



成都云图控股股份有限公司

2022年年度报告

2023年04月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本 1,207,723,762 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	54
第五节 环境和社会责任.....	75
第六节 重要事项.....	87
第七节 股份变动及股东情况.....	102
第八节 优先股相关情况.....	109
第九节 债券相关情况.....	110
第十节 财务报告.....	111

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司 2022 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
云图控股、公司、本公司	指	成都云图控股股份有限公司
《公司章程》	指	《成都云图控股股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
第二期员工持股计划/第三期员工持股计划/第四期员工持股计划	指	成都云图控股股份有限公司第二期/第三期/第四期员工持股计划
本次非公开发行股票	指	成都云图控股股份有限公司 2022 年度非公开发行股票
应城化工公司	指	成都云图控股股份有限公司之全资子公司应城市新都化工有限责任公司
应城复肥公司	指	成都云图控股股份有限公司之全资子公司应城市新都化工复合肥有限公司
雷波凯瑞公司	指	成都云图控股股份有限公司之全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司
荆州嘉施利公司	指	成都云图控股股份有限公司之全资子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司
宜城嘉施利公司	指	成都云图控股股份有限公司之全资子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司
平原嘉施利公司	指	成都云图控股股份有限公司之全资子公司嘉施利（平原）化肥有限公司
应城水溶肥公司	指	成都云图控股股份有限公司之全资子公司嘉施利（应城）水溶肥有限公司
应城嘉施利公司	指	成都云图控股股份有限公司之控股子公司嘉施利（应城）化肥有限公司
孝感广盐华源	指	成都云图控股股份有限公司之控股子公司孝感广盐华源制盐有限公司
云图新能源	指	成都云图控股股份有限公司之全资子公司云图新能源材料（荆州）有限公司
报告期/本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	云图控股	股票代码	002539
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都云图控股股份有限公司		
公司的中文简称	云图控股		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Wintrue Holding Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wintrue Holding		
公司的法定代表人	牟嘉云		
注册地址	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 101 号		
注册地址的邮政编码	610500		
公司注册地址历史变更情况	2005 年 10 月 28 日，公司注册地址由成都市新都区新都镇团结村变更为成都市新都工业开发区南二路；2019 年 12 月 18 日，公司注册地址变更为四川省成都市新都区蜀龙大道中段 969 号 1 栋 401-406 号、408-411 号、413 号、501-506 号、508-510 号、512 号、513 号；2022 年 5 月 24 日，公司注册地址变更为四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 101 号。		
办公地址	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 101 号		
办公地址的邮政编码	610500		
公司网址	http://www.wintrueholding.com		
电子信箱	zhengquan@wintrueholding.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91510100202593801A
公司上市以来主营业务	1、2012 年 3 月 21 日，经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB 肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、微生物

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

	7、2022年5月6日，经公司2021年年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“一般项目：企业总部管理；生物有机肥料研发；复合微生物肥料研发；农林废物资源化无害化利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；肥料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用品销售；农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；食品销售（仅销售预包装食品）；智能农机装备销售；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；新鲜蔬菜零售；新鲜蔬菜批发；建筑装饰材料销售；建筑材料销售；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）；仪器仪表销售；技术进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；劳务服务（不含劳务派遣）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；软件开发；软件销售；智能农业管理；智能无人飞行器销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：农药批发；农药零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。”2022年5月24日，公司依法办理完成相关变更登记手续。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	20,501,772,651.54	14,897,827,625.29	37.62%	9,154,316,093.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,491,946,758.57	1,231,723,856.10	21.13%	498,555,543.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,391,135,309.89	1,145,287,349.96	21.47%	431,568,273.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	862,821,185.04	980,030,681.01	-11.96%	998,415,151.67
基本每股收益（元/股）	1.48	1.23	20.30%	0.49
稀释每股收益（元/股）	1.48	1.22	21.44%	0.49
加权平均净资产收益率	29.87%	31.59%	下降 1.72 个百分点	14.58%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产（元）	18,704,796,306.15	13,574,891,747.84	37.79%	10,228,958,657.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,680,012,717.36	4,482,528,914.82	71.33%	3,442,326,088.02

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

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,517,761,854.25	5,620,841,756.18	3,834,042,856.11	5,529,126,185.00
归属于上市公司股东的净利润	465,252,480.93	522,886,051.55	314,474,504.11	189,333,721.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	447,182,744.28	477,297,592.05	327,717,953.08	138,937,020.48
经营活动产生的现金流量净额	582,908,835.02	832,995,420.80	-242,794,814.44	-310,288,256.34

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	-30,226,694.10	6,729,126.33	-16,416,397.56	
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）	115,604,538.44	93,141,982.70	57,121,002.41	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、财政贴息、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。详细内容请见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 7.其他收益及（四）其他 4.政府补助”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,830,173.92	4,309,220.76		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-630,088.77	-961,815.67	145,076.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,704,002.60	-4,379,154.74	34,300,218.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,820,966.78	1,505,399.94	53,844.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	341,013.60	3,126,385.44	-2,611,863.91	
减：所得税影响额	24,549,059.06	16,278,123.65	5,594,097.03	
少数股东权益影响额（税后）	-3,916,595.27	756,514.97	10,512.93	
合计	100,811,448.68	86,436,506.14	66,987,269.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

公司自成立以来一直专注于复合肥的生产和销售，并沿着复合肥产业链进行深度开发和市场拓展，通过多年来的资源整合、品牌塑造、市场渠道、研发及生产能力建设等举措，现已形成复合肥、联碱、磷化工及新能源材料业务等协同发展的产业格局，主要产品包括复合肥、纯碱、氯化铵、磷酸一铵、黄磷、磷酸铁等，所处行业情况如下：

（一）复合肥行业

公司所处行业是化肥行业中的复合肥行业，属于农业种植产业链后端，是农业发展的重要保障和支撑产业，直接关系到农业增产增效、农民增收致富、国家粮食安全和重要农产品供应。

2022 年，国际形势复杂严峻，供给方面受粮食安全、贸易保护等因素影响，全球化肥供需格局仍维持紧平衡状态。为保障国内市场的稳定性，国家针对化肥保供稳价出台了较为密集的调控政策，包括保障化肥生产用煤用电用气供应，保障重点化肥企业开足马力生产，春耕肥、夏管肥储备和投入以及出口“法检”政策延续等。整体来看，随着供给侧结构性改革推进和环保治理升级，化肥有效产能已相对减少，国内供需矛盾有所缓和，2022 年国内市场供应充足，化肥进出口放缓，价格受到国内外环境影响维持震荡态势。

国务院和农业部于 2022 年分别印发了《“十四五”推进农业农村现代化规划》《到 2025 年化肥减量化行动方案》《到 2025 年化学农药减量化行动方案》，均提到“持续推进科学施肥、促进化肥减量增效”，同时 2023 年中央一号文把“抓紧抓好粮食和重要农产品稳产保供”排在首位，并提到“加强化肥等农资生产、储运调控”。在国家战略的推动下，现代农业转型升级加快，化肥行业也将在优化整合中迈上新的台阶。

1、发展状况及趋势

（1）优胜劣汰，竞争优势向头部集聚

随着国家“双碳”战略推进、安全环保形势趋严以及化肥减量增效、品质农业等政策导向，复合肥行业洗牌速度加快，中小落后产能加速退出市场，行业集中度进一步提高，有资源、有技术、有营销的头部企业脱颖而出，获得更多优质的渠道资源，拥有更大的行业话语权。未来行业整合还将持续进行，强强联合、跨界联合成为新常态，行业整体水平进一步提升，竞争态势趋于良性，优胜劣汰、强者愈强，竞争优势将进一步向头部企业集聚。

（2）以增效肥为代表的新型复合肥市场前景广阔，头部企业迎来发展良机

在国家全面推进乡村振兴、加快建设农业强国的战略指导下，农业提质增效、农民增收增收已成为

行业共需，化肥产业结构调整、复合肥产品结构升级优化势在必行。从用肥结构来看，随着减肥增效、品质农业、土壤修复等政策导向的深入推进，加上农产品消费需求升级、农业种植结构调整、土地流转加快等因素影响，复肥产品正向着功能化、精准化、专业化、高效化转变，绿色高效、功能化的新型复合肥产品获得快速发展，尤其是着眼于全面营养、提质增产、精准解决作物及土壤问题的增效肥等新型肥料，市场消费群体不断扩大，发展潜力巨大。从施肥情况来看，新型肥料更多应用于经济作物中，每亩施用量远超粮食作物，随着种植结构调整，经济作物种植比例持续提升，新型肥料未来将迎来强劲的发展势头，而头部企业拥有较强的研发实力、技术支撑，优势将愈加明显。

（3）市场需求回归理性，高性价比成为制胜关键

随着我国农业持续改革、从业结构和经营方式变化，农民对肥料品牌、产品质量的辨识度也有了大幅提高，越来越重视作物种植效益，对复合肥料的需求也回归理性，转为追求高性价比（投入产出比）的产品和品牌，肥效相近但价格更低的产品、价格相同但肥效更好的产品更容易受到市场青睐，这一点在粮食作物的种植上体现得尤为明显。随着国家粮食安全保障工作落实，粮食作物种植面积已连续多年增长，这也为高性价比复肥产品带来更大的市场空间。未来高性价比产品的存量竞争将成为复合肥市场竞争的制胜关键，而拥有上游资源的头部企业拥有更多的成本优势，在市场竞争中掌握更大的主动权，甚至形成行业定价权。

（4）现代农业综合服务快速发展，成为市场竞争重要突破口

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

（5）绿色高效发展成为主流趋势，头部企业更具竞争力

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

2、上下游情况分析

复合肥行业的上游行业主要为氮肥、磷肥、钾肥等基础化肥，即尿素、氯化铵、磷酸一铵、氯化钾、硫酸钾等。2022 年，受国际货币政策、贸易保护、地缘政治等因素影响，国际大宗商品价格波动较大，

复合肥行业上游硫磺、磷肥、钾肥、氮肥等原料受到影响，价格震荡严重，复合肥整体市场行情呈现前高后低。原材料成本约占复合肥总成本的 80% 以上，对复合肥产品成本及销售价格影响较大，因此公司不断完善上游原料端布局，持续打造一体化产业链优势，目前主要原料、包材等基本能自给自足，具有较强的成本控制和抗风险能力。

复合肥行业与农业发展息息相关，下游对接的是农业生产，农业种植结构的调整、农民施肥习惯的改变以及农产品价格的波动等农业发展状况对复合肥需求量有直接影响。在国际形势不稳定的大背景下，国家提出保障粮食安全和化肥保供稳价的任务，二十大确立了“全面推进乡村振兴、加快建设农业强国、全方位夯实粮食安全根基”的战略指导，2023 中央一号文也明确提出要“抓好抓紧粮食和重要农产品稳产保供”，化肥作为粮食的“粮食”，复合肥市场刚需进一步增加。在此背景下，国内外主要农作物种植面积持续回升，近两年玉米、小麦等主粮价格及水果、蔬菜等农产品价格明显上涨，农民种植效应不断提升，投入意愿进一步增强，带动复合肥需求量增长，行业景气度持续提升。随着人们对农产品品质要求的提升，以及国家土壤修复、减肥增效、品质农业等政策推进，农户科学施肥的理念不断增长，各类绿色、高效复肥产品的需求增长显著高于单质肥，新型肥料迎来巨大发展空间。

3、公司所处行业地位及应对措施

公司立足复合肥主业，依托多年的产业资源布局，致力成为全球领先的高效种植综合解决方案提供者。经过多年发展，公司构建了复合肥上下游完整产业链，全国产能布局基本完成，并参与起草多项行业标准和国际标准，在绿色高效肥料的研发、生产和推广上一直走在行业前端，资源、成本、研发、环保、渠道优势显著，连续多年荣获“中国化肥企业 100 强”“中国磷复肥企业 100 强”“中国石油和化工企业 500 强企业”等荣誉称号，得到了行业肯定和市场认证，领军行业第一梯队。

面对农业发展的新业态、新形势和新要求，公司的机遇与挑战并存，重点从四方面积极应对：（1）产业链和产能上，公司秉承低成本战略，填平补齐一体化产业链，增强成本控制和产业协同能力，持续打造化肥全产业链优势，并有序扩张产能开拓市场，完善全国基地布局，为复合肥销量倍增筑牢基础，夯实行业领先地位。（2）技术和产品上，深化与国内外专业机构、院校的合作，加强先进肥料技术和资源的引进、研发及应用，并以作物需求为导向，持续对各类产品进行升级优化，不断推出优质、高效、绿色的好产品，满足各类作物减肥增效、提质增产的需求，助力种植效益提升。（3）营销上，在品牌塑造、产品设计、传播推广、销售模式等方面不断创新，提升企业的营销力，赋予品牌、市场、渠道源源活力，引领行业创新发展，稳步提升市场地位和占有率。（4）农业综合服务上，以丰云农服为承载，聚合产业链各环节资源，打通农业全产业链，打造现代农业产业链创享平台，持续做强做大农业社会化服务业务。

（二）纯碱和氯化铵行业

1、纯碱行业

纯碱是重要的基础化工品，犹如工业的“粮食”，绝大部分用于工业，小部分为民用。纯碱的主要下

游行业为平板玻璃、光伏玻璃、玻璃制品、无机盐、洗涤剂、漂染、环保、有色金属冶炼等，其中玻璃行业对纯碱需求占比 50% 以上，受工业需求影响，纯碱行业具有明显的周期性。

2017-2022 年国内纯碱表观消费量呈增长趋势，消费量的复合增长率维持在 3% 以上。纯碱消费的主要增量来自浮法玻璃和光伏玻璃，轻碱需求亦有不同程度上涨。近年来，国家大力推广和发展光伏发电和碳酸锂等新能源项目，光伏玻璃对纯碱消耗量预期增量明显。2022 年多项政策支持光伏等可再生能源发展，光伏玻璃投产较为集中，重碱消费增量明显，加之出口拉动，全年偏紧运行。2023 年，纯碱市场将有新增产能投放，预计纯碱供需格局将趋于宽松，在投放之前行业依然维持紧平衡状态，同时新能源产业的发展仍将对纯碱需求形成支撑，全年行业利润指标有望维持高位。

公司采用联碱法制碱，轻质碱和重质碱年产能各 30 万吨。公司纯碱客户群比较稳定，并采用精细化管理，针对不同的客户需求采取差异化的营销方式，提高客户忠诚度，巩固市场渠道和市场份额。

2、氯化铵行业

氯化铵在农业上主要用作复合肥原料，可作氮肥施用，可作基肥、追肥，不能用作种肥。2022 年，氯化铵市场景气度延续，下游用肥需求增加、尿素价格走高等因素叠加，对氯化铵价格形成支撑，市场价格持续上涨，进入 6 月甚至突破历史新高，7 月用肥淡季需求疲软，氯化铵价格有所回落，年底冬储开始，价格小幅度上升。公司复合肥销量逐年增加，氯化铵作为复合肥原料，70% 以上内部消化，其余部分对外销售，销售压力不大，淡季库存，旺季卖，对销售价格的把控条件优于其他厂家。

（三）磷化工行业

黄磷处于磷化工产业链中游，是磷酸（盐）、草甘膦等行业的重要基础原料，产地集中在云南、四川、贵州和湖北四省，其中湖北以自用配套为主，市场供应主要靠云南、四川、贵州。经过行业整顿和落后产能淘汰，黄磷生产格局发生了较大的变化，近几年市场供应持续紧张。上半年，受全球经济复苏、货币宽松以及国内“双碳”目标、电价改革等影响，上游磷矿石、焦炭等大宗商品价格不断上涨，用电成本有所提高，黄磷生产成本较往年有较大提升，同时下游需求旺盛，黄磷产品销售均价达历年来最高。下半年，下游草甘膦行业集体减产保价、去库存、提振不足，以及市场份额遭到湿法磷酸新增产能释放的挤压，需求逐步减弱，销售均价有所下滑。整体来看，2022 年黄磷价格维持高位运行，销售均价和产品成本均达到历史高点。

供给端，受磷化工行业景气影响，黄磷主产区停产企业复产和规划新增产能均较大，预计供给紧平衡的局面将得到改善。需求端，传统草甘膦行业去库存，预计还将持续较长时间，新能源行业以湿法磷酸为主，对黄磷的刺激不足，同时湿法磷酸对市场的冲击依然存在，预计短期内黄磷市场行情将面临大幅度的减弱。

公司黄磷产能达 6 万吨/年，是我国黄磷行业主要供应商，也是全国商品黄磷实际产量最大的单体企业之一。随着雷波东段磷矿采选项目的建设，磷矿石原料供应将保持稳定，黄磷成本控制增强，黄磷装置的开工率将保持较高水平。公司直销终端的销售模式也将和更多的客户建立更加稳定的供销关系，

在销量和销价方面更加平稳，市场竞争力处于全国前列。

（四）新能源材料行业

磷酸铁处于新能源材料产业链的中游，是新能源正极材料磷酸铁锂的重要前驱体。在全球碳达峰、碳中和发展的背景下，新能源汽车和储能行业的发展潜力巨大，新能源汽车动力需求和电力、通信的储能需求呈爆发式增长带动动力电池及储能电池的需求高速增长。磷酸铁锂正极材料因安全性、大容量、放电性、快充性、低成本等特点被市场普遍看好，成为动力电池和储能电池正极材料的重要发展方向。根据中国汽车工业协会数据，2022 年我国新能源汽车销量 688.7 万辆，同比增长 93.4%，市场占有率提升至 25.6%；动力电池累计装车量 294.6GWh，同比增长 90.7%；磷酸铁锂电池累计装车量 183.8GWh，占总装车量 62.4%，累计同比增长 130.2%，未来市场规模有望持续快速增长。储能领域，据工信部统计，2022 年我国新建 5G 基站 88.7 万个，新建项目中磷酸铁锂份额已高达九成，磷酸铁锂储能电池对传统铅酸电池的替代速度加快。

磷酸铁锂电池技术的发展以及 5G 基站为代表的储能电池广泛应用，带动磷酸铁锂正极材料及磷酸铁市场需求不断攀升。据高工锂电的不完全统计，2021-2022 年国内磷酸铁锂项目规划产能合计 672 万吨/年左右，假设单吨磷酸铁锂单耗 0.98 吨磷酸铁，全部项目落地后将预计新增磷酸铁需求 658 万吨/年左右，磷酸铁未来市场前景广阔。

随着动力电池进入 TWh 时代，磷酸铁锂正极材料面临大宗化的趋势，磷酸铁作为其前驱体，也将向大宗商品化方向发展。磷源是制备磷酸铁的重要原料，约占磷酸铁生产成本的 60%左右，因此拥有磷资源及实现一体化产业链的磷化工企业具有显著优势，未来在磷酸铁产品大宗化过程中，将凭借自身的资源优势持续扩大市场份额，维护自身的市场地位。

公司在磷化工行业沉淀多年，拥有丰富的磷矿资源储备以及完整的磷化工产业链，能够为磷酸铁项目提供完善的资源配套和生产、管理保障，通过“磷矿—湿法磷酸—精制磷酸—磷酸铁产品”的梯级利用，生产成本和产业协同优势突出，有望在行业竞争中脱颖而出。目前，公司磷酸铁年产能 5 万吨，湖北松滋、湖北宜城的磷酸铁及配套项目正在积极推进中。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

1、复合肥业务

公司以生产和销售多系列、多品种复合肥以及围绕复合肥产业链深度开发为主营业务，复合肥业务是公司的传统核心业务。公司深耕农村市场近 30 年，产业链一体化布局初具规模，建成了除尿素以外的氮肥完整产业链、磷肥完整产业链。本着“靠近资源，靠近市场”原则，公司在湖北应城、湖北松滋、湖北宜城、四川眉山、河南宁陵、山东平原、新疆昌吉、辽宁铁岭、黑龙江佳木斯等地建立了生产基地，全国产能布局完善，是中国复肥行业生产基地最多的供应商之一。同时，公司以东南亚为起点深度布局

海外市场，在马来西亚建设基地，在越南、泰国、老挝、菲律宾等国家自建网络，并取得了阶段性的进展和成果，是复合肥行业较早“走出去”的企业之一。截至报告披露日，公司拥有复合肥年产能 565 万吨，产品线覆盖水溶肥、液体肥、增效肥料、缓释肥、高塔尿基、高塔硝基、喷浆硫基、喷浆硝硫基、高浓度氯基、高浓度硫基、中低浓度复合肥、有机-无机复混肥、生物菌肥等全线产品，满足不同作物不同生长期的营养需求。

