



四川泸天化股份有限公司

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。

公司负责人廖廷君、主管会计工作负责人王斌及会计机构负责人(会计主管人员)李春声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
徐荣	董事	因工作原因	陈茂竹

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来发展战略、2022 年经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	48
第六节 重要事项.....	53
第七节 股份变动及股东情况.....	62
第八节 优先股相关情况.....	68
第九节 债券相关情况.....	69
第十节 财务报告.....	70

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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	四川泸天化股份有限公司
泸天化集团	指	泸天化（集团）有限责任公司
泸州发展	指	泸州产业发展投资集团有限公司
报告期	指	2021 年度
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
和宁化学	指	宁夏和宁化学有限公司
绿源醇业	指	四川泸天化绿源醇业有限责任公司
九禾股份	指	九禾股份有限公司
农业公司	指	四川泸天化农业科技服务有限责任公司
进出口公司	指	四川泸天化进出口贸易有限公司
亿诚公司	指	泸州市亿诚汽车贸易有限公司
弘图公司	指	四川泸天化弘图工程设计有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	泸天化	股票代码	000912
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川泸天化股份有限公司		
公司的中文简称	泸天化		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN LUTIANHUA COMPANY LIMITED BY SHARES		
公司的外文名称缩写（如有）	LTH		
公司的法定代表人	廖廷君		
注册地址	泸州市		
注册地址的邮政编码	646300		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	四川省泸州市纳溪区		
办公地址的邮政编码	646300		
公司网址	http://www.sclth.com		
电子信箱	lth@lthcn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王斌	王斌
联系地址	四川省泸州市四川泸天化股份有限公司	四川省泸州市四川泸天化股份有限公司
电话	0830-4122575	0830-4120687
传真	无	无
电子信箱	lthwbb@126.com	lthwbb@126.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	公司总经理办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91510500711880825C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过修改《公司章程》的议案，对公司经营范围进行了扩充修改，具体许可经营项目：生产氨、氢、二氧化碳、甲醇、硝酸、四氧化二氮、氧、氮、硝酸铵、氨溶液[10%<含氨≤35%]（以上项目及期限以许可证为准）；一般经营项目：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）肥料制造；合成纤维单（聚合）体制造；空气污染治理材料制造；金属加工机械制造；通用零部件制造；金属制品、机械和设备修理业；进出口业；科技推广和应用服务业；仓储业。目前公司主营业务仍为化肥生产、甲醇及液氨等基础化学品制造。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司由泸天化集团作为发起人，采用募集方式设立的股份有限公司。2008 年泸天化集团将其持有的公司 34,710 万股股权无偿划转给四川化工控股（集团）有限责任公司。2014 年四川化工控股（集团）有限责任公司持有的 23,010 万股股权无偿划转给泸天化集团；2015 年四川化工控股（集团）有限责任公司所持公司 8,800 万股股份无偿划转给泸天化集团。泸天化集团 2018 年执行其债务重整计划，将持有的公司股份全部由于清偿其债务，2018 年 9 月 27 日泸天化集团作为公司重整投资人之一，受让公司股份 28600 万股，占公司总股本的 18.24%，成为公司的控股股东。2019 年 5 月，泸天化集团通过债权转为股权的方式增持本公司股票；2020 年 12 月，泸天化集团通过非公开协议转让方式转让 78,400,000 股，转让后泸天化集团直接持有公司股份 13.49%，仍然为公司的控股股东。

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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	四川省成都市洗面桥 18 号
签字会计师姓名	何寿福、胡敏、谢海林

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）	6,752,856,224.51	5,617,952,971.24	20.20%	5,507,203,828.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	446,155,715.14	380,852,118.13	17.15%	283,267,954.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性	402,789,192.31	297,667,894.16	35.31%	258,093,246.03

损益的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	642,706,852.78	483,093,543.51	33.04%	187,151,396.35
基本每股收益（元/股）	0.28	0.24	16.67%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.24	16.67%	0.18
加权平均净资产收益率	7.90%	7.28%	0.62%	5.78%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减	2019 年末
总资产（元）	9,687,897,634.41	7,851,610,735.05	23.39%	6,781,771,770.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,875,020,313.99	5,418,326,614.84	8.43%	5,047,806,637.02

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

1、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

2、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

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	1,131,373,601.50	2,053,743,535.37	1,652,866,155.64	1,914,872,932.00
归属于上市公司股东的净利润	50,679,733.13	258,270,888.85	144,895,856.55	-7,690,763.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,920,613.90	255,444,579.13	142,877,313.87	-22,453,314.59
经营活动产生的现金流量净额	74,978,854.56	177,896,943.30	-206,250,571.01	596,081,625.93

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）	30,676,527.28	80,136,254.50	14,097,758.99	
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）	14,720,425.51	30,107,593.68	9,087,394.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		7,220,000.00		
债务重组损益	580,405.97	14,993,105.85	21,839,241.08	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-17,400,565.06	-11,570,000.00	
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	9,488,970.38			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,007,738.22	-12,913,452.63	714,588.30	
减：所得税影响额	8,137,059.23	18,941,883.19	8,990,925.92	
少数股东权益影响额（税后）	-44,991.14	16,829.18	3,347.62	
合计	43,366,522.83	83,184,223.97	25,174,708.89	--

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

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

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）行业的基本情况、发展阶段、周期性特点

2021年是“十四五”开局之年，经济形势整体持续稳中向好。遏制高耗能、高排放项目盲目发展，是“十四五”时期推进碳达峰、碳中和，实现高质量发展的重中之重。报告期内，公司所处行业的基本情况、发展阶段、周期性特点如下：

1. 化肥行业

（1）基本情况

报告期内，国内尿素价格创近十年新高，价格上涨的主要原因是煤炭的价格不断上涨。为了调控国内尿素价格，国家根据全球尿素市场情况，施行更为严格的相关政策，意在保证国内尿素供给，稳定尿素价格。伴随宏观调控政策作用显现以及煤炭价格回落，2021年四季度，国内尿素价格也随之回落。

（2）发展阶段

化肥是稳定农业生产的重要支撑，相比国外化肥工业，中国化肥工业起步较晚，但行业发展速度较快。在经历起步发展期、高速发展期之后，传统化肥生产企业的产能及产量已趋于稳定。中共中央《关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中提到“推进化肥农药减量化和土壤污染治理”，为当前以及接下来一段时期的化肥需求端定下基调。因此，从宏观上看，中国化肥行业总体政策倾向将是化肥使用量负增长，国内化肥供大于求的局面。但也应当看到，国家层面正高度重视化肥行业的健康有序发展，有关部门积极制定并不断完善化肥行业相关政策，从化肥产量、利用率、施用方式、原料结构、产品质量、经营企业税率、产品进出口税率等方面出台一系列政策来调整化肥市场秩序。未来，高效的新型肥料的研发和生产将被鼓励，化肥行业将从存量整合进入转型升级的新发展时期。

（3）周期性特点

2021年，因能源危机导致氮肥成本端上升，进而提振尿素价格。如果剔除成本端因素，单从行业周期看，氮肥仍处于产能过剩的周期阶段，处于下降周期。在下降周期中，尿素的价格提振，取决于国外产能利用率、国外需求、国内产能退出程度、国内产能利用率的综合情况。但是，2022年最大的不确定性仍将是疫情状况和能源危机程度。

2. 化工行业

（1）基本情况

报告期内，国家“能耗双控”、限电、原料煤炭价格上涨等因素对整个化工行业影响较大，直接导致上下游产品价格、利润波动较大。2021年6月之前，受国内外疫情反复、限电限产等因素影响，国内复工复产并不充分，下游厂商开工率上行

速度较缓，基础化工行业并未出现较高的超额收益情况。2021年6月至10月中旬，在全球大力推行碳中和背景下，上游的化工新材料需求步入快速增长期，同时受石油、煤炭、天然气等能源商品价格大幅上涨影响，化工产品价格重心不断上移。2021年第四季度，受国家宏观调控政策的影响，原料端价格大幅下滑，化工品整体价格也呈现大幅下跌态势。从全年看，尽管年内出现暴涨暴跌行情，但化工行业总体上稳中有升，景气度良好。

（2）发展阶段

化工行业对我国国民经济具有重大意义，化工产品广泛应用于工业、农业、居民生活等诸多方面。近年来，国家对节能环保、安全生产以及生态综合治理格外重视，这直接加速了整个化工行业的资源整合与转型升级，环保不达标的落后产能将被陆续淘汰，未来化工行业将向着绿色、环保的方向快速发展。

（3）周期性特点

目前，化工行业正处于转型期中的上升周期，化工产品价格涨跌还取决于上游成本。但从长远角度来看，化工产品价格最终将呈现抬升态势，因为传统高污染高能耗的化工品不再符合环保要求，而低污染、低能耗的精细化工需求景气度将上行。

（二）公司所处的行业地位情况

从主要产品产量上看，公司生产尿素150万吨，合成氨60万吨，甲醇75万吨，在行业内处于中等偏下水平。

从销售与服务上看，公司主要产品的销售及服务网已覆盖全国主要用肥地区，建立了大量的基层分销点，属于全国性的“产销+服务”一体化企业，这种模式在行业中属中等偏上。

从品牌看，公司长期致力于打造西南地区化肥的第一品牌，全国化肥化工产品的知名品牌。公司先后获得了“2021中国化肥企业100强”称号，西南农业农资合作大会“优秀品牌奖”；旗下“泸天化”、“工农牌”尿素再次通过“环保生态产品认证”，又一次获得了有关机构颁发的认证证书；连续取得“四川省放心产品示范单位”、“四川省用户满意企业”、“中国农民最喜爱品牌”“中国农资著名名牌”等荣誉，在西南地区乃至全国都有较高美誉度。

（三）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

根据《化肥出口增设商检条例》，海关总署决定对必须实施检验的进出口商品目录进行调整，对涉及化肥出口的29个10位海关商品编号增设海关监管条件“B”，对相关商品实施出口商品检验，这项方案的施行将会对国内化肥产品出口产生较大影响。

碳排放方面，国务院印发《2030年前碳达峰方案》，要求到2025年，非化石能源消费比重达到20%左右，单位国内生产总值能源消耗要比2020年下降13.5%，单位国内生产总值二氧化碳排放要比2020年下降18%，这项方案的施行将会对生产方面产生较大影响。

行业内还有多项肥料标准发布或更新。例如，GB 18382-2021《肥料标识内容和要求》，将于2022年5月1日起正式实施。该标准适用于所有肥料产品的标识，适用范围较大，修改内容较多，标识内容严格，要求企业需尽早做好修改肥料包装标识的各项准备工作，避免标准实施之日有大量包装袋及其他包装物不适用，造成极大浪费。此外，还有《肥料分级及要求》《有机肥料NY/T 525-2021》《肥料级硫酸铵》《复合肥料》《微量元素叶面肥料》《有机无机复混肥料》《掺混肥料（BB肥）》

《重过磷酸钙》《肥料中砷、镉、铬、铅、汞含量的测定》《硫包衣尿素》《肥料和土壤调理剂砷、镉、铬、铅、汞含量的测定》《肥料中总镍、总钴、总硒、总钒、总锑、总铈含量的测定电感耦合等离子体发射光谱法》12项新修订的国家标准于2021年6月1日起实施。这些国家标准的施行会对行业化肥添加剂、化肥包装方面产生较大影响。

另外，国家着手开展耕地质量提升行动，实施国家黑土地保护工程，提升土壤有机碳储量，要求耕户合理控制化肥、农药、地膜使用量，实施化肥农药减量替代计划，以加强农作物秸秆综合利用和畜禽粪污资源化利用。这些政策的推行将会对行业造成一定影响。

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）报告期内公司从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式

报告期内，公司主要业务、主要产品及用途、经营模式没有发生重大变化。

1. 主要业务

公司的主营业务包括尿素、复合肥等化肥类产品以及液氨、甲醇、二甲醚、液态硝酸铵、浓硝酸、稀硝酸、四氧化二氮、车用尿素等化工类产品的生产销售。

2. 主要产品及用途

（1）化肥产品

尿素：尿素主要原料为煤和天然气，主要用途为农业肥料、工业原料，农用需求以直接施用和生产复合肥为主，工业上以生产三聚氰胺、尿醛胶、氰尿酸以及用于脱硫脱硝等为主。

复合肥：复合肥主要用途为农业直接使用，能够起到调节和解决作物需肥与土壤供肥之间的矛盾。同时有针对性地补充作物所需的营养元素，实现各种养分平衡供应，满足作物的需要。

（2）化工产品

合成氨：合成氨工业是基础化学工业的重要组成部分，有十分广泛的用途，在工业应用中，主要用于生产硝酸、尿素和其他化学肥料，还可用作医药和农药的原料；在国防工业中，可用于制造火箭、导弹的推进剂；作为有机化工产品的氮化原料，还可用作冷冻剂。

甲醇：甲醇是一种重要的有机化工原料，应用广泛，可以用来生产烯烃、甲醛、二甲醚、醋酸、甲基叔丁基醚（MTBE）、二甲基甲酰胺（DMF）、甲胺、氯甲烷、对苯二甲酸二甲酯、甲基丙烯酸甲酯、合成橡胶等一系列有机化工产品。

二甲醚：二甲醚主要用于气雾制品喷射剂、氟利昂替代制冷剂、溶剂、汽车燃料等，另外也可用于化学品合成，用途比较广泛。

液态硝酸铵：液态硝酸铵是一种基础性原材料，主要用于炸药和硝基复合肥的生产。

硝酸：硝酸下游需求主要以生产硝基甲苯、硝化棉、苯胺、硝酸锶、颜料、铅酸电池、用作化学试剂、金属处理等。

3. 经营模式

公司拥有独立完整的采购、生产及营销系统，化肥产品、化工产品的生产线采取连续不间断运行方式。报告期内，公司结合市场形势和生产实际，坚持推行以市场和效益为导向的精细化管理模式，实现资源效益最大化；加强营销队伍建设，强化市场跟踪研判，完善信息沟通机制，充分发挥品牌优势，科学调整营销策略，提高销售决策水平，加大市场开发力度；强化产品创新、优化产品结构，坚持产研销联动，助力公司经营目标实现；邀请高等院校与机构的土壤、农学、植物营养、微生物方面的知名专家，为公司提供技术指导，提升员工专业素养，更好服务于农业现代化。

4. 主要的业绩驱动因素

生产装置的工艺技术状况和生产管理水平决定公司的直接生产成本和产品的产量；国内外宏观经济形势、市场销售渠道的拓宽及市场行情把握的精准决定产品的销售价格；公司内部的节能降耗、费用控制决定公司的管理成本。因此，产品产量、生产成本、管理成本以及产品销售价格等是公司业绩驱动重要因素。

5. 业绩变化是否符合行业发展状况

报告期内，除公司主要产品尿素、合成氨、甲醇等市场价格大幅波动外，产品产量、生产成本、管理成本等业绩驱动因素较为稳定；主要产品的市场价格综合地反映了政府补贴、销售淡季生产能力的安排、进出口贸易规模及税收政策等变化情况及对行业的影响。分季度看，公司业绩的表现与主要产品市场价格的波动情况基本一致，基本符合行业发展状况。

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	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
天然气	按合同与计划外购	1,335,021,397.00	28.12%	否	1.52	1.66
煤炭	按合同与计划外购	1,230,229,705.01	25.91%	否	596.37	1,381.11
电	按合同与计划外购	305,105,820.77	6.43%	否	0.41	0.41
水	按合同与计划外购	19,643,524.24	0.4%	否	2.66	2.67
氯化铵	集中采购	87,056,304.48	1.83%	否	676.42	1,116.02
氯化钾	集中采购	129,485,159.10	2.73%	否	2,075.3	3,242.01
磷酸一铵	集中采购	193,453,022.40	4.07%	否	2,305.18	3,153.1

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

主要原料价格受疫情影响，国际能源价格上涨，原料上游成本上升，导致原料成本上涨。

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
天然气	551,461,098.65	363,873,888.00	783,560,298.35	470,645,299.00
煤炭	490,775,925.32	822,944.74	739,453,779.69	535,404.67

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
合成氨	规模化生产	公司内部在职员工	无	公司拥有博士后科研工作站、国家级、市级多个大师工作室，与重庆大学、四川大学、西南石油大学等高校建立了密切合作关系，与世界一流化工技术服务公司 KBR 多次进行技术合作，对装置生产节能、降耗、减排等方面做出卓越成效。获得四川省高新技术企业、四川省节水型企业等多项荣誉称号。
尿素	规模化生产	公司内部在职员工	无	
甲醇	规模化生产	公司内部在职员工	无	
硝酸	规模化生产	公司内部在职员工	无	
硝酸铵	规模化生产	公司内部在职员工	无	
复合肥	规模化生产	公司内部在职员工	无	
二甲醚	规模化生产	公司内部在职员工	无	
螯合锌复合肥	自主开发	车间层面配备车间级专业技术人员、专业经理、车间主任进行产品技术管理；管理部室层面配备专业技术人员、专业经理、生产部长、工艺副总工程师进行产品技术管理；公司层面配备总工程师、生产副总进行技术管理。	无	工作开展主要通过总工办牵头组织，生产管理部及车间等协同完成。成立泸天化创研院和宁分院。现阶段工作由公司技术管理人员承担。均为兼职未设置专职人员。
长效类复合肥	工业化应用	公司内部在职员工	发明专利 1 项	公司建有重庆市稳定性肥料企业工程技术中心，重庆市测土配方施肥技术服务中心等互动研发平台，60 m ² 室内人工气候室，40 m ² 常温栽培实验室，100 m ² 工艺实验室，500 m ² 标准测土配方施肥实验室，3 亩专用标准试验田
作物专用（套餐）类肥料	工业化应用	公司内部在职员工	发明专利 2 项	
生物质（含有机质）类复肥	工业化应用	公司内部在职员工	发明专利 1 项	

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
合成氨	100 万吨	106.95%		设计产能已建成投产
尿素	152.25 万吨	75.67%		设计产能已建成投产
甲醇	60 万吨	65.76%		设计产能已建成投产
硝酸	19.2 万吨	94.59%		设计产能已建成投产
硝酸铵	13.5 万吨	73.75%		设计产能已建成投产
柴油尾气处理液	10 万吨	65.85%		设计产能已建成投产
二甲醚	10 万吨	25.98%		设计产能已建成投产
复合肥	73 万吨	79.98%		设计产能已建成投产

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

是 否

1、四川泸天化绿源醇业有限责任公司于 2021 年 3 月 30 日取得泸州市生态环境局《甲醇充装储存库区安全环保升级项目环境影响评价报告表的批复》（泸市环建函（2021）23 号）。

2、四川泸天化股份有限公司《泸天化复肥车间废水治理项目建设环境影响登记表》于 2021 年 4 月 9 日完成备案，备案号：202151050300000080。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

是 否

相关批复、许可、资质及有效期的情况

是 否

编号	持有主体	证书名称	证书编号	发证日期	有效期限
1	四川泸天化股份有限公司	危险化学品登记证	510512050	2020 年 3 月 30 日	2023 年 3 月 29 日
2		安全生产许可证	(川 E) WH 安许证字[2021]06	2020 年 6 月 22 日	2023 年 6 月 21 日
3		安全生产标准化二级企业（危化）	AQBW 川危化[2019]0027	2019 年 4 月	2022 年 4 月
4		排污许可证	91510500711880825C001P	2020 年 12 月 15 日	2025 年 12 月 14 日
5		全国工业产品生产许可证	(川) XK13-006-00027	2020 年 9 月 18 日	2025 年 12 月 7 日
6		全国工业产品生产许可证	(川) XK13-006-00197	2019 年 10 月 14 日	2025 年 1 月 11 日
7		辐射安全许可证	川环辐证[07237]	2018 年 3 月 28 日	2023 年 3 月 27 日
8		全国工业产品生产许可证	(川) XK13-001-00153	2020 年 4 月 2 日	2025 年 4 月 20 日
9		全国工业产品生产许可证	(川) XK13-014-00025	2017 年 12 月 19 日	2022 年 12 月 18 日

10	川 泸 天 化	安全生产许可证	(川E) WH 安许证字[2022]02	2022年1月21日	2023年10月09日
11		危险化学品登记证	510512051	2020年3月30日	2023年3月29日
12		安全生产标准化二级企业(危化)	AQBW 川危化[2019]0028	2019年4月	至2022年4月
13	绿 源 醇 业 有 限 责 任 公 司	排污许可证	91510500746920743U001P	2020年9月9日	2023年9月8日
14	宁 夏 和 宁 化 学 有 限 公 司	危险化学品登记证	640110085	2021年7月7日	2024年7月30日
15		安全生产许可证	WH 安许证[2021]000198 (H2) 号	2021年8月20日	2024年8月19日
16		排污许可证	916400007150507651001P	2020年6月23日	2025年6月22日
17		取水许可证	B640181S2021-00009	2021年7月5日	2024年12月31日
18		全国工业品生产许可	宁 XK13-006-00007	2021年1月8日	2026年9月5日
19		辐射安全许可证	宁环辐证(N0028)	2018年3月16日	2023年3月15日
20		移动式压力容器液氨充装许可证	TS9264029-2018	2018年8月21日	2022年8月20日
21		电力业务许可证	1031316-00152	2016年4月29日	2036年4月28日
22	重 庆 九 禾 测 土	安全生产许可证	(渝) XK13-001-00022	2020年9月28日	2026年1月31日
23	配 肥 有 限 责 任 公 司	排污许可证	91500116790730293R001V	2019年12月25日	2022年12月24日
24	南 宁 九	危险化学品登记证	450112087	2021年8月23日	2024年8月22日
25		安全生产许可证	(桂A) WH 安许证字【2019】 Y0006	2019年4月29日	2022年4月28日

26	禾 测 土 配 肥 有 限 责 任 公 司	排污许可证	9145012778842705X9001V	2020年4月20日	2023年4月19日
----	---	-------	------------------------	------------	------------

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

公司主要产品种类、竞争优势、营销方式及国家相关政策变化情况及对公司生产经营的影响等详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“一、报告期公司所处的行业情况”、“二、报告期公司从事的主要业务”。

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

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）品牌竞争力

公司是中国第一家采用引进技术以天然气为原料生产合成氨和尿素的化工企业，有悠久的历史。其中，核心品牌“工农”牌尿素在西南地区乃至周边市场拥有强大的群众基础。在扩大品牌影响力方面，公司作为“中国氮肥协会”理事单位，“中国农业生产资料流通协会”常务理事单位，“中国磷复肥工业协会”理事单位，“中国东盟农资商会”副会长单位，“农资导报”理事单位，积极参与国内化肥行业的交流与建设，组织举行了多场全国性营销峰会。此外，公司旗下全资子公司九禾股份与CCTV-17农业农村频道签订战略合作协议，冠名《三农群英汇》、赞助“种植牛人”、“养殖牛人”全国海选活动，通过使用微信公众号、抖音等各式媒体平台大力宣传公司产品，2021年荣登中国化肥企业百强第27位，荣获中国农资流通行业综合竞争力13位，行业知名品牌等多项殊荣，再次将泸天化、九禾的品牌知名度、行业影响力提升到一个新的高度。

（二）产业链竞争力

报告期内，公司着手巩固并优化生产、营销、运输一体化产业链。

生产方面，公司合成氨、尿素产业链，硝酸、硝铵产业链，甲醇产业链，油脂化工产业链集中，具备产品生产灵活调整、资源共享综合利用、产业横向整合纵向延伸的优势。此外，以天然气、煤制合成气为原料进行化工、化肥、车用尿素等产品的生产，可充分实现天然气、煤气的碳、氢互补结合，有效实现节能减排，最大限度发挥原材料的利用效率，全面提升综合效益。

营销方面，公司全年坚持开展“三会一田”智慧营销服务，包括推介会、农民会、门店促销会及建设实验示范田等；拥有一支专业高效销售团队，建立密集型的营销网络，销售及售后服务网点遍布全国主要用肥地区；拥有技术过硬的农化服务队伍，信息化综合服务平台。旗下全资子公司九禾设立九部一院，进出两道闸（采购贸易分公司、市场运营管理部），三大基地、四个战区、十三个营销纵队，启动了“乡伴一路 九州禾香”主题，“泸天化·九禾新农化践行乡村振兴万里行”活动。公司秉承诚信经营、服务三农的理念，为广大终端用户提供及时周到的农化服务。报告期内，公司整体市场满意度为97.21%，得到客户一致认可，为2022年的市场营销工作开展奠定了良好基础。

运输方面，公司所在地泸州地理位置优越，毗邻长江且拥有货运铁路和发达的公路运输体系，具有利用长江黄金水道开展江海联运、铁水联运等多式联运的交通优势，可有效降低运输成本。

（三）创新竞争力

报告期内，公司着眼于人才队伍建设与技术创新研发。

人才队伍建设方面，公司经过长达六十余年的建设，积累了大量技术层面的经验。此外，公司狠抓党建引领业务一条主线，切实发挥党史学习教育和意识形态两个发力点，激发和凝聚起广大干部职工干事创业的强大合力，为公司业绩创新高提供强有力的支撑和保障。

技术创新研发方面，公司保持与外部研发机构、各大高校的合作，全力引进高层次研发人才，以夯实公司研发创新实力。报告期内，公司开展《长碳链烯基高性能精细化学品技术开发及中试项目》等60项科技创新项目和20项研发技术成果转化应用，获得21项科技创新成果，一些重大科技项目小试获得重大突破；完成23项有效专利维护，获专利受理22项（其中发明专利11项）、授权3项（其中发明专利2项），1项行业标准发布，公司科技创新团队入选泸州市2021年度“酒城英才·科技创新团队”。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主要业务、主要产品及用途、经营模式没有发生重大变化。公司的主营业务仍然是尿素、复合肥等化肥类产品以及液氨、甲醇、二甲醚、液体硝铵、浓硝酸、稀硝酸、四氧化二氮、车用尿素等化工类产品的生产销售。