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

2、联碱业务

联碱业务是公司复合肥上游氮肥的延伸和拓展，也是公司“盐—碱—肥”产业链的关键环节。公司联碱生产基地设在湖北应城，在上游，可依托自有的井盐资源，为联碱生产提供充足的原料；在下游，联碱产品可为复合肥生产提供低成本的氮肥资源，从而实现在方圆 1 公里范围内打造“盐—碱—肥”一体化产业链，通过各项资源的综合利用和最优配置，达到成本最优控制的目标。截至报告披露日，公司拥有纯碱、氯化铵年产能 60 万双吨，硝酸钠和亚硝酸钠 10 万吨。

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

3、磷化工业务

磷化工业务是公司复合肥上游“磷矿—黄磷—磷酸盐”产业链的延伸和拓展。公司依托丰富的磷矿资源、金沙江良好的水运及当地丰富的水电资源，在四川雷波打造了以黄磷为主的磷化工产业链，并配套建设磷矿山、硅矿山、水运码头等。截至报告披露日，公司拥有黄磷年产能 6 万吨、磷酸盐 5 万吨、石灰 30 万吨及炉渣微粉 30 万吨；雷波牛牛寨北磷矿区东段于 2022 年 8 月取得采矿权证，查明磷矿石储量约 1.81 亿吨，开采规模为 400 万吨/年，正在积极开展采矿建设工程前期筹备工作，预计 2023 年开工建设；雷波牛牛寨北磷矿区西段尚在勘探中。

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

4、新能源材料业务

新能源材料业务是公司复合肥上游“磷矿—湿法磷酸—磷酸铁/磷肥”产业链的延伸和拓展。公司抓

住新能源发展的历史性机遇，依托丰富的磷矿资源储备、一体化产业配套及化肥化工多年的积累，布局磷酸铁及相关上游原料产能，进军新能源材料赛道。截至报告披露日，公司磷酸铁规划产能 45 万吨（湖北松滋 35 万吨，湖北宣城 10 万吨），配套不同纯度的磷酸（湖北松滋湿法磷酸（折纯）30 万吨、精制磷酸 30 万吨，湖北宣城湿法磷酸（折纯）20 万吨、精制磷酸 10 万吨），并利用副产低浓度磷酸及渣酸联动生产复合肥 140 万吨（湖北松滋 60 万吨，湖北宣城 80 万吨）。其中，松滋基地项目已全面启动，2022 年建成 5 万吨磷酸铁产能，配套的磷酸和复合肥项目正在有序推进中；而宣城基地项目尚在筹建中，目前尚未形成落地产能。

项目建成投产后，有利于发挥公司新能源材料与复合肥主业、磷化工业务的协同效应，进一步扩大产业规模，夯实产业链及成本竞争优势，孵化新的利润点，巩固和提升公司的领先地位。

（二）主要产品及工艺流程

1、主要产品及用途

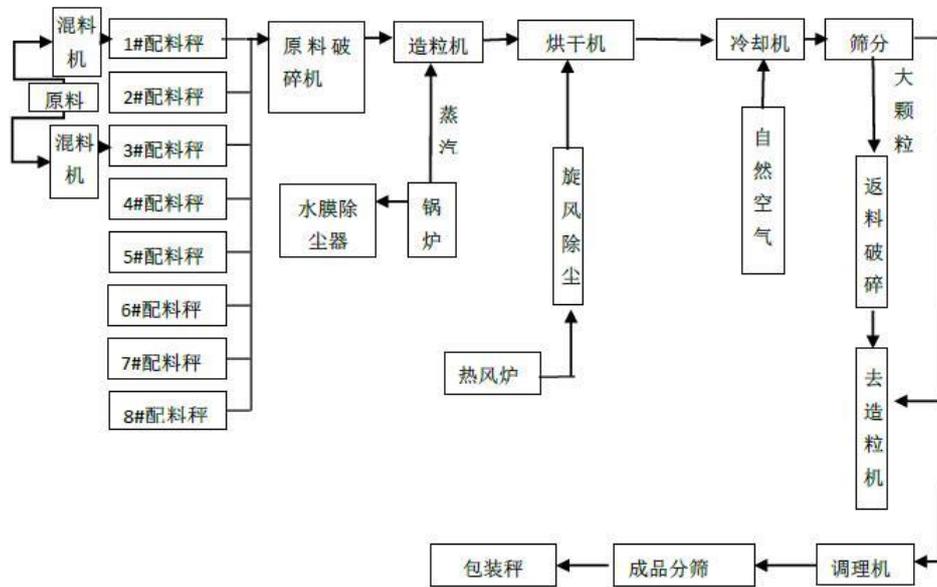
主要产品	用途/性能
硝硫基复合肥	硝硫基复合肥的氮素以硝态氮为主，合理调配其他形态氮素，保证作物前期肥效较快、后期肥效稳定，提高肥料利用率，提升农产品品质。钾全部来源于优质硫酸钾，含有丰富的水溶性硫，特别适用于高档经济作物。
硝氯基复合肥	硝氯基复合肥以硝态氮、铵态氮、氯化钾和磷肥为原料，硝态氮具有吸收快、促进早熟的特点，而铵态氮能够被土壤胶体固定，从而有助于中后期氮素肥效的发挥，钾能够促进后期籽粒饱满、提高品质及抗病虫害能力。硝氯基复合肥主要适用于除水田之外的大田作物、猕猴桃、部分耐氯蔬菜，吸收见效快，有助于作物提高产量。
普通氯基复合肥	普通氯基复合肥适用于大田作物，如水稻、小麦、玉米、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

	料。
磷酸铁	又名磷酸高铁、正磷酸铁，分子式为 $FePO_4$ ，是由铁源和磷源生产的盐类，主要用于制造磷酸铁锂正极材料、催化剂及陶瓷等。

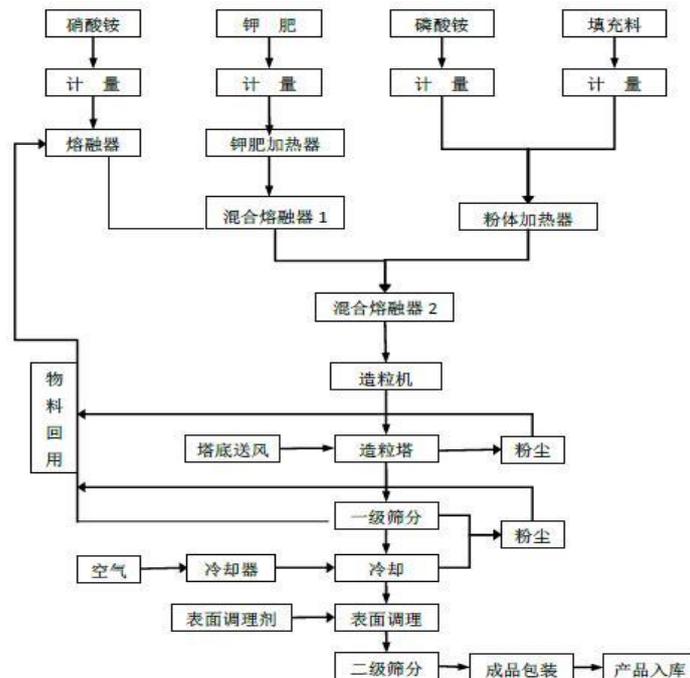
2、主要产品工艺流程

(1) 复合肥主要产品工艺流程图

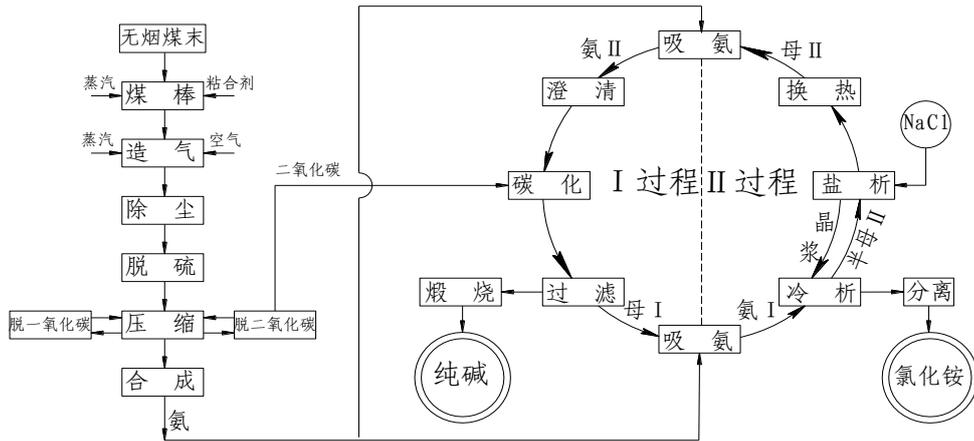
1) 传统工艺流程图



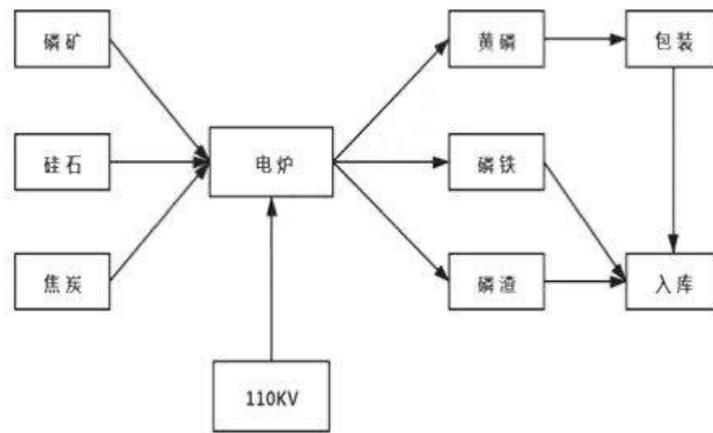
2) 硝基高塔工艺流程图



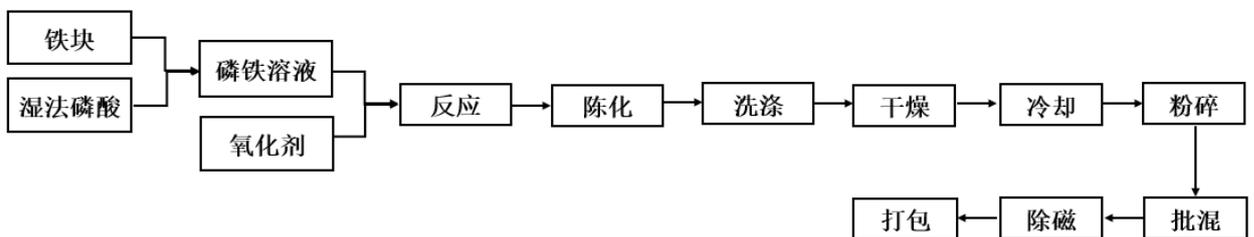
(2) 联碱产品工艺流程图



(3) 黄磷产品工艺流程图



(4) 磷酸铁产品工艺流程图



(三) 主要经营模式

1、采购模式

公司设有供应中心作为采购决策机构，主要负责大宗原辅材料、燃料的采购决策工作，负责原辅燃料市场行情的收集、分析、预测、判断，各基地分别设有供应部/采购部负责供应中心采购业务以外的物资采购。公司采购模式具有以下特点：（1）集中采购、统一调配；（2）淡季低价大规模储备，错季采购；（3）采取在有效的物流半径内建立战略合作供应商采购氮单质肥；（4）与钾肥、煤炭等供应商

签署一定规模的长期供货合同；（5）对原材料实行集中的大批量采购；（6）采用线上竞价降低采购价格等。

2、生产模式

各子公司生产计划由公司及各基地统一安排，各基地对管辖的各子公司生产经营活动负责统一监督管理、培训和服务，各子公司日常的生产经营活动由其自主管理。公司对各子公司的人员、工艺、技术、设备、安全环保实行统一管理，有利于相互调配、调剂，实现资源的优化配置，节约公司管理成本；公司还统一制订考核办法、操作规程及标准，保证了公司产品质量的稳定。

3、销售模式

（1）复合肥业务

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

（2）联碱业务

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

（3）磷化工业务

公司黄磷产品以终端直销为主，减少中间商，着眼长远进行可持续性的销售布局。在业务开展过程中，公司持续加强行情趋势研判，制定针对性的销售策略，应对市场行情异常波动。公司充分发挥铁路运输的成本和效率优势，保障下游客户需求。

（4）新能源材料业务

公司磷酸铁产品销售以大客户直销为主，经过目标客户小试、中试、批量试验等产品品质认证过程后，签订正式销售协议，安排生产供货。公司正在搭建销售体系，通过与业内领先客户、优质客户建立长期稳定的战略合作关系，稳步推进磷酸铁的市场开拓。

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
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
氯化钾	市场化采购	13.19%	否	3,656.71	3,474.92
尿素	市场化采购	15.79%	否	2,622.76	2,266.04

磷矿石	市场化采购	9.30%	否	653.33	844.51
-----	-------	-------	---	--------	--------

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

- 1、氯化钾：由于氯化钾进口依存度较高，受国际市场影响，上半年价格持续上涨，下半年有所回落。
- 2、尿素：上半年需求旺季叠加地缘政治影响，尿素价格持续上涨，下半年在下游需求转淡以及宏观预期转弱的影响下，尿素价格大幅回落，直到四季度冬储启动价格有所回升。
- 3、磷矿石：报告期内，国内中高端品位磷矿石供给持续收缩，叠加农业、新能源汽车领域方面强劲的需求拉动，磷矿石行情持续上行，进入 8 月磷肥市场需求转弱，磷矿石价格基本保持稳定。

整体而言，公司主营业务成本随主要原材料价格波动呈同向增减。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

单位：元

主要能源类型	上半年		下半年	
	采购金额	采购数量	采购金额	采购数量
电（度）	499,850,443.63	961,914,864	505,247,690.93	964,677,554
煤（吨）	753,777,357.06	550,911	869,905,352.34	593,038

主要能源类型发生重大变化的原因

适用 不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
复合肥产品	工业化应用	均为公司员工	高效生物发酵秸秆菌剂制备、一种双包膜复合肥生产方法、一种复合肥料的制备方法、一种大量元素全水溶肥生产方法、缓释 BB 肥及其制备方法、高浓度复混肥及其生产方法等。	复合肥能够提高肥料利用率，改良农作物品质，同时提高产量；全水溶性复合肥工艺创新，无残渣，特别适合滴灌、喷灌等设施农业施用，不堵塞喷头；液体肥具有功能性、有机质、均衡等优点；新型复合肥具有有机、无机、菌剂三位一体，易吸收、调配快速、土壤友好等优点。
联碱产品	工业化应用	均为公司员工	一种节能型合成塔内件装置、一种基于永磁同步电机的凉水塔节能系统、低浓度气氨回收系统、一种弛放气回收系统、一种污水预处理系统、一种蒸汽能量利用装置等。	利用更高效节能装置、回收系统、污水处理系统以及能量梯级利用装置，降低消耗，减少污染，提高资源利用效率。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
复合肥	550 万吨/年[注 1]	59.83%	110 万吨/年	国内 95 万吨和马来西亚 15 万吨复合肥项目正在建设中，预计 2023 年将陆续建成投产。
磷酸铁	5 万吨/年	0.00% [注 2]	5 万吨/年	宣城 5 万吨磷酸铁项目前期筹建工作正在推进中，预计 2023 年动工建设。
磷酸一铵	43 万吨/年	108.76%	无	已建设完成，正常运行中。
黄磷	6 万吨/年	100.01%	无	已建设完成，正常运行中。
纯碱、氯化铵	60 万双吨/年	113.98%	无	已建设完成，正常运行中。

注：1、上述设计产能均为截至报告期末的产能数据，公司佳木斯基地于 2023 年初有 15 万吨复合肥产能运行，截至报告出具日复合肥年产能 565 万吨。

2、磷酸铁 5 万吨产能于 2022 年 12 月试生产，故 2022 年度产能利用率为 0.00%。

主要化工园区的产品种类情况

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

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

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

2、雷波凯瑞公司于 2022 年 3 月 24 日取得关于牛牛寨北矿区东段磷矿采矿工程的环评批复（凉雷环审批[2022]11 号）。

3、宣城嘉施利公司于 2022 年 9 月 6 日取得关于 30 万吨新型水泥缓凝剂项目的环评批复（宣环函[2022]27 号）；10 万吨磷酸铁新能源建设项目、100 万吨磷石膏综合利用项目正在申请环评批复，目前正在编制环评报告。

4、孝感广盐华源于 2022 年 9 月 16 日取得关于 200 万吨/年精制盐卤水净化项目（一期）的环评批复（应环审函[2022]40 号）。

5、平原嘉施利公司于 2022 年 11 月 10 日取得关于年产 30 万吨挤压复合肥项目的环评批复（平审环报告表[2022]50 号）。

6、应城化工公司于 2023 年 3 月 13 日取得关于盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目的环评批复（孝环函[2023]29 号）。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

公司名称	资质名称	资质编号	许可范围/适用产品	有效期	是否满足续期条件
应城市新都化工有限责任公司	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-001-00197	复肥	2021 年 12 月 6 日-2027 年 3 月 8 日	不适用
	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-006-00012	危险化学品无机产品	2018 年 8 月 17 日-2023 年 8 月 16 日	是
	安全生产许可证	(鄂) WH 安许证[2021]延 0461 号	氨 40 万吨/年、硝酸 30 万吨/年、硝酸铵（液态）24 万吨/	2021 年 5 月 7 日-2024 年 5 月 6 日	不适用

公司名称	资质名称	资质编号	许可范围/适用产品	有效期	是否满足续期条件
			年、硝酸钠及亚硝酸钠 10 万吨/年、甲醇 5 万吨/年、硫磺（副产品）800 吨/年、液化天然气 2800 吨/年		
	港口经营许可证	（鄂孝感）港经证（202108）	普通货物装卸	2021 年 1 月 11 日-2024 年 1 月 10 日	不适用
	危险化学品登记证	420912035	甲醇、硝酸、氨等	2020 年 8 月 6 日-2023 年 8 月 5 日	是，已启动续期工作
	排污许可证	91420981744642946N001V	无机碱制造、无机盐制造、复合肥制造、锅炉	2020 年 12 月 18 日-2023 年 12 月 17 日	
嘉施利（荆州）化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-001-00257	复合肥	2022 年 7 月 20 日-2025 年 11 月 25 日	不适用
	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-006-00095	危险化学品无机产品	2023 年 1 月 30 日-2028 年 1 月 29 日	不适用
	安全生产许可证	（鄂）WH 安许证[2020]延 0956 号	硫酸 60 万吨/年、磷酸 20 万吨/年、盐酸 8 万吨/年	2020 年 9 月 18 日-2023 年 9 月 17 日	是
	安全生产许可证	（鄂）FM 安许证（2021）050498 号	磷石膏库运营	2021 年 1 月 21 日-2024 年 1 月 20 日	不适用
	非药品类易制毒化学品生产备案证明	（鄂）3S42108713706	盐酸 100,000 吨/年、硫酸 600,000 吨/年***	2020 年 8 月 21 日-2023 年 8 月 20 日	是
	危险化学品登记证	42102200005	硫酸、盐酸、五氧化二钒等	2022 年 12 月 3 日-2025 年 12 月 2 日	不适用
	危险化学品经营许可证	鄂 D 应急经字[2022]000541	硫磺	2022-7 月 20 日-2025 年 7 月 19 日	不适用
	排污许可证	91421087326084531W001V	磷肥制造、无机酸制造、无机盐制造、复混肥料制造、废弃资源综合利用业	2022 年 12 月 9 日-2027 年 12 月 8 日	不适用
嘉施利（宣城）化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-001-00223	复合肥	2022 年 7 月 21 日-2027 年 10 月 30 日	不适用
	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-006-00048	危险化学品无机产品	2022 年 3 月 21 日-2027 年 3 月 20 日	不适用
	安全生产许可证	（鄂）WH 安许证 [2022] 延 0750 号	工业硫酸 45 万吨/年、盐酸 7 万吨/年、磷酸 14 万吨/年**	2022 年 1 月 26 日-2025 年 1 月 25 日	不适用
	安全生产许可证	（鄂）FM 安许证字（2021）061411 号	磷石膏库运营	2021 年 2 月 19 日-2024 年 2 月 18 日	不适用
	非药品类易制毒化学品生产备案证明	（鄂）3S42060017013	硫酸；盐酸	2020 年 10 月 13 日-2023 年 10 月 12 日	是
	非药品类易制毒化学品经营备案证明	（鄂）3J42068418726	硫酸；盐酸	2020 年 10 月 14 日-2023 年 10 月 13 日	是
	危险化学品登记证	420610102	硫酸、盐酸、正磷酸等	2022 年 2 月 18 日-2025 年 2 月 17 日	不适用
	排污许可证	91420684695104331P001V	磷肥制造，复混肥料制造，锅炉，无机酸制造	2022 年 4 月 1 日-2027 年 3 月 31 日	不适用
嘉施利（眉山）化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	（川）XK13-001-00102	复合肥	2022 年 6 月 15 日-2027 年 6 月 27 日	不适用
	排污许可证	91511400793985259L001V	复混肥料制造	2020 年 7 月 22 日-2023 年 7 月 21 日	是
眉山市新都化工复合肥有限公司	全国工业产品生产许可证	（川）XK13-001-00241	复合肥	2022 年 6 月 15 日-2025 年 7 月 26 日	不适用
	排污许可证	915114000833519483001V	复混肥料制造	2020 年 7 月 23 日-2025 年 7 月 22 日	不适用
嘉施利（平原）化肥有限	全国工业产品生产许可证	（鲁）XK13-001-02336	复合肥	2022 年 6 月 23 日-2024 年 3 月 3 日	不适用

公司名称	资质名称	资质编号	许可范围/适用产品	有效期	是否满足续期条件
公司	排污许可证	91371426071337874J001V	复混肥料制造	2023年1月18日-2028年1月17日	不适用
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	(豫)XK13-001-00382	复肥	2018年9月30日-2023年9月29日	是, 已启动续期工作
	排污许可证	91411423065279778D001R	复混肥料制造, 锅炉	2021年2月4日-2024年2月3日	不适用
应城市新都化工复合肥料有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂XK13-001-00006	复肥	2023年2月21日-2028年4月17日	不适用
	排污许可证	91420981757007204Y001V	复混肥料制造	2020年9月2日-2023年9月1日	是
嘉施利(应城)化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂XK13-001-00105	复肥	2020年6月5日-2025年6月4日	不适用
	排污许可证	91420900777559823U001V	复混肥料制造	2020年8月28日-2023年8月27日	是
嘉施利(应城)水溶肥有限公司	安全生产许可证	(鄂)WH安许证[2021]延0885号	盐酸 19万吨/年	2021年6月30日-2024年6月29日	不适用
	排污许可证	91420981399199778w001V	钾肥制造、无机盐制造、复混肥料制造	2020年7月6日-2023年7月5日	是
	非药品类易制毒化学品生产备案证明	(鄂)3S42090000003	盐酸	2020年9月2日-2023年9月1日	是
	危化品登记证	420910067	盐酸	2021年1月12日-2024年1月11日	不适用
嘉施利(铁岭)化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	(辽)XK13-001-11012	复肥	2021年7月13日-2026年11月28日	不适用
嘉施利(佳木斯)肥业有限公司	全国工业产品生产许可证	(黑)XK13-001-00798	复肥	2022年1月29日-2027年1月28日	不适用
应城市新都化工塑业有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂XK16-204-00409	食品用塑料包装、容器、工具等制品	2019年11月20日-2025年2月3日	不适用
	印刷经营许可证	(孝)印证字第3801号	包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷	2022年8月16日-2025年12月31日	不适用
应城市云图包装有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂XK16-204-00805	食品用塑料包装、容器、工具等制品	2022年6月13日-2024年11月27日	不适用
	全国工业产品生产许可证	鄂XK12-001-00174	危险化学品包装物、容器	2022年6月22日-2026年10月21日	不适用
	印刷经营许可证	(孝)印证字第1707号	包装装潢印刷品印刷	2022年6月30日-2025年12月31日	不适用
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	全国工业产品生产许可证	(川)XK13-006-00140	危险化学品无机产品	2021年6月3日-2026年10月27日	不适用
	安全生产许可证	(川凉)WH安许证字[2021]022号	白磷(60000吨/年)	2021年12月28日-2024年12月27日	不适用
	危险化学品经营许可证	川凉危化经字[2020]0153号	白磷	2020年4月18日-2023年4月17日	是, 正在办理续期
	危险化学品登记证	513410050	白磷、正磷酸等	2021年11月10日-2024年11月11日	不适用
	港口经营许可证(凉山港雷波港区顺河作业区)	川凉港经XK0002	货物装卸, 仓储, 物流服务, 集装箱装卸, 堆放, 拆拼箱, 车辆滚装服务, 对货物及其包装进行简单加工处理	2020年12月31日-2023年12月30日	是, 已启动续期工作
	采矿许可证	C5100002022076110153955	矿山名称: 四川省雷波县牛牛寨北磷矿区东段; 开采矿种: 磷矿; 生产规模: 400万吨/年	2022年7月1日-2042年7月1日	不适用

公司名称	资质名称	资质编号	许可范围/适用产品	有效期	是否满足续期条件
	矿产资源勘查许可证	T5100002012026040045892	四川省雷波县牛牛寨北矿区西段磷矿勘探	2021年8月13日-2026年8月13日	不适用
	采矿许可证	C5134372023027110154712	矿山名称：雷波凯瑞磷化工有限责任公司沙沱砂岩矿；开采矿种：砂岩；生产规模：50万吨/年	2023年2月23日-2043年2月23日	不适用
	排污许可证	915134376783603681002V	基础化学原料制造，无机酸制造，无机盐制造，锅炉	2022年8月23日-2027年8月22日	不适用
		915134376783603681003U	水上运输辅助活动	2021年9月3日-2026年9月2日	不适用
孝感广盐华源制盐有限公司	采矿许可证	C4200002011036120108632	矿山名称：孝感广盐华源制盐有限公司；开采矿种：岩盐；生产规模：20万吨/年	2023年1月30日-2026年1月30日	不适用
	采矿许可证	C4200002015116110140567	矿山名称：孝感广盐华源制盐有限公司西头村盐矿；开采矿种：岩盐；生产规模：180万吨/年	2015年11月25日-2025年11月25日	不适用
	安全生产许可证	(鄂) FM 安许证[2021]112648号	岩盐地下开采	2021年7月21日-2024年7月20日	不适用

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

1、公司复合肥业务的营销方式以及竞争优势请见本章节“二、报告期内公司从事的主要业务”“三、核心竞争力分析”的相关内容。

2、由于我国耕地维度区间大，南北种植区别明显，不同地区的销售旺季也存在时间差异，每年3月至10月为销售旺季，11月至次年2月为销售淡季。化肥销售淡季时，公司各生产基地根据运营中心PMC下达订单安排开机生产或培训，并根据生产任务和人员配置情况安排跨地区支援，合理调配资源，科学组织生产。同时，公司利用淡季时间，对生产装置进行轮流短停检修，确保各项装置安全有效运行。

3、公司化肥产品适用9%的增值税税率；2022年化肥进出口政策延续，化肥进口关税暂定税率为1%，不征收出口关税，公司未享受进出口贸易退税政策。

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

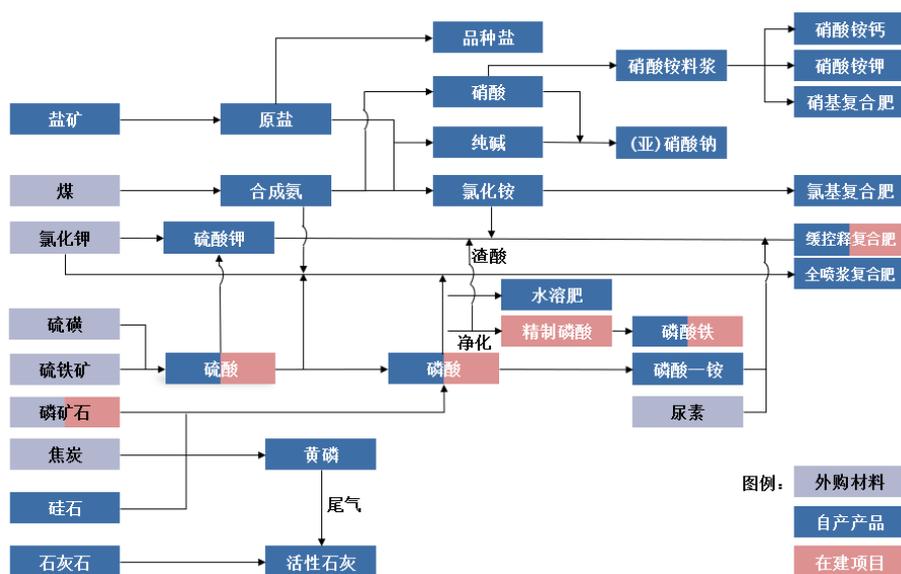
公司全资子公司应城化工公司主要从事联碱产品的生产和销售业务，2022年单位产值能耗0.202（总用电成本/总产值）；2022年享受直供电政策，按全年实际采购电量计算，直供电可节约用电成本约273.62万元。

三、核心竞争力分析

（一）产业链优势

多年来，公司秉承“资源+产业链”的战略布局，不断整合复合肥上下游资源，强化产业链上的薄弱环节和关键环节，通过向上游资源拓展，确保高品质原料供应和低成本生产，并向下游产业纵深发展，

形成一体化的产业格局，充分利用产业链的协同效应，提高公司的抗风险能力和核心竞争力。公司现有产业链情况如下：



注：现阶段公司磷矿石主要源自外购，目前公司旗下牛牛寨北磷矿区东段已取得采矿证，待采矿工程建成投产后，公司生产所需的磷矿石将主要实现自产。

在上游，公司拥有丰富优质的磷矿、盐矿等资源，为资源供应与成本控制、产业链的延伸与发展提供了有力支撑。1、磷矿方面，公司全资子公司雷波凯瑞公司拥有四川省雷波县牛牛寨北磷矿区东段采矿权和牛牛寨北磷矿区西段探矿权。其中，东段磷矿资源储量约为 1.81 亿吨，目前正在着手矿井建设的前期准备工作，待采矿工程建成达产后，将形成 400 万吨/年的磷矿开采能力，能够充分保障公司生产所需磷矿石原料的稳定供应；西段磷矿尚处于勘探阶段，待全部勘探工作完成后方能着手“探转采”的相关工作。牛牛寨丰富的磷矿资源，可持续支持公司磷肥、磷化工和新能源材料产业的发展需求，带动整个产业链价值提升。2、盐矿方面，公司控股子公司孝感广盐华源拥有北纬 30 度“盐海膏都”自主盐矿，井盐储量达 2.5 亿吨，确保公司联碱及复合肥产品具备较强的成本控制优势，提高公司对市场波动的防御能力。

在下游，公司重点围绕“复合肥”进行产业链整合，建设了除尿素以外的氮肥完整产业链、磷肥完整产业链及以黄磷为主的磷化工产业链，并通过磷酸分级利用进一步延伸了“磷矿—湿法磷酸—磷酸铁”的新能源材料产业链，构建了矿业、化工、化肥上下游完整的产业链体系，具有极大的成本优势、协同效应和极强的市场竞争力，能够有效抵御行业波动风险。

未来随着公司内部产能陆续释放，产业链一体化程度将不断加深，资源自给率也将进一步提高，公司低成本的核心竞争优势将更加突出，为公司做大做强奠定坚实基础。

（二）硝基复合肥及水溶性肥料等新型肥料技术领先优势

公司拥有雄厚实力、高层次国际化的研发团队，建有国家级和省级企业技术中心、四川省新型环保水溶性肥料工程技术研究中心、河南省经济作物复合肥工程技术研究中心等研发平台，与农业农村部耕

地质量监测保护中心、全国农业技术推广服务中心、四川大学、四川轻化工大学及国外农业科技公司和专业组织保持密切交流，致力于新型肥料的研发与推广应用。目前，公司已掌握硝基复合肥、水溶性肥料、农用硝酸铵钾、肥料级聚磷酸铵等新型肥料的核心技术，参与起草了 4 项行业标准、7 项团体标准、1 项国际标准，并取得了 5 项国家级技术成果、近百项发明专利，连续多年入榜“四川企业技术创新发展能力 100 强企业”“四川企业发明专利拥有量 100 强”，奠定了公司在新型肥料研发上的领先地位。

1、硝基复合肥因其具有速溶、速效、高效的特点，可适用于各类旱地经济作物、干旱及盐碱地作物，应用前景广阔。公司已经完全掌握生产三元硝基复合肥的核心技术，各类硝基复合肥已获得客户的广泛认可，市场影响力不断提升，成为中高端复合肥产品的领军品牌。

2、水溶肥的研发生产技术位于国际领先行列。公司作为唯一生产企业，主导起草的《水溶性肥料》标准（标准号：HG/T4365-2012）于 2013 年 6 月 1 日在全国范围实施；以此标准为基础修订的《水溶性肥料通用要求》国际标准已经 ISO 国际肥料标委会立项并讨论通过，于 2016 年 3 月 15 日在全球正式颁布，这标志着我国肥料行业取得了肥料标准化的国际话语权，将有效带动我国传统肥料产业的技术升级和结构调整。

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

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

（三）复合肥品牌和渠道优势

1、**品牌优势。**公司实施多品牌战略，从品牌定位、受众群体、市场需求及销售渠道上形成互补，塑造高品质、高科技、高性价比、高附加值的差异化品牌矩阵。公司立足国家农业发展战略，倾力打造核心品牌——聚焦养土的“桂湖”品牌、聚焦增效的“嘉施利（GARSONI）”品牌、聚焦品质的“SOUPRO（施朴乐）”品牌和“Cropup（棵诺）”品牌；围绕增效肥发展战略，创新推出桂冠养元多、金牌根动力等子品牌，弥补桂湖、嘉施利在增效肥产品的空白，推动公司从性价比到功能品质的增效创新。公司携手中邮物流，打造土博士“惠农安心”的品牌形象，同时为精耕市场推出了“德沃尔”“洋洋”“凯利丰”等品牌，全方位满足终端市场需求，致力打造各品牌在细分市场的领导地位。同时，公司全面推进品牌共建，

2022 年与大体量战略客户强强联合，推出了“禾芮”“韵鹏”“惠耘”“邦力依”“兴图瑞”“三晋云”等新品牌，带动更大的品牌增量和溢价空间。经过多年积淀，公司复合肥品牌脱颖而出，受到广大经销商和种植户的喜爱，其中核心品牌“桂湖”“施朴乐”等先后入选“央视强农品牌计划”，同时“桂湖”“嘉施利”“土博士”获评“中国驰名商标”，“施朴乐”获评“农民心目中的好品牌”，“Cropup（棵诺）”获评“中国特肥一线品牌”等荣誉，逐步确立了公司在复合肥行业内的领先地位。

2、渠道优势。公司深耕农村市场近 30 年，“传统+新型+专业”渠道并存发展，营销网络遍布全国各地，拥有一级经销商 5,500 余家、镇村级零售终端网点 10 万余家，渠道建设覆盖面广、渗透度好、执行力强、专业度高。公司不断探索新技术、新模式，向农业产业链上下游拓展、延伸，触及更多的消费者，进一步优化渠道结构，同时不断创新合作模式，通过品牌共建，深挖市场潜力，实现下游渠道的深入渗透，整体提升公司的行业资源整合能力。公司按照类消费品模式对复合肥进行市场营销和渠道整合，并持续加强渠道帮扶，推动经销商队伍的管理和业务提升，最终实现渠道的整体升级和销量的快速增长。公司市场份额从 2015 年的 185 万吨持续提升到 2022 年的 330 万吨，稳居国内复合肥行业龙头地位。此外，公司立足国内市场，稳步推进国际化进程，已在越南、泰国、马来西亚、老挝等国建立营销网络，销售自有品牌，目前东南亚市场拓展已取得重大突破。公司重视营销管理，打造了一支懂营销、懂市场、懂消费者的营销团队，并推行狼性复盘机制、强化学习赋能，团队能力和营销水平不断提升，向着行业第一的目标大步迈进。

（四）区位优势

根据“靠近资源、靠近市场”的原则，公司按“三点一线”进行产业布局，目前已在西部新疆，中部河南、山东，东部辽宁、黑龙江及长江沿线的湖北、四川等地区建设了生产基地，基本完成全国布局，构筑了公司生产环节快速反应和市场信息及时反馈的竞争优势。公司重要生产基地集中于湖北地区，其优越的地理位置、便利的交通运输条件，可以满足部分原料的稳定供应，降低公司产品和运输的总成本，同时公司沿着长江布局了雷波、松滋、宜城三大磷产业基地，雷波磷矿开采后可通过水路运输保障松滋、宜城基地生产所需的磷矿石，进一步夯实公司低成本的竞争优势。

四、主营业务分析

（一）概述

2022 年，受国内外环境复杂多变、预期减弱、需求不振等多重影响，企业发展面对的风险挑战增多，公司紧抓机遇，稳中求进，克服诸多不利因素冲击，依托全产业链核心优势，展现出强大的发展韧性。

报告期公司收入、利润、销售等指标再创历史新高，公司主要产品复合肥销量约 330 万吨，同比增长 14.96%，实现销售收入 933,112.01 万元，同比增长 49.86%；其中常规复合肥销量约 182 万吨，同比增长 13.87%，实现销售收入 499,013.38 万元，同比增长 48.44%；新型复合肥销量约 148 万吨，同比增

长 16.33%，实现销售收入 434,098.63 万元，同比增长 51.53%。2022 年，公司实现营业收入 2,050,177.27 万元，同比增长 37.62%；营业成本 1,738,043.94 万元，同比增长 43.22%；归属于上市公司股东的净利润 149,194.68 万元，同比增长 21.13%。

公司经营业绩同比大幅增长的主要原因系：1、全球粮食安全大背景下，复合肥市场刚需进一步增加，公司凭借产业链资源优势，加上全国产能布局以及持续地营销创新、渠道整合，报告期复合肥产品销量同比增加，增厚公司利润；2、受益于联碱景气度提升，报告期联碱产品销售价格同比上涨，毛利率同比增加，增厚公司利润；3、受黄磷生产管控、限电政策等影响，报告期黄磷市场供应偏紧，公司黄磷产品销售价格同比上涨，增厚公司利润。此外，经过三年的组织提升工作，公司各项管理效能大幅提升，对公司经营业绩增长及战略目标的实现也起到了极大的促进作用。

未来随着公司产业链一体化程度加深以及节能降耗、组织提升工作的持续开展，公司生产管理和成本管控能力将进一步提升，加上新增产能充分释放，公司的经营规模和竞争优势将进一步提升。

（二）收入与成本

1、营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	20,501,772,651.54	100%	14,897,827,625.29	100%	37.62%
分行业					
化肥	10,711,859,256.39	52.25%	7,407,874,589.52	49.72%	44.60%
化工	4,059,459,372.12	19.80%	3,293,106,607.46	22.10%	23.27%
品种盐	314,967,561.24	1.54%	313,866,228.90	2.11%	0.35%
其他	5,415,486,461.79	26.41%	3,882,980,199.41	26.07%	39.47%
分产品					
常规复合肥	4,990,133,801.14	24.34%	3,361,712,194.12	22.57%	48.44%
新型复合肥	4,340,986,287.57	21.17%	2,864,830,931.93	19.23%	51.53%
联碱	1,440,364,970.83	7.03%	1,144,042,413.90	7.68%	25.90%
工业盐	30,359,695.42	0.15%	25,850,333.30	0.17%	17.44%
品种盐	314,967,561.24	1.54%	313,866,228.90	2.11%	0.35%
磷化工产品	1,900,335,750.85	9.27%	1,534,487,835.31	10.30%	23.84%
磷酸一铵	1,380,739,167.68	6.73%	1,181,331,463.47	7.93%	16.88%
其他化工产品	688,398,955.02	3.36%	588,726,024.95	3.95%	16.93%
贸易	4,517,446,896.35	22.03%	2,831,021,701.72	19.00%	59.57%
其他产品	898,039,565.44	4.38%	1,051,958,497.69	7.06%	-14.63%
分地区					
华中地区	5,262,110,835.14	25.67%	4,352,935,855.20	29.22%	20.89%
华东地区	5,099,358,430.29	24.87%	4,571,355,876.85	30.68%	11.55%
西南地区	3,078,813,879.32	15.02%	1,715,127,026.46	11.51%	79.51%
华南地区	1,643,277,297.26	8.01%	1,132,609,279.15	7.60%	45.09%
其他地区	5,418,212,209.53	26.43%	3,125,799,587.63	20.98%	73.34%