1. 化肥业务

报告期内，尿素产量110.43万吨，复合肥产量47.32万吨；截至2021年12月31日，销售公司按照销售计划保持一定库存

产品，没有产品滞销等库存积压压力。分季度看，第一季度尿素开车较晚，为季度末开车，因此，第一季度实际产量较低，但一季度市场价格也并不活跃，因此，一季度产量低的实际情况并未导致公司销售业绩踏空市场行情。后三个季度尿素开车情况较好，同时，较好地迎合了尿素价格的上涨行情，二三季度，产销两旺，盈利水平十分景气。进入10月份，随着尿素价格回落，公司业绩水平受到不利影响，但因二三季度业绩良好，四季度的价格不利因素被熨平，主要产品业绩全年呈现景气态势。

2. 化工业务

报告期内，液氨产量为101.64万吨，甲醇产量为47.84万吨，二甲醚产量为2.60万吨，液体硝酸产量为14.20万吨，浓硝酸产量为7.95万吨，稀硝酸产量为18万吨，车用尿素产量为7.04万吨；截至2021年12月31日，化工产品基本没有库存积压。分季度看，甲醇一季度没有开车，二季度初开车，其它化工产品一季度正常开车，后三个季度，公司所有品类化工产品开车情况良好，踏准了二三季度国内化工产品价格上涨的市场行情，公司主要产品盈利状况良好，尽管四季度主要化工产品价格大幅回落，但从全年看，化工产品总体上盈利能力稳中有升，景气度良好。

2、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	6,752,856,224.51	100%	5,617,952,971.24	100%	20.20%
分行业					
化肥行业	3,145,298,259.84	46.58%	2,373,410,063.97	42.25%	32.52%
化工行业	2,255,765,352.39	33.40%	1,355,279,234.31	24.12%	66.44%
贸易业务	1,133,190,516.79	16.78%	1,746,844,080.23	31.09%	-35.13%
其他	218,602,095.49	3.24%	142,419,592.73	2.54%	53.49%
分产品					
化肥产品	3,145,298,259.84	46.58%	2,373,410,063.97	42.25%	32.52%
化工产品	2,255,765,352.39	33.40%	1,355,279,234.31	24.12%	66.44%
贸易产品	1,133,190,516.79	16.78%	1,746,844,080.23	31.09%	-35.13%
其他	218,602,095.49	3.24%	142,419,592.73	2.54%	53.49%
分地区					
国内销售	6,464,190,536.78	95.73%	5,033,052,399.35	89.59%	28.43%
国外销售	288,665,687.73	4.27%	584,900,571.89	10.41%	-50.65%
分销售模式					

经营	6,752,856,224.51	100.00%	5,617,952,971.24	100.00%	20.20%
----	------------------	---------	------------------	---------	--------

(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						
化肥行业	3,145,298,259.84	2,399,325,541.29	23.72%	32.52%	27.32%	3.11%
化工行业	2,255,765,352.39	1,716,760,858.68	23.89%	66.44%	47.21%	9.94%
贸易业务	1,133,190,516.79	1,121,049,486.54	1.07%	-35.13%	-35.31%	0.28%
其他	218,602,095.49	206,528,574.70	5.52%	53.49%	96.79%	-20.79%
分产品						
化肥行业	3,145,298,259.84	2,399,325,541.29	23.72%	32.52%	27.32%	3.11%
化工行业	2,255,765,352.39	1,716,760,858.68	23.89%	66.44%	47.21%	9.94%
贸易业务	1,133,190,516.79	1,121,049,486.54	1.07%	-35.13%	-35.31%	0.28%
其他	218,602,095.49	206,528,574.70	5.52%	53.49%	96.79%	-20.79%
分地区						
国内销售	6,464,190,536.78	5,155,346,365.04	20.25%	28.43%	19.79%	5.76%
国外销售	288,665,687.73	288,318,096.17	0.12%	-50.65%	-50.70%	0.10%

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

(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
化肥业	销售量	吨	1,494,117.86	1,669,952.00	-10.53%
	生产量	吨	1,554,528.25	1,641,375.12	-5.29%
	库存量	吨	114,688.13	54,277.74	111.30%
化工业	销售量	吨	928,953.67	864,809.50	7.42%
	生产量	吨	948,645.58	838,042.98	13.20%
	库存量	吨	34,352.35	14,660.44	134.32%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(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

产品分类

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	
化肥产品	原材料	2,123,683,768.54	39.01%	1,587,287,123.57	32.47%	33.79%
化肥产品	职工薪酬	126,884,046.94	2.33%	99,257,754.85	2.03%	27.83%
化肥产品	折旧费和摊销费用	147,819,932.42	2.72%	144,135,849.37	2.95%	2.56%
化肥产品	其他	20,957,826.18	0.38%	53,740,653.34	1.10%	-61.00%
化肥产品	小计	2,419,345,574.08	44.44%	1,884,421,381.13	38.55%	28.39%
化工产品	原材料	1,523,077,262.87	27.98%	982,353,182.98	20.09%	55.04%
化工产品	职工薪酬	90,999,521.57	1.67%	61,429,447.74	1.26%	48.14%
化工产品	折旧费和摊销费用	106,014,455.36	1.95%	89,203,968.40	1.82%	18.84%
化工产品	其他	15,030,669.35	0.28%	33,176,511.85	0.68%	-54.69%
化工产品	小计	1,735,121,909.15	31.87%	1,166,163,110.96	23.86%	48.79%
贸易产品	原材料	1,121,049,486.54	20.59%	1,733,012,385.10	35.45%	-35.31%
贸易产品	职工薪酬					
贸易产品	折旧费和摊销费用					
贸易产品	其他					
贸易产品	小计	1,121,049,486.54	20.59%	1,733,012,385.10	35.45%	-35.31%
其他产品	原材料	147,598,632.50	2.71%	88,241,682.02	1.81%	67.27%
其他产品	职工薪酬	8,818,597.24	0.16%	5,518,013.16	0.11%	59.81%
其他产品	折旧费和摊销费用	10,273,667.01	0.19%	8,012,910.58	0.16%	28.21%
其他产品	其他	1,456,594.69	0.03%	3,177,399.55	0.06%	-54.16%
其他产品	小计	168,147,491.44	3.09%	104,950,005.31	2.15%	60.22%
合计		5,443,664,461.21	100.00%	4,888,546,882.51	100.00%	11.36%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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）	990,955,366.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.67%
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	泸州汇鑫实业有限公司	275,950,913.00	4.09%
2	江苏天华富邦科技有限公司	228,854,605.19	3.39%
3	云南恒润经贸有限公司	197,484,160.83	2.92%
4	AMEROPA ASIA PTE LTD	146,486,223.83	2.17%
5	AMBER FERTILISERS LIMITED	142,179,463.90	2.11%
合计	--	990,955,366.75	14.67%

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）	2,271,020,360.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.95%
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	中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司成都销售部	1,219,281,560.95	10.17%
2	四川倍丰农资有限公司	340,990,366.45	2.85%
3	陕西未来能源化工有限公司	268,024,243.22	2.24%
4	山东淄矿物产有限公司	238,234,776.99	1.99%
5	国家能源集团宁夏煤业有限公司	204,489,413.17	1.71%
合计	--	2,271,020,360.78	18.95%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	58,171,058.62	45,165,591.10	28.80%	
管理费用	589,994,776.08	353,548,805.95	66.88%	主要是职工薪酬及生产系统维修费增加所致
财务费用	-47,837,376.14	-12,482,496.85	-283.24%	主要是利用存量及经营结余资金办理金融产品业务，增加利息收入所致
研发费用	37,338,370.56	27,149,801.99	37.53%	

4、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
长碳链烯基高性能精细化学品技术小试开发项目	开发催化剂和反应工艺	完成小试，具备中试条件，正在进行补充小试试验	完成小试技术开发并完成中试工艺条件	为公司升级转型提供技术支持
高性能润滑油基础油绿色合成新工艺开发项目	开发高端润滑油	正在进行工艺开发	开发合成型润滑油	为公司升级转型提供技术支持
环保型高性能工业润滑剂配方技术开发项目	开发更具市场前景、经济性更优的产品	已完成结题	完成各种产品配方研究	为公司升级转型提供技术支持
新型高性能表面活性剂绿色合成新工艺开发项目	开发新型磺酸盐型表面活性剂的绿色合成新工艺	正在进行工艺开发与优化	新型磺酸盐进行绿色新工艺开发，将其用于油田助剂（驱油剂）和日用洗涤剂等产品	为公司升级转型提供技术支持
聚安速增效尿素产品开发项目	开发新产品	已完成结题	完成产品开发	丰富公司产品，提升竞争力
聚谷氨酸增效尿素产品开发项目	开发新产品	已完成结题	完成产品开发	丰富公司产品，提升竞争力
螯合钾锌硼新型增效尿素产品开发项目	开发新产品	开展小试试验	完成产品开发	丰富公司产品，提升竞争力
螯合镁锌硼新型增效尿素产品开发项目	开发新产品	开展小试试验	完成产品开发	丰富公司产品，提升竞争力
腐植酸尿素小试开发项目	开发新产品	开展小试试验	完成产品开发	丰富公司产品，提升竞争力
煤锅炉氨法脱硫装置硫铵结晶新技术开发项目	节能减排	试运行阶段	实现节能减排	实现节能减排

超纯车用尿素科研开发及工业化应用项目	开发新产品	小试阶段	完成产品开发	丰富公司产品，提升竞争力
氨气 SCR 新型脱硝催化剂技术开发及工业化应用项目	开发催化剂	侧线试验效果较好	完成催化剂开发	提高公司竞争力
甘蔗药肥配方开发	配方开发	已完成结题	为后期生产药肥混剂做好准备	储备甘蔗药肥技术，形成新产品，增加公司销量
复合肥包膜技术研究	包膜工艺开发	已完成结题	为公司装置进一步研究开发包膜肥料提供技术支持	储备复合肥包膜应用技术，为后期开发相关产品打下基础
一款添加生物菌剂的复合肥料开发项目	制备一款添加生物菌剂的功能性复合肥料	产品生产工艺研究阶段	将微生物菌株添加入复合肥料，制定含菌复合肥的企业标准，并保证有效活菌数的含量达到指标产	一方面进行技术储备，一方面开发形成新产品
不同区域主要作物高效施肥技术研究项目	开发更具竞争优势的新型肥料。	对样品进行分析	完成实现生产的高效施肥技术方案	开发更具竞争优势的新型肥料，提升公司产品竞争力和市场占有率
含氨基酸功能型复合肥开发研究项目	研发出含氨基酸的新型功能型肥料	含氨基酸复合肥产品小试试制，对试制品进行分析检测和肥效试验	完成产品开发	提升公司产品竞争力和市场占有率
功能型水溶性新型氮肥技术开发	解决水溶肥残渣较多，溶解度较低、肥效不够长等情况	完成结题申请表	确定生产配方	新产品具备更好的技术优势
高塔尿基果树套餐肥技术开发	提出产品配方	完成结题申请表	完成产品配方	丰富公司新产品，增加公司销量
高塔硝基产品水溶性研究	同时为新产品开发积累相应技术	小试试验	为新产品配方设计提供指导方向	提高产品溶解速度，提升产品竞争力，扩大销量
功能性新型蔬菜专用肥开发研究	开发功能性蔬菜专用肥	完成结题申请表	完成产品开发	丰富公司硝基产品系列，提升公司产品竞争力及市场占有率
含黄腐酸硝基氨基酸法新型肥料开发	开发含黄腐酸硝基复合肥料	完成结题申请表	完成产品开发	丰富公司产品系列，提升公司产品竞争力及市场占有率
尿素硫酸甲醛细化学缓释肥料新产品开发	开发出符合缓/控释肥料或稳定性肥料标准要求新型长效肥料	摸索提高缓释氮含量的工艺条件及指标	完成产品开发	开发一种新型长效技术并形成新产品，提升公司产品竞争力及市场占有率
甲醇精馏生产装置先进控制技术研究及应用	降低甲醇精馏系统能源消耗	结题	吨精甲醇蒸汽单耗减少 10%	降低能源消耗
燃煤锅炉生产装置先	减少锅炉燃煤消耗	中试	减少高压蒸汽波动，减少燃	减少燃煤消耗

进控制技术研究及应用			煤消耗 5-10%	
新型尿素产品生产技术应用转化	开发新产品	结题	生产市场所需的肥料产品	新农化服务
太阳能制氢-合成氨工业化示范项目	新能源开发利用	研究	绿氢耦合合成氨生产	新能源，减煤降碳，绿色低碳发展
工业互联网管理平台二次开发项目	提升工业控制水平	结题	生产控制 DCS 系统技术更新	智能制造
2021 年节能技术与开发项目	降低能源消费	小试、中试	减少能源消耗，提升能源使用效能	节能降耗
2021 年环保技术与开发项目	清洁生产	小试、中试	达标排放、粉尘治理	绿色工厂
气化灰渣脱水及减量化技术开发项目	固废减量化	小试	清洁环保生产，减少固废处置费用	清洁环保生产

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	472	486	-2.88%
研发人员数量占比	15.73%	16.27%	-0.54%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	234	215	8.84%
硕士	10	9	11.11%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	86	75	14.67%
30~40 岁	136	141	-3.55%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	80,657,888.94	62,062,625.71	29.96%
研发投入占营业收入比例	1.19%	1.10%	0.09%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	3,728,278.25	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	6.01%	-6.01%

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

5、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	6,171,970,738.04	5,966,152,873.67	3.45%
经营活动现金流出小计	5,529,263,885.26	5,483,059,330.16	0.84%
经营活动产生的现金流量净额	642,706,852.78	483,093,543.51	33.04%
投资活动现金流入小计	1,333,084,855.89	1,004,719,575.06	32.68%
投资活动现金流出小计	1,964,047,312.29	1,415,523,005.74	38.75%
投资活动产生的现金流量净额	-630,962,456.40	-410,803,430.68	-64.15%
筹资活动现金流入小计	1,526,800,000.00	1,397,000,000.00	9.29%
筹资活动现金流出小计	1,647,673,585.35	1,397,436,072.81	17.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-120,873,585.35	-436,072.81	-17,675.18%
现金及现金等价物净增加额	-109,129,189.36	71,853,962.50	-251.88%

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

经营活动现金流量净额比去年同期增加33.04%，主要是产品毛利率增加，销售回款好；降低贸易业务预付款，通过票据结算所致；

投资活动现金流量净额比去年同期减少64.15%，主要是公司对四川中蓝国塑材料科技公司增资、四川泸天化创新研究院有限公司股权资金到位、购买银行金融产品以及公司内部加大技改、环保项目投资所致；

筹资活动现金流量净额比去年同期减少17,675.18%，主要是公司通过票据融资支付的票据保证金增加所致。

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

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

1、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	金额	占总资产比		

		比例		例		
货币资金	2,650,675,796.96	27.36%	1,881,129,996.52	22.96%	4.40%	
应收账款	149,747,850.87	1.55%	43,744,876.28	0.53%	1.02%	
存货	601,845,941.99	6.21%	454,974,093.72	5.55%	0.66%	
长期股权投资	119,877,186.78	1.24%	191,798,874.72	2.34%	-1.10%	
固定资产	4,071,685,756.19	42.03%	4,121,481,557.04	50.30%	-8.27%	
在建工程	282,808,153.03	2.92%	346,648,644.26	4.23%	-1.31%	
使用权资产	307,742,468.99	3.18%	341,936,076.71	4.17%	-0.99%	
合同负债	163,526,485.93	1.69%	167,398,496.44	2.04%	-0.35%	
长期借款	700,419,989.35	7.23%	856,259,843.35	10.45%	-3.22%	
租赁负债	286,281,445.32	2.96%	314,791,776.28	3.84%	-0.88%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释54：所有权或使用权受到限制的资产。”

七、投资状况分析

1、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
327,921,788.06	454,446,281.21	-27.84%

2、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	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况	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）
四川中	聚碳酸	增资	11,000	21.27%	自有资	泸天化	无	聚碳酸	截止资		-59,403	否		

蓝国塑 新材料 科技有 限公司	酯生产 及销 售；丙 酮销 售；新 材料技 术开 发、推 广服务		000.00		金	(集 团)有 限责 任公 司)、 泸州 产业 发展 投资 集 团有 限公 司)		酯生产 及销 售；丙 酮销 售；新 材料 技术 开 发、推 广服务	产负债 表日, 公司增 资资金 到位 9000 万 元		,227.52			
合计	--	--	11,000, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-59,403 ,227.52	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
九禾股份	子公司	氮肥制造、销售	100,000,000	2,491,261,569.86	297,726,130.08	5,767,888,981.34	56,608,455.48	44,452,098.78
和宁化学	子公司	氮肥制造	1,260,000,000	3,930,235,323.43	60,843,711.54	1,878,525,267.12	135,680,113.89	141,601,215.54
绿源醇业	子公司	基础化工原料制造	325,000,000	327,626,355.48	-267,335,634.43	503,407,386.11	3,971,119.17	3,709,212.24

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

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）公司未来发展战略

公司坚持以“产品多元化、风险分散化、效益最大化”为原则，在“十四五”期间紧紧围绕“新农化、新环保、新材料”三新产业发展战略，做优基础化学品产业，做强做大新型肥料产业，在精细化学品和化工新材料等战略性新兴产业上寻求新突破，培育发展生物化工、新能源等前沿性新技术产业，将公司发展成为集生产、销售、科研、设计、制造、建筑、安装、服务等多元化发展于一体的大型综合性化工企业。具体将从以下两个方面发展：一是逐步减少单质肥，大力发展新型尿素、复合肥，拓展聚碳酸酯全产业链，实现精细化学品升级、油脂化学品向新材料突破，促进公司资产质量提升、结构调整、转型升级和绿色高质量发展。二是着力发展现代服务业，实现“工业服务稳人员、农业服务树品牌、商业贸易扩规模、金融服务增效益”，实现从“传统化工产品生产”向“制造+服务”相结合模式转变，从“单一基础化学品制造”企业向“高端制造+现代服务”型企业转变。

（二）2022年度经营计划

2022年是实施国家“十四五”规划的关键之年，是国企改革三年攻坚战决胜之年。公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 系列重要讲话精神为指导，认真贯彻落实市委市政府、市国资委的决策部署，坚持稳中求进的工作总基调，依托公司当前业务布局、业务规模和业务结构，围绕“绿色工厂提升、智能工厂建设、国企改革攻坚”的工作方针，开展“五标一体，卓越绩效”管理活动，科学系统规划，统筹协调资源，全面落实举措，坚定推进公司绿色低碳、科技创新、卓越运营的高质量发展，以优异的经营业绩向党的二十大献礼。公司将围绕疫情防控、安全环保、生产运行、市场营销、改革创新、内部管理、党的建设七个方面开展工作，确保2022年目标的全面实现。具体主要做好以下工作：

1. 压紧压实责任，毫不松懈地抓好疫情防控

公司将认真落实上级疫情防控要求，坚持“外防输入、内防反弹、人物同防”策略，坚持“零报告”“日报告”防控制度，落实“两盯、一转换、一确保”措施，及时总结前期疫情防控工作经验，做好常态化疫情防控工作，确保年度生产经营不受疫情影响。

2. 深化治理攻坚，从严从实地抓好安全环保

一是牢固树立“人民至上，生命至上”“绿水青山就是金山银山”的理念，把保护人民生命安全，保护生态环境作为“国之大者”抓严抓实。二是强化“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”安全环保管理机制，把安全环保责任落实到每个单位、每个岗位、每位员工。三是推动企业“操作控制智能化、风险预警精准化、危险作业无人化、运维辅助远程化”建设，将公司双重预防体系建设融入应急部“工业互联网+危化安全生产”试点建设中。四是加强隐患排查治理，抓好安全培训教育和安全文化建设，提高预防和处置突发事故能力。五是深入推进“安全生产专项整治三年行动”，保证各项任务按期按标准完成。

3. 强化生产管控，持续提升运行效益

一是加强“争取生产要素”保障，做好统筹组织和优化调配，争取政策支持。二是狠抓长周期管理、稳定运行管理，不断将“安全环保就是最大的效益、稳定运行就是最大的效益”理念入脑入心，夯实装置平稳运行基础。三是抓好“装置优化运行”管理，做好各装置负荷最优参数研究，确保装置生产处于最优工况。四是严格按照技术标准、工作标准开展工作，提升设备检修维修质量，提升“无泄漏工厂”生产水平。

4. 强化市场管理，提升品牌促进销售

一是优化销售构架，完善市场布局，加强渠道建设，强化品牌管理。二是抓住“国内经济大循环”时代机遇，多渠道打造战略核心客户，实现价值和效益的快速增长。三是建成集自身业务与外购外销业务为一体的综合电子商务平台，通过电视、网络、自媒体、乡村终端全方位宣传。

5. 强化创新驱动，提升科技发展水平

一是围绕差异化复合肥、新型肥料及新型肥料助剂、定制肥等产品，持续加强新产品开发的力度。二是按照“双碳”“双控”要求，打造“绿色工厂”、“智能工厂”。三是主动加强与科研院校合作，促进科技成果转化与产业提升发展。四是围绕公司发展规划，积极推进中高端精细化学品基地建设，寻求新兴产业链核心技术突破。五是围人才队伍建设，加强优秀年轻创新人才、技术技能人才的培养与储备。

6. 强化改革创新，激发活力动力

一是以不断提升全员劳动生产率为目标，严格按照公司制定的《国企改革三年行动专项行动计划》完成各项工作任务。二是全面实施企业经理层任期制和契约化管理，提升企业市场化、现代化经营水平。三是建立完善的工资总额管理机制，建立健全企业经济效益和劳动生产率挂钩机制。四是持续推进员工新一轮“定员定编优化调整”以及“岗位任职资格提升”工作，提高公司员工的岗位技能水平及业务能力。

7. 强化企业基础管理，进一步提升运营效率

一是加强依法治企，全面承接好市国资委监管考核工作，落实好公司《合规管理体系建设工作实施方案》。二是加强企业标准化管理，依托“五标管理体系”运行机制优化企业标准化管理体系。三是加强全面预算管理和财务费用管控，加强大额归口费用、大额项目投资的预算管控。四是加强内审管理，提升审计工作质量，构建审计监督长效管控机制。五是按照“调结构、强基础、建队伍”人力资源配置目标，开展专业技术人才梯队的建设和优化定员工作。

（三）可能面对的主要风险及应对措施

1. 成本上涨风险

公司主要生产原料是天然气和煤炭，随着国内外宏观经济形势的变化，一旦天然气和煤炭供应紧张，将面临原料成本大幅上升的风险。

应对措施：加强细化精益管理，抓好长周期管理流程执行，推进技术革新，确保装置高效长周期运行，降低物耗能耗；继续加大预算控制、监督及考核力度，层层落实目标责任，确保预算管理受控，降低各项费用指标。

2. 价格波动风险

随着十四五规划农业配套政策的实施以及相关智慧农业技术的发展，化肥价格存在不确定性。公司化工产品甲醇受国际原油价格的波动、产能扩容等因素影响，价格波动风险比较大。

应对措施：加大开拓国内市场，加大新产品开发，强化产品质量，提升化肥产品的竞争优势；增强市场研判能力，精准掌握市场变化情况，做好国内化肥保供稳价。

3. 安全环保风险

国家“双碳”“双控”的背景下，生产运行、安全环保标准更加严格，环保监督及巡视常态化，公司所处行业为化学原料和化学制品制造业，面临较大的安全环保风险。

应对措施：聚焦安全环保基础，确保企业生命线稳定，继续实行党政同责、一岗双责、失职追责安全管理机制；强化大修、抢修、日常检维修作业安全环保管控，持续开展“整治习惯性违章行为，落实安全生产责任制”专项行动；加强事故应急管理，提高预防和处置突发事故能力；加强环保投入，实施对现有装置的提质增效改造，进一步夯实公司安全环保基础。

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02月09日	公司办公大楼	电话沟通	个人	个人	咨询公司2020年业绩情况	不适用
2021年02月22日	公司办公大楼	电话沟通	个人	个人	询问公司目前尿素生产情况及装置开工率	不适用
2021年03月03日	公司办公大楼	电话沟通	个人	个人	询问公司增资的四川中蓝国塑新材料科技有限公司的进展情况	不适用

2021 年 03 月 30 日	公司办公大楼	电话沟通	个人	个人	询问公司 2021 年一季度业绩情况	不适用
2021 年 06 月 01 日	公司办公大楼	电话沟通	个人	个人	询问尿素价格能否维持在高位以及是否延续全负荷开工的状态	不适用
2021 年 09 月 03 日	公司办公大楼	电话沟通	个人	个人	询问公司经营情况和未来战略规划等	不适用
2021 年 09 月 06 日	公司办公大楼	电话沟通	个人	个人	询问泸县地震对公司生产情况的影响	不适用
2021 年 11 月 30 日	公司办公大楼	电话沟通	个人	个人	咨询公司四季度生产经营情况	不适用
2021 年 12 月 27 日	公司办公大楼	电话沟通	个人	个人	咨询公司的主要原材料及分布使用情况等	不适用