分销售模式					
经销	12,917,523,059.36	63.01%	7,930,556,042.31	53.23%	62.88%
直销	7,584,249,592.18	36.99%	6,967,271,582.98	46.77%	8.86%

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	10,711,859,256.39	9,034,124,503.57	15.66%	44.60%	52.82%	下降 4.54 个百分点
化工	4,059,459,372.12	2,823,256,374.94	30.45%	23.27%	16.95%	上升 3.76 个百分点
品种盐	314,967,561.24	252,464,970.17	19.84%	0.35%	4.21%	下降 2.97 个百分点
其他	5,415,486,461.79	5,270,593,563.17	2.68%	39.47%	47.75%	下降 5.45 个百分点
分产品						
常规复合肥	4,990,133,801.14	4,431,508,428.71	11.19%	48.44%	60.89%	下降 6.88 个百分点
新型复合肥	4,340,986,287.57	3,404,496,982.64	21.57%	51.53%	54.77%	下降 1.64 个百分点
联碱	1,440,364,970.83	1,095,695,780.48	23.93%	25.90%	13.31%	上升 8.45 个百分点
品种盐	314,967,561.24	252,464,970.17	19.84%	0.35%	4.21%	下降 2.97 个百分点
磷化工产品	1,900,335,750.85	1,108,001,247.68	41.69%	23.84%	20.29%	上升 1.72 个百分点
磷酸一铵	1,380,739,167.68	1,198,119,092.22	13.23%	16.88%	25.14%	下降 5.72 个百分点
其他化工产品	688,398,955.02	594,715,832.19	13.61%	16.93%	18.75%	下降 1.32 个百分点
贸易	4,517,446,896.35	4,421,797,491.72	2.12%	59.57%	69.16%	下降 5.55 个百分点
其他产品	898,039,565.44	848,796,071.45	5.48%	-14.63%	-10.97%	下降 3.89 个百分点
分地区						
华中地区	5,262,110,835.14	4,578,414,928.29	12.99%	20.89%	24.33%	下降 2.42 个百分点
华东地区	5,099,358,430.29	4,091,289,530.70	19.77%	11.55%	15.96%	下降 3.05 个百分点
西南地区	3,078,813,879.32	2,582,475,503.98	16.12%	79.51%	87.90%	下降 3.75 个百分点
华南地区	1,643,277,297.26	1,409,208,654.26	14.24%	45.09%	53.31%	下降 4.61 个百分点
其他地区	5,418,212,209.53	4,719,050,794.62	12.90%	73.34%	79.35%	下降 2.92 个百分点

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

□适用 √不适用

单位：元

产品名称	产量（吨）	销量（吨）	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
复合肥	3,290,799.51	3,303,766.30	9,331,120,088.71	报告期复合肥销售均价较去年同期有所上升，下半年的平均售价较上半年略有下跌	价格随行就市，下半年平均售价较上半年低主要系受原材料价格和需求转弱影响所致。
联碱	1,367,772.52	692,042.39	1,440,364,970.83	报告期纯碱价格保持高位运行，下半年的平均售价较上半年略有下跌	价格随行就市，下半年平均售价较上半年低主要系下游需求转弱所致。
磷化工产品	66,932.75	68,794.41	1,900,335,750.85	报告期黄磷价格保持高位运行，下半年的平均售价较上半年略有下跌	价格随行就市，下半年平均售价较上半年低主要系下游需求转弱所致。

磷酸一铵	467,651.53	321,418.29	1,380,739,167.68	报告期磷酸一铵销售均价较去年同期有所上升,同时下半年的平均售价较上半年略有下跌	价格随行就市,下半年平均售价较上半年低主要系受原材料价格和需求转弱影响所致。
------	------------	------------	------------------	---	--

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

是 否

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
化肥	销售量	吨	3,625,184.59	3,266,007.57	11.00%
	生产量	吨	3,758,451.04	3,397,787.92	10.61%
	库存量	吨	336,554.09	340,442.07	-1.14%
化工	销售量	吨	1,154,910.06	1,255,922.56	-8.04%
	生产量	吨	2,886,806.05	2,924,209.03	-1.28%
	库存量	吨	57,785.52	56,610.24	2.08%
品种盐	销售量	吨	316,356.44	351,483.48	-9.99%
	生产量	吨	301,610.91	356,513.92	-15.40%
	库存量	吨	8,348.61	23,094.14	-63.85%
其他（包装袋）	销售量	条	49,361,123.00	37,702,932.51	30.92%
	生产量	条	147,278,210.00	128,391,304.00	14.71%
	库存量	条	4,710,928.89	4,374,991.00	7.68%

产品分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
复合肥	销售量	吨	3,303,766.30	2,873,851.07	14.96%
	生产量	吨	3,290,799.51	2,906,018.03	13.24%
	库存量	吨	305,002.65	317,969.44	-4.08%
联碱	销售量	吨	692,042.39	769,037.57	-10.01%
	生产量	吨	1,367,772.52	1,378,870.66	-0.80%
	库存量	吨	19,936.63	33,353.81	-40.23%
工业盐	销售量	吨	90,284.19	101,497.94	-11.05%
	生产量	吨	1,133,792.12	1,160,117.40	-2.27%
	库存量	吨	14,519.40	12,584.87	15.37%
品种盐	销售量	吨	316,356.44	351,483.48	-9.99%
	生产量	吨	301,610.91	356,513.92	-15.40%
	库存量	吨	8,348.61	23,094.14	-63.85%
磷化工产品	销售量	吨	68,794.41	71,040.50	-3.16%
	生产量	吨	66,932.75	70,629.79	-5.23%
	库存量	吨	1,550.87	3,412.53	-54.55%
磷酸一铵	销售量	吨	321,418.29	392,156.50	-18.04%
	生产量	吨	467,651.53	491,769.89	-4.90%
	库存量	吨	31,551.44	22,472.63	40.40%

其他化工产品	销售量	吨	303,789.07	314,346.55	-3.36%
	生产量	吨	318,308.66	314,591.19	1.18%
	库存量	吨	21,778.62	7,259.03	200.02%
其他产品（包装袋）	销售量	条	49,361,123.00	37,702,932.51	30.92%
	生产量	条	147,278,210.00	128,391,304.00	14.71%
	库存量	条	4,710,928.89	4,374,991.00	7.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 联碱产品：主要系受益于行业高景气度，报告期纯碱价格长期保持高位，公司调整策略、加大销售，导致联碱产品库存量减少；

(2) 品种盐：主要系报告期做好产销平衡，消化前期库存，导致品种盐库存量减少；

(3) 磷化工产品：主要系报告期磷化工行业景气度延续，公司调整策略、加大销售，导致磷化工产品库存量减少；

(4) 磷酸一铵：主要系报告期根据市场需求，增加库存所致；

(5) 其他化工产品：主要系报告期根据市场需求，增加库存所致；

(6) 包装袋：主要系报告期根据市场行情变化，调整策略、加大销售，导致包装袋销售量增加。

4、公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

5、营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化肥	材料费	8,159,801,694.04	88.29%	5,692,064,080.05	86.72%	43.35%
	人工成本	160,803,583.79	1.74%	119,808,460.18	1.83%	34.22%
	折旧	258,143,949.84	2.79%	229,155,888.58	3.49%	12.65%
	燃料动力	378,382,003.95	4.09%	286,497,237.59	4.36%	32.07%
	其他	285,371,907.24	3.09%	236,072,278.87	3.60%	20.88%
	合计	9,242,503,138.86	100.00%	6,563,597,945.27	100.00%	40.81%
化工	材料费	1,326,303,729.07	39.47%	1,145,584,087.64	38.16%	15.78%
	人工成本	144,351,394.82	4.30%	126,020,196.64	4.20%	14.55%
	折旧	252,641,174.73	7.52%	273,259,565.96	9.10%	-7.55%
	燃料动力	1,332,604,905.13	39.66%	1,190,998,728.89	39.68%	11.89%
	其他	304,204,668.87	9.05%	265,873,122.36	8.86%	14.42%
	合计	3,360,105,872.62	100.00%	3,001,735,701.49	100.00%	11.94%
品种盐	材料费	150,911,067.89	59.23%	156,818,585.96	59.10%	-3.77%
	人工成本	20,339,458.93	7.98%	19,586,487.71	7.38%	3.84%
	折旧	10,636,568.11	4.18%	10,121,752.62	3.81%	5.09%
	燃料动力	6,778,788.26	2.66%	7,473,455.47	2.82%	-9.30%
	其他	66,113,516.36	25.95%	71,354,781.09	26.89%	-7.35%

	合计	254,779,399.55	100.00%	265,355,062.85	100.00%	-3.99%
其他（包装袋）	材料费	259,506,627.52	75.28%	232,473,186.21	74.54%	11.63%
	人工成本	46,625,934.54	13.53%	44,264,649.74	14.19%	5.33%
	折旧	9,483,080.57	2.75%	9,682,336.73	3.10%	-2.06%
	燃料动力	13,248,363.10	3.84%	12,349,213.74	3.96%	7.28%
	其他	15,866,556.24	4.60%	13,098,982.96	4.21%	21.13%
	合计	344,730,561.97	100.00%	311,868,369.38	100.00%	10.54%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
复合肥	材料费	7,082,607,136.43	90.48%	4,956,641,825.74	89.55%	42.89%
	人工成本	126,540,782.41	1.62%	91,317,015.92	1.65%	38.57%
	折旧	148,086,438.76	1.89%	125,672,652.08	2.27%	17.84%
	燃料动力	243,799,216.85	3.11%	181,501,353.84	3.28%	34.32%
	其他	226,919,967.25	2.90%	180,011,512.70	3.25%	26.06%
	合计	7,827,953,541.70	100.00%	5,535,144,360.28	100.00%	41.42%
联碱	材料费	633,326,420.67	40.40%	476,610,722.12	34.94%	32.88%
	人工成本	71,412,375.98	4.55%	55,482,385.68	4.07%	28.71%
	折旧	87,577,372.48	5.59%	122,980,162.84	9.02%	-28.79%
	燃料动力	555,832,268.99	35.46%	519,487,992.56	38.08%	7.00%
	其他	219,533,620.93	14.00%	189,601,816.06	13.89%	15.79%
	合计	1,567,682,059.05	100.00%	1,364,163,079.25	100.00%	14.92%
工业盐	材料费	214,019.41	0.09%	97,325.61	0.04%	119.90%
	人工成本	23,397,336.95	9.61%	22,737,190.33	9.23%	2.90%
	折旧	21,762,162.84	8.94%	23,290,060.32	9.45%	-6.56%
	燃料动力	177,651,263.37	72.97%	173,395,302.51	70.36%	2.45%
	其他	20,432,921.99	8.39%	26,909,835.77	10.92%	-24.07%
	合计	243,457,704.56	100.00%	246,429,714.54	100.00%	-1.21%
品种盐	材料费	150,911,067.89	59.23%	156,818,585.96	59.10%	-3.77%
	人工成本	20,339,458.93	7.98%	19,586,487.71	7.38%	3.84%
	折旧	10,636,568.11	4.18%	10,121,752.62	3.81%	5.09%
	燃料动力	6,778,788.26	2.66%	7,473,455.47	2.82%	-9.30%
	其他	66,113,516.36	25.95%	71,354,781.09	26.89%	-7.35%
	合计	254,779,399.55	100.00%	265,355,062.85	100.00%	-3.99%
磷化工产品	材料费	468,330,180.12	46.88%	459,683,388.22	51.65%	1.88%
	人工成本	21,965,216.99	2.20%	21,305,170.56	2.39%	3.10%
	折旧	82,454,478.60	8.25%	64,353,939.20	7.23%	28.13%
	燃料动力	401,818,340.97	40.23%	326,600,566.56	36.70%	23.03%
	其他	24,375,781.01	2.44%	18,043,025.32	2.03%	35.10%
	合计	998,943,997.69	100.00%	889,986,089.86	100.00%	12.24%
磷酸一铵	材料费	1,077,194,557.61	76.15%	735,422,254.31	71.51%	46.47%
	人工成本	34,262,801.38	2.42%	28,491,444.26	2.77%	20.26%

	折旧	110,057,511.08	7.78%	103,483,236.50	10.06%	6.35%
	燃料动力	134,582,787.10	9.52%	104,995,883.75	10.21%	28.18%
	其他	58,451,939.99	4.13%	56,060,766.17	5.45%	4.27%
	合计	1,414,549,597.16	100.00%	1,028,453,584.99	100.00%	37.54%
其他化工产品	材料费	224,433,108.87	40.81%	209,192,651.70	41.74%	7.29%
	人工成本	27,576,464.90	5.01%	26,495,450.07	5.29%	4.08%
	折旧	60,847,160.81	11.06%	62,635,403.60	12.50%	-2.86%
	燃料动力	197,303,031.80	35.87%	171,514,867.27	34.22%	15.04%
	其他	39,862,344.94	7.25%	31,318,445.20	6.25%	27.28%
	合计	550,022,111.32	100.00%	501,156,817.84	100.00%	9.75%
其他产品 (包装袋)	材料费	259,506,627.52	75.28%	232,473,186.21	74.54%	11.63%
	人工成本	46,625,934.54	13.53%	44,264,649.74	14.19%	5.33%
	折旧	9,483,080.57	2.75%	9,682,336.73	3.10%	-2.06%
	燃料动力	13,248,363.10	3.84%	12,349,213.74	3.96%	7.28%
	其他	15,866,556.24	4.60%	13,098,982.96	4.21%	21.13%
	合计	344,730,561.97	100.00%	311,868,369.38	100.00%	10.54%

6、报告期内合并范围是否发生变动

√是 □否

内容详见本年度报告“第十节 财务报告”“八、合并范围的变更”部分。

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）	1,634,363,007.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.97%
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	客户一	503,054,034.61	2.45%
2	客户二	373,419,819.61	1.82%
3	客户三	294,002,825.60	1.43%
4	客户四	232,538,784.09	1.13%
5	Bestwin Trade (HK) Limited	231,347,544.03	1.13%
合计	--	1,634,363,007.94	7.97%

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）	2,965,420,641.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.55%
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	供应商一	978,663,223.73	6.12%
2	供应商二	912,166,933.11	5.71%
3	供应商三	416,397,490.30	2.61%
4	供应商四	341,624,043.69	2.14%
5	供应商五	316,568,950.90	1.98%
合计	--	2,965,420,641.73	18.55%

主要供应商其他情况说明

□适用 √不适用

（三）费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	303,132,733.57	281,063,390.56	7.85%	不适用
管理费用	597,120,590.89	542,841,030.48	10.00%	不适用
财务费用	139,446,583.43	179,465,439.22	-22.30%	不适用
研发费用	287,347,531.12	205,714,940.52	39.68%	主要系报告期研发项目材料费同比增加所致。

（四）研发投入

√适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
减少南方硝氮淋失的功能型复合肥新产品创制开发	针对南方多雨气候，开发含有矿源防淋失剂复合肥以满足南方地区提升硝态氮利用率、减少淋失的需求。	已完成	1、完成矿源防淋失剂自我技术开发。 2、完成目标产品减少南方硝氮淋失的新型复合肥的研发。	扩展公司新型肥料类别，满足市场需求，提升公司复合肥产品市场竞争力。
适应北方免深耕的功能型复合肥新产品创制开发	针对北方干旱气候，开发含有免深耕剂复合肥以满足北方地区提升土壤保水保肥能力的需求。	已完成	1、完成免深耕剂自我技术开发。 2、完成目标产品适应北方免深耕的新型复合肥的研发。	扩展公司新型肥料类别，满足市场需求，提升公司复合肥产品市场竞争力。
水溶蛋白功能型复合肥新产品创制开发	利用农业、渔牧业的蛋白资源，开发活化酶解的新型功能肥料。	已完成	1、完成蛋白资源活化酶解自我技术开发。 2、完成目标产品水溶蛋白新型复合肥的研发。	扩展新型肥料类别，满足市场需求，提升公司复合肥产品市场竞争力。
长效功能型新产品创制开发	利用新型氮肥抑制剂结合高分子材料，开发侧深施肥的新型功能肥料。	已完成	完成目标产品多个配比的研发并推向市场。	拓宽公司专用施肥品种，更贴合作物品质需求，促进专用肥销量增长。
聚合氨基酸类新产品创制开发	利用不同来源的高分子聚合氨基酸复配，开发保水材料，应用于新型功能肥料。	进行中	完成目标产品多个配比的研发并推向市场。	拓宽公司产品应用领域，针对不同土壤应用场景，提升公司复合肥的应用性。
含有机质液体水溶	针对西南、西北、新疆等	已完成	完成矿物来源、微生物来源的含水	扩展新型肥料类别，满足

肥的创制开发	液体肥需求区域，开发含水溶性有机质大量元素液体肥。		溶有机质液体肥的创制。	市场需求，提升公司水溶肥产品市场竞争力。
新型大量元素水溶肥的创制开发	依托磷化工的优势，开发化合工艺的大量元素水溶肥。	进行中	完成目标产品多个配比的研发并推向市场。	扩展新型肥料类别，满足市场需求，提升公司水溶肥产品市场竞争力。
腐植酸有机-无机肥的创制开发	针对北方、南方、中部区域的有机资源，开发有机无机肥产品。	已完成	完成目标产品多个配比的创制。	充分响应市场对有机肥的需求，新增有机无机肥品类，促进公司有机无机肥销量增长。
解磷菌肥的创制开发	利用解磷优势菌种，开发适用于独特类型土壤、独特类高经济价值地下作物的专用菌肥。	进行中	完成目标产品多个配比的研发并推向市场。	拓宽公司专用施肥品种，更贴合作物品质需求，促进专用肥销量增长。
可降解包膜缓控释复合肥的产业化	实现可降解包膜缓控释复合肥的批量生产。	已完成	1、建设一套自动化控制水平较高的缓控释肥料生产装置； 2、根据需求进行工艺参数调整生产出不同缓释期的产品； 3、关键材料可降解包膜剂使用自己的配方并独立生产。	充分响应国家减肥增效政策，拓展产品种类，同时为复合肥提供质量可控的原料。
有机无机双钙肥的产业化	实现有机无机两种类型合为一体的双钙肥的批量生产。	已完成	利用现有硝酸铵钙产品，结合无机钙物质，寻求合适配方及技术，完成有机无机两种类型钙合物产品的批量生产。	丰富产品种类，提高作物吸收，增强产品的市场竞争力和盈利能力。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,183	1,178	0.42%
研发人员数量占比	9.89%	10.97%	下降 1.08 个百分点
研发人员学历结构			
本科	389	372	4.57%
硕士	15	14	7.14%
本科以下	779	792	-1.64%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	157	138	13.77%
30~40 岁	829	838	-1.07%
40 岁以上	197	202	-2.48%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	287,347,531.12	205,714,940.52	39.68%
研发投入占营业收入比例	1.40%	1.38%	上升 0.02 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

(五) 现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	16,086,538,393.55	11,630,101,135.12	38.32%
经营活动现金流出小计	15,223,717,208.51	10,650,070,454.11	42.94%
经营活动产生的现金流量净额	862,821,185.04	980,030,681.01	-11.96%
投资活动现金流入小计	927,514,639.21	1,196,140,629.92	-22.46%
投资活动现金流出小计	2,347,342,149.02	2,100,023,706.48	11.78%
投资活动产生的现金流量净额	-1,419,827,509.81	-903,883,076.56	-57.08%
筹资活动现金流入小计	7,544,554,848.20	4,229,569,471.50	78.38%
筹资活动现金流出小计	5,227,386,028.04	3,992,653,200.34	30.93%
筹资活动产生的现金流量净额	2,317,168,820.16	236,916,271.16	878.05%
现金及现金等价物净增加额	1,763,230,664.91	311,636,517.84	465.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√适用 □不适用