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2018年重整以来，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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律规定和交易所规则的要求，结合公司实际，健全公司治理结构，完善公司治理体系，规范运作，不断提升治理水平，建立了以《公司章程》为主体，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、内部控制制度等为配套补充的制度体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及经理层为主体结构、以董事会专门委员会及其经办部门为制度传导着力点的公司治理体系。

（一）股东与股东大会

股东大会是上市公司的权力机构，处于经营方针与投资计划等重大决策的权力链顶端。上市公司十分重视股东大会的制度安排，通过不断完善《公司章程》中关于股东大会及其议事规则的条款，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；公司股东大会的召开和表决程序规范，历次股东大会的召开，都由律师进行现场公证、监督；公司制定《关联交易管理办法》并严格落实，关联交易遵循公平、自愿、等价、有偿的原则，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，不存在侵害公司、股东特别是中小股东利益的情况。

（二）董事与董事会

董事会是上市公司的决策机构，是落实股东大会决策、行使股东大会授权事项决策权力的重要机构。董事会成员的选聘严格遵照《公司章程》的规定履行程序，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；公司根据《上市公司治理准则》的要求，建立《独立董事工作制度》，并按程序聘请独立董事，优化公司董事会成员构成，保证了公司董事会决策的公正性、科学性和专业性；公司制定了《董事会议事规则》，严格按照规定召开董事会会议，董事忠实、诚信、勤勉地履行职责；董事会成员以及董事会秘书严格按照监管部门要求参加证监会及其派出机构、上市公司协会及深交所举办的培训班，深入理解有关法律规定条文，更好地履行权利和义务；董事会及各专门委员会在各自职责范围内开展工作，强化内控，确保董事会高效运作和科学决策。

（三）监事与监事会

监事会是上市公司的监督机构，是监督上市公司规范运作的核心机构。公司监事的选聘严格遵照《公司章程》的规定进行，严格按照《监事会议事规则》该规则召开监事会会议，保证了监事会有效行使监督和检查职责。公司监事能够通过列席董事会会议、定期检查公司财务等方式，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的权益。

（四）经理层

经理层是落实董事会决策，行使上市公司日常经营管理职能的关键机构。上市公司经理层以总经理为核心，加强副总经理、财务总监等其他经营管理高管人员的权力分配，以各部门为支撑推动开展上市公司日常经营管理等各项工作。从实践看，上市公司生产、销售、市场开发、财务管理、人力资源等主要基础工作运行良好、管理团队稳定，有效保障了上市公司经营管理运行。

（五）其他利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，尊重银行、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，努力实现公司、股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，注重环境保护和可持续发展，积极履行社会责任，促进公司持续、健康、稳定发展。

（六）信息披露与投资者关系管理

公司严格按照有关法律规定及深交所规则关于上市公司信息披露和投资者关系管理的规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务；通过严格执行《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《接待与推广工作制度》及《董事会秘书工作细则》，规范有关信息披露、信息保密、接待来访、咨询答复、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等信息披露及投资者关系管理活动，既保证不泄露内幕信息及内幕信息以外的未公开信息，也推动投资者全面了解公司生产经营的动态信息，增进了投资者对公司生产经营动态的了解，增强了上市公司运作透明度，在资本市场树立了良好的公众形象。

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

1、业务方面：本公司独立于控股股东，拥有独立完整的生产、销售、财务系统，独立从事生产经营活动。

2、人员方面：公司有专职的劳动、人事及劳资管理人员，公司的董事长、总经理、副总经理、销售经理、财务机构负责人均未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产系统和部分配套设施。

4、机构方面：公司根据上市公司规范运作及生产经营的需要，设立了较为完善的独立于控股股东的组织机构，独立从事生产经营工作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户，依法独立纳税，会计人员未在控股股东单位兼职。

报告期内，公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使股东权利并承担相应义务，不存在超越公司股东大会直接或间

接干预公司决策、经营、管理活动等情况。报告期内，公司控股股东不存在与公司进行同业竞争的行为，不存在控股股东非经营性占用公司资金的情形。

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

1、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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.63%	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	公告编号 2021-004 公告名称：四川泸天化股份有限公司 2021 年度第一次临时股东大会决议公告信息披露：证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮网
2020 年年度股东大会	年度股东大会	56.62%	2021 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 12 日	公告编号：2021-028 公告名称：四川泸天化股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告信息披露：证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮网

2、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

1、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)	股票期权	被授予的限制性股票数量(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)	股份增减变动的原因
廖廷君	董事长	现任	男	54	2019 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	0	0	0
赵永清	董事兼总经理	现任	男	56	2019 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	0	0	0
陈锦	董事	离任	男	49	2021 年	2022 年	0	0	0	0	0	0	0	0

					01月 28日	01月 27日								
刘奇	董事	离任	男	37	2019年 05月 24日	2022年 01月 27日	0	0	0	0	0	0	0	0
周永建	董事	离任	男	60	2019年 05月 24日	2021年 12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	0
谢达	董事	离任	男	47	2020年 11月30 日	2021年 06月11 日	0	0	0	0	0	0	0	0
徐荣	董事	现任	女	49	2021年 06月11 日	2022年 05月 23日	0	0	0	0	0	0	0	0
杨勇	独立董 事	现任	男	52	2019年 05月 24日	2022年 05月 23日	0	0	0	0	0	0	0	0
谢洪燕	独立董 事	现任	女	39	2019年 05月 24日	2022年 05月 23日	0	0	0	0	0	0	0	0
益智	独立董 事	现任	男	50	2019年 05月 24日	2022年 05月 23日	0	0	0	0	0	0	0	0
陈伟	监事会 主席	离任	男	53	2019年 05月 24日	2022年 01月 27日	0	0	0	0	0	0	0	0
杜一兵	监事	现任	男	55	2019年 05月 24日	2022年 05月 23日	0	0	0	0	0	0	0	0
古盛	监事	离任	男	42	2019年 05月 24日	2022年 01月 27日	0	0	0	0	0	0	0	0
代进	监事	离任	女	51	2019年 05月 24日	2022年 01月 27日	0	0	0	0	0	0	0	0
郭春建	监事	离任	男	50	2019年 05月 24日	2022年 01月 27日	0	0	0	0	0	0	0	0
王斌	副总理、董	现任	男	43	2019年 05月	2022年 05月	0	0	0	0	0	0	0	0

	事会秘书、证券事务代表				24 日	23 日								
陈占清	副总经理	现任	男	56	2019 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	0	0	0
王晓华	副总经理	现任	男	53	2019 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	0	0	0
李勇	副总经理	离任	男	50	2019 年 05 月 24 日	2021 年 09 月 30 日	0	0	0	0	0	0	0	0
汪先富	副总经理	离任	男	48	2019 年 05 月 24 日	2021 年 09 月 30 日	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	0	--

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

公司于2021年9月30日召开第七届董事会第十九次临时会议，审议通过了《关于解聘李勇先生副总经理职务的议案》《关于解聘汪先富先生副总经理职务的议案》《关于聘郭春建先生任副总经理职务的议案》《关于聘王斌先生任副总经理职务的议案》等四项议案。公司副总经理李勇先生因个人原因、副总经理汪先富先生因工作需要申请辞职，公司董事会同意解聘李勇先生、汪先富先生副总经理职务。董事会于2021年12月收到公司董事周永建先生提交的书面辞职申请，周永建先生因达到法定退休年龄请求辞去所任公司第七届董事会董事职务，辞职后不担任公司任何职务。

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
吴冬萍	董事	离任	2020 年 12 月 31 日	吴冬萍女士因工作原因请求辞去所任公司第七届董事会董事
陈锦	董事	被选举	2021 年 01 月 28 日	经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过，选举陈锦先生公司第七届董事会非独立董事
谢达	董事	离任	2021 年 06 月 11 日	谢达先生因工作原因请求辞去所任公司第七届董事会董事
徐荣	董事	被选举	2021 年 06 月 11 日	经公司 2020 年年度股东大会审议通过，选举徐荣女士公司第七届董事会非独立董事
李勇	高管	离任	2021 年 09 月 30 日	公司副总经理李勇先生因个人原因申请辞职
汪先富	高管	离任	2021 年 09 月 30 日	公司副总经理汪先富先生因工作需要申请辞职
郭春建	高管	聘任	2021 年 09 月 30 日	经公司总经理提名，董事会提名委员会审核，公司董事会同意聘郭春建先生任公司副总经理职务

王斌	高管	聘任	2021 年 09 月 30 日	经公司总经理提名，董事会提名委员会审核，公司董事会同意聘王斌先生任公司副总经理职务
----	----	----	------------------	---

2、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、董事情况

廖廷君：曾任四川省泸州市合江县委党建办副主任兼组织科长，合江县福宝镇党委书记，合江县二里乡党委书记、人大主席，合江县榕山镇党委书记、人大主席，合江县人民政府副县长，援藏挂职任四川省甘孜州乡城县常务副县长，挂职任泸州市化改办副主任、泸天化（集团）有限责任公司副总经理。现任四川泸天化股份有限公司董事长兼党委书记。

赵永清：曾任四川天华股份有限公司生产技术调度处副处长、总经理助理；九禾农资股份有限公司副总经理；九禾股份有限公司常务副总经理、总经理、董事长。现任四川泸天化股份有限公司总经理。

陈锦：曾任四川泸天化股份有限公司浓硝车间操作工、技术员、主任助理、副主任、主任；四川泸天化股份有限公司硝酸铵车间党支部书记兼副主任；四川泸天化股份有限公司尿素二车间主任兼党支部；尿素车间党支部书记兼副主任；四川泸天化股份有限公司行政部副部长、总经办副主任；泸天化（集团）有限责任公司安全环保监督管理部副部长、兼综合管理部副部长。现任泸天化（集团）有限责任公司总经理助理。

刘奇：曾任泸县人民政府办公室秘书科科长、副科长；泸县人民政府督查室主任；泸县人民政府办公室副主任；泸州产业发展投资集团有限公司总经理助理兼总经办（董事办）主任；泸州工投融资担保有限公司执行董事、总经理；泸州工投租赁有限公司执行董事、总经理；现任泸州产业发展投资集团有限公司副总经理、泸州工投融资担保有限公司董事长。

周永建：曾任四川省自贡市第一中学校、泸州化工专科学校教师；中国银行四川省泸州分行计划信贷科副科长、业务管理部主任、资产保全部主任、业务管理部主任、个人金融部主任、副行长；中国银行四川省德阳分行副行长、党委委员；现任中国银行四川省泸州分行营销经理。

徐荣：曾任中国农业银行四川省泸州市分行泸县农行营业部会计；中国农业银行四川省泸州市分行泸县支行信用卡部系统管理员；中国农业银行四川省泸州市分行龙马潭支行计划科储蓄辅导、会计部副主任；主任；中国农业银行四川省泸州市分行合江县支行党委委员、副行长、党委副书记、党委书记、行长；中国农业银行股份有限公司泸县支行党委书记、行长；中国农业银行股份有限公司宜宾分行党委委员、行长助理、副行长；现任中国农业银行股份有限公司泸州分行党委委员、副行长。

杨勇：现任四川财经职院会计系主任、党支部书记，省会计学理事，省会计准则咨询委员会专家，省高级会计师评审专家，省会计师、高级会计师阅卷专家组负责人，四川路桥（600039）独立董事、川能动力（000155）独立董事。

谢洪燕：曾任北京鼎泰岩投资顾问有限公司投资经理、成都市总商会融资担保有限责任公司董事长、大连银行成都分行银行部副总经理、成都合力创业融资担保有限公司总经理助理，现任西南财经大学经济学院副教授、成都朋锦资产管理有限

公司董事长。

益智：1995年3月至2000年9月，任上海证券报专题部记者编辑，研究部副主任；2003年11月至2010年1月，任浙江工商大学金融学院副教授；2010年1月至今，任浙江财经大学金融学院、中国金融研究院教授、博士研究生导师，浙江财经大学学术委员会委员，致公党中央经济委员会委员。

2、监事情况

陈伟：曾任四川泸天化股份有限公司尿素一车间副班长、技术员；泸天化（集团）公司生产部工艺室主任助理、人力资源部副部长；四川泸天化股份有限公司安全环保监督管理部部长、企业管理部部长、企划信息部部长、生产部部长、行政部部长兼党支部书记、总经办主任、总经理助理；四川天宇油脂公司总经理、董事长；现任四川泸天化股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

古盛：曾在泸天化（集团）有限责任公司财务部从事报表编制及财务分析工作；四川化工控股（集团）有限责任公司资产财务部工作；四川煤气化有限责任公司资产财务部副部长、部长；泸天化（集团）有限责任公司综合部副部长、资本运营部副部长；现任泸天化（集团）有限责任公司资本运营部部长。

杜一兵：曾在中国工商银行雅安市分行工作；工商银行四川分行信贷与投资管理部经理、高级经理；现任工商银行泸州分行党委委员、副行长。

代进：曾任泸天化公司集体经济管理处劳动服务公司技术员、生技科长、办公室副主任；泸天化股份公司工会办公室秘书；工会机关党支部副书记、办公室副主任；工会机关党支部书记、工会女工委委员会主任、市总工会挂职锻炼任市总办公室副主任；四川泸天化股份有限公司纪委副书记、党群工作部部长。现任泸天化（集团）有限责任公司工会副主席。

郭春建：曾任泸天化尿素一车间化工操作工、班长、工艺管理员、车间副主任、车间主任；尿素二车间主任；合成二车间主任；生产部部长兼党支部书记、能源管理部部长。现任四川泸天化股份有限公司安监部部长、党支部书记；四川泸天化股份有限公司总经理助理。现任四川泸天化股份有限公司副总经理。

3、高管人员情况

王斌：曾任四川泸天化股份有限公司财务部综合组组长、财务部副部长、财务部部长。现任四川泸天化股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书、证券事务代表。

陈占清：曾任泸天化原404厂浓硝车间技术员、主任助理、泸天化集团有限责任公司四0四厂浓硝车间设备副主任、四川泸天化股份有限公司浓硝车间设备副主任、硝区生产部副部长、四川泸天化股份有限公司生产部副部长、四川泸天化股份有限公司设备副总工程师。现任四川泸天化股份有限公司副总经理。

王晓华：曾任泸县潮河镇党委委员、副镇长、党委副书记；泸县嘉明镇党委副书记、镇长；泸县福集镇党委副书记、镇长；泸县太伏镇党委书记；泸州市工投集团资产经营部部长；泸州市机动车检测中心有限公司执行董事、总经理。现任四川泸天化股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘奇	泸州产业发展投资集团有限公司	副总经理	2017年07月07日	2022年01月27日	是
陈锦	泸天化（集团）有限责任公司	总经理助理	2021年01月28日		是
周永建	中国银行股份有限公司泸州分行	营销经理	2017年08月08日	2021年12月27日	是
徐荣	中国农业银行股份有限公司泸州分行	党委委员、副行长	2021年06月11日		是
杜一兵	中国工商银行股份有限公司泸州分行	党委委员、副行长	2016年12月01日		是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

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

3、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

2021年1月1日至12月31日期间公司董事、监事及高管人员从公司获得的税前报酬总额（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金等）均依据公司《工资总额管理试行办法》的规定，按照公司劳动人事工资制度，结合个人工作情况和绩效考核结果发放。

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
廖廷君	董事长	男	54	现任	70.94	否
赵永清	董事兼总经理	男	56	现任	71.32	否
徐荣	董事	女	49	现任		是
杨勇	独立董事	男	52	现任	4	否
谢洪燕	独立董事	女	39	现任	4	否
益智	独立董事	男	50	现任	4	否
陈锦	董事	男	49	离任		是
刘奇	董事	男	37	离任		是
周永建	董事	男	60	离任		是
陈伟	董事	男	53	现任	61.06	否
杜一兵	监事	男	54	现任		是
代进	监事	女	50	离任	22.85	是
郭春建	副总经理	男	50	现任	48.87	否

古盛	监事	男	41	离任		是
王斌	董事会秘书、副总经理	男	43	现任	60.83	否
陈占清	副总经理	男	56	现任	60.58	否
王晓华	副总经理	男	53	现任	60.81	否
李勇	副总经理	男	50	离任	54.21	否
汪先富	副总经理	男	53	离任	53.58	否
合计	--	--	--	--	577.05	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、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
第七届董事会第十五次会议	2021年04月22日	2021年04月24日	公司第七届董事会第十五次会议决议
第七届董事会第十六次临时会议	2021年04月27日	2021年04月28日	公司第七届董事会第十六次临时会议
第七届董事会第十七次会议	2021年05月28日	2021年05月29日	公司第七届董事会第十七次会议
第七届董事会第十八次会议	2021年08月24日	2021年08月26日	公司第七届董事会第十八次会议
第七届董事会第十九次临时会议	2021年09月30日	2021年10月08日	公司第七届董事会第十九次临时会议
第七届董事会第二十次临时会议	2021年10月22日	2021年10月25日	公司第七届董事会第二十次临时会议
第七届董事会第二十一次会议	2021年12月27日	2021年12月28日	公司第七届董事会第二十一次会议

2、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
廖廷君	7	1	6			否	2
赵永清	7	1	6			否	2
陈锦	7	1	6			否	2
刘奇	7	0	6	1		否	2
周永建	7	1	6			否	2
谢达	3	0	2	1		否	1
徐荣	4	0	4			否	1
杨勇	7	1	6			否	2
谢洪燕	7	1	6			否	2

益智	7	1	6			否	2
----	---	---	---	--	--	---	---

3、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。

4、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，公司董事均严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规的规定，忠实履行自己的职责，通过各种渠道对公司各项管理和内部控制制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况进行调查，实时了解公司生产经营、财务运作、资金往来、项目投资、日常性关联交易等经营情况，同时独立董事对董事会审议的定期报告、关联交易、对外担保等相关事项发表了客观公正的独立意见，维护了公司和股东利益，对推动公司持续、稳定、健康发展具有积极作用。

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）
提名委员会	益智、廖廷君、赵永清、杨勇、谢洪燕	3	2021年05月17日	一、《提名徐荣女士为公司第七届董事会非独立董事候选人》	同意	无	无
			2021年09月17日	一、《关于聘郭春建先生任副总经理职务的议案》二、《关于聘王斌先生任副总经理职务议案》	同意	无	无
			2021年12月16日	一、《提名陈茂竹先生为公司第七届董事会非独立董事候选人》	同意	无	无
			2021年04月8日	一、《关于公司2020年度财务报表的议案》 二、《关于审核〈四川泸天化股份有限公司2020年度内部控制自我评价报告〉的议案》	同意	无	无

审计委员会	杨勇、谢洪燕、 赵永清	4		三、《关于续聘四川华信集团会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构的议案》			
			2021 年 04 月 22 日	一、《关于公司 2022 年一季度财务报表的议案》	同意	无	无
			2021 年 8 月 12 日	一、《关于公司 2022 年半年度财务报表的议案》	同意	无	无
			2021 年 10 月 18 日	一、《关于公司 2022 年三季度财务报表的议案》	同意	无	无
薪酬与考核委员会	谢洪燕，廖廷君、杨勇	1	2021 年 04 月 8 日	一、《关于 2020 年高管薪酬的议案》	同意	无	无

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

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,470
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,531
报告期末在职工的数量合计（人）	3,001
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,001
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	715
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,033
销售人员	253
技术人员	389
财务人员	59
行政人员	267

合计	3,001
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专/中技/高中	625
大专	1,267
本科	737
硕士及以上	24
初中及以下	348
合计	3,001

2、薪酬政策

实行与社会主义市场经济相适应的企业工资分配制度；坚持效益导向原则，职工工资与企业经济效益同向联动、能增能减，充分调动职工创效主动性和积极性；进一步优化市场化薪酬分配机制，推动薪酬分配向科研人员、核心管理骨干等作出突出贡献的人才和一线关键苦脏险累岗位倾斜，逐步提高关键岗位薪酬的市场竞争力，调整不合理收入分配差距，充分发挥薪酬的激励功能。

3、培训计划

2021年公司人才培训工作主要为立足岗位成才，打造知识型和技能型员工队伍，拓宽和巩固员工岗位技能基础知识，开展全员对标提升培养工作，大力提升员工工作水平的规范化、标准化、制度化。改善人力资源结构，修复人才梯队。全年共举办培训项目1914项，年度培训计划完成率98.28%，培训总人次为60154人次。持续开展全员“双随机”例行机考和专项机考工作，规划专业题库建设工作。公司组织对310名危险化学品安全作业人员、特种设备作业人员等复审、取、换证培训工作，确保公司特种作业人员持证上岗率达100%。营造了管理人员“学业务、提能力、强素质”的良好氛围，为公司打造一支高素质人才队伍。

4、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

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司开展优化内控体系建设工作，建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点，严格、规范、全面、有效的内控体系。根据企业实际情况对内部控制流程进行修订和完善，保证内部控制流程对企业运营的管控力。将风险管理和合规管理要求嵌入业务流程，促使企业依法合规开展各项经营活动，实现“强内控、防风险、促合规”的管控目标，形成全面、全员、全过程、全体系的风险防控机制，切实全面提升内控体系有效性，加快实现高质量发展。

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域，开展内控自评工作。采取各单位自评和公司内控小组抽查评价的方式，对纳入评价范围的业务和事项，分别从制度设计和运行两个层面查找缺陷。通过对发现问题或缺陷的梳理、评价，评判重要性，区分缺陷等级，然后有针对性地制定改进措施，对责任单位的整改情况进行跟踪、验证、考核、评价。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《四川泸天化股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》 公告网址：巨潮资讯网
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	重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）公司更正已公布发生重大；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	公司确定的定性标准主要根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等因素确定，主要考虑因素：违犯国家法律、法规或规范性文件；重大决策程序不科学；制度缺失可能导致系统性失效；重大或重要缺陷不能得到整改；其他对公司影响重大的情形。
定量标准	一般缺陷：错报≤营业收入总额的 1%；错报≤利润总额的 5%；错报≤资产总额的 1%；错报≤净资产的 1%。重要缺陷：营业收入总额的 1% < 错报≤营业收入总额的 3%；利润总额的 5% < 错报≤利润总额的 10%；资产总额的 1% < 错报≤资产总额的 3%；净资产的 1% < 错报≤净资产的 5%。重大缺陷：错报 > 营业收入总额的 3%；错报 > 利润总额的 10%；错报 > 资产总额的 3%；错报 > 净资产的 5%。	一般缺陷：损失≤利润总额的 5%；重要缺陷：利润总额的 5% < 损失≤利润总额的 10%；重大缺陷：损失 > 利润总额的 10%。
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

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，泸天化股份于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告名称：《四川泸天化股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司于2021年1月4日收到《关于做好公司治理专项行动工作的通知》（川证监公司〔2020〕33号），根据证监局工作进程，公司党委和董事会高度重视，立即研究部署，组织有关部门对工作内容进行安排，确保高质量落实贵局工作要求。公司于2021年1月上旬启动自查工作，于4月8日完成《清单》内容填写和初步确认，4月9日将已经填写的《清单》发董监高人员确认，董监高人员于4月11日完成签字，于4月12日按照证监局的要求完成了《清单》上传。

为解决自查过程中存在的问题，公司董事长主持召开专题推进会，在家董监高及部分与本次工作密切相关的部门负责人参加了会议。董事长、董事总经理分别对有关工作提出了进一步要求，财务总监及董事会秘书就有关存在的具体问题作了进一步讲解和说明。核心内容如下。

（一）提高认识，强化责任。上市公司各部门和子公司应当高度重视上市公司治理工作，本次清单填报仅仅是推动此项工作的抓手，不能为了填报而填报，更要在未来的工作中，强化法人治理结构的意识和各自在上市公司治理工作中的职责。各部门各子公司主要领导为第一责任人，加强学习，了解上市公司治理全貌，与上市公司牵头部门一道，共同做好上市公司治理工作，真正提升上市公司质量。

（二）关联自然人承诺和存档。上市公司掌握关联法人和关联自然人的详细信息是合规工作的基本前提。关联自然人应提交书面承诺，明确各自实际控制的法人或其他盈利性非法人组织（比如合伙企业）的名称及其他基本信息，避免在上市公司信息披露过程中出现“实质是关联交易，而非关联交易进行信息披露的合规风险”。

（三）健全制度，保证履职。为更好配合董事会各专门委员会履职，上市公司进一步建立健全董事会专门委员会权力运行制度，明确各专门委员会的办事机构的职责，各办事机构应积极主动学习与自身履职相关法律规定和自律规则，提升履职意识，落实职责任务。主要法律规定和自律规则由证券事务经办部门向各专门委员会办事机构提供，其他学习资料由各办事机构自行收集。应明确，证券事务经办部门是牵头协调部门，各专门委员会办事机构是具体落实部门。各办事机构应指派专门人员负责与证券事务经办部门的联系对接，确保相关工作顺利开展。

（四）强化留痕、规范存档。资料留痕应以清晰、全面、准确、客观为原则。可以通过购买“转文字录音笔”解决资料留痕问题；另外，高管签字问题不能忽视，高管在收到需要签字文件时，应及时了解文件内容后进行签字确认、将电子文件通过邮件向证券事务部门邮箱反馈，确保签字确认的及时性，避免后补。