- 1、经营活动现金流入小计：主要系公司经营规模同比大幅增加，销售商品收到的现金同比增加所致；
- 2、经营活动现金流出小计：主要系公司经营规模同比大幅增加，购买原材料、接受劳务支付的现金同比增加所致；
- 3、投资活动产生的现金流量净额：主要系报告期磷酸铁、复合肥等项目建设投入资金同比增加所致；
- 4、筹资活动现金流入小计和筹资活动产生的现金流量净额：主要系报告期完成非公开发行股票，收到募集资金所致；
- 5、筹资活动现金流出小计：主要系报告期归还银行借款同比增加所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额：主要系报告期收到非公开发行股票募集资金导致筹资活动产生的现金流量净额同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用 √不适用

五、非主营业务分析

□适用 √不适用

六、资产及负债状况分析**(一) 资产构成重大变动情况**

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,613,978,755.64	19.32%	1,765,990,443.95	13.01%	上升 6.31 个百分点	主要系报告期收到非公开发行股票募集资金所致。
应收账款	596,005,535.38	3.19%	405,459,534.86	2.99%	上升 0.20 个百分点	无重大变动
存货	3,315,203,604.79	17.72%	2,728,170,844.49	20.10%	下降 2.38 个百分点	无重大变动

投资性房地产	11,730,256.57	0.06%	11,795,738.91	0.09%	下降 0.03 个百分点	无重大变动
长期股权投资	29,703,982.15	0.16%	29,703,969.44	0.22%	下降 0.06 个百分点	无重大变动
固定资产	4,691,443,121.69	25.08%	4,261,058,070.60	31.39%	下降 6.31 个百分点	主要系报告期资产规模扩大，固定资产占比相应下降。
在建工程	1,816,689,189.39	9.71%	886,334,540.11	6.53%	上升 3.18 个百分点	主要系报告期磷酸铁、复合肥等项目建设投入较年初增加所致。
使用权资产	43,541,862.72	0.23%	33,098,305.25	0.24%	下降 0.01 个百分点	无重大变动
短期借款	2,868,286,708.34	15.33%	2,774,299,206.38	20.44%	下降 5.11 个百分点	主要系报告期资产规模扩大，短期借款占比相应下降。
合同负债	2,551,736,664.52	13.64%	2,076,386,924.26	15.30%	下降 1.66 个百分点	无重大变动
长期借款	1,702,600,000.00	9.10%	777,906,246.40	5.73%	上升 3.37 个百分点	主要系公司根据资金计划，合理增加长期借款所致。
租赁负债	8,517,581.54	0.05%	12,207,668.45	0.09%	下降 0.04 个百分点	无重大变动

境外资产占比较高

适用 不适用

（二）以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	320,000,000.00							320,000,000.00
2.衍生金融资产	432,000.00	750,628.00						1,182,628.00
金融资产小计	320,432,000.00	750,628.00						321,182,628.00
上述合计	320,432,000.00	750,628.00						321,182,628.00
金融负债	0.00	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

（三）截至报告期末的资产权利受限情况

内容详见本年度报告“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“（四）其他”“1、所有权或使用权受到限制的资产”部分。

七、投资状况分析

(一) 总体情况

√适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,229,930,000.00	1,046,324,600.00	17.55%

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额（万元）	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	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）
云图新能源材料（荆州）有限公司	磷酸铁、复合肥的生产和销售	增资	70,000.00	100%	募集资金	无	长期	复合肥、新能源材料生产经营	2022年12月30日完成工商登记手续	-	-1,070,897.99	否	2022年12月27日	《关于使用募集资金向全资子公司云图新能源增资和提供借款以实施募投项目的公告》（公告编号：2022-112）披露网站：巨潮资讯网
嘉施利（荆州）化肥有限公司	复合肥、磷酸一铵的生产和销售	增资	30,000.00	100%	自有（自筹）货币资金	无	长期	磷复肥的生产经营	2022年7月7日完成工商登记手续	-	7,049,920.57	否	2022年6月11日	《第六届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2022-075）披露网站：巨潮资讯网
合计	--	--	100,000.00	--	--	--	--	--	--	-	5,979,022.58	--	--	--

(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目	自建	是	新能源材料、复合肥	777,796,028.07	782,231,770.73	募集资金、自筹货币资金	20%	690,577,800.00	-	该项目正处于建设期间，5万吨磷酸铁于2022年12月建成试生产。	2021年9月4日	《关于投资设立云图新能源材料（荆州）有限公司并由其建设年产35万吨电池级磷酸铁及相关配套项目的公告》（公告编号：2021-073）；披露网站：巨潮资讯网
荆州三期项目（硫酸、复合肥及配套）	自建	是	复合肥	514,871,302.08	724,216,072.83	自筹货币资金	80%	240,000,000.00	-	该项目正处于建设期间，其中30万吨复合肥生产线于2022年6月建成试生产。	不适用	不适用
雷波牛牛寨北磷矿区东	自建	是	矿业	12,216,667.62	522,547,693.00	自筹货币资金	20%	517,000,000.00	-	报告期雷波东段磷矿处于“探转采”	2022年8月3日	《关于雷波牛牛寨东段磷矿获得采矿

段矿山 400 万吨/年采选项目										阶段，并于 2022 年 8 月取得采矿权，正在开展采矿建设的前期筹备工作。	日	许可证的公告》（公告编号：2022-086）；披露网站：巨潮资讯网
总部办公楼	购买	是	房产	33,398,873.74	172,346,756.34	自筹货币资金	100%	-	-	该项目已完工投用。	不适用	不适用
合计	--	--	--	1,338,282,871.51	2,201,342,292.90	--	--	1,447,577,800.00	-	--	--	--

（四）金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

（1）报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
尿素、焦炭、纯碱等期货合约	19.92			815,744.81	781,637.41	54,185.49	6.98%
远期结售汇	13,813.60	75.06		56,565.28	48,951.26	17,265.24	2.23%
合计	13,833.52	75.06		872,310.09	830,588.67	71,450.73	9.21%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化						
报告期实际损益情况的说明	报告期内，公司商品和外汇套期保值业务实际损益金额为 1,570.40 万元。						
套期保值效果的说明	公司所有套期保值交易均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，根据业务经营和风险控制的需要，结合现货库存、原材料采购、产品销售及贸易订单的实际情况进行套保操作，并将套期保值头寸控制在现货库存及采购、销售或贸易订单的合理比例以内，以实现风险对冲、稳定收益的目标。公司从事套期保值业务的期货和衍生品品种与公司生产经营相关的产品、原材料和外汇相挂钩，可抵消现货市场交易中存在的价格风险，实现了预期风险管理目标。						
衍生品投资资金来源	自有货币资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律	公司已建立了较为完善的套期保值业务内部控制和风险控制制度，有效保证相关业务的顺利进行，对风险形成有效控制。 1、公司开展商品套期保值业务风险分析及控制措施说明： （1）价格波动风险：期货、期权行情变动较大时，可能产生价格波动风险，造成投资损失。公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。 （2）资金风险：期货、期权交易采取保证金/权利金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。公司将严						

<p>风险等)</p>	<p>格控制套期保值业务的资金规模，合理计划和使用保证金/权利金，不使用募集资金直接或间接进行期货、期权交易，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金和权利金额度。</p> <p>(3) 流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。公司将重点关注期货、期权交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。</p> <p>(4) 内部控制风险：期货、期权交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。公司将严格按照套期保值的相关规定安排和聘请专业人员，建立严格的授权和岗位制度，实行异常情况及时报告制度，形成高效的风险处理程序，并加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的业务技能和综合素质。</p> <p>(5) 会计风险：公司期货、期权交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响，进而影响财务绩效。公司将遵照《企业会计准则》的相关规定，合理进行会计处理工作。</p> <p>(6) 技术风险：从交易到资金设置、风险控制，到内部系统的稳定与期货、期权交易的匹配等，可能存在因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等导致交易无法成交的风险。公司将配备符合要求的计算机系统及相关设施，选配多条通道，降低技术风险。</p> <p>(7) 法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。公司将选择具有良好资信和业务实力的公司作为交易通道，在正规衍生品交易场所进行交易，并密切关注监管机构的政策变化，根据其影响提前做好套期保值业务调整，避免发生法律风险。</p> <p>2、公司开展外汇套期保值业务风险分析及控制措施说明：</p> <p>(1) 汇率波动风险：在汇率行情走势与预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率成本后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，最大程度避免损失。</p> <p>(2) 内部控制风险：外汇套期保值业务专业性、时效性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。公司制定了《套期保值业务管理制度》，对业务操作流程、审批权限、信息隔离、风险管理等方面做出明确规定。公司将严格按照规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，形成高效的风险处理程序。</p> <p>(3) 客户和供应商违约风险：公司开展外汇套期保值业务，主要结合供应商合同、客户订单和预计订单，按照境外收付汇金额进行谨慎预测，但实际执行时供应商、客户履行合同可能会有调整或出现逾期的情况，可能因预测不准确或延期交割造成公司损失。公司将高度重视业务合同执行及其收付款的追踪，并严格控制外汇资金规模及结售汇时间，最大程度避免收付时间、金额与交割不匹配的情况，降低客户和供应商违约风险。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>1、公司商品期货期权套期保值交易品种是与公司生产经营相关的产品及原材料，在国内主要期货交易所交易，市场透明度高、成交活跃、成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。</p> <p>2、公司外汇套期保值交易品种以远期结售汇业务为主，选择的银行和交易品种市场透明度高，成交活跃，流动性较强，成交价格和结算价能充分反映衍生品的公允价值。</p>
<p>涉诉情况（如适用）</p>	<p>不适用</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>2021 年 10 月 16 日、2022 年 3 月 16 日、2022 年 8 月 20 日、2022 年 10 月 29 日</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>不适用</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>独立董事在董事会审议商品和外汇套期保值业务相关议案时，发表独立意见如下：</p> <p>1、对商品套期保值事项的独立意见</p> <p>公司在不影响正常生产经营的前提下，根据实际情况及市场变化开展套期保值业务，合理规避价格大幅波动所带来的经营风险，具有合理性和必要性。同时公司制定了《期货套期保值业务管理制度》，建立了健全的操作规定、审批权限与风险管理措施，并初步积累了套期保值业务的实战经验，可有效防控套期保值业务风险。本次套期保值业务的审批程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司、全体股东特别是中小股东利益的情形。综上，我们一致同意《关于 2022 年开展期货套期保值业务的议案》。</p> <p>在保证正常生产经营的前提下，公司根据实际情况及市场变化以自有资金开展套期保值业务，减少与生产经营相关的原材料和产品等价格波动对公司的不利影响，合理控制经营风险，实现稳健经营，具有合理性和必要性。公司不断完善《套期保值业务管理制度》，建立健全套期保值业务的组织机构、业务流程、审批权限与风险管理措施，形成了较为完整的风险管理体系。同时，公司已积累了套期保值业务的实战经验，能够有效防控套期保值业务风险。本次套期保值业务的审批程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司、全体股东特别</p>

是中小股东利益的情形。综上，我们一致同意《关于调整 2022 年度套期保值业务的议案》。

2、外汇套期保值事项的独立意见

公司本次增加远期结售汇业务额度是基于公司及子公司日常经营发展的需要，以货币保值和规避汇率风险为目的，不存在任何风险投机性行为，有利于提高公司的资金使用效率，提升公司财务的稳健性。本次增加远期结售汇业务额度事项符合公司和全体股东的利益，相关审批程序符合有关法律、法规的规定。因此，我们一致同意本次增加远期结售汇业务额度事项。

公司及子公司开展外汇套期保值业务与日常经营需求是紧密相关的，不存在投机套利的交易行为，有利于降低汇率波动风险，增加财务稳健性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。同时，公司已制定了相关业务管理制度和风险防范措施，相关内控程序健全，风险可控，公司相关决策及审议程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。因此，我们一致同意公司及子公司开展外汇套期保值业务。

注：衍生品投资情况根据衍生品投资类型进行分类汇总披露。

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

经公司董事会审议，同意公司开展商品期货、期权套期保值业务和外汇套期保值业务。其中，商品期货、期权套期保值业务任一时点的最高保证金和权利金余额不超过人民币 3 亿元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金在内），外汇套期保值业务任一时点的最高余额不超过人民币 5 亿元（或等值外币），在授权期限内上述额度可以循环使用。公司期货部、财务部严格按照董事会的授权审慎进行套保操作，报告期内交易金额均未超过董事会审议批准的额度，实现投资收益 1,570.40 万元。

（2）报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

（五）募集资金使用情况

适用 不适用

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	非公开发行股票	199,600.00	116,079.55	116,079.55	0.00	0.00	0.00%	82,423.45	存放于募集资金专户	0.00
合计	--	199,600.00	116,079.55	116,079.55	0.00	0.00	0.00%	82,423.45	--	0.00

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准成都云图控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2137 号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）197,623,762 股，募集资金总额约人民币 199,600.00 万元，扣除各项发行费用约人民币 1,106.39 万元（不含税）后，实际募集资金净额约人民币 198,493.61 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金到账事项出具了《成都云图控股股份有限公司验资报告》（天健验〔2022〕11-64 号），确认募集资金于 2022 年 12 月 14 日到账。公司对募集资金实行专户存储和管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。

公司于 2022 年 12 月 23 日召开的第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司云图新能源增资和提供借款以实施募投项目的议案》《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金的议案》和《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用募集资金向全资子公司云图新能源进行增资并向其提供借款，用于募投项目的建设和实施；同意使用募集资金对预先投入募投项目的自筹资金进行等额置换，并同意使用银行承兑汇票支付募投项目款项并以募集资金等额置换。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金总额 116,079.55 万元，尚未使用募集资金总额 82,423.45 万元（含扣除手续费后的相关利息

收入净额 9.39 万元)，募集资金余额全部存放于公司募集资金专户中。

2、募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目	否	199,600.00	198,493.61	116,079.55	116,079.55	58.48%	2025 年	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	--	199,600.00	198,493.61	116,079.55	116,079.55	--	--	0.00	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	199,600.00	198,493.61	116,079.55	116,079.55	--	--	0.00	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目 2022 年尚处于建设期间，故不适用预计效益评价。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2022 年 12 月 23 日，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 105,397.20 万元置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的事项进行了专项审核，并出具了《关于成都云图控股股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(天健审(2022)11-256 号)。公司监事会、独立董事及保荐机构对上述使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金事项均发表了明确的同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2022 年非公开发行股票募集资金剩余 82,423.45 万元(含扣除手续费后的相关利息收入净额 9.39 万元)未使用，全部存放于公司的募集资金专户内。未来公司将全部投入募投项目，并根据项目建设进度和资金需求，妥善安排使用计划。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司严格按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的要求管理和使用募集资金，不存在违规的情况。									

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

（一）出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

（二）出售重大股权情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大股权。

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

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
洋浦云图供应链管理有限公司	全资子公司	供应链管理服务	20,000	176,543.72	105,281.18	978,786.22	54,742.51	46,465.07
应城市新都化工有限责任公司	全资子公司	纯碱、氯化铵和复合肥的生产、销售。	57,840	555,608.25	287,316.09	397,780.78	72,645.07	65,643.65
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	全资子公司	黄磷的生产和销售。	43,000	161,946.57	110,414.51	185,439.58	52,425.43	44,968.52

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
雷波凯瑞物流有限责任公司	新设	有利于增强雷波基地物流配套与协同效应，降低黄磷的运输成本，增强盈利能力。报告期尚处于建设初期，未对上市公司贡献盈利。
湖北智通物流有限责任公司	新设	有利于进一步降低物流成本，提高公司的盈利能力。报告期尚处于建设初期，未对上市公司贡献盈利。
海南滨泰汽车租赁服务有限公司	新设	有利于进一步降低营运成本，提高公司的盈利能力。报告期尚处于建设初期，对上市公司贡献盈利较小。
应城宙翔环保水务有限公司	新设	有利于深入推进环保治理，支持公司稳定生产、长远发展。报告期尚处于建设初期，未对上市公司贡献盈利。
云图（香港）有限公司	新设	有利于依托香港的地域优势，提升国际贸易业务发展能力，推进公司国际化的进程。报告期尚处于建设初期，未

		对上市公司贡献盈利。
嘉施利（马来西亚）农业服务有限公司	新设	有利于保障马来西亚复合肥项目的顺利推进，进一步拓展东南亚市场，推进国际化战略。报告期尚处于筹建期间，未对上市公司贡献盈利。
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	注销	注销该公司有利于进一步优化资源配置，降低经营管理成本，确保连锁网咖的盈利能力。
成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司	注销	注销该公司有利于进一步优化资源配置，降低经营管理成本，确保连锁网咖的盈利能力。
鄂州市新都生态农业开发有限公司	注销	注销该公司有利于进一步优化资源配置，提高管理效率。
成都星耀王者互娱网络科技有限公司	注销	注销该公司有利于进一步优化资源配置，降低经营管理成本，确保连锁网咖的盈利能力。
广西北部湾兴桂农资有限责任公司	注销	有利于进一步优化调整组织结构，实现降本增效，降低经营风险。
贵州游易网络服务有限公司	收购股权	有利于提升贵州地区的影响力，进一步提高盈利水平。报告期尚处于运营初期，未对上市公司贡献盈利。
辽宁益盐堂制盐有限公司	对外转让	有利于进一步整合资源、优化配置、发展主业，降低管理成本，控制经营风险。

主要控股参股公司情况说明

1、应城市新都化工有限责任公司：报告期实现净利润 65,643.65 万元，同比增长 51.75%，主要系纯碱市场供需紧平衡的格局仍未改变，行业景气度延续，公司联碱产品价格同比有所上涨，毛利率同比上升，导致经营业绩同比有较大增长。

2、雷波凯瑞磷化工有限责任公司：报告期实现净利润 44,968.52 万元，同比增长 96.48%，主要系受益于上游原材料价格大幅上涨和行业景气的影响，公司磷化工产品价格同比大幅上涨，导致经营业绩同比有大幅增长。

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）行业格局和趋势

公司所处行业的竞争格局和发展趋势请见本章节“一、报告期内公司所处行业情况”的相关内容。

（二）公司发展战略

发展战略：持续打造化肥全产业链优势，致力做全球领先的高效种植综合解决方案提供者。

未来三年是公司发展的关键时期，结合公司的实际情况和行业发展趋势，重点围绕以下两个方向进行产业布局，推动发展战略目标的实现：

- 1、夯实氮、磷产业链，强化低成本优势，做强再做大主业。
- 2、利用磷矿及磷化工产业链优势，切入新能源赛道，打开增长新空间。

（三）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、复合肥业务

（1）推进重点项目建设，构筑低成本护城河

当前复合肥行业供需结构性矛盾依然突出，2022 年受原材料价格波动影响较为显著，行情跌宕起伏，行业洗牌进一步加剧，在此背景下产业链资源在市场竞争中的战略地位尤为凸显。报告期，公司秉承全产业链、低成本的战略目标，持续进行资源整合和产业延伸，加速推进“十四五”期间战略项目的实施。1) 400 万吨磷矿开采工程正在进行前期筹备工作，待取得安全设施设计评审等审批手续即可开工建设，建成后可显著提升磷矿自给率，进一步降低公司成本；2) 70 万吨合成氨项目已完成征地拆迁和部分场地“三通一平”等工作，项目设计工作正有序推进中，2023 年将全面开工建设，建成后氮肥原料端进一步填平补齐；3) 公司新型复合肥扩能取得了较大进展，报告期松滋基地 30 万吨缓控释复合肥项目已建成投产，佳木斯基地 15 万吨复合肥于 2023 年初正式运行，国内 95 万吨和马来西亚 15 万吨新增产能，目前已落地建设，预计 2023 年将陆续投产，届时公司复合肥产能将扩充到 675 万吨左右，公司的规模效应和低成本优势将进一步释放，夯实公司领先的行业地位。

（2）营销整合价值重构，驱动新型肥料市场增量

下半年，复合肥行业受国内外环境影响下游需求不振，公司紧跟国家政策导向，以品牌塑造为引领，以渠道开拓为核心，抓住新型肥料的市场机遇，聚焦单品突破、优化品类布局，全年实现 330 万吨复合肥销量，同比增长 14.96%，其中新型复合肥占比达 45%，销量同比增长 16.33%，保持连续、稳健增长，领跑复合肥行业。

1) **营销持续创新。**公司顺势推进增效肥战略，赋予产品、品牌和市场新活力，报告期增效品销量同比增长近 200%，取得了阶段性进展和成果。①聚焦核心经作用肥，全力打造经作百强县，强势推行“百县千吨”计划，完成增效肥渠道布局，打造多个样板市场，推动增效肥的市场销售。②公司把作物需求贯彻到产品研发、市场推广的各个环节，报告期相继推出系列优势增效新品，形成完整的增效品牌矩阵和全线产品，覆盖多层次市场，并通过“订货送金牌”“扫码抽手机”等创意活动，联动线上线下互动引流，为复合肥渠道、品牌带来更多活力。③借助央视强农品牌计划和新媒体的影响力，持续加大宣传声量，并配合渠道升级、持续的权威性和标杆性行业活动，快速提升核心品牌的影响力和竞争力，实现更大范围的销售达成。

2) **渠道多元互补。**经过多年的精耕细作，当前各渠道充分占位、优势互补，形成合力推动复合肥销量快速增长。报告期，公司根据市场变化和渠道商的需求进行优化，进一步提升对传统渠道的掌控力，同时不断加强营销、农技等扶持，在特通渠道、现代农服上也取得了实质突破，复肥销量均有不同程度的增长。公司以战略大客户为主，持续推进“品牌共建”和“倍增计划”，发挥优势产生了 1+1>2 的效益，报告期战略客户的活跃度明显提升，驱动市场带来第二增长曲线。

（3）研发创新蓄力，完善产品矩阵

公司立足农业减肥增效的发展趋势，以种植需求为出发点，以高性价比为切入点，加大绿色高效新

品的研发及推广，构建更具市场竞争力的复合肥产品矩阵。伴随公司在增效领域的布局落地，公司推出桂冠养元多土壤修复系列、金牌根动力提质增效系列、施朴乐品质提升系列、棵诺养护调理系列等多款新品，并在新的品牌矩阵下，重点研发了水溶蛋白复合肥系列、稳定长效复合肥系列、聚合氨基酸复合肥系列、养分控失型复合肥系列等新型肥料，以及解磷菌肥、有机水溶肥等土壤修复产品，依托公司的营销渠道和市场口碑，快速切入并抢占市场，为复合肥销售带来新的增量。

2、联碱业务

报告期内，公司以安全环保为前提，以降本增效为抓手，围绕效益最大化原则全面开展生产经营工作，实现了联碱业务的稳定增长。

(1) 稳产销，节能降耗创效益。2022 年度纯碱行业景气度持续上行，纯碱市场价格整体维持高位，公司抓住市场机遇，从原料采购、生产运行、销售策略等环节，动态应对市场，确保生产运行高效稳定。公司聚焦双碳目标，持续通过小改小革、技术升级、系统优化等措施，优化生产工艺，提升装置性能，并不断探索新项目、新技术，深化节能降耗、提质增效目标。报告期内，公司完成热电厂智能化操作系统改造，实现管理效率和综合效能双提升，开启公司数字化工厂的新局面。同时，公司应城基地屋顶光伏发电系统建成投运，用电成本进一步降低，为公司创造了良好的经济效益。

(2) 建项目，升级提速促发展。公司把握浮法玻璃、光伏玻璃对重质碱需求持续增长的趋势，加速推进 30 万吨轻质碱改重质碱项目，2022 年已建成投产，联碱结构进一步优化，形成轻、重碱各 30 万吨产能，并根据市场导向灵活调整生产比例，进一步提高产能利用率，提升产品毛利水平，实现生产效益最大化。公司正加速推动“盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目”其他项目落地，为联碱业务发展注入新动能，为公司主营业务做大做强奠定坚实基础。

3、磷化工业务

2022 年，受黄磷生产管控、政策限电等影响，国内供给仍然偏紧，同时上游焦炭、磷矿等原材料价格上涨以及差别化电价政策的实施，给黄磷生产企业带来了不小的成本压力，带动黄磷行情在高位震荡。报告期内，公司抢抓复杂变化的市场机会，磷化工业务的经营效益再创新高。

(1) 优化经营策略。稳中求进，效益为先，做好产销平衡，报告期黄磷产、销量约 6 万吨，实现满产满销。聚焦大客户、优质客户，深化长期合作关系，稳固市场份额，有效对冲成本压力。全面落实“增节降”，各项工作对标找差，深度挖潜，2022 年磷化工产品提升到 40%以上的毛利水平，奠定了持续发展的基础。

(2) 夯实发展基础。报告期公司顺利取得牛牛寨东段磷矿的采矿权，并积极推进 400 万吨/年的采选工程。磷矿开采后，公司生产所需的磷矿石将主要实现自产，届时公司的产业链优势和成本竞争力将进一步释放，带动整个产业链价值提升。同时，公司持续推进资源综合利用项目，加快产业链整合升级，发展循环经济，做优做强磷化工产业。

4、新能源材料业务

(1) 项目建设提速，新能源初见规模。公司全力推进松滋基地 35 万吨磷酸铁项目，各项工作按照里程碑节点顺利推进，110KV 变电站工程建成投运，选矿厂、硫酸厂、精制磷酸厂等工程顺利开展，主体建设已基本完成，自 2023 年 4 月开始陆续达到试生产条件。一期 5 万吨磷酸铁已于 2022 年 12 月试生产，目前已经达到批量化投产条件，公司将加快速度，力争早日满产。宜城基地 5 万吨磷酸铁项目，前期筹建各项工作顺利推进，预计 2023 年完成各项审批手续后动工建设。随着前述项目陆续落地，磷酸铁规划产能逐步实现，建成产能也将逐步释放，2023 年产销量将稳步提升。

(2) 匹配客户需求，构建核心竞争力。公司积极搭建销售体系，寻求长期战略合作伙伴，报告期已与江苏龙蟠科技股份有限公司、青海泰丰先行锂能科技有限公司等下游企业达成合作。下一步，公司将对标匹配客户需求，依据订单情况持续推进产能落地，并依托磷化工技术贮备、市场应用等经验积累，不断改进产品性能和成本，保证品质合格率和一致性，拉开与竞争对手的差距，形成领先市场的竞争力。

5、管理重心工作

报告期公司以价值创造为使命，以管理升级为突破口，不断健全自身在组织架构、管理机制、人才激励等方面的不足，组织提升工作再上新台阶，为公司发展提供了源源不断的内生动力。

(1) 调管理架构，为战略落地服务。按照“强基地、弱总部”的管理思路，取消了事业部的设置，明确“十四中心、六大基地”的管理架构，突出总部把方向、管大局、促落实的战略定位，让听得见“炮火”的基地做正确决策，推进组织结构扁平化，让管理运作更高效，为公司战略目标的实现奠定更加牢固的基石。

(2) 强赋能，激发组织活力。报告期在组织提升的赋能下，公司生产、销售、供应、物流、人力、财务等各个环节都迸发出强大的活力。1) 公司把“四因论”贯彻落实到业务和管理工作中，梳理对应的“增利”逻辑，及时解决制约发展、降低效益的薄弱环节和瓶颈问题，激发公司的创新活力与组织效能。2) 建立“三级”比对检查机制，形成自下而上的自我监督和管理体系，自 2022 年 9 月推行以来成效显著，已覆盖公司采购业务、生产管理、工程监督、财务核算等各个层面，审减金额达 500 万元。3) 狠抓管理委员会履职，推动管理委员会在科学前瞻、正确决策、风险识别上取得更大突破，在年度目标、薪酬绩效、提名任免、工作审计方面取得更大进展，对战略实现提供有力支撑和坚实保障。4) 信息化建设方面，公司积极学习与引入匹配自身发展的先进工具，扎实推进数字化转型与流程变革，保持组织活力。

(3) 建队伍，为发展提供保障。抓好战略目标下的人才培养建设，全面推进“师带徒”工作，持续开展组织提升培训拉练，为公司培养素质优良、结构优化的储备人才队伍，实现组织和员工的可持续共同成长。以价值创造为抓手，把股东利益、公司利益和核心团队利益有效结合在一起，建立正负激励的考评机制，从薪酬、价值清单、三年规划到员工持股计划，激活员工价值创造的源动力，为公司持续创造价值效益。

6、证书和荣誉

(1) 公司获评“2022 中国化肥企业 100 强”“2022 中国石油和化工企业 500 强”“中国优秀肥料生产企业 TOP10”“农企对接配方肥推广示范企业 TOP10”“2022 年四川企业技术创新发展能力 100 强企业”“2022 年四川企业发明专利拥有量 100 强企业”“2022 年四川企业 100 强”“2022 年四川制造业企业 100 强”“2022 年成都市重点产业上市龙头企业”“全国质量检验诚信企业”“2022 农财全球创新风云榜‘年度创新企业’”等殊荣，并连续六年入榜四川企业技术创新发展能力 100 强企业；旗下产品获评“全国质量检验稳定合格产品”“全国质量检验信誉保障产品”，旗下施朴乐品牌获评“2022 特肥一线品牌”“2022 年度农民心中的好产品”，丰云农服获评“年度创新农服组织”以及“嘉施利全球十周年活动”获评“年度品牌创意作品”等殊荣。

(2) 其他子公司：荆州嘉施利公司获评“2022 年湖北省制造企业 100 强”“松滋市 2022 年度消防工作先进单位”，荣获“循环化改造示范企业”“税收特别贡献奖”等殊荣，云图新能源磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目获评“湖北省省级重点项目”；应城化工公司荣获“湖北省就业创业先进集体”等称号；宜城嘉施利公司荣获“纳税贡献重点企业”“技改提质成效明显企业”等称号；平原嘉施利公司荣获“山东省‘专精特新’中小企业”“市级健康企业”称号；嘉施利（眉山）化肥有限公司荣获“建立现代企业制度达标企业”“四川省‘守合同重信用’企业”称号；益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司被认定为湖北省、孝感市“守合同重信用”企业；应城市新都化工塑业有限公司获评湖北省第四批专精特新“小巨人”企业。

（四）2023 年度经营计划

1、复合肥业务

（1）加快项目建设和产能释放，为市场增量提供有力支撑

持续优化长江沿线的产业布局，推进湖北应城、松滋及宜城基地的建设，保证复合肥新增产能平稳、有序释放，进一步发挥规模化的优势，提高资源综合利用，降低生产成本。持续引进、消化行业的先进技术，利用新增产能带来的生产工艺、效率、精度的提升，全面提高复合肥的技术装备、能效环保、产品品质等水平，进一步构建复合肥产品和技术优势。

（2）聚焦核心作物需求，完善以增效肥为主的新型肥料产品矩阵

依托公司在绿色、高效肥料领域的研发底蕴及技术优势，深化与专业机构、院校合作，持续在新型肥料上进行产品和产业布局，不断进行迭代升级，全面提升公司技术研发力、产品竞争力和行业影响力。以作物提质增产为导向，以三大粮作、五大经作为突破口，持续推出更加专业、高效的增效肥产品，更好地满足不同市场及不同作物的多元化需求，从而带来市场销量的快速提升，打造增效肥行业领导企业地位。

（3）深耕渠道建设、品牌和营销创新，打开市场增量空间

1) 公司专设渠道拓展中心，推进全渠道的管理和帮扶，在各个细分领域深耕细作，驱动复合肥业务

持续增长。整合优化传统渠道，帮助经销商加强对二级渠道的管理，取得更大的市场突破。大力推行“品牌共建”等创新合作模式，深度绑定战略客户，发挥双方的资源和渠道优势、深入终端，打破区域壁垒，实现销量倍增。针对土博士、丰云农服等特殊渠道，不断提升渠道服务能力，下沉市场、加速渗透，进一步提升品牌影响力和行业关注度。

2) 持续打造个性鲜明的品牌矩阵，强化品牌核心定位，提升品牌认知度和记忆力。聚焦核心品牌，持续进行传播和市场推广活动，包括与国家权威机构成立专业机构、联合主办占位性行业权威活动等，形成品牌拉力，强化行业认知，树立公司增效肥的领航地位，推动市场占有率进一步提升。

3) 不断强化营销团队的赋能管理，以区域销售中心为管理单元，完善赛马机制、复盘机制，推动人才梯队建设，持续挖掘人员潜力，进一步打开市场的增量空间。

(4) 以丰云农服为承载，打造现代农业产业链创享平台

加快推进现代农业社会化服务发展，依托丰云农服打造现代农业产业链创享平台，聚合产业链各环节资源，打通农业全产业链，为农业生态圈创造价值。丰云农服将通过“种出好产品、卖出好收益、期现好协同、资源全整合、全国强布局、数字新农业”六大核心战略举措，建立独特的竞争优势，进一步提升市场覆盖率，提高行业地位和影响力，打造中国现代农服产业领军企业。

(5) 深入布局国际市场，加快国际化进程

加快马来西亚生产基地建设，保障海外市场稳定供应，进一步深耕泰国、越南、马来西亚等成熟市场，同时加快老挝、菲律宾、新加坡等新市场的开拓，带动海外总体销量持续增长，提升公司的品牌影响力。在此基础上，同步加大与中东、南非等国家贸易往来，进一步促进公司品牌、技术、贸易等国际化进程。

(6) 积极开展化肥贸易业务，为经销商提供全方位服务

在国内和国际市场积极开展氮磷钾等化肥贸易业务，进一步降低复合肥原材料采购成本，减少原材料价格波动风险，平衡好复合肥淡旺季生产，同时为经销商提供除复合肥产品以外的全方位服务。

2、联碱业务

(1) 在合理平衡调度资源，保证装备安全稳定运行的前提下，走绿色、循环、可持续发展道路，通过技术改造、产业优化、环保治理等措施，抓好资源综合利用，深化节能减排和提质增效，不断降低生产成本，优化成本结构，延续良好的发展态势。

(2) 全力推进产业结构升级项目建设，统筹落实好生产经营和项目建设“双向”目标任务，力争项目早日投产，为未来发展积蓄力量。

(3) 树牢红线意识，坚持底线思维，认真贯彻安全环保管理各项规章制度，强化日常监管，确保安环形势平稳可控，努力实现零污染、零事故、零伤害。

3、磷化工业务

(1) 立足现有产业实际，着眼近期和中期目标，依托雷波当地资源优势，通过产学研合作，在现有

装置安全环保升级、上游矿产资源开发、下游产业链条延伸、副产物综合利用、绿色建材和新能源产业培育等方面进一步探索。

(2) 加快推进东段磷矿和硅矿的采选工程，紧扣时间点、抢抓工期，保质保量完成项目建设计划，推动磷化工产业链向上下游延伸、发展，提高产业链的附加值。全面推进降本增效，做好产销衔接，保障黄磷稳产高产，提升经营效益；抓好要素整合，加强规范管理，夯实发展基础。

4、新能源材料业务

2023 年，公司以磷酸分级利用技术为抓手，推进新能源材料的业务整合和协同效应，加快构建新能源材料产业体系，打开新的利润增长空间。项目上，统筹调配公司资源，加快推进磷酸铁相关项目建设，力争早日投产达产，率先释放产能。生产上，以稳产保质为原则，强化生产过程的工艺管理，确保生产装置长周期稳定运行。销售上，利用技术、产品、服务等优势，深度绑定头部动力电池企业等目标客户，抢占市场发展先机，打造第二增长曲线。

(五) 未来资金需求计划

未来，公司将根据生产经营需要、在建项目进度及对外投资安排，采用多元化、低成本的融资方式，合理搭配、优化债务结构，降低资金成本。1、抓好现金、应收账款和存货管理，盘活存量资产，提高资金流转和使用效率；2、在考虑融资成本、资金结构的前提下，主要通过申请银行流贷、项目贷款等方式筹集资金，为日常经营和项目建设提供稳定的资金来源；3、严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、有效地使用募集资金，保障募投项目的顺利建设。

(六) 可能面临的风险

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

1、市场竞争风险

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

联碱和磷化工业务：受供需矛盾、安全环保政策等因素影响，磷化工行业、联碱行业市场竞争激烈。为此，公司在磷化工方面将依托自有磷矿，持续向下游产业链延伸和拓展，联碱方面加快推动盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目，在安全环保升级、节能降耗技术改造、自动化升级改造

等方面加大投入，打造“资源+产业链”模式，持续推进化工低成本的发展战略，争取在激烈竞争的市场环境中脱颖而出，实现可持续发展。

新能源材料业务：受新能源汽车、储能等高需求推动，磷化工、钛白粉等企业纷纷进军磷酸铁赛道，2022 年开始新增产能逐步释放，市场竞争更为激烈。为此，公司将加快项目建设、下游验证等进度，率先绑定下游客户，快速占领市场。同时公司拥有上游磷矿资源，并配套建设磷酸铁制备所需的磷酸、硫酸项目，实现“磷矿石-湿法磷酸—精制磷酸—磷酸铁”的梯级利用，产业协同、成本优势突出，能够有效应对供给不足或生产过剩的制约，并根据产业链上相关产品的市场变化，及时调整生产和销售策略，实现生产效益最大化。

2、原材料价格波动风险

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

3、产能扩张导致的市场风险

截至报告披露日，公司复合肥产能已达到 565 万吨，在建产能 110 万吨，产能规模的扩大对公司产供销协同能力以及市场开拓能力提出了更高要求，若市场发生重大变化或者市场拓展不理想，可能出现产能扩张导致的市场风险。

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

4、安全生产和环境保护风险

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

为此，公司高度重视安全生产和污染防治，持续加大安全和环保治理投入，成立环保督察专项工作小组，统筹负责全公司安全环保的组织协调、整体推进和督促落实等工作，高标准、常态化、长效化推进安全环保工作，督促各生产基地加强风险分级管控与隐患排查治理，落实配套的安全环保防控防治设

施措施。报告期公司各基地生产设备稳定运行，各项污染物达标排放，整体安全环保规范化管理水平有所提升，为公司生产经营及持续发展形成有力支撑。

5、人员配备及经营管理风险

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

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

敬请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年1月18日	成都	电话沟通	机构	光大证券、华泰柏瑞基金等机构的人员	公司情况介绍，包括对2021年度业绩预告解读、产业链情况和近期规划的新项目情况等；主要谈论了公司近2年复合肥产能新增情况、磷矿采矿权进展等。公司未提供资料。	2022年1月20日刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的调研活动信息（编号：2022-001）
2022年1月19日	成都	实地调研	保宁资本的人员			
2022年1月19日	成都	电话沟通	开源证券、国联安基金等机构的人员			
2022年1月20日	成都	电话沟通	中信证券、华夏基金等机构的人员			
2022年2月15日	成都	电话沟通	机构	光大证券、博时基金等机构的人员	公司情况介绍，包括产业链情况、近期规划的新项目情况等；主要谈论了公司2021年业绩情况、磷酸铁生产工艺等。公司未提供资料。	2022年2月17日刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的调研活动信息（编号：2022-002）
2022年2月16日	成都	电话沟通	机构	西部研发、泰康资产等机构的人员		
2022年4月14日	成都	电话沟通	机构	国海证券、海富通基金等机构的人员	公司情况介绍，包括对2021年年度报告、2022年第一季度业绩预告解读及经营业绩大幅增长的原因等；主要谈论了公司主要产品产能情况、2021年复合肥销售情况、磷矿“探转采”进展及新规划项目进展情况等。公司未提供资料。	2022年4月18日刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的调研活动信息（编号：2022-003）
2022年4月15日	成都	电话沟通	机构	开源证券、国信证券、申万宏源、西部研发等机构的人员		
2022年4月18日	成都	电话沟通	机构	海通证券、西部利得基金等机构的人员		
2022年4月27日	成都	电话沟通	机构	长江证券、嘉实基金等机构的人员		
2022年4月28日	成都	电话沟通	机构	申万宏源、海通证券等机构的人员	公司对2022年第一季度报告进行了解读；主要谈论了公司磷酸铁项目投产时间和进展情况以及定增进展情况等。公司未提供资料。	2022年4月29日刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的调研活动信息（编号：2022-004）
2022年4月29日	成都	其他	其他	通过深交所“互动易平台”参加公司2021年	主要谈论了公司2021年度业绩变化的主要因素、未来业绩持续增长	2022年4月29日刊登于巨潮资讯网