（五）现场通报、现场解决。《清单》填报过程中的具体问题，由证券事务负责人现场向大家通报，对相关问题进行现场安排、解决。

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	核定的排放总量	超标排放情况
四川泸天化股份有限公司	化学需氧量	连续排放	1	废水总排口	20.88mg/L	《合成氨工业水污染物排放标准》（GB13458-2013）	29.55t/a	140.16t/a	无
	氨氮	连续排放	1	废水总排口	1.57mg/L	《合成氨工业水污染物排放标准》（GB13458-2013）	2.21t/a	43.8t/a	无
	氮氧化物	连续排放	3	燃煤废气排放口/ I 硝吸收塔排气筒/III硝吸收塔排气筒	40.25 mg/m ³ 55.67 mg/m ³ 7.18 mg/m ³	《火电厂锅炉大气污染物排放标准》（GB13223-2011）/《硝酸工业污染物排放标准》（GB26131-2010）	63.66t/a	622.38t/a	无
	二氧化硫	连续排放	1	燃煤废气排放口	114.97mg/m ³	《火电厂锅炉大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	150.54t/a	489.6t/a	无
	颗粒物	连续排放	1	燃煤废气排放口	4.16 mg/m ³	《火电厂锅炉大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	4.46t/a	69.32t/a	无
	二氧化硫	有组织	1	烟气脱硫出	12.60mg/m ³	《火电厂大气污染物排	45.8 吨/年	116.76 吨/	无

宁夏和宁化学有限公司				口		放标准》 (GB13223-2011)		年	
	氮氧化物	有组织	1	烟气脱硫出口	34.13mg/m3	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	123.06 吨/年	166.8 吨/年	无
	烟尘	有组织	1	烟气脱硫出口	5.17mg/m3	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	18.14 吨/年	33.36 吨/年	无
	一般性粉尘	有组织	1	尿素造粒塔出口	8.92mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	206.46 吨/年	210 吨/年	无
	氨	有组织	1	尿素造粒塔出口	3.18mg/m3	《恶臭污染物排放标准》 (GB1455493)	75.26 吨/年	332.5 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

1.治理设施名称	2.污染类别	3.处理方法	4.设计处理能力	5.排向的排放口名称	6.运行天数	7.投入使用日期
泸州纳溪经开区污水处理设施	污水	物理化学法	4800	废水总排口	365	2020.12
除尘器（1#）	废气	物理处理法	274000	燃煤废气排放口	234	2004.11
除尘器（2#）	废气	物理处理法	274000	燃煤废气排放口	293	2005.3
烟气脱硫系统（氨法）	废气	化学处理法	340000	燃煤废气排放口	290	2009.1
烟气脱硫系统（石灰石/2套）	废气	化学处理法	340000	燃煤废气排放口	27	2007.10
脱销系统（2套）	废气	化学处理法	274000	燃煤废气排放口	234/293	2020.3

备注：1、计量单位：处理能力----污水（吨/日）、废气（标立方米/小时）

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2021年4月9日，公司复肥车间废水治理项目环境影响登记表完成备案，备案号：202151050300000080。

突发环境事件应急预案

公司《突发环境事件应急预案》已于2019年6月28日审批通过，自2019年8月7日起实施，2021年未做修订。

环境自行监测方案

公司依据排污许可证规范内容，修订2021年《泸天化股份有限公司自行监测方案》，报泸州市环保局备案，并在四川省污染源监测信息管理与共享平台公示。

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
四川泸天化股份有限公司	公司合成车间氨加热器 142C（介质为甲醇、氨）的安全阀放空口为就地排放	上述事实违反了《中华人民共和国安全生产法》第三十三条第一款的规定	依据《中华人民共和国安全生产法》第九十六条第（二）项和《安全生产行政处罚自由裁量使用规则（试行）》（原国家安全监管总局令第31号）第十三条的规定，决定给予公司罚款人民币柒万伍仟元的行政处罚。	本次行政处罚不会对公司生产经营造成重大不利影响，没有任何安全生产风险。对公司的安全生产作业起到了十分重要的警示作用，在公司加强厂区作业安全生产管理的基础上，有效规避和杜绝安全生产事故的发生，避免更大的经济损失和造成不良社会影响及社会危害的可能性。	1.公司于 2020 年 12 月 31 日完成了上述事项的整改。2.公司将按内控制度的相关规定严肃追究相关人员责任，同时，深刻总结本次行政处罚的教训，严格遵守相关法律、法规，进一步提升规范化运作水平，加强对厂区作业的安全生产管理，杜绝此类事件再次发生。

其他应当公开的环境信息

公司按照要求，对企业基础信息、排污信息（包含危险废物处置情况）、自行监测方案、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环评验收情况、环境应急预案及备案情况六个方面的环境信息进行了主动公开。

公开方式：“重点排污单位自动监控与基础数据库系统”、“四川省污染源监测信息管理与共享平台”、“泸州市生态环境局”、“泸天化股份公司官方网站”、“社会公示平台”等网站。

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

公司紧扣国家碳达峰碳中和总体目标要求，着力强化绿色低碳技术创新，提高非化石能源占比，加快调整优化产业结构，倡导绿色低碳生产方式，在碳达峰碳中和工作中走在前、作表率。

公司响应双碳目标的措施，具体如下：

1、抓好日常节能管理，利用节能宣传周、低碳日活动，宣传普及“节能、低碳、双碳”知识，不断地增强公司员工的“资源意识”、“节能意识”和“环境意识”，以动员广大员工参与节能减排。

2、持续开展能效对标，进一步做好装置状态分析评估、能效对比检查，依托生产技术创新管理平台，推动装置节能升级优化改进生产工艺、设备，实现清洁化生产，完成节能减排目标。

3、实施电机能效提升计划，淘汰落后电机，应用高效电机以降低电力消耗，提高用电效率。2021年利用装置大修更新电机78台，总功率2458.25kwh。

4、加强生产装置运行维护管控；以长周期生产为核心，不断提升装置运行管理能力和水平，使装置充分发挥其效能，

保证装置高负荷、低消耗的长周期运行，2021年，公司收获了19个长周期；其中新系统合成氨装置、尿素装置先后实现安全环保长周期运行300天，特别是新系统尿素装置创造了自1976年投产以来不间断运行最长纪录。尿素装置长周期运行为消耗回收二氧化碳，减少温室气体排放起着重要的意义。

5、加快智慧化工厂建设，创建绿色人性化工厂，公司新建的应急道路采用高效节能的太阳能LED灯具。公司在传统照明改造中优先使用绿色光源，通过选用太阳能LED灯具，极大降低了照明安装施工难度，缩短了施工时间，同时节约了施工费用和后期运行维护费用，具有明显的经济效益和生态环保效益。应急道路安装太阳能照明正是公司持续深入贯彻“清洁生产、绿色化工”的新发展思路。

6、成立生产创新组，全面开展生产技术创新活动，以合理化建议和固定资产投资为基础，依托公司各生产装置，开展以增加产品功能或提高性能、减少能源消耗或提高能源使用效率、节约原材料、减少环境污染等创新项目。

7、进一步落实重污染天气应对工作，制定2021版《重污染天气应急预案》，使公司在面对重污染天气时能迅速、高效、有序地开展应急工作，最大限度降低重污染天气造成的危害。

8、积极推进能耗在线监测系统建设，按照川发改环资（2021）122号、泸市发改资环（2021）207号《关于加快推进重点用能单位能耗在线监测系统接入端建设的通知》要求，公司高度重视，认真落实推动相关工作，于2021年10月完成能耗在线监测系统建设，为公司节能减排以及实现碳达峰、碳中和的目标提供有力的数据支撑。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

（一）公共关系与社会公益事业

公司长期以来秉承高度社会责任感，切实保障安全生产、环境保护、节能减排，全力维护职工权益、股东和债权人权益、供应商、客户和消费者权益，积极参与公共关系和社会公益事业建设，持续推动高质量发展的同时，切实履行国有企业的社会责任，彰显国有企业应有担当。针对困难员工，按照“情况精准”“需求精准”“措施精准”的工作要求，制订了《困难职工帮扶中心工作实施细则》，实现了员工帮扶工作“经常化、制度化、规范化”。报告期内，公司总共通过“送温暖”“困难帮扶”形式帮助90人次，帮扶总金额合计22.13万元；报告期内，向泸州市慈善总工会捐款30万元，捐助泸县抗震救灾款200万元。

（二）安全与环保方面

公司及各子公司分别制定了一系列安全管理相关内部控制制度，并逐步完善各项管理标准，对规范安全生产管理、员工操作行为起到了积极的促进作用。公司坚持以缺陷管理、异常工况管理为核心，以提升操作维护水平和提高检维修质量为导向，持续开展长周期劳动竞赛和工艺岗位管理竞赛，加大考核力度，确保装置高效长周期运行。按照“党政同责、一岗双

责、齐抓共管、失职追责”的原则，本部公司及子公司企业管理人员层层签订2021年度安全环保职业健康目标责任书，签订率达100%。公司严格对照安全标准化二级企业要求，进一步促进安全标准化建设，开展自评和要素专项检查，完成公司2021年度安全标准化自评检查。同时，公司每月组织开展安全标准化要素“机构与职责、法律法规、风险管理、培训教育”等专项检查，发现问题及时处理。在全面推进安全生产标准化班组提升方面，公司每季度对检维修单位、生产车间共58个基层班组进行检查，对进入红榜前十名和黑榜后十名单位和班组进行奖励和处罚。

安全生产教育与培训方面，公司组织参加注安师继续教育培训、特种设备操作培训等400人次；开展安全培训网络建设试点工作、职业技能提升培训，对专职安全生产管理人员和高风险岗位操作人员进行安全资质对标清理；将员工“岗位应知应会”知识掌握情况纳入常态化管理，把员工的被动学习变成主动作为，着力体现不仅要“干得来”还要“说得清”；开展“在岗一分钟，尽职六十秒”安全环保主题讨论及分享活动，共有38名员工参加安全环保分享，先一步发挥先进典型的激励作用，传递安全发展正能量；深入学习贯彻习近平法治思想，推动新修订的《安全生产法》深入人心，大力营造浓厚的尊法学法用法守法氛围。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，积极响应党中央的号召，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，坚定不移贯彻新发展理念，坚持以共同富裕导向，将巩固拓展脱贫攻坚成果放在突出位置，积极谋划部署推进乡村振兴工作。公司先后选派了4名优秀干部骨干到定点帮扶贫困村担任驻村第一书记、工作队队员，实施基础设施、农化服务以及关爱服务等多个帮扶项目，取得了良好的帮扶成效。报告期内，公司向合江县天堂坝社区捐赠文化阵地建设资金1.6万元、办公配套设施30套，为合江县福宝镇燕口村安装路灯55盏，承办燕口村九九重阳节活动1次，向古蔺县双沙镇东山村捐赠新型尿素10吨并提供农化服务。旗下子公司九禾以“乡伴一路 九州禾香”为主题，全面助力农村美、农民富、农业兴的乡村振兴战略，将种植技术、科学用肥方法、病虫害防治技术送到农村中去。作为服务三农的企业，公司推进实施技术扶贫，切实做到了在脱贫攻坚和乡村振兴中勇担责任、服务农业上贡献国企力量。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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
	受让天华股份债权人、富邦公司债权人		2018 年公司进入重整计划，泸天化集团、江苏富邦、天毛公司组成的联合投标人中标成为公司重整投资人，2018 年 12 月泸州中院将江苏富邦、天毛公司持有的全部公司股份（1.84 亿股股票）分别扣划至天华股份、富邦公司债权人指定的证券账户或分别提存至四川天华股份有限公司破产企业财产处置专用账户、四川天华富邦化工有限责任公司破产企业财产处置专用账户。	2018 年 12 月 17 日	三十六个月	履行完毕

			受让上述股票的天华股份债权人、富邦公司债权人均继续承诺三十六个月内不通过二级市场公开减持股票。			
承诺是否按时履行	是					

2、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

公司报告期无会计政策、会计估计变更或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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	74
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	何寿福、谢海林、胡敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	23

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

报告期，公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行审计，并出具《内部控制审计报告》。

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

截至资产负债表日，公司及和宁化学根据债务重整计划实际执行的情况如下：

（1）和宁化学债权人申报债权人暂缓确认进展情况

暂缓确认债权人事项	截至2021年12月31日	截至2020年12月31日
债权人户数	5家	5家
债权人申报债权金额	7,714.52万元	7,714.52万元

（2）和宁化学已通过股票方式偿还银行借款本金196,945.48万元，现金方式偿还银行借款本金38,847.55万元，留存的银行借款本金85,625.98万元。

（3）法院已裁定确认和初步审查确定的和宁化学非金融普通债权通过股票方式偿还14,012.10万元，通过现金方式、债权人豁免部分或全部债务等方式减少7,774.75万元，合计减少21,786.86万元，尚未偿还金额合计170.64万元。

（4）截至财务报告日，和宁化学尚有存续债务，不存在违约情况，其重整计划尚在执行中。

（5）截止资产负债表日，四川泸天化股份有限公司破产企业财产处置专用账户持有本公司股票93,334,301股，其中将用于重整以股抵债的股票74,334,301股（根据重整计划用于抵债的股票总计494,000,000股，已用于抵债的股票419,665,699股），将公开处置变现后用于改善公司持续经营能力的股票19,000,000股。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
四川泸天化股份有限公司	其他	公司合成车间氨加热器 142C（介质为甲醇、氨）的安全阀放空口为就地排放，上述事实违反了《中华人民共和国安全生产法》第三十三条第一款的规定	其他	依据《中华人民共和国安全生产法》第九十六条第（二）项和《安全生产行政处罚自由裁量使用规则（试行）》（原国家安全监管总局令第 31 号）第十三条的规定，决定给予公司罚款人民币柒万伍仟元的行政处罚。	2021 年 01 月 04 日	公告编号 2020-064 公告名称：四川泸天化股份有限公司关于收到行政处罚决定书的公告 信息披露：证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮网

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	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
泸州天浩塑料制品有限公司	联营公司	采购商品	成品袋	协议定价	合同约定	3,097.44	60.98%	3,500	否	合同约定	无	2020 年 12 月 31 日	公告编号：2020-057
四川泸天化弘旭工	同一控股股东	接受劳务	工程劳务	协议定价	合同约定	6,739.82	62.75%	6,000	是	合同约定	无	2020 年 12 月 31	公告编号：

程建设有 限公司												日	2020-0 57
四川中蓝 国塑新材 料科技有 限公司	参股企 业	销售商 品	双酚 A	协议定 价	合同约 定	7,164.0 6	58.59%	30,000	否	合同约 定	无	2020 年 12 月 31 日	公告编 号： 2020-0 57
泸天化 (集团) 有限责任 公司	控股股 东	租赁业 务	土地、供 水、供电 装置、港 口	协议定 价	合同约 定	4,336.0 9	96.51%	4,500	否	合同约 定	无	2020 年 12 月 31 日	公告编 号： 2020-0 57
合计				--	--	21,337. 41	--	44,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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)				经公司第七届董事会十四次会议审议通过 2021 年度预计日常关联交易金额 95,300 万元,2021 实际发生关联交易 32,551.97 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

7、其他重大关联交易

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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
和宁化学	2019年03月13日	111,314	2019年12月31日	49,991.94	连带责任保证	无	无	8年	否	否
			2019年07月10日	14,101.04		无	无			
			2019年12月09日	13,594.22		无	无			
			2019年03月28日	7,006.36		无	无			
			2019年10月15日	932.43		无	无			
进出口公司	2021年04月24日	100,000	2021年05月31日	20,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
九禾股份	2021年04月24日	50,000			连带责任保证	无	无	1年	否	否
			2021年02月04日	7,500	连带责任保证	无	无	1年	否	否

泸州九禾贸易有限公司	2021年04月24日	100,000	2021年03月10日	3,000	连带责任保证			1年	否	否
			2021年03月14日	3,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
			2021年03月16日	4,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
			2021年06月24日	4,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
			2021年06月28日	3,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
			2021年12月20日	3,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
			2021年12月23日	3,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
			2021年12月30日	4,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		250,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						54,500	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		361,314	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						140,125.99	
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
九禾股份	2021年06月30日	50,000	2021年06月30日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）							10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）							10,000
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）		300,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）							64,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		411,314	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）							150,125.99
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产										25.55%

的比例	
其中：	

3、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	77,000	11,000	0	0
合计		77,000	11,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2017年12月14日，泸州中院裁定受理对公司全资子公司宁夏和宁化学有限公司（以下简称“和宁化学”）进行重整的申请。2018年8月29日泸州中院依法作出（2017）川05破4号之三号《民事裁定书》，裁定批准《宁夏和宁化学有限公司重整计划》，并终止和宁公司重整程序。

截止2021年12月31日，和宁化学根据债务重整计划实际执行的情况如下：

(1) 和宁化学债权人申报债权管理人暂缓确认进展情况

暂缓确认债权人事项	截至2021年12月31日	截至2020年12月31日
-----------	---------------	---------------

债权人户数	5家	5家
债权人申报债权金额	7,714.52万元	7,714.52万元

(2) 和宁化学已通过股票方式偿还银行借款本金196,945.48万元，现金方式偿还银行借款本金38,847.55万元，留存的银行借款本金85,625.98万元。

(3) 法院已裁定确认和初步审查确定的和宁化学非金融普通债权通过股票方式偿还14,012.10万元，通过现金方式、债权人豁免部分或全部债务等方式减少7,774.75万元，合计减少21,786.86万元，尚未偿还金额合计170.64万元。

(4) 截至财务报告日，和宁化学尚有存续债务，不存在违约情况，其重整计划尚在执行中。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	1,568,000,000	100.00%						1,568,000,000	100.00%
1、人民币普通股	1,568,000,000	100.00%						1,568,000,000	100.00%
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	1,568,000,000	100.00%						1,568,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、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

1、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	61,704	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	前上一月末普通股股东总数	59,702	前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
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
泸天化（集团）有限责任公司	国有法人	13.49%	211,458,993			211,458,993		
泸州产业发展投资集团有限公司	国有法人	12.34%	193,464,610			193,464,610	质押	56,600,000
中国银行股份有限公司泸州分行	境内非国有法人	9.69%	151,880,427			151,880,427		
中国农业银行股	国有法人	6.60%	103,469,3			103,469,3		

份有限公司四川省分行			97			97	
四川泸天化股份有限公司破产企业财产处置专用账户	境内非国有法人	5.95%	93,334,301			93,334,301	
中国农业银行股份有限公司宁夏回族自治区分行	境内非国有法人	3.94%	61,771,398			61,771,398	
中国工商银行股份有限公司泸州分行	境内非国有法人	3.66%	57,437,792			57,437,792	
中国银行股份有限公司成都锦江支行	境内非国有法人	3.66%	57,335,700			57,335,700	
兴业银行股份有限公司重庆分行	境内非国有法人	3.36%	52,758,377			52,758,377	
中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行	境内非国有法人	3.10%	48,591,214			48,591,214	
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）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，泸天化（集团）有限责任公司、泸州产业发展投资集团有限公司为一致行动人，中国银行股份有限公司泸州分行、中国银行股份有限公司成都锦江支行、中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行为一致行动人，中国农业银行股份有限公司四川省分行、中国农业银行股份有限公司宁夏回族自治区分行为一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
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				
泸天化（集团）有限责任公司	211,458,993	人民币普通股	211,458,993				
泸州产业发展投资集团有限公司	193,464,610	人民币普通股	193,464,610				
中国银行股份有限公司泸州分行	151,880,427	人民币普通股	151,880,427				
中国农业银行股份有限公司四川省分行	103,469,397	人民币普通股	103,469,397				
四川泸天化股份有限公司破产企业	93,334,301	人民币普通股	93,334,301				

财产处置专用账户			
中国农业银行股份有限公司宁夏回族自治区分行	61,771,398	人民币普通股	61,771,398
中国工商银行股份有限公司泸州分行	57,437,792	境外上市外资股	57,437,792
中国银行股份有限公司成都锦江支行	57,335,700	人民币普通股	57,335,700
兴业银行股份有限公司重庆分行	52,758,377	人民币普通股	52,758,377
中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行	48,591,214	人民币普通股	48,591,214
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	公司前 10 名股东中，泸天化（集团）有限责任公司、泸州产业发展投资集团有限公司为一致行动人，中国银行股份有限公司泸州分行、中国银行股份有限公司成都锦江支行、中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行为一致行动人，中国农业银行股份有限公司四川省分行、中国农业银行股份有限公司宁夏回族自治区分行为一致行动人。		
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）	泸天化（集团）有限责任公司持有公司股份 211,458,993 股，其中 80,000,000 股为国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。泸州产业发展投资集团有限公司持有公司股份 193,464,610 股，其中 108,160,000 股为国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
泸天化（集团）有限责任公司	潘建华	1996 年 04 月 18 日	91510500204732502W	集中式供水(自备水)；码头和其它港口设施服务、货物装卸服务等；对本集团企业管理服务；房屋租赁；船只的专业清洗及消毒服务；机械设备租赁。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
泸州市国有资产监督管理委员会	杜磊	2015 年 03 月 03 日	11510400771686813T	无

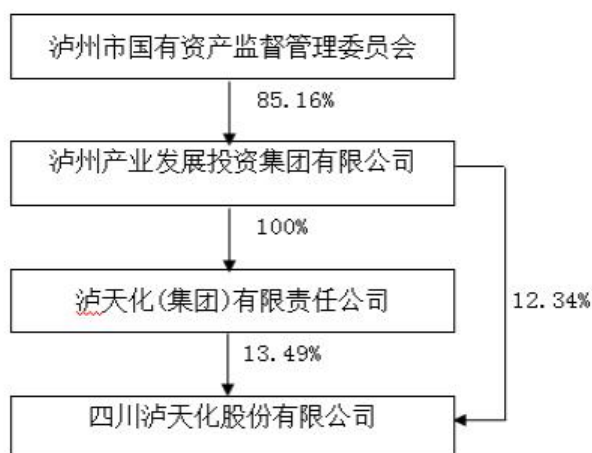
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无
----------------------------	---

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

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

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 21 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2022）第 0007 号
注册会计师姓名	何寿福、胡敏、谢海林

四川泸天化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川泸天化股份有限公司（以下简称“泸天化股份”）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泸天化股份 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，我们独立于泸天化股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

作为关键审计事项理由	应对措施
销售收入的确认	
2021 年度，泸天化股份合并利润表列示营业收入	1. 了解与测试了销售与收款相关的内部控制的设计与运行，并评价了

<p>675,285.62 万元,详见泸天化股份财务报表附注五、39 与附注七、37。</p> <p>泸天化股份对于产品销售收入是在商品控制权转移至客户时确认,由于产品运输及交货方式不同,对商品控制权转移的判断可能存在偏差。另外,收入是形成利润的重要来源之一,固有风险较高,故确认为关键审计事项。</p>	<p>收入确认依据与时点的合理性。</p> <p>2. 对销售收入实施了分析性复核,包括与同期比较、与同行业比较、分产品类别比较等。</p> <p>3. 获取了泸天化股份与重要销售客户签订的销售合同,并评估合同关键条款,如发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等。</p> <p>4. 查询了重要销售客户的工商资料,询问泸天化股份相关人员,以确认这些客户与泸天化股份是否存在关联关系。</p> <p>5. 对重要的销售客户实施发函,包括函证销售收入发生额、应收或预收款项余额。</p> <p>6. 对销售收入实施了抽样检查会计凭证、检查发运记录、核对纳税申报数据、截止测试、销售回款测试、内部销售数据核对、内部未实现毛利核对等其他实质性程序。</p> <p>7. 关注了营业收入在财务报表附注中披露的合规性与适当性。</p>
--	--

四、其他信息

泸天化股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

泸天化股份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,管理层负责评估泸天化股份的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算泸天化股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泸天化股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：何寿福

(项目合伙人)

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢海林

中国·成都

中国注册会计师：胡 敏

二〇二二年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

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	2,650,675,796.96	1,881,129,996.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	646,270,000.00	100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	29,850,000.00	
应收账款	149,747,850.87	43,744,876.28
应收款项融资	134,824,200.64	32,944,830.01
预付款项	233,020,569.92	200,845,475.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,801,578.00	15,393,510.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	601,845,941.99	454,974,093.72
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	142,190,376.21	158,744,279.26
流动资产合计	4,603,226,314.59	2,887,777,061.46
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	119,877,186.78	191,798,874.72
其他权益工具投资	30,652,386.51	28,668,547.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,071,685,756.19	4,121,481,557.04
在建工程	282,808,153.03	346,648,644.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	307,742,468.99	
无形资产	135,327,064.74	143,154,378.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	62,866,609.21	70,412,290.13
递延所得税资产	70,262,751.94	55,943,714.64
其他非流动资产	3,448,942.43	5,725,666.26
非流动资产合计	5,084,671,319.82	4,963,833,673.59
资产总计	9,687,897,634.41	7,851,610,735.05
流动负债：		
短期借款		
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	1,883,628,969.99	780,946,255.93
应付账款	247,943,221.88	287,507,108.32
预收款项		
合同负债	163,526,485.93	167,398,496.44
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	115,816,098.71	62,518,442.72

应交税费	47,558,820.04	10,882,302.83
其他应付款	89,623,005.92	95,234,336.08
其中：应付利息		
应付股利		
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	184,991,190.59	86,332,433.21
其他流动负债	16,515,556.09	15,850,324.52
流动负债合计	2,749,603,349.15	1,506,669,700.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	700,419,989.35	856,259,843.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	286,281,445.32	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,799,733.49	4,364,576.37
预计负债		
递延收益	64,562,497.56	63,458,420.20
递延所得税负债	5,811,381.21	5,513,805.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,059,875,046.93	929,596,645.30
负债合计	3,809,478,396.08	2,436,266,345.35
所有者权益：		
股本	1,568,000,000.00	1,568,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,774,824,822.40	5,772,984,822.40
减：库存股		
其他综合收益	19,716,707.30	18,002,205.03
专项储备	9,555,974.46	2,572,492.72

盈余公积	459,861,327.63	459,861,327.63
一般风险准备		
未分配利润	-1,956,938,517.80	-2,403,094,232.94
归属于母公司所有者权益合计	5,875,020,313.99	5,418,326,614.84
少数股东权益	3,398,924.34	-2,982,225.14
所有者权益合计	5,878,419,238.33	5,415,344,389.70
负债和所有者权益总计	9,687,897,634.41	7,851,610,735.05

法定代表人：廖廷君

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：李春

2、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	1,186,096,359.61	1,307,307,325.84
交易性金融资产	500,000,000.00	100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	29,850,000.00	
应收账款	511,488,461.03	190,532,080.02
应收款项融资	9,814,160.00	2,425,127.40
预付款项	39,753,579.76	37,725,678.99
其他应收款	3,672,213,215.34	3,500,672,336.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	172,819,561.64	115,792,232.83
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	245,842.49	
流动资产合计	6,122,281,179.87	5,254,454,781.40
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	371,979,155.19	442,620,913.58

其他权益工具投资	30,652,386.51	28,668,547.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	440,026,175.94	462,332,427.98
在建工程	123,229,297.83	85,570,922.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	294,351,427.03	
无形资产	7,870,022.09	8,097,651.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,283,219.53	2,630,037.77
递延所得税资产	14,978,358.95	14,487,393.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,285,370,043.07	1,044,407,893.88
资产总计	7,407,651,222.94	6,298,862,675.28
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	116,628,969.99	29,000,000.00
应付账款	73,099,866.07	32,800,887.63
预收款项		
合同负债	749,013,300.16	399,689,760.22
应付职工薪酬	65,719,766.17	35,779,234.05
应交税费	1,552,120.07	3,057,480.11
其他应付款	44,341,967.72	16,773,273.88
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	27,269,738.32	
其他流动负债	617,324.61	218,913.14
流动负债合计	1,078,243,053.11	517,319,549.03
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	273,824,253.88	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,799,733.49	4,364,576.37
预计负债		
递延收益	18,457,380.89	14,331,220.20
递延所得税负债	3,697,857.98	3,400,282.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	298,779,226.24	22,096,078.72
负债合计	1,377,022,279.35	539,415,627.75
所有者权益：		
股本	1,568,000,000.00	1,568,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,378,831,567.83	5,378,831,567.83
减：库存股		
其他综合收益	19,760,757.41	18,078,257.82
专项储备	14,777,602.94	9,709,280.03
盈余公积	380,097,727.02	380,097,727.02
未分配利润	-1,330,838,711.61	-1,595,269,785.17
所有者权益合计	6,030,628,943.59	5,759,447,047.53
负债和所有者权益总计	7,407,651,222.94	6,298,862,675.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,752,856,224.51	5,617,952,971.24
其中：营业收入	6,752,856,224.51	5,617,952,971.24
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,155,393,399.99	5,345,748,422.13
其中：营业成本	5,443,664,461.21	4,888,546,882.51
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	74,062,109.66	43,819,837.43
销售费用	58,171,058.62	45,165,591.10
管理费用	589,994,776.08	353,548,805.95
研发费用	37,338,370.56	27,149,801.99
财务费用	-47,837,376.14	-12,482,496.85
其中：利息费用	22,267,622.32	42,994,645.25
利息收入	87,641,964.02	56,562,121.08
加：其他收益	8,308,606.50	26,377,593.68
投资收益（损失以“-”号填 列）	-109,870,224.72	98,279,664.28
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-60,332,418.33	-4,072,102.92
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-10,054,246.84	-942,182.00
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-53,020,789.79	-3,425,339.40
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	30,676,527.28	636,366.29

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	463,502,696.95	393,130,651.96
加：营业外收入	2,345,673.20	2,447,599.77
减：营业外支出	6,176,592.41	32,761,617.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	459,671,777.74	362,816,634.27
减：所得税费用	7,626,580.06	-19,113,409.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	452,045,197.68	381,930,043.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	452,045,197.68	381,930,043.56
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	446,155,715.14	380,852,118.13
2.少数股东损益	5,889,482.54	1,077,925.43
六、其他综合收益的税后净额	1,714,502.27	1,638,358.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,714,502.27	1,638,358.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,714,502.27	1,638,358.65
1.重新计量设定受益计划变动额	-35,766.11	10,897.82
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	64,005.36	-26,332.06
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,686,263.02	1,653,792.89
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	453,759,699.95	383,568,402.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	447,870,217.41	382,490,476.78
归属于少数股东的综合收益总额	5,889,482.54	1,077,925.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.24
（二）稀释每股收益	0.28	0.24

法定代表人：廖廷君

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：李春

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,412,578,562.64	1,867,955,512.19
减：营业成本	1,685,298,501.28	1,537,291,823.81
税金及附加	16,052,930.23	13,480,850.67
销售费用	5,198,016.43	6,704,010.84
管理费用	325,193,097.54	167,700,786.54
研发费用	33,078,736.57	26,760,236.50
财务费用	-35,639,355.45	-22,722,157.28
其中：利息费用	313.66	13,480,363.50
利息收入	51,417,894.36	36,335,538.04
加：其他收益	2,370,739.31	2,650,720.79
投资收益（损失以“-”号填列）	-88,221,834.32	83,932,218.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-60,001,942.31	-4,097,443.59
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,763,106.35	-712,020.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,347,303.98	2,175,971.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	129,095.23	632,817.97
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	266,564,225.93	227,419,668.28
加：营业外收入	603,292.35	241,285.57
减：营业外支出	3,227,410.67	3,247,644.63
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	263,940,107.61	224,413,309.22
减：所得税费用	-490,965.95	2,972,777.91
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	264,431,073.56	221,440,531.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	264,431,073.56	221,440,531.31
（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	1,682,499.59	1,651,524.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,682,499.59	1,651,524.68
1.重新计量设定受益计划变动额	-35,766.11	10,897.82
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	32,002.68	-13,166.03
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,686,263.02	1,653,792.89
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	266,113,573.15	223,092,055.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.14
（二）稀释每股收益	0.17	0.14

5、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	6,110,120,089.66	5,892,890,125.38
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		
收到其他与经营活动有关的现金	61,850,648.38	73,262,748.29
经营活动现金流入小计	6,171,970,738.04	5,966,152,873.67
购买商品、接受劳务支付的现金	4,794,173,186.70	4,935,652,538.87
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	467,830,217.65	349,891,583.35
支付的各项税费	172,320,587.37	115,450,641.16
支付其他与经营活动有关的现金	94,939,893.54	82,064,566.78
经营活动现金流出小计	5,529,263,885.26	5,483,059,330.16
经营活动产生的现金流量净额	642,706,852.78	483,093,543.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,280,000,000.00	897,290,000.00
取得投资收益收到的现金	9,488,970.38	7,858,773.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,595,885.51	2,141,065.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		97,429,736.55
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,333,084,855.89	1,004,719,575.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,777,312.29	374,184,885.61
投资支付的现金	1,832,270,000.00	1,040,790,000.00
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		548,120.13
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,964,047,312.29	1,415,523,005.74
投资活动产生的现金流量净额	-630,962,456.40	-410,803,430.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,300,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,524,500,000.00	1,397,000,000.00

筹资活动现金流入小计	1,526,800,000.00	1,397,000,000.00
偿还债务支付的现金	85,627,326.00	85,627,326.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,938,906.64	43,058,746.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,480,107,352.71	1,268,750,000.00
筹资活动现金流出小计	1,647,673,585.35	1,397,436,072.81
筹资活动产生的现金流量净额	-120,873,585.35	-436,072.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.39	-77.52
五、现金及现金等价物净增加额	-109,129,189.36	71,853,962.50
加：期初现金及现金等价物余额	917,859,934.97	846,005,972.47
六、期末现金及现金等价物余额	808,730,745.61	917,859,934.97

6、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	2,223,583,139.42	1,750,571,874.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,413,921.51	38,636,892.04
经营活动现金流入小计	2,251,997,060.93	1,789,208,766.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,478,588,966.29	1,498,760,311.92
支付给职工以及为职工支付的现金	237,205,345.28	180,362,411.36
支付的各项税费	92,914,258.78	52,452,538.24
支付其他与经营活动有关的现金	46,346,079.78	27,214,765.81
经营活动现金流出小计	1,855,054,650.13	1,758,790,027.33
经营活动产生的现金流量净额	396,942,410.80	30,418,739.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,150,000,000.00	847,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,349,710.11	7,347,665.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	997,720.81	2,031,131.69

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		99,735,849.06
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,159,347,430.92	956,114,646.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,523,194.03	73,977,221.76
投资支付的现金	1,557,000,000.00	979,000,000.00
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		18,353,000.00
投资活动现金流出小计	1,624,523,194.03	1,071,330,221.76
投资活动产生的现金流量净额	-465,175,763.11	-115,215,575.25
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		502,000,000.00
筹资活动现金流入小计		502,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,569,602.12	13,480,363.50
支付其他与筹资活动有关的现金	158,103,990.63	669,500,000.00
筹资活动现金流出小计	194,673,592.75	682,980,363.50
筹资活动产生的现金流量净额	-194,673,592.75	-180,980,363.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-262,906,945.06	-265,777,199.21
加：期初现金及现金等价物余额	526,260,439.31	792,037,638.52
六、期末现金及现金等价物余额	263,353,494.25	526,260,439.31

7、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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,568,000,000.00				5,772,984,822.40		18,002,205.03	2,572,492.72	459,861,327.63		-2,403,094,232.94	5,418,326,614.84	-2,982,225.14	5,415,344,389.70
加：会计政策变更												0.00		0.00
前期差错更正												0.00		0.00
同一控制下企业合并												0.00		0.00
其他												0.00		0.00
二、本年期初余额	1,568,000,000.00				5,772,984,822.40		18,002,205.03	2,572,492.72	459,861,327.63		-2,403,094,232.94	5,418,326,614.84	-2,982,225.14	5,415,344,389.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,840,000.00		1,714,502.27	6,983,481.74			446,155,715.14	456,693,699.15	6,381,149.48	463,074,848.63

四川泸天化股份有限公司 2021 年年度报告全文

(一) 综合收益总额					1,714,502.27				446,155,715.14	447,870,217.41	5,889,482.54	453,759,699.95
(二) 所有者投入和减少资本				1,840,000.00					0.00	1,840,000.00	460,000.00	2,300,000.00
1. 所有者投入的普通股										0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00		0.00
4. 其他				1,840,000.00						1,840,000.00	460,000.00	2,300,000.00
(三) 利润分配									0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积									0.00	0.00		0.00
2. 提取一般风险准备										0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配									0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他										0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转									0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00		0.00

四川泸天化股份有限公司 2021 年年度报告全文

3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他														
(五) 专项储备							6,983,481.74			0.00		6,983,481.74	31,666.94	7,015,148.68
1. 本期提取							20,848,406.23					20,848,406.23	43,415.72	20,891,821.95
2. 本期使用							13,864,924.49					13,864,924.49	11,748.78	13,876,673.27
(六) 其他										0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,568,000,000.00				5,774,824,822.40	19,716,707.30	9,555,974.46	459,861,327.63		-1,956,938,517.80		5,875,020,313.99	3,398,924.34	5,878,419,238.33

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	1,568,000,000.00				5,772,182,737.66		16,363,846.38	15,345,076.42	459,861,327.63		-2,783,946,351.07		5,047,806,637.02	-4,069,677.25	5,043,736,959.77

四川泸天化股份有限公司 2021 年年度报告全文

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	1,568,000,000.00			5,772,182,737.66	16,363,846.38	15,345,076.42	459,861,327.63		-2,783,946,351.07	5,047,806,637.02	-4,069,677.25	5,043,736,959.77	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)				802,084.74	1,638,358.65	-12,772,583.70			380,852,118.13	370,519,977.82	1,087,452.11	371,607,429.93	
(一) 综合收益总额					1,638,358.65				380,852,118.13	382,490,476.78	1,077,925.43	383,568,402.21	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付													

四川泸天化股份有限公司 2021 年年度报告全文

计入所有者 权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润 分配														
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的 分配														
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														

四川泸天化股份有限公司 2021 年年度报告全文

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							-12,772,583.70				-12,772,583.70	-163,135.22	-12,935,718.92
1. 本期提取							21,812,403.11				21,812,403.11	65,300.84	21,877,703.95
2. 本期使用							34,584,986.81				34,584,986.81	228,436.06	34,813,422.87
(六) 其他				802,084.74							802,084.74	172,661.90	974,746.64
四、本期末余额	1,568,000,000.00			5,772,984,822.40	18,002,205.03	2,572,492.72	459,861,327.63		-2,403,094,232.94		5,418,326,614.84	-2,982,225.14	5,415,344,389.70

8、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	1,568,000,000.00				5,378,831,567.83		18,078,257.82	9,709,280.03	380,097,727.02	-1,595,269,785.17		5,759,447,047.53
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00

四川泸天化股份有限公司 2021 年年度报告全文

其他											0.00
二、本年期初余额	1,568,000,000.00				5,378,831,567.83		18,078,257.82	9,709,280.03	380,097,727.02	-1,595,269,785.17	5,759,447,047.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,682,499.59	5,068,322.91		264,431,073.56	271,181,896.06
(一) 综合收益总额							1,682,499.59			264,431,073.56	266,113,573.15
(二) 所有者投入和减少资本										0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
(三) 利润分配										0.00	0.00
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者(或股东)的分配											0.00
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转										0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00
(五) 专项储备								5,068,322.91		0.00	5,068,322.91

四川泸天化股份有限公司 2021 年年度报告全文

1. 本期提取							8,812,089.30				8,812,089.30
2. 本期使用							3,743,766.39				3,743,766.39
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	1,568,000,000.00				5,378,831,567.83		19,760,757.41	14,777,602.94	380,097,727.02	-1,330,838,711.61	6,030,628,943.59

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	1,568,000,000.00				5,378,137,382.84		16,426,733.14	10,693,316.01	380,097,727.02	-1,816,710,316.48		5,536,644,842.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,568,000,000.00				5,378,137,382.84		16,426,733.14	10,693,316.01	380,097,727.02	-1,816,710,316.48		5,536,644,842.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					694,184.99		1,651,524.68	-984,035.98		221,440,531.31		222,802,205.00
(一) 综合收益总额							1,651,524.68			221,440,531.31		223,092,055.99
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												

四川泸天化股份有限公司 2021 年年度报告全文

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-984,035.98				-984,035.98
1. 本期提取								8,948,171.13				8,948,171.13
2. 本期使用								9,932,207.11				9,932,207.11
(六) 其他					694,184.99							694,184.99
四、本期期末余额	1,568,000,000.00				5,378,831,567.83		18,078,257.82	9,709,280.03	380,097,727.02	-1,595,269,785.17		5,759,447,047.53

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

四川泸天化股份有限公司（简称“（本）公司”或“泸天化股份”）是经四川省人民政府川府函（1998）248号文批准，由泸天化（集团）有限责任公司（简称“泸天化集团”）作为发起人，以其生产合成氨、尿素产品的合成氨厂、尿素厂和包装厂等生产经营性资产投入，采用募集方式设立的股份有限公司，公司于1999年4月5日公开发行人民币A种股票15,000万股，发行后总股本为45,000万股。2003年7月，本公司用资本公积转增股本，每10股转增3股，转增后总股本为58,500万股。2008年泸天化集团将其持有的本公司34,710万股国家股股权无偿划转给四川化工控股（集团）有限责任公司（简称“化工控股集团”）。2014年12月，经国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会批复，化工控股集团将其持有的本公司23,010万股股份，无偿划转给泸天化集团。2015年12月，经国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会批复，化工控股集团将其持有的本公司剩余8,800.00万股股份无偿划转给泸天化集团，至此泸天化集团持有本公司股份31,810万股，持股比例54.38%，为本公司控股股东。

2017年1月，经国务院国有资产监督管理委员会（国资产权[2017]37号）批复，泸天化集团将持有的本公司11,500万股转让给泸州市工业投资集团有限公司（2021年5月更名为“泸州产业发展投资集团有限公司”、简称“泸州发展”）。此次股权转让后，泸天化集团持有本公司20,310万股，持股比例34.72%，仍为本公司控股股东；泸州发展持有本公司11,500万股，持股比例19.66%。

2018年6月6日，根据泸州市中级人民法院裁定批准的《泸天化（集团）有限责任公司重整计划》，泸天化集团持有的公司股份被管理人实施司法扣划以代公司偿还债务，其中扣划给中国银行股份有限公司泸州分行13,584,275股，占公司总股本的2.32%；扣划给中国农业银行股份有限公司四川省分行10,037,773股，占公司总股本的1.72%。本次扣划完成后，泸天化集团持有公司股票数量为179,477,952股，占公司总股本30.68%，仍为公司控股股东。

2018年7月27日，根据泸州市中级人民法院裁定批准的《四川泸天化股份有限公司重整计划》，公司以现有总股本为基数，按每10股转增16.803419股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增983,000,000股股票，转增后公司总股本变更为1,568,000,000股。2018年7月27日，本次资本公积金转增的股份已登记至四川泸天化股份有限公司破产企业财产处置专用账户，资本公积转增股本事项已实施完毕。本次转增后泸天化集团持有公司179,477,952股股份，占公司总股本的11.45%，不再为公司第一大股东。

2018年8月3日，根据泸州市中级人民法院裁定批准的《泸天化（集团）有限责任公司重整计划》，泸州市中级人民法院前往中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将泸天化集团持有的全部公司股份（179,477,952股股票）扣划至债权人指定的证券账户或提存至泸天化集团破产企业财产处置专用账户。本次扣划完成后，泸天化集团持有公司股票数量为0股，占公司总股本0%。

2018年12月，泸天化集团购买公司资本公积转增的股票286,000,000股，持股比例18.24%，连同一致行动人泸州发展持

有的115,064,610股，持股比例7.34%，合计持股比例25.58%，成为公司控股股东。

2019年5月，四川天华股份有限公司执行重整计划，泸天化集团通过债权转为股权的方式，增持本公司股票3,858,993股，共持有本公司股票289,858,993股，持股比例变更为18.49%。

2020年12月，泸天化集团将持有的本公司7,840万股（持股比例5.00%）股票转让给泸州发展，转让完成后泸天化集团共持有本公司股票211,458,993股，持股比例变更为13.49%，仍为公司控股股东。

（二）公司注册地址、组织形式、总部地址

本公司最新营业执照经泸州市市场监督管理局核发，统一社会信用代码：91510500711880825C；注册资本：156,800万元人民币；组织形式为股份有限公司（上市，国有控股）；法定代表人廖廷君；公司地址位于四川省泸州市纳溪区。

（三）公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1. 业务性质

本公司所处行业为化工行业，主要生产、销售各类化肥、化工产品。

2. 经营范围

生产氨、二氧化碳、甲醇、硝酸、四氧化二氮、氢[压缩的]、氧[压缩的]、氮[压缩的]、硝酸铵；氨溶液[10%<含氨≤35%]。肥料制造；合成纤维单（聚合）体制造；空气污染治理材料制造；金属加工机械制造；通用零部件制造；金属制品、机械和设备修理业；进出口业；科技推广和应用服务业；仓储业。

3. 营业收入构成

本公司营业收入主要由母公司、四川泸天化绿源醇业有限责任公司、宁夏和宁化学有限公司生产、销售化肥、化工产品构成，大部分产品由九禾股份有限公司统一对外销售，九禾股份有限公司复合肥生产与销售、外购产品并销售也是营业收入的构成部分。

4、第一大股东以及最终实质控制人名称

本公司的第一大股东系泸天化（集团）有限责任公司，最终实质控制人是泸州市国有资产监督管理委员会（简称“泸州市国资委”）。

5、财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2022年4月经公司第七届董事会二十四次会议批准报出。

6、合并财务报表范围及其变化

本期合并报表范围无重大变化，合并范围内主要子公司简称如下：

简称	全称	与本公司关系
和宁化学	宁夏和宁化学有限公司	全资子公司
绿源醇	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	控股子公司
九禾股份	九禾股份有限公司	全资子公司
农业公司	四川泸天化农业科技服务有限责任公司	控股子公司

进出口公司	四川泸天化进出口贸易有限公司	全资子公司
亿诚公司	泸州市亿诚汽车贸易有限公司	进出口控股子公司
弘图公司	四川泸天化弘图工程设计有限公司	全资子公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初余额；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现

金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初余额；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15长期股权投资所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款（含其他货币资金），不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

在处理外币交易时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

10、金融工具

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融工具减值

本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进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本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未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款的预期信用损失，以逾期账龄组合为基础评估应收保理款的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

本公司银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑汇票视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对银行承兑汇票的固定坏账准备率为0。

商业承兑汇票视同应收账款，执行应收账款坏账计提政策。

12、应收账款

公司以预计信用损失为基础对应收款项（包括应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、长期应收款等）计提坏账准备。无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。计提方法如下：

（1）单项计提坏账准备的应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。单独进行减值测试时，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合类别	预计信用损失分析	计提坏账准备比例
无风险	本公司控制下的企业间的正常往来欠款，能够控制其全额收回的，视同结算期内；结算期内的保证金、借款、备用金等能够全部收回。预计信用损失率为0。	0%
极小风险	除前述无风险应收款项外的账龄在3个月以内，预计信用损失率不超过0.5%。	0.5%
低风险	账龄在4-12月，预计信用损失率不超过5%。	5%
较低风险	账龄在1-2年，预计信用损失率不超过30%。	30%
较高风险	账龄在2-3年，预计信用损失率不超过60%。	60%
高风险	账龄在3年以上，预计信用损失率为100%。	100%

13、应收款项融资

本公司应收款项融资系资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。具体核算详见10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对其他应收款计提坏账准备并确认信用减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项其他应收款在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项其他应收款的信用风险显著增加。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的其他应收款的预期信用损失分别进行计量。其他应收款自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；其他应收款自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照其他应收款整个存续期的预期信用损失计量损失准备；其他应收款自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照其他应收款整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的其他应收款，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

单项计提、组合计提坏账准备政策详见12、应收账款。

15、存货

(1) 存货分类

存货分为在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工物资等。

（2）存货的计量

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用应当在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照借款费用准则进行会计处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

（3）存货计价方法和摊销方法

原材料中的电、天然气、水以及蒸汽采用实际成本核算，发出时按加权平均法（本期累计）结转成本；其他原材料、包装物均采用计划成本核算，月末通过分摊材料成本差异，调整为实际成本；产品成本采用实际成本核算，分步结转；在产品（自制半成品）保留本步骤以及上一步骤的生产成本，发出时按加权平均法（本期累计）结转成本；低值易耗品于领用时一次转销。九禾股份有限公司系销售型企业，发出商品计价采用先进先出法。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货可以按照存货类别计提存货跌价准备；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货可以合并计提存货跌价准备。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；用其生产的产成品可变现净值低于成本，该材料按照可变现净值计量。

（5）存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

16、合同资产

本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。本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。

合同资产：合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同负债：合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产:该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:本公司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;为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

本公司债权投资系资产负债表日以摊余成本计量的长期债权投资。具体核算详见10、金融工具。

20、其他债权投资

本公司其他债权投资系资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资。具体核算详见10、金融工具。

21、长期应收款

本公司长期应收款系账期超过一年的具有融资性质的按摊余成本计量的应收款项。具体核算详见10、金融工具。

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

23、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

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

(1) 初始计量

本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量：

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(2) 后续计量

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

24、固定资产

(1) 确认条件

(1) 固定资产标准

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- 1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- 2) 使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产计价

1) 外购的固定资产，按实际支付的买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

4) 融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

5) 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

6) 接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

7) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	14、20	5%	6.79%、4.75%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他	年限平均法	5	5%	19.00%

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

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

25、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

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

26、借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过一年以上(含一年)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

1) 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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并应当在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

(3) 暂停资本化

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本

化，将其确认为当期费用。

(4) 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

详见42、租赁。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的应转入无形资产。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。

无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	摊销年限
专利权	10年	10年
非专利技术	10年	10年
商标权	10年	10年
著作权	10年	10年
土地使用权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限
计算机软件	2年	2年
特许权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限

(3) 本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(4) 资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

(1) 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

(2) 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

(3) 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及辅助车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

32、长期待摊费用

长期待摊费用系已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。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。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

33、合同负债

详见16、合同资产。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后12个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划相同的原则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

详见42、租赁。

36、预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，应当确认为预计负债，待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的也应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、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

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

销售收入确认的具体时点如下：

（1）销售商品

自产产品销售收入确认时点：国内销售业务销售收入确认时点为货物交付客户的当天，具体标准为：客户自提，为客户提货签收的当天；合同约定送货到客户的，为货物送到指定地点并经客户签收的当天；合同约定客户委托第三方承运交货，销售收入确认时点为货物交由承运方并经确认当天。国外销售业务销售收入确认时点为将货物装船承运方出具提单，并报关成功的当天。

贸易产品销售收入确认的时点：本公司将商品或商品货权转移给客户，并取得签章确认的“货权转移单据”时确认销售收入的实现。

(2) 劳务收入

劳务收入根据劳务服务提供期间确认收入。

(3) 让渡资产使用权

采用直线法在让渡资产使用权期限内分摊确认收入。

40、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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。

(3) 政府补助采用总额法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司日常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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：暂时性差异在可预计的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣

可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起执行。

租赁是指公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）公司作为承租人

1) 初始计量

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

2) 后续计量

公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（参见24、固定资产），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。

对于租赁负债，公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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。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，公司将剩余金额计入当期损益。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权