				度网上业绩说明会的投资者	动力、磷酸铁业务的布局、定增进展情况等。公司未提供资料。	(http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息 (编号: 2022-005)
2022年5月16日	成都	电话沟通	机构	西部研发、海富通基金等机构的人员	公司情况介绍, 包括产业链情况、磷酸铁项目情况; 主要谈论了公司磷酸铁投产时间、工艺选择、磷矿资源情况以及复合肥品牌和渠道建设情况等。公司未提供资料。	2022年5月18日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息 (编号: 2022-006)
2022年5月27日	成都	实地调研	机构	国信证券、南方基金、前海联合基金的人员	主要谈论了公司主要产品产能、产业链布局、2021年复合肥销量和盈利情况、定增进展情况等。公司未提供资料。	2022年5月30日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息 (编号: 2022-007)
2022年6月3日	成都	其他	其他	央视财经主持人和记者	主要谈论了公司业绩增长的驱动因素、复合肥产能及其扩张情况、核心优势以及在行业的壁垒、增量业务布局、主营产品的供需情况、公司面临的挑战、定增用途和进展等。公司未提供资料。	2022年6月5日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息 (编号: 2022-008)
2022年6月9日	成都	电话沟通	机构	泰康资产、兴证全球基金等机构的人员	公司情况介绍, 包括产业链情况、“十四五”期间的规划布局等; 主要谈论了复合肥产能扩张情况、自有磷矿情况、磷化工成本优势、黄磷市场情况等。公司未提供资料。	2022年6月10日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息 (编号: 2022-009)
2022年6月10日	成都	实地调研	机构	前海联合基金的人员		
2022年8月21日	成都	电话沟通	机构	申万宏源、长江证券等机构的人员	公司情况介绍, 包括解读 2022 年半年度报告、产业链和经营动态介绍等; 主要谈论了磷矿储量和采矿工程进度、定增和磷酸铁项目进展、未来市场增量情况等。公司未提供资料。	2022年8月23日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息 (编号: 2022-010)
2022年8月23日	成都	电话沟通	机构	中信证券、天弘基金、韶夏资本等机构的人员		
2022年9月13日	成都	电话沟通	机构	国海证券、光大证券等机构的人员	公司产业链和发展战略介绍; 主要谈论了重点项目进展、黄磷发展规划、磷矿石价格走势和磷矿开采对公司的成本影响等。公司未提供资料。	2022年9月15日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息 (编号: 2022-011)
2022年9月16日	成都	其他	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”参加 2022 年四川辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	主要谈论了公司成本控制水平和行业地位、新能源材料产业链情况、农化行业的竞争格局、公司的市场拓展情况和公司业绩增长点等。公司未提供资料。	2022年9月16日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息 (编号: 2022-012)
2022年10月28日	成都	电话沟通	机构	国海证券、华泰保险资管等机构的人员	公司对 2022 年第三季度报告进行了解读, 并介绍产业链布局和经营动态等; 主要谈论了复合肥产能和规划产能、磷酸铁制备工艺以及下游客户绑定情况等。公司未提供资料。	2022年11月1日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息 (编号: 2022-013)
2022年10月30日	成都	电话沟通	机构	华福证券、申万宏源、泰康资管等机构的人员		
2022年10月31日	成都	电话沟通	机构	前海人寿、开源证券、西部证券等机构的人员		

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件的要求，结合公司的实际情况，不断完善法人治理结构，健全公司内部控制制度，形成了以《公司章程》为核心的内控体系，构建了良好的内控治理环境。截至报告期末，公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，严格按照相关法律法规及公司内部规章管理制度要求开展工作，切实维护股东特别是中小股东的合法权益。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开 5 次股东大会，严格按照《上市公司股东大会规则》及《公司章程》《股东大会议事规则》等要求，规范股东大会召集、召开、审议及表决程序，聘请律师进行见证并出具法律意见书。公司结合实际情况，灵活采取现场投票或通讯方式投票与网络投票相结合的方式召开股东大会，提高所有股东特别是中小股东参与股东大会的便利性，保证中小股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，切实维护全体股东的合法权益。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，公司对中小投资者表决情况实行单独计票并公开披露，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（二）关于公司与控股股东的关系

公司具备独立完整的业务体系及自主经营能力，与控股股东、实际控制人及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，符合上市公司保持独立性的相关规定。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等内部机构依法独立运作，行使各自的决策权、执行权或监督权，不存在控股股东超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况。控股股东、实际控制人宋睿先生依法行使股东权利，履行股东义务，作出的避免同业竞争承诺明确、具体并严格执行，不存在违反承诺的情形，不存在利用其控制权和控制地位损害公司和其他股东权益的情形，亦不存在要求公司提供担保和非经营性占用公司资金的行为。

（三）关于董事和董事会

公司董事会现由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，包含行业、财务、法律等方面的专业人士，董

事会人员构成及人数符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，能够满足公司发展和经营管理的需要。报告期内，董事会严格按照相关法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，共召开 12 次董事会，依法行使经营管理权，执行股东大会决议。公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，按时出席会议，为公司重大投资、日常经营、项目建设等事项提供了决策意见，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策；公司独立董事保持充分的独立性，认真审议各项议案，独立、公正、审慎行使表决权，并对有关的事项发表独立意见，在董事会运作中发挥着重要的决策参考以及监督制衡作用。公司董事会下设的审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会，均按公司有关制度履行了相关职能，对公司提高经营管理能力及确保投资决策科学性具有重要意义。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名，公司监事的任职资格、任免情况以及监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会认真履行职责，依法对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司重大事项、财务状况、利润分配、内部控制以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履职情况等进行有效监督和检查。报告期内，公司共召开 10 次监事会，审议公司定期报告并提出书面审核意见，对公司员工持股计划、内控评价报告等事项发表明确意见。全体监事能够切实履行职责，有效维护了公司及股东的合法权益。

（五）关于高级管理人员和管理层

公司建立了以总经理为首、副总经理等高级管理人员组成的管理层，涵盖了销售、生产、金融等各方面的人才，公司高级管理人员的任职资格、选聘程序严格按照法定程序进行，不存在控股股东、实际控制人干预选聘的情况，亦不存在越过董事会直接任免高级管理人员的情况。报告期内，公司管理层严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定，主持开展生产经营管理工作，组织实施董事会决议、公司年度经营计划和投资方案以及拟订公司内部管理机构 and 制度等，努力实现客户、员工、股东和社会价值最大化。公司定期召开总经理办公会，研究和讨论公司生产经营和管理中的重大事项，确保决策的科学性、合理性、正确性，最大限度降低决策风险。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整地披露公司信息，并选择《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作为信息披露的渠道，确保所有投资者平等获取公司信息。公司持续加强

投资者关系管理工作，通过业绩说明会、投资者集体接待日、现场调研、互动易平台、电话沟通等多种方式，保持与投资者的互动交流，建立公开、坦诚的沟通渠道，让投资者深入了解公司的经营动态，并不断强化内幕信息管理，严格控制内幕信息知情人范围，维护广大投资者的利益。另外公司还主动、及时与监管部门保持联系沟通，报告公司非公开发行股票等重大事项，保障公司信息披露合法合规。

（七）关于绩效考评与激励约束机制

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

（八）关于利益相关者

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

（九）报告期制定或修订的治理制度

报告期内，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等最新规定，结合公司实际，及时对《公司章程》和《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》以及《内部控制制度》《募集资金管理办法》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》等 23 个制度进行了修订，进一步规范公司运作，提高公司的治理水平。

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

是 否

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

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

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

（一）业务方面

公司自主经营，独立核算，具备独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有完全独立的业务运作系统及面向市场自主经营的能力，与控股股东及其他关联方不存在同业竞争或者显失公允的关联交易，亦不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

（二）人员方面

公司设有专职的人力资源部，并按照有关法律法规规定建立了一整套的管理制度和体系，保证公司人事、薪酬、社会保障体系完全独立于控股股东。公司董事、监事、高级管理人员的选举聘任均严格按照《公司法》《公司章程》的规定和要求，不存在控股股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司董事、监事、高级管理人员未在控股股东下属单位及其关联企业兼职，也未在控股股东下属单位及其关联企业领薪。

（三）资产方面

公司及其控股子公司拥有独立完整的研发、生产和销售配套设施及资产，具有绝对控制和支配权。其业务和生产经营必需的房产、设备、商标、专利和专有技术及其它资产的权属关系清晰，不存在与控股股东共用的情况。报告期内，公司不存在以自身资产、权益为控股股东提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东违规占用而损害公司利益的情况。

（四）机构方面

公司设有独立、完整、科学、健全的组织架构体系，公司“三会一层”及各中心、各基地均独立运作，与控股股东下属单位及其关联企业的内设机构不存在任何从属关系，亦不存在控股股东干预公司机构设置和运作的情况。公司的办公机构和生产经营场所均独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务方面

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.01%	2022 年 2 月 7 日	2022 年 2 月 8 日	审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等 10 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-016）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.64%	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 1 日	审议通过了《关于公司 2022 年申请不超过 65 亿元融资额度的议案》等 3 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-032）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	49.63%	2022 年 5 月 6 日	2022 年 5 月 7 日	审议通过了《2021 年度利润分配预案》《<2021 年年度报告>及摘要》《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》等 15 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-063）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.16%	2022 年 6 月 2 日	2022 年 6 月 3 日	审议通过了《关于公司<第四期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等 3 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-073）
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	45.94%	2022 年 9 月 5 日	2022 年 9 月 6 日	审议通过了《关于向银行申请增加 2022 年度授信额度的议案》《关于增加 2022 年度公司及子公司之间融资担保额度的议案》，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-099）

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
牟嘉云	董事长	现任	女	75	2005 年 6 月 25 日		106,212,000	0	0	0	106,212,000	
宋睿	副董事长、总裁	现任	男	47	2005 年 6 月 25 日		308,532,949	0	0	0	308,532,949	
张光喜	董事、副总裁	现任	男	45	2009 年 2 月 4 日		5,161,900	0	0	1,000,000	6,161,900	系第二期员工持股计划第一期解锁股份非交易过户所致。
王生兵	董事、副总裁、董	现任	男	50	2011 年 4 月 20 日		5,786,900	0	0	1,000,000	6,786,900	系第二期员工持股计划第一期解

	事会秘书											锁股份非交易过户所致。
黄寰	独立董事	离任	男	46	2016年3月25日	2022年5月6日	0	0	0	0	0	
余红兵	独立董事	现任	男	60	2019年4月15日		0	0	0	0	0	
王辛龙	独立董事	现任	男	48	2019年4月15日		0	0	0	0	0	
钟扬飞	独立董事	现任	男	58	2022年5月6日		0	0	0	0	0	
孙晓霆	监事会主席、职工监事	现任	男	45	2009年2月4日		0	0	0	75,000	75,000	系第二期员工持股计划第一期解锁股份非交易过户所致。
柏万文	监事	离任	男	53	2019年12月17日	2022年5月6日	0	15,500	0	500,000	515,500	本人辞去监事职务后，仍担任公司其他职务，本次变动主要系离任后所持第二期员工持股计划第一期解锁股份非交易过户以及通过二级市场购入所致。
樊宗江	监事	现任	男	39	2019年12月17日		0	0	0	0	0	
张鉴	监事	现任	男	39	2022年5月6日		0	0	0	500,000	500,000	系第二期员工持股计划第一期解锁股份非交易过户所致。
刘晓霞	副总裁	离任	男	59	2005年7月4日	2022年5月6日	5,119,800	0	259,800	0	4,860,000	系本人离任后通过二级市场卖出所致。
阚夕国	副总裁	现任	男	44	2019年11月29日		0	0	0	1,000,000	1,000,000	系第二期员工持股计划第一期解锁股份非交易过户所致。
车茂	副总裁	现任	男	50	2020年3月5日		0	0	0	500,000	500,000	系第二期员工持股计划第一期解锁股份非交易过户所致。
范明	财务负责人	现任	男	59	2009年2月14日		175,000	0	0	0	175,000	
合计	--	--	--	--	--	--	430,988,549	15,500	259,800	4,575,000	435,319,249	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√是 □否

报告期内，独立董事黄寰先生、监事柏万文先生、副总裁刘晓霞先生因任期届满离任。

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
黄寰	独立董事	任期满离任	2022年5月6日	第五届董事会任期届满离任
钟扬飞	独立董事	被选举	2022年5月6日	董事会换届，2021年年度股东大会选举产生

柏万文	监事	任期满离任	2022 年 5 月 6 日	第五届监事会任期届满离任
张鉴	监事	被选举	2022 年 5 月 6 日	监事会换届，2021 年年度股东大会选举产生
刘晓霞	副总裁	任期满离任	2022 年 5 月 6 日	高管任期届满离任

（二）任职情况

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

1、董事会成员

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

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

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

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

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

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

钟扬飞：男，1964 年生，中国国籍，无境外永久居住权，一级律师、高级经济师，法学硕士。现为广东律师专家库专家（第一批）、广州市国资委监管企业外部董事专家库成员、广州仲裁委员会仲裁员、广东省法学会律师学研究会常务理事；广州市律师协会理事兼财务与资产管理委员会主任；2006 年 1 月至今任广东中天律师事务所合伙人、副主任；2012 年 5 月至今任广州市律师协会理事；2016 年 6 月至今任广州市律师协会财务与资产管理委员会主任；2022 年 5 月至今任公司独立董事。目前兼任青海华鼎实业股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

孙晓霆：男，1978 年生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科，高级经济师，湖北省第十四届人大代表。2004 年至 2019 年 6 月，历任应城市新都化工有限责任公司行政副总、联碱事业部行政副总经理、联碱事业部副总经理；2019 年 7 月至 2022 年 9 月任公司联碱事业部总经理；2022 年 10 月至今任应城基地总经理；2009 年 2 月至 2019 年 3 月任公司监事；2019 年 4 月至今任公司监事会主席。

樊宗江：男，1984 年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，高级工程师，应城市工商联第八届执委会副主席，孝感市政协第六届委员会政协委员。2005 年 7 月起在本公司工作，历任应城市新都化工有限责任公司行政主管、计量部部长、行政人事部部长、总经理助理；2019 年 1 月至 2022 年 9 月任联碱事业部副总经理；2022 年 10 月至今任应城基地副总经理；2019 年 12 月至今任公司监事。

张鉴：男，1983 年生，中国国籍，无境外永久居住权。本科学历。2018 年 6 月起在本公司任职；2019 年 5 月至 2022 年 9 月担任公司复肥事业部市场中心总经理；2019 年 7 月至 2022 年 9 月兼任公司复肥事业部国际事业中心 CEO；2022 年 10 月至今担任市场中心总经理，并兼任复肥营销中心市场管理中心总经理、国际事业中心 CEO；2022 年 5 月至今任公司监事。

3、高级管理人员

宋睿：公司总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

张光喜：公司副总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

王生兵：公司副总裁、董事会秘书，具体情况参见本节“董事会成员”。

范明：男，1963 年生，中国国籍，无境外永久居住权，高级会计师，高级咨询师。1985 年 8 月毕业于西南财经大学工业经济管理专业，获经济学学士学位；1998 年 9 月于西南财经大学工商管理学院产业经济研究生结业。1985 年至 2007 年在原冶金部长城钢厂财务部工作，历任长钢集团财务部价格税收管理科科长、资金管理科科长、副部长、副部长兼第一钢厂总会计师，1998 年任集团财务部部长；2000 年任长钢股份有限公司副总会计师（财务负责人）；2002 年任川投长钢股份有限公司董事、副总经理、总会计师；2004 年任攀长钢股份有限公司董事、副总经理、总会计师。2007 年 10 月至今在本公司工作；2009 年 2 月至 2011 年 8 月任公司董事会秘书、财务负责人；2011 年 8 月至今任公司财务负责人。

阚夕国：男，1978 年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2013 年 5 月至 2016 年 10 月任公司复肥大区销售总监；2016 年 11 月至 2019 年 10 月任公司复合肥全国营销总监；2019 年 11 月至今任公司副总裁。

车茂：男，1972 年生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科。2014 年 1 月至今任雷波凯瑞磷化工有限责任公司董事长和总经理；2020 年 1 月至 2022 年 9 月任磷化工事业部总经理；2022 年 10 月至今任雷波基地总经理；2020 年 3 月至今任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宋睿	成都王者互娱网络科技有限公司	董事长	2018年07月	2022年04月	否
张光喜	应城市新都化工有限责任公司	董事	2011年12月		否
张光喜	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事	2013年12月		否
张光喜	嘉施利（宣城）化肥有限公司	董事	2014年09月		否
张光喜	眉山市新都化工复合肥有限公司	董事	2013年11月		否
张光喜	嘉施利（应城）化肥有限公司	董事	2006年09月		否
张光喜	嘉施利（平原）化肥有限公司	董事	2013年06月		否
张光喜	嘉施利（宁陵）化肥有限公司	董事	2013年04月		否
张光喜	应城市新都化工复合肥有限公司	董事	2007年10月		否
张光喜	嘉施利（眉山）化肥有限公司	董事	2011年12月		否
张光喜	嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	董事	2014年09月		否
张光喜	乐山科尔碱业有限公司	董事	2011年12月		否
张光喜	嘉施利（应城）水溶肥有限公司	董事	2014年05月		否
张光喜	湖北新都售电有限公司	董事	2017年09月		否
张光喜	雷波凯瑞材料科技有限公司	董事	2020年11月		否
张光喜	洋浦云图供应链管理有限公司	董事	2021年04月		否
张光喜	新疆云图水溶肥有限公司	董事	2021年06月		否
张光喜	雷波云图商贸有限公司	监事	2021年07月		否
张光喜	云图新能源材料（荆州）有限公司	董事	2021年09月		否
张光喜	雷波凯瑞物流有限责任公司	监事	2022年01月		否
王生兵	洋浦云图供应链管理有限公司	董事	2021年04月		否
余红兵	四川中砭建设咨询有限公司	执行董事、总经理	2003年03月		是
余红兵	嘉兴市豪能科技股份有限公司	独立董事	2020年01月		是
余红兵	四川中砭资产评估有限责任公司	执行董事	2008年06月		否
余红兵	四川中砭土地房地产评估有限公司	总经理	2019年07月		否
王辛龙	四川大学	教授	2014年07月		是
钟扬飞	广东中天律师事务所	合伙人、副主任	2006年01月		是
钟扬飞	广州市律师协会	理事	2012年05月		否
钟扬飞	广州市律师协会财务与资产管理工作委员会	主任	2016年06月		否
钟扬飞	青海华鼎实业股份有限公司	独立董事	2017年11月		是
孙晓霆	应城市新都化工有限责任公司	监事会主席	2011年12月		是
孙晓霆	嘉施利（荆州）化肥有限公司	董事	2015年01月		否
孙晓霆	嘉施利（应城）化肥有限公司	董事	2013年10月		否
孙晓霆	嘉施利农业服务有限公司	董事	2018年12月		否

孙晓霆	应城市新都进出口贸易有限公司	执行董事、总经理	2015年08月		否
孙晓霆	湖北王者互娱网络科技有限公司	董事长	2017年10月		否
孙晓霆	应城市新都化工复合肥有限公司	监事	2018年06月		否
孙晓霆	湖北新都售电有限公司	董事长、总经理	2017年09月		否
孙晓霆	嘉施利(宜城)化肥有限公司	董事	2022年02月		否
樊宗江	应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	董事长、总经理	2017年11月		否
樊宗江	应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	董事长、总经理	2017年12月	2023年02月	否
樊宗江	应城市江腾贸易有限公司	董事长、总经理	2017年10月	2022年02月	否
樊宗江	湖北王者互娱网络科技有限公司	董事、总经理	2017年10月		否
樊宗江	嘉施利(宜城)化肥有限公司	监事会主席	2019年11月		否
樊宗江	成都新繁食品有限公司	监事	2020年04月		否
樊宗江	应城市新都化工有限责任公司	董事	2020年06月		是
樊宗江	应城市新都化工复合肥有限公司	监事会主席	2020年07月		否
樊宗江	嘉施利(眉山)化肥有限公司	监事会主席	2020年07月		否
樊宗江	孝感广盐华源制盐有限公司	监事会主席	2020年07月		否
樊宗江	湖北新都售电有限公司	董事	2021年07月		否
樊宗江	应城市新都进出口贸易有限公司	监事	2021年07月		否
樊宗江	益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	监事	2021年07月		否
樊宗江	嘉施利(应城)化肥有限公司	监事	2021年07月		否
樊宗江	湖北宙翔化工销售有限公司	董事	2021年08月		否
樊宗江	嘉施利农业服务有限公司	监事	2021年08月		否
樊宗江	云图新能源材料(荆州)有限公司	监事	2021年09月		否
樊宗江	宜城市宙翔化工有限公司	监事	2022年04月		否
樊宗江	应城宙翔环保水务有限公司	董事	2022年08月		否
张鉴	嘉施利农业服务有限公司	董事长、总经理	2021年12月		否
张鉴	成都王者互娱网络科技有限公司	董事	2020年07月		否
张鉴	嘉施利(马来西亚)农业服务有限公司	董事	2022年11月		否
张鉴	成都鑫顺宸供应链管理有限公司	董事	2020年08月	2022年06月	否
范明	嘉施利(荆州)化肥有限公司	董事	2015年01月		否
范明	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事	2013年12月		否
范明	眉山市新都化工复合肥有限公司	董事	2013年11月		否
范明	嘉施利(眉山)化肥有限公司	董事	2013年06月		否
范明	嘉施利(应城)水溶肥有限公司	董事	2014年05月		否
范明	嘉施利(平原)化肥有限公司	董事	2013年06月		否
范明	雷波凯瑞材料科技有限公司	董事	2020年11月		否
阚夕国	成都鑫顺宸供应链管理有限公司	董事长、总经理	2020年08月	2022年06月	否
阚夕国	成都丰云农服科技有限公司	执行董事、总经理	2021年06月		否
阚夕国	黑龙江云瑞农资有限公司	董事长、总经理	2021年06月		否
车茂	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事长、总经理	2013年12月		是
车茂	雷波凯瑞商贸有限公司	执行董事	2019年06月		否
车茂	雷波凯瑞材料科技有限公司	董事长、总经理	2020年11月		否