资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 公司作为出租人

公司租赁主要为经营租赁。公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据财政部、国家安全生产监管总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（“财企[2012]16号”文）的相关规定计提安全费用，以上期实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取，具体计提比例如下：

序号	计提依据	计提比例
1	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4%
2	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2%
3	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.5%
4	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2%
5	普通货运业务收入	1%
6	客运业务收入	1.5%

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。使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

44、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
本公司自 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》	经公司第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第九次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见。	

2018年12月7日，财政部发布了关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知（财会[2018]35号）（简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

本公司按照准则的规范重新评估本公司主要租赁业务的确认和计量、核算和列报等方面，对资产负债表年初余额调整情况如下：

合并资产负债表

项 目	2020年12月31日余额	调整金额	2021年1月1日余额
使用权资产		341,936,076.71	341,936,076.71
一年内到期的非流动负债	86,332,433.21	27,144,300.43	113,476,733.64
租赁负债		314,791,776.28	314,791,776.28

母公司资产负债表

项 目	2020年12月31日余额	调整金额	2021年1月1日余额
使用权资产		327,057,141.19	327,057,141.19
一年内到期的非流动负债		25,963,148.99	25,963,148.99
租赁负债		301,093,992.20	301,093,992.20

(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

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	1,881,129,996.52	1,881,129,996.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	43,744,876.28	43,744,876.28	
应收款项融资	32,944,830.01	32,944,830.01	
预付款项	200,845,475.47	200,845,475.47	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	15,393,510.20	15,393,510.20	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	454,974,093.72	454,974,093.72	
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	158,744,279.26	158,744,279.26	
流动资产合计	2,887,777,061.46	2,887,777,061.46	
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	191,798,874.72	191,798,874.72	
其他权益工具投资	28,668,547.66	28,668,547.66	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,121,481,557.04	4,121,481,557.04	
在建工程	346,648,644.26	346,648,644.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		341,936,076.71	341,936,076.71
无形资产	143,154,378.88	143,154,378.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	70,412,290.13	70,412,290.13	
递延所得税资产	55,943,714.64	55,943,714.64	
其他非流动资产	5,725,666.26	5,725,666.26	
非流动资产合计	4,963,833,673.59	5,305,769,750.30	341,936,076.71
资产总计	7,851,610,735.05	8,193,546,811.76	341,936,076.71

流动负债：			
短期借款			
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	780,946,255.93	780,946,255.93	
应付账款	287,507,108.32	287,507,108.32	
预收款项			
合同负债	167,398,496.44	167,398,496.44	
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	62,518,442.72	62,518,442.72	
应交税费	10,882,302.83	10,882,302.83	
其他应付款	95,234,336.08	95,234,336.08	
其中：应付利息			
应付股利			
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	86,332,433.21	113,476,733.64	27,144,300.43
其他流动负债	15,850,324.52	15,850,324.52	
流动负债合计	1,506,669,700.05	1,533,814,000.48	27,144,300.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	856,259,843.35	856,259,843.35	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		314,791,776.28	314,791,776.28
长期应付款			

长期应付职工薪酬	4,364,576.37	4,364,576.37	
预计负债			
递延收益	63,458,420.20	63,458,420.20	
递延所得税负债	5,513,805.38	5,513,805.38	
其他非流动负债			
非流动负债合计	929,596,645.30	1,244,388,421.58	314,791,776.28
负债合计	2,436,266,345.35	2,778,202,422.06	341,936,076.71
所有者权益：			
股本	1,568,000,000.00	1,568,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,772,984,822.40	5,772,984,822.40	
减：库存股			
其他综合收益	18,002,205.03	18,002,205.03	
专项储备	2,572,492.72	2,572,492.72	
盈余公积	459,861,327.63	459,861,327.63	
一般风险准备			
未分配利润	-2,403,094,232.94	-2,403,094,232.94	
归属于母公司所有者权益合计	5,418,326,614.84	5,418,326,614.84	
少数股东权益	-2,982,225.14	-2,982,225.14	
所有者权益合计	5,415,344,389.70	5,415,344,389.70	
负债和所有者权益总计	7,851,610,735.05	8,193,546,811.76	

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	1,307,307,325.84	1,307,307,325.84	
交易性金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	190,532,080.02	190,532,080.02	
应收款项融资	2,425,127.40	2,425,127.40	
预付款项	37,725,678.99	37,725,678.99	

其他应收款	3,500,672,336.32	3,500,672,336.32	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	115,792,232.83	115,792,232.83	
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			
流动资产合计	5,254,454,781.40	5,254,454,781.40	
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	442,620,913.58	442,620,913.58	
其他权益工具投资	28,668,547.66	28,668,547.66	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	462,332,427.98	462,332,427.98	
在建工程	85,570,922.24	85,570,922.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		327,057,141.19	327,057,141.19
无形资产	8,097,651.65	8,097,651.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,630,037.77	2,630,037.77	
递延所得税资产	14,487,393.00	14,487,393.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,044,407,893.88	1,371,465,035.07	327,057,141.19
资产总计	6,298,862,675.28	6,625,919,816.47	327,057,141.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	29,000,000.00	29,000,000.00	
应付账款	32,800,887.63	32,800,887.63	
预收款项			
合同负债	399,689,760.22	399,689,760.22	
应付职工薪酬	35,779,234.05	35,779,234.05	
应交税费	3,057,480.11	3,057,480.11	
其他应付款	16,773,273.88	16,773,273.88	
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		25,963,148.99	25,963,148.99
其他流动负债	218,913.14	218,913.14	
流动负债合计	517,319,549.03	543,282,698.02	25,963,148.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		301,093,992.20	301,093,992.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬	4,364,576.37	4,364,576.37	
预计负债			
递延收益	14,331,220.20	14,331,220.20	
递延所得税负债	3,400,282.15	3,400,282.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,096,078.72	323,190,070.92	301,093,992.20
负债合计	539,415,627.75	866,472,768.94	327,057,141.19
所有者权益：			
股本	1,568,000,000.00	1,568,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	5,378,831,567.83	5,378,831,567.83	
减：库存股			
其他综合收益	18,078,257.82	18,078,257.82	
专项储备	9,709,280.03	9,709,280.03	
盈余公积	380,097,727.02	380,097,727.02	
未分配利润	-1,595,269,785.17	-1,595,269,785.17	
所有者权益合计	5,759,447,047.53	5,759,447,047.53	
负债和所有者权益总计	6,298,862,675.28	6,625,919,816.47	

(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

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	化工产品收入、化肥产品收入、其他收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值、租金	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	0.6-30 元/平方米
环境保护税	大气污染物—污染当量	1.2-12 元/每污染当量
	水污染物—污染当量	1.4 -14 元/每污染当量
水资源税	取水量	0.1-0.7 元/立方米

2、税收优惠

除以下单位享有所得税优惠外，其余子公司所得税均执行25%的所得税税率。分类说明如下：

(1) 母公司

2019年10月，公司继续被认定为高新技术企业，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按15%税率征收。

(2) 九禾股份

九禾股份根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕

58号)规定,适用15%的企业所得税税率。

泸州九禾贸易有限公司经四川省经济和信息化委员会《关于确认广汉市迈得乐食品有限公司等4户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(川经信产业函〔2016〕590号)确认为国家鼓励类企业;根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定,适用15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,899.01	41,731.30
银行存款	798,573,038.13	829,534,026.46
其他货币资金	1,852,068,859.82	1,051,554,238.76
合计	2,650,675,796.96	1,881,129,996.52
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,841,945,051.35	963,270,061.55

注:期末使用受限的货币资金情况详见附注七、54。

2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	646,270,000.00	100,000,000.00
其中:		
结构性存款	646,270,000.00	100,000,000.00
合计	646,270,000.00	100,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位:元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	29,850,000.00	
合计	29,850,000.00	

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	30,000,000.00	100.00%	150,000.00	0.50%	29,850,000.00					
其中：										
组合 1	30,000,000.00	100.00%	150,000.00	0.50%	29,850,000.00					
合计	30,000,000.00		150,000.00		29,850,000.00					

按组合计提坏账准备：

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	30,000,000.00	150,000.00	0.50%
其中：3 个月以内	30,000,000.00	150,000.00	0.50%
合计	30,000,000.00	150,000.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

(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	
商业承兑汇票		150,000.00				150,000.00
合计		150,000.00				150,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	161,481,984.25	100.00%	11,734,133.38	7.27%	149,747,850.87	46,118,008.58	100.00%	2,373,132.30	5.15%	43,744,876.28
合计	161,481,984.25	100.00%	11,734,133.38	7.27%	149,747,850.87	46,118,008.58	100.00%	2,373,132.30	5.15%	43,744,876.28

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 月以内	21,454,783.25	107,273.92	0.50%
4-12 月	128,800,295.97	6,440,014.80	5.00%
1-2 年	8,624,817.67	2,587,445.30	30.00%
2-3 年	6,720.00	4,032.00	60.00%
3 年以上	2,595,367.36	2,595,367.36	100.00%
合计	161,481,984.25	11,734,133.38	--

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）	150,255,079.22
其中：3 个月以内	21,454,783.25
4-12 月	128,800,295.97
1 至 2 年	8,624,817.67
2 至 3 年	6,720.00
3 年以上	2,595,367.36
4 至 5 年	2,595,367.36
合计	161,481,984.25

（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	
坏账准备	2,373,132.30	9,361,001.08				11,734,133.38
合计	2,373,132.30	9,361,001.08				11,734,133.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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
泸州汇鑫实业有限公司	107,722,987.00	66.71%	538,614.94
成都天顺保利新材料有限责任公司	16,090,410.66	9.96%	484,542.66
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	8,102,796.83	5.02%	2,312,280.02
四川天宇油脂化学有限公司	7,066,855.00	4.38%	132,130.72
泸州弘润资产经营有限公司	5,742,124.58	3.56%	239,256.53
合计	144,725,174.07	89.63%	

5、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	134,824,200.64	32,944,830.01
合计	134,824,200.64	32,944,830.01

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：

注：期末银行承兑汇票期限较短，收回风险较小，以账面价值作为其公允价值列报。

(1) 期末质押的应收款项融资：无

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

项目	期末终止确认的金额	期末未终止确认的金额
银行承兑汇票:		
未到期已贴现的银行承兑汇票	1,864,250,000.00	
未到期已背书的银行承兑汇票	465,291,929.08	
合计	2,329,541,929.08	

注: 公司期末未到期已贴现的银行承兑汇票中包含本公司以及合并范围内子公司作为银行承兑汇票出票人的票据金额为 1,739,000,000.00 元。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将其转为应收账款的应收款项融资。

(4) 本期实际核销的应收款项融资情况: 无

6、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	224,154,187.92	96.20%	192,209,549.95	95.70%
1 至 2 年	6,942,071.07	2.98%	8,313,105.48	4.14%
2 至 3 年	1,867,886.73	0.80%	293,910.94	0.15%
3 年以上	56,424.20	0.02%	28,909.10	0.01%
合计	233,020,569.92	--	200,845,475.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

注: 1 年以上预付款项系未结算的预付材料尾款。

(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	与本公司关系	期末余额	占预付账款百分比%
泸州市鼎豪汽车销售有限公司	供应商	68,316,500.00	29.32
山东淄矿物产有限公司	供应商	32,289,917.00	13.86
陕西未来能源化工有限公司	供应商	20,673,640.90	8.87
国网四川省电力公司泸州供电公司	供应商	18,136,832.67	7.78
杭州汽轮机械设备有限公司	供应商	10,225,917.42	4.39
合计		149,642,807.99	64.22

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,801,578.00	15,393,510.20
合计	14,801,578.00	15,393,510.20

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(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
关联方往来款项		
保证金	4,195,132.03	7,127,624.90
备用金	1,000,233.44	335,308.99
股东承诺承担土地违约金	6,692,761.14	6,692,761.14
代垫及暂付款	10,035,113.73	7,017,457.52
其他	16,776.10	815,550.33
减：坏账准备	7,138,438.44	6,595,192.68
合计	14,801,578.00	15,393,510.20

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		2,847,731.54	3,747,461.14	6,595,192.68
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		543,245.76		543,245.76
2021 年 12 月 31 日余额		3,390,977.30	3,747,461.14	7,138,438.44

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

其中，整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）的明细如下：

欠款单位	其他应收款原值	坏账准备	计提比例	备注
------	---------	------	------	----

中农集团控股股份有限公司	2,803,500.22	2,803,500.22	100.00	注1
利达丰华（北京）农资有限公司	300,538.56	300,538.56	100.00	注1
四川龙麟磷化工有限公司	260,937.00	260,937.00	100.00	注1
山东鸿运工程设计有限公司	82,000.00	82,000.00	100.00	注1
泸州银河工贸公司	66,460.00	66,460.00	100.00	注1
杨兵	63,979.20	63,979.20	100.00	注1
广西富满地农资股份有限公司	46,636.23	46,636.23	100.00	注1
武汉宜化塑业有限公司	46,200.00	46,200.00	100.00	注1
南京麦克斯南分特种气体有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	注1
桂林远东化工有限公司	21,485.93	21,485.93	100.00	注1
杭州祥龙化工有限公司	12,400.00	12,400.00	100.00	注1
重庆竞博控股(集团)股份有限公司	8,800.00	8,800.00	100.00	注1
四川天一科技股份有限公司泸州分公司	4,524.00	4,524.00	100.00	注1
合计	3,747,461.14	3,747,461.14	100.00	

注1：以前年度对不能收回的材料预付款、个人借款等，全额计提坏账准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	14,986,678.64
其中：3个月以内	5,852,645.72
4-12月	9,134,032.92
1至2年	268,856.04
2至3年	213,000.00
3年以上	6,471,481.76
4至5年	6,471,481.76
合计	21,940,016.44

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	
坏账准备	6,595,192.68	543,245.76				7,138,438.44
合计	6,595,192.68	543,245.76				7,138,438.44

4) 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
魏月浩	股东承诺承担土地违约金	6,692,761.14	4-12 月	30.50%	334,638.06
中农集团控股股份有限公司	暂付款	2,803,500.22	3 年以上	12.78%	2,803,500.22
自贡鸿鹤化工股份有限公司	暂付款	1,586,553.05	3 年以上	7.23%	1,586,553.05
宁夏宁东兴蓉水处理有限责任公司	保证金	1,500,000.00	结算期内	6.84%	
宁夏回族自治区宁东能源化工基地管委会	保证金	1,123,000.00	结算期内	5.12%	
合计	--	13,705,814.41	--	62.47%	4,724,691.33

注：系收购亿诚公司前魏月浩承诺承担的亿诚公司土地出让金延迟支付的违约金，共计 950 万元。

8、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	347,183,785.93	3,482,139.77	343,701,646.16	300,185,679.11	474,288.00	299,711,391.11
在产品	120,648,168.25		120,648,168.25	21,989,914.94		21,989,914.94
库存商品	155,842,571.24	21,720,152.38	134,122,418.86	138,946,137.10	8,659,556.03	130,286,581.07
周转材料	2,752,251.65		2,752,251.65	2,986,206.60		2,986,206.60
合同履约成本	316,627.26		316,627.26			
发出商品	304,829.81		304,829.81			
合计	627,048,234.14	25,202,292.15	601,845,941.99	464,107,937.75	9,133,844.03	454,974,093.72

(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	474,288.00	3,482,139.77		474,288.00		3,482,139.77

库存商品	8,659,556.03	13,060,596.35				21,720,152.38
合计	9,133,844.03	16,542,736.12		474,288.00		25,202,292.15

9、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	131,911,490.64	148,729,051.51
预缴企业所得税	260,659.04	10,723.95
多缴其他税费	18,226.53	4,503.80
理财产品	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	142,190,376.21	158,744,279.26

10、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											
二、联营企业											
泸州弘润 资产经营 有限公司	7,082,306 .76			-911.70						7,081,395 .06	
四川泸天 化环保科 技股份有 限公司	15,321,58 7.48			-126,297. 90	64,005.36	37,087.58				15,296,38 2.52	
四川中蓝 国塑新材 料科技有 限公司	165,166,6 55.26	11,000,00 0.00		-59,403,2 27.52		656,941.4 3		-29,347,3 03.98		88,073,06 5.19	29,347,30 3.98
内蒙古天 河化工有 限责任公 司											
桂林远东 化工有限											761,227.5 1

公司										
四川泸天化创新研究院有限公司	4,228,325.22	6,000,000.00	-801,981.21						9,426,344.01	
小计	191,798,874.72	17,000,000.00	-60,332,418.33	64,005.36	694,029.01		-29,347,303.98		119,877,186.78	30,108,531.49
合计	191,798,874.72	17,000,000.00	-60,332,418.33	64,005.36	694,029.01		-29,347,303.98		119,877,186.78	30,108,531.49

其他说明

注：因四川中蓝国塑新材料科技有限公司连续亏损，本期根据管理层对投资的减值测试计提减值准备；内蒙古天河化工有限责任公司、桂林远东化工有限公司以前年度已亏损严重且资不抵债，本公司以股权投资成本为限确认累计投资损失，故期初、期末余额为0.00元。

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定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投资		
其中：泸州市商业银行	30,652,386.51	28,668,547.66
四川农资工贸有限责任公司		
四川天宇油脂化学有限公司		
成都华瑞天化化工技术有限公司		
四川华英化工有限责任公司		
合计	30,652,386.51	28,668,547.66

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
泸州市商业银行		24,652,386.51			管理该金融资产的业务模式	
四川农资工贸有限责任公司			1,012,900.00		管理该金融资产的业务模式	
四川天宇油脂化学有限公司			8,619,500.00		管理该金融资产的业务模式	

成都华瑞天化工技术有限公司			200,000.00		管理该金融资产的业务模式	
四川华英化工有限责任公司			8,000,000.00		管理该金融资产的业务模式	
合计		24,652,386.51	17,832,400.00			

其他说明：

注：四川农资工贸有限责任公司、四川天宇油脂化学有限公司、成都华瑞天化工技术有限公司、四川华英化工有限责任公司原在可供出售金融资产核算，账面价值已为0.00元，执行新金融工具准则，确认未来收回投资成本的可能性极小，公允价值确认为0.00元。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,067,602,651.80	4,117,355,192.57
固定资产清理	4,083,104.39	4,126,364.47
合计	4,071,685,756.19	4,121,481,557.04

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,695,090,811.15	7,290,754,587.87	52,156,729.70	121,382,041.35	9,159,384,170.07
2.本期增加金额	20,851,456.56	350,942,903.97	2,788,023.25	6,176,274.82	380,758,658.60
(1) 购置		19,188,385.89	2,788,023.25	6,107,647.38	28,084,056.52
(2) 在建工程转入	20,851,456.56	331,754,518.08		68,627.44	352,674,602.08
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	19,711,326.48	218,362,701.90	16,899,299.23	582,619.79	255,555,947.40
(1) 处置或报废	19,711,326.48	34,997,623.49	16,899,299.23	409,345.45	72,017,594.65
(2) 转入在建工程		183,365,078.41		173,274.34	183,538,352.75
4.期末余额	1,696,230,941.23	7,423,334,789.94	38,045,453.72	126,975,696.38	9,284,586,881.27
二、累计折旧					
1.期初余额	451,225,851.84	3,061,577,720.23	39,599,730.64	90,276,797.20	3,642,680,099.91

2.本期增加金额	53,019,519.35	200,616,099.58	2,043,768.96	3,399,067.90	259,078,455.79
(1) 计提	53,019,519.35	200,616,099.58	2,043,768.96	3,399,067.90	259,078,455.79
3.本期减少金额	11,142,899.52	56,768,017.43	16,039,670.58	375,583.93	84,326,171.46
(1) 处置或报废	11,142,899.52	26,162,895.38	16,039,670.58	370,096.91	53,715,562.39
(2) 转入在建工程		30,605,122.05		5,487.02	30,610,609.07
4.期末余额	493,102,471.67	3,205,425,802.38	25,603,829.02	93,300,281.17	3,817,432,384.24
三、减值准备					
1.期初余额	7,318,068.25	1,391,610,903.55		419,905.79	1,399,348,877.59
2.本期增加金额	3,487,118.10	75,675,263.93		100.00	79,162,482.03
(1) 计提	3,487,118.10	3,643,531.59		100.00	7,130,749.69
(2) 在建工程转入		72,031,732.34			72,031,732.34
3.本期减少金额	243,276.13	78,716,238.26			78,959,514.39
(1) 处置或报废	243,276.13	6,684,505.92			6,927,782.05
(2) 转入在建工程		72,031,732.34			72,031,732.34
4.期末余额	10,561,910.22	1,388,569,929.22		420,005.79	1,399,551,845.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,192,566,559.34	2,829,339,058.34	12,441,624.70	33,255,409.42	4,067,602,651.80
2.期初账面价值	1,236,546,891.06	2,837,565,964.09	12,556,999.06	30,685,338.36	4,117,355,192.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
母公司尿素 1 装置	169,853,298.23	138,676,780.24	28,209,783.40	2,966,734.59	
通源燃气机器设备等	11,931,075.11	9,458,779.80	1,832,683.65	639,611.66	
泸州化工房屋、机器、电子设备等	7,131,706.19	2,237,049.00	4,419,693.41	474,963.78	
南宁测配机器设备等	3,002,786.88	1,618,426.54	1,234,221.00	150,139.34	
重庆测配机器设备等	6,496,662.92	5,532,677.51	642,376.04	321,609.37	
合计	198,415,529.33	157,523,713.09	36,338,757.50	4,553,058.74	

注：母公司共有两套气投尿素生产装置，其中尿素 1 装置设计能力 22.5 万吨，因能耗、维护成本过高等原因已于 2017 年 8 月停产。

(3) 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
和宁化学房产	313,934,610.03	手续尚未完善，完善后办理
泸州化工办公楼及仓库等	17,292,851.59	手续尚未完善，完善后办理
合计	331,227,461.62	

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
母公司待清理固定资产残值	2,408,916.38	2,274,125.24
绿源醇待清理固定资产残值	967,784.72	1,852,239.23
和宁化学待清理固定资产残值	706,403.29	
合计	4,083,104.39	4,126,364.47

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	282,808,153.03	346,648,644.26
合计	282,808,153.03	346,648,644.26

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(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
母公司技改及零星工程	123,229,297.83		123,229,297.83	85,570,922.24		85,570,922.24
亿诚公司汽车城工程	137,619,399.45		137,619,399.45	127,478,334.14		127,478,334.14
和宁化学技改及零星工程	21,112,467.72		21,112,467.72	128,863,566.28		128,863,566.28
九禾股份零星工程	540,519.30		540,519.30	4,414,842.86		4,414,842.86
绿源醇零星工程	306,468.73		306,468.73	2,812,660.44	2,491,681.70	320,978.74
合计	282,808,153.03		282,808,153.03	349,140,325.96	2,491,681.70	346,648,644.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
泸州国际汽车城	380,000,000.00	127,478,334.14	10,141,065.31			137,619,399.45	36.22%	建设中				自有
泸天化污水处理设施建设项目	71,180,000.00	27,825,055.20	29,301,202.10			57,126,257.30	80.26%	80%				自有
公用工程技术创新开发项目	29,900,000		23,986,833.04			23,986,833.04	80.22%	80%				自有
氨合成塔更新技术改造	35,000,000.00	5,633,501.16	6,117,515.98			11,751,017.14	33.57%	30%				自有
合成新系统技术创新开发项目	14,250,000.00		8,398,640.53			8,398,640.53	58.94%	60%				自有
其他零星项目		188,203,435.46	210,892,474.58	352,674,602.08	2,495,302.39	43,926,005.57						自有
合计	530,330,000.00	349,140,325.96	288,837,731.54	352,674,602.08	2,495,302.39	282,808,153.03	--	--				--

注：其他减少系绿源醇零星工程 2,491,681.70 元（已全额计提减值准备）因所在土地被政府征收而转销；不能形成资产的工程费用化金额 3,620.69 元。

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
和宁化学技改及零星工程	72,031,732.34	
合计	72,031,732.34	--

其他说明

注：和宁化学技改及零星工程减值准备增加系技改对应的项目自固定资产减值准备转入在建工程，本期相关项目技改已完成，达到预定可使用状态，减值准备转入固定资产。

14、使用权资产

单位：元

项目	生产设施	合计
1.期初余额	341,936,076.71	341,936,076.71
4.期末余额	341,936,076.71	341,936,076.71
2.本期增加金额	34,193,607.72	34,193,607.72
(1) 计提	34,193,607.72	34,193,607.72
4.期末余额	34,193,607.72	34,193,607.72
1.期末账面价值	307,742,468.99	307,742,468.99
2.期初账面价值	341,936,076.71	341,936,076.71

15、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	181,349,089.22	25,015,064.28		5,817,570.33	212,181,723.83
2.本期增加金额				273,451.33	273,451.33
(1) 购置				273,451.33	273,451.33
3.本期减少金额	4,504,414.00	25,015,064.28			29,519,478.28
(1) 处置	4,504,414.00	25,015,064.28			29,519,478.28
4.期末余额	176,844,675.22			6,091,021.66	182,935,696.88
二、累计摊销					
1.期初余额	38,551,370.88	24,658,403.74		5,817,570.33	69,027,344.95
2.本期增加金额	4,300,707.99	356,660.54		2,278.76	4,659,647.29
(1) 计提	4,300,707.99	356,660.54		2,278.76	4,659,647.29
3.本期减少金额	1,063,295.82	25,015,064.28			26,078,360.10
(1) 处置	1,063,295.82	25,015,064.28			26,078,360.10
4.期末余额	41,788,783.05			5,819,849.09	47,608,632.14
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	135,055,892.17			271,172.57	135,327,064.74
2.期初账面价值	142,797,718.34	356,660.54			143,154,378.88

16、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
黄河取水权	57,838,400.00		3,403,200.00		54,435,200.00
租赁费	2,630,037.77		346,818.24		2,283,219.53
催化剂技术服务费	9,943,852.36		3,795,662.68		6,148,189.68
合计	70,412,290.13		7,545,680.92		62,866,609.21

17、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
资产减值准备	86,247,406.49	20,095,858.52	76,988,591.77	18,499,218.83
内部交易未实现利润	37,018,966.68	7,555,571.58	24,324,546.73	3,648,682.01
可弥补亏损	177,856,840.58	34,852,210.15	156,633,187.30	29,697,296.83
预提费用	26,730,063.77	4,009,509.57	16,550,799.11	2,482,619.87
应付职工薪酬	20,579,754.24	3,749,602.12	9,633,616.06	1,615,897.10
合计	348,433,031.76	70,262,751.94	284,130,740.97	55,943,714.64

注：可弥补亏损系公司、和宁化学基于谨慎性原则，根据未来一年预计实现的应纳税所得额，用于弥补以前年度亏损的金额。

(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
其他权益工具投资公允价值变动	24,652,386.51	3,697,857.98	22,668,547.66	3,400,282.15
非同一控制企业合并资产公允价值变动	8,454,092.92	2,113,523.23	8,454,092.92	2,113,523.23
合计	33,106,479.43	5,811,381.21	31,122,640.58	5,513,805.38

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		70,262,751.94		55,943,714.64
递延所得税负债		5,811,381.21		5,513,805.38

(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
可抵扣暂时性差异	1,424,040,351.61	1,375,878,984.24
可抵扣亏损	364,579,423.68	876,349,551.63
合计	1,788,619,775.29	2,252,228,535.87

(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		133,092,002.03	
2022 年	109,875,310.72	202,526,456.32	
2023 年	61,080,565.50	20,563,124.26	
2024 年	94,589,379.37	171,200,690.82	
2025 年	70,122,395.57	75,019,133.18	
2026 年	5,616,226.58	242,971,688.60	
2027 年	23,295,545.94	30,976,456.42	
合计	364,579,423.68	876,349,551.63	--

18、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
预付工程及设备款等	3,448,942.43		3,448,942.43	5,725,666.26		5,725,666.26
合计	3,448,942.43		3,448,942.43	5,725,666.26		5,725,666.26

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,883,628,969.99	780,946,255.93

合计	1,883,628,969.99	780,946,255.93
----	------------------	----------------

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	190,265,023.34	236,014,719.26
1-2 年	14,917,749.19	49,023,535.46
2-3 年	40,931,957.89	1,265,625.06
3 年以上	1,828,491.46	1,203,228.54
合计	247,943,221.88	287,507,108.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和宁化学暂未支付的工程款	47,826,907.38	未到结算期
泸天化股份暂未支付的经营款	13,619,202.38	未到结算期
合计	61,446,109.76	--

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品	163,213,278.38	167,398,496.44
提供劳务	313,207.55	
合计	163,526,485.93	167,398,496.44

22、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	60,571,599.89	478,817,455.48	426,588,437.86	112,800,617.51
二、离职后福利-设定提存计划		43,719,338.14	43,719,338.14	0.00

三、辞退福利	108,196.22	110,233.43	156,850.45	61,579.20
四、一年内到期的其他福利	1,838,646.61	4,549,925.34	3,434,669.95	2,953,902.00
合计	62,518,442.72	527,196,952.39	473,899,296.40	115,816,098.71

(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	57,156,026.90	388,856,530.43	337,151,713.94	108,860,843.39
2、职工福利费		25,153,987.17	25,153,987.17	
3、社会保险费	8,700.92	26,113,985.71	25,536,046.50	586,640.13
其中：医疗保险费	8,700.92	21,747,638.07	21,179,864.86	576,474.13
工伤保险费		1,647,914.15	1,647,914.15	
生育保险费		1,218,453.54	1,218,453.54	
其他综合保险		1,499,979.95	1,489,813.95	10,166.00
4、住房公积金	21,392.00	30,991,627.80	30,986,717.80	26,302.00
5、工会经费和职工教育经费	3,385,480.07	7,617,230.37	7,675,878.45	3,326,831.99
6、短期带薪缺勤		1,752.00	1,752.00	
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利		82,342.00	82,342.00	
合计	60,571,599.89	478,817,455.48	426,588,437.86	112,800,617.51

(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		42,230,416.10	42,230,416.10	
2、失业保险费		1,488,922.04	1,488,922.04	
合计		43,719,338.14	43,719,338.14	

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,472,638.56	1,673,016.98

企业所得税	15,112,882.69	3,155,442.41
个人所得税	313,324.78	183,319.92
城市维护建设税	95,940.00	101,114.76
教育费附加	41,117.15	43,334.89
地方教育费附加	27,411.42	28,889.94
房产税	1,244,568.30	1,267,613.47
印花税	5,041,366.96	637,059.47
水资源税	21,365,461.74	1,202,732.50
土地使用税	1,319,098.98	1,441,999.99
水利基金	348,938.35	305,816.50
环保税	1,152,237.18	841,962.00
其他	23,833.93	
合计	47,558,820.04	10,882,302.83

注：本公司的各项税费以税务机关的核定金额为准。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	89,623,005.92	95,234,336.08
合计	89,623,005.92	95,234,336.08

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 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
暂收款	11,735,227.41	10,944,895.76
保证及质保金	68,038,753.86	53,317,317.22
非关联方借款利息	4,400,000.00	4,400,000.00
关联方往来款	1,803,797.11	711,860.11
代扣代缴	1,510,449.69	1,492,463.79
业务员风险金	1,151,300.00	
应付股权投资款	983,477.85	983,477.85
工程款		7,785,970.35

土地滞纳金		15,598,351.00
合计	89,623,005.92	95,234,336.08

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绿源醇计提非金融机构借款利息	4,400,000.00	本金已归还，利息暂未支付
工程保证金	7,129,686.85	保证金未到保证期
合计	11,529,686.85	--

25、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	155,839,854.00	85,627,326.00
一年内到期的租赁负债	28,510,330.96	27,144,300.43
借款利息	641,005.63	705,107.21
合计	184,991,190.59	113,476,733.64

26、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	16,515,556.09	15,850,324.52
合计	16,515,556.09	15,850,324.52

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	700,419,989.35	856,259,843.35
合计	700,419,989.35	856,259,843.35

长期借款分类的说明：

注：期末保证借款由化工控股集团、四川泸天化股份有限公司提供保证担保；其中有71,099.34万元（包含一年以内到期的部分）由和宁化学以土地使用权和机器装置提供补充抵押，补充抵押情况详见“附注七、54”。

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	314,791,776.28	341,936,076.71
减：一年内到期部分	-28,510,330.96	-27,144,300.43
合计	286,281,445.32	314,791,776.28

单位：元

29、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,799,733.49	3,567,762.16
二、辞退福利		796,814.21
合计	2,799,733.49	4,364,576.37

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,690,782.16	6,696,986.31
二、计入当期损益的设定受益成本	3,958,104.45	1,692,278.67
1.当期服务成本	3,816,442.83	1,495,387.27
4.利息净额	141,661.62	196,891.40
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-35,766.11	10,897.82
1.精算利得（损失以“-”表示）	-35,766.11	10,897.82
四、其他变动	-2,931,017.23	-3,687,585.00
2.已支付的福利	-2,931,017.23	-3,687,585.00
五、期末余额	5,753,635.49	4,690,782.16

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,690,782.16	6,696,986.31

二、计入当期损益的设定受益成本	3,958,104.45	1,692,278.67
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-35,766.11	10,897.82
四、其他变动	-2,931,017.23	-3,687,585.00
五、期末余额	5,753,635.49	4,690,782.16

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

注：设定受益计划系公司向已退休职工每月发放的生活补贴，设定受益计划义务现值系根据现有发放标准，预计发放至75周岁，按五年期国债利率折现至资产负债表日确定的金额。上述已退休人员实际生存年龄，折现率的变化将会对未来实际支付的金额产生不确定影响，影响公司现金流量。

30、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	63,331,220.20	6,000,000.00	5,025,922.64	64,305,297.56	与资产相关
政府补助	127,200.00	327,500.00	197,500.00	257,200.00	与收益相关
合计	63,458,420.20	6,327,500.00	5,223,422.64	64,562,497.56	--

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
老工业基地改造等产业结构调整石化项目	45,000,000.00			3,000,000.00			42,000,000.00	与资产相关
泸州纳溪经开区污水处理设施	4,000,000.00	6,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
硝酸技改项目	2,611,011.91			1,010,714.28			1,600,297.63	与资产相关
2014年新型工业化发展专项项目补助资金	1,500,000.00			100,000.00			1,400,000.00	与资产相关
中水回用“近零排放”专项资金	1,500,000.00			18,750.00			1,481,250.00	与资产相关
二氧化碳汽	1,428,571.42			142,857.16			1,285,714.26	与资产相关

提法尿素装置扩能降耗技术研发								
低成本碳纤维研发项目	1,071,428.58			107,142.88			964,285.70	与资产相关
环保专项资金	1,000,000.00			33,333.33			966,666.67	与资产相关
新系统生产装置系统节能降耗改造项目	880,714.28			97,857.16			782,857.12	与资产相关
合二竖琴管排技改项目	857,142.87			107,142.84			750,000.03	与资产相关
采购特种机器设备补助	844,017.87			63,482.15			780,535.72	与资产相关
10万吨/年柴油车尾气处理工业化示范项目	592,857.12			59,285.72			533,571.40	与资产相关
硝铵废水综合利用项目	517,857.16			71,428.56			446,428.60	与资产相关
硝铵造粒塔安全隐患技改项目	500,000.00			50,000.00			450,000.00	与资产相关
热电车间煤锅炉烟尘达标排放	357,142.85			35,714.28			321,428.57	与资产相关
柴油车尾气处理液新技术开发及工业化应用	280,000.00			17,500.00			262,500.00	与资产相关
烟气脱硫技改项目	219,047.58			82,142.84			136,904.74	与资产相关
合一技改项目	171,428.56			28,571.44			142,857.12	与资产相关
其他零星项目	127,200.00	327,500.00		197,500.00			257,200.00	
合计	63,458,420.20	6,327,500.00		5,223,422.64			64,562,497.56	

31、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	1,568,000,000.00						1,568,000,000.00

32、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）	5,767,750,710.27	1,840,000.00		5,769,590,710.27
其他资本公积	5,234,112.13			5,234,112.13
合计	5,772,984,822.40	1,840,000.00		5,774,824,822.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加系收到子公司泸州市亿诚汽车贸易有限公司少数股东魏月浩支付的原土地违约金补偿款230.00万元，视同股东投入增加资本公积，本公司按持股比例80%享有184.00万元。

33、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	18,002,205.03	2,012,078.10			297,575.83	1,714,502.27		19,716,707.30
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,113,954.90	-35,766.11				-35,766.11		-1,149,721.01
权益法下不能转损益的其他综合收益	-152,105.58	64,005.36				64,005.36		-88,100.22
其他权益工具投资公允价值变动	19,268,265.51	1,983,838.85			297,575.83	1,686,263.02		20,954,528.53
其他综合收益合计	18,002,205.03	2,012,078.10			297,575.83	1,714,502.27		19,716,707.30

34、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	1,764,974.32	20,154,377.22	13,864,924.49	8,054,427.05
权益法核算下享有被投资单位专项储备份额	807,518.40	694,029.01		1,501,547.41
合计	2,572,492.72	20,848,406.23	13,864,924.49	9,555,974.46

35、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	459,861,327.63			459,861,327.63
合计	459,861,327.63			459,861,327.63

36、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	-2,403,094,232.94	-2,783,946,351.07
调整后期初未分配利润	-2,403,094,232.94	-2,783,946,351.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	446,155,715.14	380,852,118.13
期末未分配利润	-1,956,938,517.80	-2,403,094,232.94

37、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	6,745,405,997.63	5,428,306,371.31	5,475,533,378.51	4,783,596,877.20
其他业务	7,450,226.88	15,358,089.90	142,419,592.73	104,950,005.31
合计	6,752,856,224.51	5,443,664,461.21	5,617,952,971.24	4,888,546,882.51

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	天然气化工分部	煤化工分部	销售分部	减：分部间抵减	合计

其中：					
自产产品	2,679,773,623.04	1,866,323,173.96	7,429,112,316.96	-6,574,145,501.73	5,401,063,612.23
贸易产品			1,204,332,841.43	-71,142,324.64	1,133,190,516.79
其他	258,915,096.03	12,202,093.16	217,667,362.10	-270,182,455.80	218,602,095.49
其中：					
国内销售	2,938,688,719.07	1,878,525,267.12	8,562,446,832.76	-6,915,470,282.17	6,464,190,536.78
国外销售			288,665,687.73		288,665,687.73
某一时点确认收入	2,938,688,719.07	1,878,525,267.12	8,851,112,520.49	-6,915,470,282.17	6,752,856,224.51
合计	2,938,688,719.07	1,878,525,267.12	8,851,112,520.49	-6,915,470,282.17	6,752,856,224.51

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

38、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	7,556,935.97	4,340,641.17
教育费附加	3,259,171.62	1,869,768.94
房产税	10,071,799.03	13,096,878.66
土地使用税	7,978,091.96	7,844,264.52
印花税	12,814,040.09	5,749,512.37
水资源税	24,554,628.34	4,600,335.00
环保税	4,323,407.04	4,083,448.76
地方教育费附加	2,172,781.06	1,246,512.67
水利基金	1,206,515.60	941,316.42
其他税费	124,738.95	47,158.92
合计	74,062,109.66	43,819,837.43

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	35,738,788.29	24,812,304.76
广告宣传费	8,885,902.25	6,733,024.58
差旅费	2,443,256.02	2,097,291.47
办公车辆费	1,928,372.72	1,564,380.78
咨询中介费	1,526,264.40	227,977.43
折旧摊销	1,753,135.96	2,103,288.28
业务招待费	1,216,013.66	1,053,883.87
仓储费	1,862,151.72	4,594,901.71
办公设施租赁费	611,709.43	474,557.82
通讯费	583,791.30	509,160.81
其他类费用	1,621,672.87	994,819.59
合计	58,171,058.62	45,165,591.10

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	230,550,983.60	142,165,495.19
生产系统修理费	234,147,252.47	101,068,161.58
折旧摊销	24,563,043.11	32,696,650.83
安全生产费	21,770,050.25	21,805,962.95
使用权资产摊销	16,811,972.67	
咨询中介费	8,378,755.07	4,774,157.33
装卸运输费	6,348,232.63	7,292,194.01
专项经费	5,183,352.47	2,042,402.51
信息化服务费	5,166,920.17	2,439,399.51
办公用水电气费	4,086,279.81	4,910,763.55
警卫消防救护费	3,918,762.41	3,072,802.99
业务招待费	3,008,918.77	2,558,269.88
物业管理费	2,941,279.45	2,281,320.41
生产绿化环保费	2,624,056.28	1,458,437.92
租赁费	2,317,527.13	9,013,731.83
办公车辆费	2,135,701.82	2,334,525.87
差旅费	1,620,099.25	1,576,257.19
办公修理费	1,605,447.81	1,518,324.95

劳动保护品	1,409,121.58	2,798,739.80
税费	2,240,015.51	1,029,199.78
办公费	1,066,511.57	1,209,138.17
其他类费用	8,100,492.25	5,502,869.70
合计	589,994,776.08	353,548,805.95

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,237,253.47	22,686,351.50
外委技术协作费	8,843,927.31	
材料费	5,102,200.81	3,448,870.36
其他类费用	1,154,988.97	1,014,580.13
合计	37,338,370.56	27,149,801.99

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,267,622.32	42,994,645.25
减：利息收入	87,641,964.02	56,562,121.08
汇兑损失	17,405.42	1,416.99
减：汇兑收益	157,898.35	9,090.72
金融机构手续费	1,319,219.66	1,092,652.71
未确认融资费用摊销	16,358,238.83	
合计	-47,837,376.14	-12,482,496.85

43、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
递延收益摊销	5,223,422.64	5,149,235.26
年度外贸物流补贴	1,008,743.00	300,000.00
核心管理人员扶持资金奖励	380,900.00	
泸县太伏镇财政所税收返还	320,000.00	455,000.00

以工代训补贴	265,070.00	
退役士兵增值税直接减免	157,500.00	
码头污染防治设施整改项目	126,500.00	
经济信息科学技术局精准施策支持实体经济振兴发展资金	200,000.00	
螯合钾锌硼新型增效尿素产品开发项目	100,000.00	
亿诚公司产业专项扶持资金		15,000,000.00
其他零星补贴	526,470.86	5,473,358.42
合计	8,308,606.50	26,377,593.68

44、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	-60,332,418.33	-4,072,102.92
处置长期股权投资产生的投资收益		79,499,888.21
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,410,240.00
债务重组收益	580,405.97	14,993,105.85
理财产品投资收益	9,488,970.38	6,448,533.14
票据贴现利息	-59,607,182.74	
合计	-109,870,224.72	98,279,664.28

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-543,245.76	-23,771.83
应收账款坏账损失	-9,361,001.08	-918,410.17
应收票据坏账损失	-150,000.00	
合计	-10,054,246.84	-942,182.00

46、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	-16,542,736.12	-3,425,339.40

损失		
三、长期股权投资减值损失	-29,347,303.98	
五、固定资产减值损失	-7,130,749.69	
合计	-53,020,789.79	-3,425,339.40

47、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
处置固定资产收益	30,676,527.28	636,366.29
合计	30,676,527.28	636,366.29

48、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
政府补助	176,819.01		176,819.01
固定资产报废利得	73,219.57		73,219.57
违约赔偿收入	1,176,175.85	395,857.99	1,176,175.85
罚款收入	783,908.80	178,523.15	783,908.80
盘盈利得	29,264.19		29,264.19
无须支付的款项	20,000.00	1,830,753.25	20,000.00
其他	86,285.78	42,465.38	86,285.78
合计	2,345,673.20	2,447,599.77	2,345,673.20

49、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
对外捐赠	2,373,574.42	686,205.15	2,373,574.42
非流动资产报废损失	457,414.05	8,831,141.39	457,414.05
非常损失	30,561.63		30,561.63
违约赔偿支出	2,403,354.86	18,332,098.37	2,403,354.86
长期资产盘亏损失	44,721.06		44,721.06
罚款支出	851,961.90	4,911,092.42	851,961.90

其他	4.49	1,080.13	4.49
合计	6,176,592.41	32,761,617.46	6,176,592.41

50、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	21,945,617.36	5,319,867.00
递延所得税费用	-14,319,037.30	-24,433,276.29
合计	7,626,580.06	-19,113,409.29

(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	459,671,777.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,950,766.664
子公司适用不同税率的影响	16,147,226.49
调整以前期间所得税的影响	367,366.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,160,859.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-59,576,812.44
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	5,369,708.54
前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损在本期确认递延所得税资产的影响	-23,288,460.07
前期未确认递延所得税资产的其他可抵扣差异在本期确认递延所得税资产的影响	-16,504,074.97
研发费用加计扣除影响	
所得税费用	7,626,580.06

51、其他综合收益

详见附注七、33。

52、现金流量表项目

(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
利息收入	43,881,824.45	40,633,346.34
政府补助	9,412,683.86	27,775,558.42
化肥淡储贴息	6,235,000.00	3,730,000.00
其他	2,321,140.07	1,123,843.53
合计	61,850,648.38	73,262,748.29

(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
公司经营费用	83,609,385.02	71,163,857.33
赔偿罚款支出	2,418,354.86	9,659,020.10
经营往来款	5,611,330.16	
其他	3,300,823.50	1,241,689.35
合计	94,939,893.54	82,064,566.78

(3) 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
内部票据贴现	1,524,500,000.00	1,397,000,000.00
合计	1,524,500,000.00	1,397,000,000.00

(4) 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
支付的票据保证金	844,746,475.07	463,750,000.00
内部贴现票据到期承兑	592,000,000.00	805,000,000.00
租赁负债减少	43,360,877.64	
合计	1,480,107,352.71	1,268,750,000.00

53、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	452,045,197.68	381,930,043.56
加：资产减值准备	63,075,036.63	4,367,521.40
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	259,078,455.79	265,178,838.06
使用权资产折旧	34,193,607.72	
无形资产摊销	4,659,647.29	5,826,526.16
长期待摊费用摊销	7,545,680.92	5,666,254.76
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）	-30,676,527.28	-636,366.29
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	384,194.48	8,831,141.39
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	38,625,861.54	42,994,722.77
投资损失（收益以“-”号填列）	109,870,224.72	-98,279,664.28
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-14,319,037.30	-24,433,276.29
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-163,414,584.39	21,132,451.49
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-279,369,754.31	22,942,978.81
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	194,937,364.02	246,592,433.52
其他	-33,928,514.73	-399,020,061.55
经营活动产生的现金流量净额	642,706,852.78	483,093,543.51
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	808,730,745.61	917,859,934.97
减：现金的期初余额	917,859,934.97	846,005,972.47
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	-109,129,189.36	71,853,962.50

注：本期公司通过应收票据背书支付货款110,972.64万元，不产生现金流量。

(2) 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	808,730,745.61	917,859,934.97
其中：库存现金	33,899.01	41,731.30
可随时用于支付的银行存款	798,494,488.62	829,534,026.46
可随时用于支付的其他货币资金	10,202,357.98	88,284,177.21
三、期末现金及现金等价物余额	808,730,745.61	917,859,934.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,841,945,051.35	963,270,061.55

54、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	78,549.51	诉讼冻结
固定资产	1,105,320,952.52	借款抵押
无形资产	43,492,224.43	借款抵押
货币资金	1,792,142,465.65	开具汇票的保证金及质押存单
货币资金	121.88	经营保证金
货币资金	49,723,914.31	应收利息
交易性金融资产	96,270,000.00	结构性存款质押开汇票
合计	3,087,028,228.30	--

55、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	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,948.95
其中：美元	462.53	6.3757	2,948.95

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

□ 适用 √ 不适用

56、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
需要摊销的政府补助	64,562,497.56	递延收益	5,223,422.64
直接计入当期损益的政府补助	3,085,183.86	其他收益	3,085,183.86
直接计入当期损益的政府补助	176,819.01	营业外收入	176,819.01
直接计入当期损益的政府补助	6,235,000.00	财务费用	6,235,000.00
合计	74,059,500.43		14,720,425.51

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

九禾股份全资子公司泸州九禾农资销售有限公司于2021年11月4日取得合江县市场监督管理局核准的《准予注销登记通知书》（（合江市监）登记内注核字（2021）第2989号）依法工商注销，注销后不再纳入合并报表范围。

九禾股份全资子公司四川九禾燃气有限公司已于2018年1月3日取得泸州市工商行政管理局核准的《准予变更登记通知书》（（川工商泸）登记内变核字（2018）第20号）进行吸收合并变更登记，并于2021年12月14日取得国家税务总局泸州市纳溪区税务局核准的《清税证明》（泸纳税一 税通（2021）9832号）完成税务注销，注销后不再纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
宁夏和宁化学有限公司	宁夏银川宁东区	宁夏银川宁东区	化肥生产	100.00%		投资设立
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	四川泸州	四川泸州	化肥及化工品生产	98.46%		同一控制并购
四川泸天化农业科技服务有限责任公司	四川泸州	四川泸州	农业技术服务	60.00%		投资设立
四川泸天化进出口贸易有限公司	四川泸州	四川泸州	进出口业务	100.00%		投资设立
泸州市亿诚汽车贸易有限公司	四川泸州	四川泸州	汽车贸易		80.00%	非同一控制并购
四川泸天化弘图工程设计有限公司	四川泸州	四川泸州	工程设计	100.00%		投资设立
九禾股份有限公司	重庆九龙坡区	重庆九龙坡区	销售化肥化工品	98.50%	1.50%	投资设立
重庆市万州区九禾农资有限公司	重庆万州区	重庆万州区	化肥销售	100.00%		投资设立
重庆九禾测土配肥有限责任公司	重庆江津	重庆江津	生产、销售化肥产品等	100.00%		投资设立
南宁九禾测土配肥有限责任公司	广西南宁	广西南宁	生产、销售化肥产品等	100.00%		投资设立
泸州九禾化工有限公司	四川泸州	四川泸州	化工产品销售	100.00%		投资设立
荆门市通源燃气有限公司	荆门市掇刀区	荆门市掇刀区	液化气运输、销售	100.00%		购买
泸州九禾贸易有限公司	四川泸州	四川泸州	化肥化工品销售	100.00%		投资设立

其他说明：

公司对内蒙古天河化工有限责任公司（以下简称“天河化工”）投资0.28亿元，持有其28%股权，加上绿源醇对天河化

工投资0.3亿元持有天河化工30%股权，本公司直接、间接对天河化工合计投资0.58亿元，持有天河化工58%股权，另42%股权由化工控股集团持有；除股权投资外，化工控股集团已累计向天河化工注入债权资金3.22亿元，天河化工已无力归还，实际上构成对天河化工的投资；加上债权投资因素，本公司持股比例仅为13.74%（投资额0.58/（注册资本1亿元+债权投资3.22亿元）），天河化工的执行董事、经理等高管人员均由化工控股集团派出，本公司对天河化工没有实际控制权，故未将其纳入合并报表范围。天河化工已资不抵债且停产，本公司对其投资按权益法核算，股权投资账面价值已减记至“0”。

2、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	
重要的合营企业：						
无						
重要的联营企业：						
四川中蓝国塑新材料科技有限公司	泸州市	泸州市	化工业	21.27%		权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	四川中蓝国塑新材料科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	298,947,136.72	363,164,727.16
非流动资产	1,764,373,505.66	1,859,325,228.25
资产合计	2,063,320,642.38	2,222,489,955.41
流动负债	1,443,924,261.20	1,016,760,070.39
非流动负债	111,295,463.49	432,435,802.84
负债合计	1,555,219,724.69	1,449,195,873.23
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	508,100,917.69	773,294,082.18
按持股比例计算的净资产份额	108,073,065.19	156,746,710.46
--商誉		8,419,944.80

--其他	-20,000,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	88,073,065.19	165,166,655.26
营业收入	358,165,585.22	471,625,454.16
财务费用	90,111,143.62	44,811,878.22
净利润	-279,281,746.70	-34,146,141.73
其他综合收益		
综合收益总额	-279,281,746.70	-34,146,141.73

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

桂林远东化工有限公司、内蒙古天河化工有限责任公司已多年资不抵债，长期股权投资已减记为“0”。桂林远东化工有限公司已于 2014 年注销无法提供财务信息（待国资审批后作账面转销），内蒙古天河化工有限责任公司已停业多年，无法提供财务信息。其他不重要的联营企业的汇总财务信息如下：

	四川中蓝国塑新材料科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	31,804,121.59	26,632,219.46
按持股比例计算的净资产份额		
净利润	-929,190.81	191,760.28
其他综合收益	64,005.36	-26,332.06
综合收益总额	-865,185.45	165,428.22

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、除应退税金之外的其他应收款、其他权益工具投资、长期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债等，各项金融工具的详细情况说明见附注七各报表项目注释。

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

风险管理的目标：风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其

他权益投资者的利益最大化。

风险管理政策：董事会负责规划并建立风险管理架构，制定风险管理政策和相关指引，并监督风险管理措施的执行情况。风险管理委员会按照董事会批准的政策，通过与本公司其他业务部门的紧密合作（包括识别、评价和规避相关风险），开展风险管理。内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报审计委员会。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

1.信用风险

资产负债表日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保(不考虑可利用的担保物或其他信用增级)，具体包括：货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款等（具体数据详见附注七，下同），以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。此外本公司信用损失的最大信用风险敞口还包括附注十四、或有事项中披露的财务担保合同金额（若有）。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个地域的客户，客户多属化工行业，除贸易业务客户欠款集中度高外，相关行业均未发现系统风险，因此本公司没有重大的信用集中风险。资产负债表日，本公司对前五大客户的应收账款余额情况详见附注七、4。

2.流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量、从外部筹资能力。本公司管理层对外部借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司将经营产生的现金流量、银行融资（包括借款与票据融资）等作为主要资金来源。资产负债表日，本公司能通过利用运营现金流量、尚未使用的借款额度满足自身持续经营的要求。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据	1,883,628,969.99				1,883,628,969.99
应付账款	247,943,221.88				247,943,221.88
其他应付款	89,510,269.40				89,510,269.40
租赁负债	43,360,877.64	43,360,877.64	43,360,877.64	260,165,265.84	390,247,898.76
长期借款	155,839,854.00	155,839,854.00	155,839,854.00	388,740,281.35	856,259,843.35

注：部分应付账款、其他应付款相关合同未载明到期期限（如保证金、代垫款项等），视同一年以内到期。

3.市场风险

①外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除本公司下属九禾股份、进出口公司有部分美元业务外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，外币金融资产详见附注七、55。本公司的资产及负债主要为人民币余额，外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司对汇率变动进行分析和预测，通过调整外币负债金额降低汇兑损失，获取汇兑收益。

外汇风险敏感性分析

本公司管理层认为外汇风险变动对本公司财务报表的影响不重大。

②利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司持续密切关注利率变动对于本公司利率风险的影响，根据当时的市场环境来确定固定利率及浮动利率工具的相对比例。

利率风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	对利润的影响	对权益的影响
浮动利率金融工具	增加1.00%	-882.66万元	-882.66万元
浮动利率金融工具	减少1.00%	882.66万元	882.66万元

③其他价格风险

由于天然气、煤等价格存在波动，为应对价格风险，本公司将根据需要考虑利用套期业务用以抵消部分预期交易的价格风险敞口。

（二）金融资产转移

1.已转移但未整体终止确认的金融资产

资产负债表日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的商业承兑汇票的账面价值为人民币 0.00 元。本公司认为，本公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。

2.已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

资产负债表日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 46,529.19 万元，其到期日为 1 至 12 个月。根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本公司追索。本公司认为，本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

资产负债表日，本公司于其转移日未确认利得或损失。本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。

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			646,270,000.00	646,270,000.00
（二）其他债权投资			134,824,200.64	134,824,200.64
（三）其他权益工具投资		30,652,386.51		30,652,386.51
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

其他权益工具投资：根据资产负债表日，泸州市商业银行股票在香港证券交易所港币的收盘价和当天中国外汇交易中心公告的人民币汇率中间价确定其他权益工具投资的公允价值。

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

应收款项融资：系应收票据——银行承兑汇票，因期限较短，收回风险较小，以账面价值作为其公允价值列报；交易性金融资产系购买的银行结构性存款，按浮动利率计算收益并享有保底收益，预计能够收回成本，按成本作为公允价值列报。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
泸天化(集团)有限责任公司	四川泸州市	供水、租赁、资产管理等	102,802.93 万元	13.49%	13.49%

本企业的母公司情况的说明

注：本公司控股股东的母公司系泸州产业发展投资集团有限公司，直接持有泸天化集团 100%股权；本公司最终控制方系泸州市国资委，直接持有泸州发展 85.16%股权。

本企业最终控制方是泸州市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。。

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
泸州泸天化公共设施管理有限公司	联营泸州弘润资产经营有限公司子公司、控股股东控制企业
泸州泸天化物业管理有限公司	营泸州弘润资产经营有限公司子公司、控股股东控制企业
泸州天浩塑料制品有限公司	营泸州弘润资产经营有限公司子公司、控股股东控制企业
泸天化医院	营泸州弘润资产经营有限公司子公司、控股股东控制企业
泸州盛源运业有限公司	营泸州弘润资产经营有限公司子公司、控股股东控制企业
泸州弘润养老服务有限公司	营泸州弘润资产经营有限公司子公司、控股股东控制企业
四川泸天化麦王环保科技有限公司	联营企业四川泸天化环保科技股份有限公司子公司、控股股东控制企业

4、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
四川天宇油脂化学有限公司	同一控股股东
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	同一控股股东
四川泸天化精正技术检测有限公司	同一控股股东
泸州众康农业检测有限公司	同一控股股东
泸州发展建设集团有限公司	同一最终控制人
泸州发展商贸有限公司	同一最终控制人

泸州工投物业管理有限公司	同一最终控制人
成都天顺保利新材料有限责任公司	控股股东联营企业
中国农业银行股份有限公司（包括中国农业银行股份有限公司四川省分行、中国农业银行股份有限公司宁夏回族自治区分行）	持股 5.00%以上股东（一致行动人）
中国银行股份有限公司（包括中国银行股份有限公司泸州分行、中国银行股份有限公司成都锦江支行、中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行）	持股 5.00%以上股东（一致行动人）

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
泸州天浩塑料制品有限公司	采购商品	30,974,389.40	35,000,000	否	26,220,516.84
四川中蓝国塑新材料科技有限公司	采购商品	9,554,535.41	300,000,000	否	70,663,562.44
四川天宇油脂化学有限公司	采购商品	5,623,525.76		是	5,230,368.36
泸州弘润资产经营有限公司	采购商品	1,889,617.96	10,000,000	否	1,836,528.66
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	采购商品	2,751,504.40	5,000,000	否	349,557.53
泸天化（集团）有限责任公司	采购商品		1,000,000	否	82,140.00
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	接受劳务	67,398,213.10	60,000,000	是	35,604,437.87
四川天宇油脂化学有限公司	接受劳务	7,066,787.53	15,000,000	否	1,641,563.56
泸州泸天化公共设施管理有限公司	接受劳务	12,358,253.93	5,000,000	是	3,111,878.15
泸州泸天化物业管理有限公司	接受劳务	2,730,104.70	4,000,000	否	2,214,128.79
泸天化医院	接受劳务	2,960,610.00	2,000,000	是	1,878,310.00
四川泸天化精正技术检测有限公司	接受劳务	2,747,063.91	3,000,000	否	2,298,252.89
泸州弘润资产经营有限公司	接受劳务	7,394,454.35	15,000,000	否	3,569,859.28
泸州盛源运业有限公司	接受劳务	627,196.38	1,000,000	否	466,782.37
四川泸天化创新研究院有限公司	接受劳务	1,387,568.83	5,000,000	否	981,044.32
泸州众康农业检测有限公司	接受劳务	527,013.33	3,000,000	否	463,096.45
泸天化(集团)有限责任公司	接受劳务	2,025,619.93	46,000,000	否	560,056.60
泸州发展建设集团有限公司	接受劳务	188,679.25	1,000,000	否	188,679.25
泸州天浩塑料制品有限公司	接受劳务	90.00		是	
合计		158,205,228.17	511,000,000		157,360,763.36

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
四川中蓝国塑新材料科技有限公司	销售商品	71,640,586.98	161,600,520.61
四川天宇油脂化学有限公司	销售商品	18,316,703.18	19,955,802.13
泸州天浩塑料制品有限公司	销售商品	7,588,080.94	6,485,663.80
泸州弘润养老服务有限公司	销售商品	5,315,987.25	7,756,357.72
泸州众康农业检测有限公司	销售商品	1,910,266.14	810.00
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	销售商品	451,860.41	8,375,027.90
四川泸天化精正技术检测有限公司	销售商品	11,909.81	13,529.21
泸州发展建设集团有限公司	销售商品	123,822.94	83,287.15
成都天顺保利新材料有限责任公司	销售商品	16,894,168.73	
泸州泸天化公共设施管理有限公司	销售商品	10,891.09	
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	提供劳务	10,733.16	311,050.71
泸州弘润养老服务有限公司	提供劳务	137.61	
泸州泸天化公共设施管理有限公司	提供劳务	305.31	
泸州泸天化物业管理有限公司	提供劳务	589.38	
四川天宇油脂化学有限公司	提供劳务	107,281.42	3,110,902.63
四川泸天化精正技术检测有限公司	提供劳务	371.68	
合计		122,383,696.03	207,692,951.86

(2) 关联租赁情况

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
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	设备/厂房		5,653,287.67
合计			5,653,287.67

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
泸天化（集团）有限责任公司	土地、供水、供电装置、港口	43,360,877.64	23,600,263.69
泸州产业发展投资集团有限公司	土地	1,271,588.88	924,770.64
泸州泸天化公共设施管理有限公司	单身公寓住宿费	15,244.34	295,350.00
泸州弘润资产经营有限公司	房屋	283,018.87	
合计		44,930,729.83	24,820,384.33

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国农业银行股份有限公司	408,933,716.42	2018年08月30日	2026年09月21日	和宁化学长期借款
中国银行股份有限公司	111,200,622.66	2018年08月30日	2026年09月21日	和宁化学长期借款
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,770,500.00	3,926,600.00

(5) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国农业银行股份有限公司	借款利息支出	12,625,681.11	6,428,643.57
中国银行股份有限公司	借款利息支出	3,434,204.32	7,420,110.54
中国农业银行股份有限公司	存款利息收入	715,297.61	14,282,586.22
中国银行股份有限公司	存款利息收入	1,234,252.87	3,884,763.60
中国农业银行股份有限公司	购买理财产品	50,000,000.00	140,000,000.00
中国银行股份有限公司	购买理财产品	350,000,000.00	

6、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
货币资金	中国银行股份有限公司	110,368,441.81		239,594,475.01	
货币资金	中国农业银行股份有限公司	262,540,507.37		227,875,230.07	
交易性金融资产	中国银行股份有限公司	200,000,000.00			
应收账款	四川泸天化弘旭工程建设有限公司	8,102,796.83	2,312,280.02	11,964,872.61	59,824.36
应收账款	四川天宇油脂化学有限公司	7,066,855.00	132,130.72	10,004,098.68	50,020.49
应收账款	泸州天浩塑料制品有限公司	5,590,074.26	509,400.51	4,041,302.21	345,934.51
应收账款	泸州弘润资产经营有限公司	5,742,124.58	239,256.53	3,951,667.70	162,389.65

应收账款	四川中蓝国塑新材料科技有限公司	202,720.00	5,012.00	6,720.00	2,016.00
应收账款	四川泸天化精正技术检测有限公司	2,858.31	14.29		
应收账款	成都天顺保利新材料有限责任公司	16,090,410.66	484,542.67		
应收账款	泸州发展建设集团有限公司	112,606.20	4,260.72		
预付账款	四川中蓝国塑新材料科技有限公司			7,364,890.00	
预付账款	四川天宇油脂化学有限公司			5,268,699.75	
预付账款	四川泸天化弘旭工程建设有限公司			2,887,344.39	
预付账款	泸州天浩塑料制品有限公司			1,697,102.81	
预付账款	内蒙古天河化工有限责任公司	249,807.26		100,495.12	
其他应收款	桂林远东化工有限公司	21,485.93	21,485.93	21,485.93	21,485.93

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川泸天化弘旭工程建设有限公司	20,133,005.05	5,994,385.38
应付账款	泸天化（集团）有限责任公司	1,027,100.00	1,126,950.00
应付账款	泸州泸天化公共设施管理有限公司	1,055,882.04	888,044.83
应付账款	泸州弘润资产经营有限公司	11,109,715.55	824,387.43
应付账款	泸州泸天化物业管理有限公司	606,158.00	574,718.00
应付账款	四川泸天化精正技术检测有限公司	16,500.00	201,615.73
应付账款	泸州盛源运业有限公司	34,335.25	34,335.25
应付账款	泸州天浩塑料制品有限公司	6,054,801.96	
应付账款	四川天宇油脂化学有限公司	4,304,106.14	
应付账款	泸天化医院	1,500,000.00	
合同负债	四川中蓝国塑新材料科技有限公司	2,312,394.52	
其他应付款	四川泸天化弘旭工程建设有限公司	1,045,219.92	571,567.91
其他应付款	泸州天浩塑料制品有限公司	275,000.00	106,342.20
其他应付款	泸州泸天化公共设施管理有限公司	60,831.16	33,950.00
其他应付款	四川天宇油脂化学有限公司	422,746.03	
长期借款	中国农业银行股份有限公司	408,933,716.42	549,912,090.42
长期借款	中国银行股份有限公司	111,200,622.66	149,536,622.66
应付票据	四川中蓝国塑新材料科技有限公司		31,000,000.00
应付利息	中国农业银行股份有限公司	374,245.20	411,670.30
应付利息	中国银行股份有限公司	101,767.83	111,944.78

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

1) 同中国化学工程第九建设公司的建设工程纠纷案件

截止2021年12月31日，和宁化学对中国化学工程第九建设公司就建设工程施工合同纠纷提起诉讼，要求中国化学工程第九建设公司退还多支付款的工程款902.50万元、资金占用利息273.78万元和违约金723.96万元，诉讼标的共计1,900.24万元，上述案件尚在进行中。

2) 同辽河防腐建安工程有限公司的建设工程纠纷案件

截止2021年12月31日，和宁化学对辽河防腐建安工程有限公司就建设工程施工合同纠纷提起诉讼，要求辽河防腐建安工程有限公司退还多支付款的工程款141.31万元、资金占用利息42.40万元和违约金316.25万元，诉讼标的共计499.96万元，上述案件尚在进行中。

3) 同宁夏二建集团有限公司的建设工程纠纷案件

截止2021年12月31日，和宁化学对宁夏二建集团有限公司就建设工程施工合同纠纷提起诉讼，要求宁夏二建集团有限公司退还多支付款的工程款118.99万元、资金占用利息37.42万元和违约金104.79万元，诉讼标的共计261.20万元，上述案件尚在进行中。

十五、其他重要事项

1、债务重组

截至资产负债表日，公司及和宁化学根据债务重整计划实际执行的情况如下：

(1) 和宁化学债权人申报债权管理人暂缓确认进展情况

暂缓确认债权人事项	截至2021年12月31日	截至2020年12月31日
债权人户数	5家	5家
债权人申报债权金额	7,714.52万元	7,714.52万元

(2) 和宁化学已通过股票方式偿还银行借款本金196,945.48万元，现金方式偿还银行借款本金38,847.55万元，留存的银行借款本金85,625.98万元。

(3) 法院已裁定确认和初步审查确定的和宁化学非金融普通债权通过股票方式偿还14,012.10万元，通过现金方式、债权人豁免部分或全部债务等方式减少7,774.75万元，合计减少21,786.86万元，尚未偿还金额合计170.64万元。

(4) 截至财务报告日，和宁化学尚有存续债务，不存在违约情况，其重整计划尚在执行中。

(5) 截止资产负债表日，四川泸天化股份有限公司破产企业财产处置专用账户持有本公司股票93,334,301股，其中将用于重整以股抵债的股票74,334,301股（根据重整计划用于抵债的股票总计494,000,000股，已用于抵债的股票419,665,699股），将公开处置变现后用于改善公司持续经营能力的股票19,000,000股。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织机构、管理要求、内部报告制度等为依据确定业务分部，本公司业务分部是指同时满足下列条件的组成部分

- 1) 该组成部分能在日常活动中产生收入、费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务信息。

根据上述业务分部条件，本公司将经营业务划分为天然气化工分部、煤化工分部、销售分部，共计三个业务分部。本公司报告分部的会计政策与本公司会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	天然气化工分部	煤化工分部	销售分部	合计	分部间抵销	合计
营业收入	2,938,688,719.07	1,878,525,267.12	8,851,112,520.49	13,668,326,506.68	-6,915,470,282.17	6,752,856,224.51

营业成本	2,136,456,455.00	1,540,146,344.88	8,682,293,667.18	12,358,896,467.06	-6,915,232,005.85	5,443,664,461.21
利润总额	262,842,415.29	136,176,807.43	61,494,727.79	460,513,950.51	-842,172.77	459,671,777.74
资产总额	7,764,351,145.09	3,930,235,323.43	4,938,621,264.29	16,633,207,732.81	-6,925,310,098.40	9,707,897,634.41
负债总额	1,986,132,051.94	3,869,391,611.89	4,583,518,892.33	10,439,042,556.16	-6,621,056,896.60	3,817,985,659.56

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 作为重要出租人的相关信息：无

(2) 作为重要承租人的相关信息

本公司确认为使用权资产的租赁资产，系租赁泸天化集团的生产设施，包括房屋与构筑物、土地、设备、港口等。本公司与泸天化集团的租赁合同系一年一签，但根据实质重于形式原则，本公司在可预见的未来将继续租赁这部分资产，管理层在2021年初执行新租赁准则时，预计租赁期限为10年。后期双方签订租赁合同若涉及租赁价款、租赁期等的变更时，将会对使用权资产、租赁负债进行相应的调整。租赁相关信息如下：

项目	金额	备注
本期使用权资产折旧计入损益的金额	34,193,607.72	
本期租赁负债-未确认融资费用摊销金额	16,216,577.21	
计入当期损益的短期租赁、低价值资产租赁费用	2,244,833.00	
与租赁相关的总现金流出	45,605,710.64	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	无	
转租使用权资产取得的收入	无	
售后租回交易产生的相关损益	无	

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	515,074,187.39	100.00%	3,585,726.36	0.70%	511,488,461.03	192,504,700.03	100.00%	1,972,620.01	1.02%	190,532,080.02
其中：										
合计	515,074,187.39	100.00%	3,585,726.36	0.70%	511,488,461.03	192,504,700.03	100.00%	1,972,620.01	1.02%	190,532,080.02

	187.39		6.36		61.03	00.03		.01		0.02
--	--------	--	------	--	-------	-------	--	-----	--	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
结算期内	490,137,265.08		
3 月以内	7,634,856.12	38,174.28	0.50%
4-12 月	8,120,477.62	406,023.88	5.00%
1-2 年	8,624,817.67	2,587,445.30	30.00%
2-3 年	6,720.00	4,032.00	60.00%
3 年以上	550,050.90	550,050.90	100.00%
合计	515,074,187.39	3,585,726.36	--

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)	505,892,598.82
其中: 3 个月以内	497,772,121.20
4-12 月	8,120,477.62
1 至 2 年	8,624,817.67
2 至 3 年	6,720.00
3 年以上	550,050.90
5 年以上	550,050.90
合计	515,074,187.39

(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	
坏账准备	1,972,620.01	1,613,106.35				3,585,726.36
合计	1,972,620.01	1,613,106.35				3,585,726.36

(3) 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
九禾股份有限公司	330,116,270.78	64.09%	
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	158,850,382.01	30.84%	
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	8,102,796.83	1.57%	2,312,280.02
四川天宇油脂化学有限公司	7,066,855.00	1.37%	132,130.72
泸州弘润资产经营有限公司	5,742,124.58	1.11%	239,256.53
合计	509,878,429.20	98.98%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,672,213,215.34	3,500,672,336.32
合计	3,672,213,215.34	3,500,672,336.32

(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
关联方往来款	3,671,162,688.73	3,498,559,796.31
保证金及备用金	530,967.02	1,334,849.67
代垫及暂付款	1,170,559.59	1,428,690.34
减：坏账准备	651,000.00	651,000.00
合计	3,672,213,215.34	3,500,672,336.32

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		651,000.00		651,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
2021 年 12 月 31 日余额		651,000.00		651,000.00

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）	3,672,213,215.34
其中：3 个月以内	3,672,213,215.34
4-12 月	
3 年以上	651,000.00
5 年以上	651,000.00
合计	3,672,864,215.34

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	
坏账准备	651,000.00					651,000.00
合计	651,000.00					651,000.00

4) 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
宁夏和宁化学有限公司	关联方往来款	2,765,653,585.00	结算期内	75.30%	
九禾股份有限公司	关联方往来款	739,121,971.53	结算期内	20.12%	
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	关联方往来款	166,387,132.20	结算期内	4.53%	
宁波远东化工集团有限公司	暂付款	651,000.00	5 年以上	0.02%	651,000.00
员工备用金	备用金	530,967.02	结算期内	0.01%	
合计	--	3,672,344,655.75	--	99.98%	651,000.00

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	1,444,319,474.34	1,181,427,200.00	262,892,274.34	1,441,319,474.34	1,181,427,200.00	259,892,274.34
对联营、合营企业投资	138,434,184.83	29,347,303.98	109,086,880.85	182,728,639.24		182,728,639.24
合计	1,582,753,659.17	1,210,774,503.98	371,979,155.19	1,624,048,113.58	1,181,427,200.00	442,620,913.58

(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		
绿源醇	1.00					1.00	
和宁化学							1,181,427,200.00
九禾股份	215,992,273.34					215,992,273.34	
农业公司	13,900,000.00					13,900,000.00	
进出口公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
弘图公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	259,892,274.34	3,000,000.00				262,892,274.34	1,181,427,200.00

(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											
泸州弘润资产经营有限公司	7,082,306.76			-911.70						7,081,395.06	
内蒙古天河化工有限责任公司											
四川泸天化环保科	7,660,793.74			-63,148.95	32,002.68	18,543.79				7,648,191.26	

技股份有 限公司											
四川中蓝 国塑新材 料科技有 限公司	165,166,6 55.26	11,000,00 0.00		-59,403,2 27.52		656,941.4 3		29,347,30 3.98		88,073,06 5.19	29,347,30 3.98
四川泸天 化创新研 究院有限 公司	2,818,883 .48	4,000,000 .00		-534,654. 14						6,284,229 .34	
小计	182,728,6 39.24	15,000,00 0.00		-60,001,9 42.31	32,002.68	675,485.2 2		29,347,30 3.98		109,086,8 80.85	29,347,30 3.98
合计	182,728,6 39.24	15,000,00 0.00		-60,001,9 42.31	32,002.68	675,485.2 2		29,347,30 3.98		109,086,8 80.85	29,347,30 3.98

(3) 其他说明

内蒙天河化工有限责任公司因经营亏损，截止资产负债表日已严重资不抵债，长期股权投资账面价值已减记为0.00元。

4、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	2,229,992,541.28	1,538,984,719.65	1,718,302,015.06	1,435,095,381.20
其他业务	182,586,021.36	146,313,781.63	149,653,497.13	102,196,442.61
合计	2,412,578,562.64	1,685,298,501.28	1,867,955,512.19	1,537,291,823.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	天然气化工分部	合计
自产产品	2,229,992,541.28	2,229,992,541.28
其他	182,586,021.36	182,586,021.36
其中：		
国内销售	2,412,578,562.64	2,412,578,562.64
其中：某一时点确认收入	2,412,578,562.64	2,412,578,562.64
合计	2,412,578,562.64	2,412,578,562.64

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、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	-60,001,942.31	-4,097,443.59
处置长期股权投资产生的投资收益		80,681,995.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,410,240.00
理财产品投资收益	8,349,710.11	5,937,425.76
票据贴现利息	-36,569,602.12	
合计	-88,221,834.32	83,932,218.05

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,676,527.28	
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）	14,720,425.51	
债务重组损益	580,405.97	
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	9,488,970.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,007,738.22	
减：所得税影响额	8,137,059.23	
少数股东权益影响额	-44,991.14	
合计	43,366,522.83	--

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

2、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	7.90%	0.2845	0.2845
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.13%	0.2569	0.2569

董事长：廖廷君

四川泸天化股份有限公司董事会

2022年4月23日