车茂	雷波云图商贸有限公司	执行董事	2021 年 07 月		否
车茂	雷波凯瑞物流有限责任公司	执行董事	2022 年 01 月		否
在其他单位任职情况的说明	<p>1、上述单位中公司全资或控股子公司如下：应城市新都化工有限责任公司、应城市新都化工复合肥有限公司、孝感广盐华源制盐有限公司、益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司、嘉施利（应城）化肥有限公司、嘉施利（眉山）化肥有限公司、嘉施利（宁陵）化肥有限公司、嘉施利（平原）化肥有限公司、眉山市新都化工复合肥有限公司、雷波凯瑞磷化工有限责任公司、嘉施利农业服务有限公司、嘉施利（应城）水溶肥有限公司、嘉施利（新疆）水溶肥有限公司、嘉施利（宜城）化肥有限公司、嘉施利（荆州）化肥有限公司、应城市新都进出口贸易有限公司、成都王者互娱网络科技有限公司、湖北新都售电有限公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、湖北宙翔化工销售有限公司、宜城市宙翔化工有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、成都新繁食品有限公司、成都鑫顺宸供应链管理有限公司、雷波凯瑞商贸有限公司、雷波凯瑞材料科技有限公司、洋浦云图供应链管理有限公司、新疆云图水溶肥有限公司、雷波云图商贸有限公司、成都丰云农服科技有限公司、黑龙江云瑞农资有限公司、云图新能源材料（荆州）有限公司、雷波凯瑞物流有限责任公司、应城市宙翔环保水务有限公司、嘉施利（马来西亚）农业服务有限公司。</p> <p>2、上述单位中公司关联公司如下：乐山科尔碱业有限公司、应城市江腾贸易有限公司、四川中砧建设咨询有限公司、四川中砧资产评估有限责任公司、四川中砧土地房地产评估有限公司。</p>				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》实行年薪制，包括基本年薪和绩效年薪，原则上绩效年薪占总年薪的 50%，但也可根据任职的重要性和业绩考核需要，将绩效年薪幅度调整为 40%-60%。</p> <p>绩效考核内容由公司董事会薪酬与考核管理委员会结合高管人员的工作岗位、公司利润、主要运营指标的完成情况，经评定后制定具体的绩效考核方案，报董事长签批后执行。</p> <p>公司薪酬与考核管理委员会负责成立由公司人力资源部、财务部为主的考核执行小组，在每个考核周期结束后，依据公司本考核周期的实际经营业绩及本人工作完成情况，按照考核制度对上述人员进行绩效考核，考核结果统一报公司薪酬与考核管理委员会核定。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、主要根据董事、监事和高管在公司所任行政职务、岗位重要性、业绩贡献大小、公司效益增长及同行业同区域企业薪酬水平综合确定。对董事、监事、高级管理人员实行年薪制，并根据绩效考核确定实际发放数；</p> <p>2、独立董事和外部非独立董事、外部监事津贴为 10 万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>报告期内，董事、监事、高级管理人员的薪酬均按规定和考评结果按时发放。</p>

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
牟嘉云	董事长	女	75	现任	36.86	否
宋睿	副董事长、总裁	男	47	现任	52.80	否
张光喜	董事、副总裁	男	45	现任	35.37	否
王生兵	董事、副总裁、董事会秘书	男	50	现任	35.61	否
黄寰	独立董事	男	46	离任	3.33	否
余红兵	独立董事	男	60	现任	10.00	否
王辛龙	独立董事	男	48	现任	10.00	否

钟扬飞	独立董事	男	58	现任	6.67	否
孙晓霆	监事会主席、职工监事	男	45	现任	37.97	否
樊宗江	监事	男	39	现任	36.77	否
柏万文	监事	男	53	离任	18.10	否
张鉴	监事	男	39	现任	21.21	否
刘晓霞	副总裁	男	59	离任	5.56	否
阚夕国	副总裁	男	44	现任	40.22	否
车茂	副总裁	男	50	现任	41.16	否
范明	财务负责人	男	59	现任	33.00	否
合计	--	--	--	--	424.63	--

六、报告期内董事履行职责的情况

(一) 本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第三十一次会议	2022年1月13日	2022年1月15日	审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等 11 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-004）
第五届董事会第三十二次会议	2022年3月14日	2022年3月16日	审议通过了《关于公司 2022 年申请不超过 65 亿元融资额度的议案》《关于 2022 年开展期货套期保值业务的议案》等 11 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-020）
第五届董事会第三十三次会议	2022年4月13日	2022年4月15日	审议了《董事 2021 年度薪酬情况和 2022 年度薪酬方案》；审议通过了《<2021 年年度报告>及摘要》《关于变更注册地址和经营范围的议案》等 16 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-036）
第五届董事会第三十四次会议	2022年4月21日	2022年4月22日	审议通过了《关于调整非公开发行股票方案的议案》《关于对全资子公司成都云图农服科技有限公司减资的议案》等 6 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-049）
第五届董事会第三十五次会议	2022年4月26日	2022年4月28日	审议通过了《关于公司<2022 年第一季度报告>的议案》《关于公司第二期员工持股计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-058）
第六届董事会第一次会议	2022年5月6日	2022年5月7日	审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》《关于聘任公司总裁的议案》等 9 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-064）
第六届董事会第二次会议	2022年5月13日	2022年5月17日	审议通过了《关于公司<第四期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等 4 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-067）
第六届董事会第三次会议	2022年6月10日	2022年6月11日	审议通过了《关于调整第四期员工持股计划购买回购股份价格的议案》《关于全资子公司应城化工公司对荆州嘉施利公司增资的议案》，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-075）
第六届董事会第四次会议	2022年8月18日	2022年8月20日	审议通过了《<2022 年半年度报告>及其摘要》《关于向银行申请增加 2022 年度授信额度的议案》等 6 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-090）
第六届董事会第五次会议	2022年10月27日	2022年10月29日	审议通过了《关于公司<2022 年第三季度报告>的议案》《关于开展外汇套期保值业务的议案》等 4 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-104）
第六届董事会第六次会议	2022年12月6日	2022年12月8日	审议通过了《关于开设募集资金专项账户的议案》，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2022-108）
第六届董事会第七次会议	2022年12月23日	2022年12月27日	审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司云图新能源增资和提供借款以实施募投项目的议案》《关于第三期员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的议案》等 4 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上

			的相关公告（公告编号：2022-110）
--	--	--	----------------------

（二）董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
牟嘉云	12	3	9	0	0	否	5
宋睿	12	4	8	0	0	否	5
张光喜	12	3	9	0	0	否	5
王生兵	12	3	9	0	0	否	5
黄寰	5	1	4	0	0	否	3
余红兵	12	2	10	0	0	否	5
王辛龙	12	2	10	0	0	否	5
钟扬飞	7	0	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

（三）董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议

（四）董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《董事会议事规则》等制度开展工作，对公司的内部控制、经营管理、战略布局、未来发展等方面建言献策，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并监督和推动董事会决议的执行，切实增强了董事会决策的科学性和可行性，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	宋睿、黄寰、王辛龙	3	2022年1月7日	审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等7项议案，关联委员宋睿对关联议案回避表决	公司战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略委员会实施细则》开展工作，勤勉尽	无	无
			2022年3月9日	审议通过了《关于公司2022年申请不超过65亿元融资额度的议案》等		无	无

				7项议案	责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,审议通过所有议案。	无	无
			2022年4月15日	审议通过了《关于调整非公开发行股票方案的议案》等5项议案,关联委员宋睿对关联议案回避表决			
			2022年6月6日	审议通过了《关于全资子公司应城化工公司对荆州嘉施利公司增资的议案》			
			2022年8月5日	审议通过了《关于向银行申请增加2022年度授信额度的议案》《关于调整2022年度套期保值业务的议案》			
			2022年10月21日	审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》			
宋睿、王辛龙、钟扬飞	4	2022年12月19日	审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司云图新能源增资和提供借款以实施募投项目的议案》		无	无	
审计委员会	余红兵、黄寰、宋睿	3	2022年3月30日	审议通过了《2021年年度报告及摘要》等9项议案,关联委员宋睿对关联议案回避表决	公司审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作,勤勉尽责,定期了解公司财务状况和经营情况,督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行等情况进行定期和不定期的检查和评估,对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通,保证公司财务数据的真实和准确。同时,组织内审部对公司内部控制运行情况进行检查监督,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,审议通过所有议案。	无	无
			2022年4月22日	审议通过了《关于公司<2022年第一季度报告>的议案》等3项议案			
			2022年4月28日	审议通过了《关于聘任公司内部审计负责人的议案》			
	余红兵、钟扬飞、宋睿	4	2022年5月6日	审议通过了《关于选举第六届董事会审计委员会召集人的议案》			
			2022年8月5日	审议通过了《<2022年半年度报告>及其摘要》等3项议案			
			2022年10月21日	审议通过了《关于公司<2022年第三季度报告>的议案》等3项议案			
			2022年12月21日	审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金的议案》《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》			
提名委员会	王辛龙、黄寰、牟嘉云	2	2022年3月28日	审议通过了《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》	公司提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会实施细则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,审议通过所有议案。	无	无
			2022年4月28日	审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》等6项议案			
	王辛龙、钟扬飞、牟嘉云	1	2022年5月6日	审议通过了《关于选举第六届董事会提名委员会召集人的议案》			
薪酬与考核委员会	黄寰、宋睿、余红兵	1	2022年3月30日	审议了《董事2021年度薪酬情况和2022年度薪酬方案》,全体委员回避表决,提交董事会审议;审议通过了《高级管理人员2021年度薪酬情况和2022年度薪酬方案》,关联委员宋睿回避表决	公司薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,审议通过相关议案。	无	无
	钟扬飞、宋睿、余红兵	1	2022年5月6日	审议通过了《关于选举公司第六届董事会薪酬与考核委员会召集人的议案》			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

（一）员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	909
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	11,058
报告期末在职员工的数量合计（人）	11,967
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,967
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	356
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	9,278
销售人员	1,420
技术人员	910
财务人员	172
行政人员	187
合计	11,967
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	865
大专学历	1,427
中专学历	3,062
高中及以下	6,613
合计	11,967

（二）薪酬政策

公司建立了科学的绩效管理体系，制订了固定工资+绩效工资弹性薪酬体系。固定工资包括基本工资、职务工资、津贴，绩效工资包括月度绩效奖金和年度绩效奖金，主要基于岗位价值和个人业绩贡献等因素确定。公司实行全员绩效考核，不断完善价值清单、三年规划等短期和中长期激励计划，充分调动员工和干部的积极性，提升团队业绩，保持目标的一致性，共享公司发展所带来的收益。此外，公司辅以完善的员工福利保障，提高员工价值观的凝合，吸引和留住优秀人才和骨干，进而推动公司战略目标的实现。

（三）培训计划

公司建立并完善系统的人才培养体系，配备了内部讲师队伍和云图网络学院，持续对员工进行梯队式培训，使新老员工都可以循序渐进的增强自己的专业知识和综合能力。公司狠抓干部队伍培养，由总经理为首进行干部培训项目设计，人力资源中心落地运营管理，每周开展 1 次核心领导培训活动，每年至少开展 2 次全体干部培训拉练活动，以达到统一管理思想、提升干部管理素养的目的。公司抓牢“师带徒”人才培养计划，充分发挥管理者的示范带头作用，帮助年轻员工快速成长，加快各级人才梯队的建设，以此提升组织能力，支撑公司业务快速成长及战略目标的达成。另外公司还根据岗位需求制定相应的培训计划，为员工和干部搭建良好的职业发展通道，为公司稳定发展储备人力资源。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司落实中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、四川证监局《关于进一步做好现金分红有关工作的通知》《公司章程》以及公司制定的股东分红回报规划的相关要求，结合公司实际经营状况，制定了 2021 年度利润分配方案，并经董事会、监事会、股东大会审议通过于 2022 年 6 月实施，独立董事对本次利润分配发表了同意的独立意见，保持了利润分配的连续性和稳定性，维护了全体股东的合法利益。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
分配预案的股本基数（股）	1,207,723,762

现金分红金额（元）（含税）	362,317,128.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	362,317,128.60
可分配利润（元）	697,922,557.39
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本着重视投资者合理投资回报的原则，综合考量公司经营现状和资金需求，经公司第六届董事会第十次会议、第六届监事会第七次会议审议通过，根据《公司章程》及《未来三年（2021-2023 年度）股东分红回报规划》有关利润分配政策的相关规定，公司 2022 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 1,207,723,762 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），派发现金股利 362,317,128.60 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。本年度不送红股，不以公积金转增股本。若利润分配预案披露至实施期间，公司总股本发生变化的，则以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配总额不变的原则调整分配比例。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司严格按照《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》及其他相关规定，建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。公司高级管理人员的薪酬实行年薪制，包括基本年薪和绩效年薪，依据公司年度经营计划目标，结合高级管理人员的工作岗位、公司利润、主要运营指标的完成情况，对公司高级管理人员进行考核并以此确定薪酬水平。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、年度绩效等进行考评，并监督薪酬制度执行情况。报告期，公司高级管理人员薪酬方案的实施根据公司薪酬考核制度执行，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司制度的规定。未来公司将结合发展实际，加强绩效管理，不断完善对高级管理人员的考评和激励机制。

（二）员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数[注]	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
-------	------	------------	------	--------------	-----------

第二期员工持股计划的参加对象主要包括公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及控股子公司的核心人员和业务骨干以及对公司经营业绩和未来发展有卓越贡献的员工	24	8,100,000	无	0.80%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式
第三期员工持股计划的参加对象主要包括对公司联碱、磷化工两大核心业务的经营业绩以及对电池级磷酸铁新项目的未来发展具有突出贡献或重要作用的核心管理骨干和技术骨干	21	3,655,700	无	0.36%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式
第四期员工持股计划的参加对象主要包括对公司经营业绩和中长期发展有直接作用或重大影响的核心人才（不包括公司董监高）	22	5,150,800	鉴于公司 2021 年年度权益分派事项实施完毕，经公司第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议审议通过，根据股东大会的授权和《第四期员工持股计划》的相关规定，第四期员工持股计划购买回购股份的价格由 7.09 元/股调整为 6.69 元/股。	0.51%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

注：上述员工持股计划持有的股票总额为截至报告期末员工持股计划所持有的公司股票总数，不包含存续期内已解锁并过户给持有人的股数。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数[注]	占上市公司股本总额的比例
张光喜	董事、副总裁	2,000,000	1,000,000	0.10%
王生兵	董事、副总裁、董事会秘书	2,000,000	1,000,000	0.10%
孙晓霆	监事会主席、职工监事	283,400	208,400	0.02%
柏万文	离任监事	1,133,400	633,400	0.06%
樊宗江	监事	253,500	253,500	0.03%
张鉴	监事	1,000,000	500,000	0.05%
阚夕国	副总裁	2,000,000	1,000,000	0.10%
车茂	副总裁	1,000,000	500,000	0.05%

注：上述董事、监事、高级管理人员的持股数仅指截至报告期末董事、监事、高级管理人员持有的所有有效员工持股计划股份的合计数，不包含员工持股计划存续期内已解锁并过户给董监高本人的股份数。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

鉴于公司第二期员工持股计划第一个锁定期已于 2022 年 4 月 27 日届满，第一个解锁期设定的公司层面 2021 年业绩考核指标及持有人个人 2021 年度绩效考核指标均已达成，按照本员工持股计划的相关规定，经公司第五届董事会第三十五次会议审议批准，报告期内解锁所持公司股票 810 万股，解锁比例为 50%，解锁日为 2022 年 4 月 28 日。

鉴于公司第三期员工持股计划第一个锁定期已于 2022 年 12 月 22 日届满，第一个解锁期设定的公司层面 2021 年业绩考核指标及持有人个人 2021 年度绩效考核指标均已达成，按照本员工持股计划的相关规定，经公司第六届董事会第七次会议审议批准，报告期内解锁所持公司股票 182.785 万股，解锁比例为 50%，解锁日为 2022 年 12 月 24 日。

截至报告出具日，公司已按照相关规定将上述解锁股份非交易过户至持有人个人证券账户。

报告期内股东权利行使的情况

公司第二期员工持股计划、第三期员工持股计划和第四期员工持股计划放弃了所持公司股票对应的表决权，但保留了利润分配等其他股东权利，报告期内第二期员工持股计划和第三期员工持股计划依法获得公司分派的 2021 年度现金股利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

公司严格按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定进行会计处理，2022 年公司第二期员工持股计划、第三期员工持股计划和第四期员工持股计划摊销的股份支付费用分别为 4,853.51 万元、2,069.95 万元、1,994.48 万元，占公司 2022 年经审计归属于上市公司股东净利润的 3.25%、1.39%、1.34%，未对公司当期经营成果和财务状况产生重大不利影响。上述员工持股计划能够有效激发公司员工的积极性，提高经营效率，提升持续经营能力，对公司的发展具有正向作用。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

无

（三）其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**（一）内部控制建设及实施情况**

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

报告期内，公司以“强内控、防风险、促合规”为目标，通过推进组织结构扁平化下放决策权，并引入“管理委员会”机制，持续优化内部控制管理体系，强化公司治理、提升正确决策以及风险识别、规避能力。公司运用“四因论”终极追问、“三级”比对检查等科学方法，加强安全环保、工程管理、会计核算

等重要领域的管理与监督，同时结合公司经营发展实际，不断完善内部控制制度体系，强化关联交易、对外担保、募集资金等重要活动的控制，进一步提高内控制度的执行力和有效性，保障公司经营管理有序和高效运作的同时，能够较好地发现、防范、控制和降低公司运营风险。公司内部控制整体运行有效，不存在重大缺陷，具体内容详见公司 2023 年 4 月 8 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2022 年度内部控制评价报告》。

（二）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 √否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
贵州游易网络服务有限公司	2022 年纳入合并报表范围，对各项经营活动及其资产、人员、财务、机构进行统一管理，实现业务的协同和赋能。	截至报告期末已完成工商变更、资产交接和整合计划，并纳入合并报表范围。	无	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

（一）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 4 月 8 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、具有以下特征的缺陷认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现而公司内部控制运行过程中并未发现的当期财务报告存在重大错误；④审计委员会和内部审计机构对公司对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。 2、具有以下特征的缺陷认定为重要缺陷：①未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制	公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。 1、具有以下特征的缺陷认定为重大缺陷：①严重违反国家法律法规或规范性文件；②重大决策程序不科学；③制度缺失可能导致系统性失效；④重大缺陷不能得到整改；⑤其他对公司负面影响重大的情形。 2、具有以下特征的缺陷认定为重要缺陷：①重大决策程序存在但不完善；②违反内部规章造成一定损失；③重要业务制度或系统存在缺陷；④重要缺陷不能得到整改；⑤其他对公司负

	存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 3、一般缺陷是指未构成上述重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	面影响较大的情形。 3、一般缺陷是指未构成上述重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。 1、以营业收入作为衡量指标的财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额 \geq 营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 营业收入的 1% 一般缺陷：错报金额 $<$ 营业收入的 0.5% 2、以资产总额作为衡量指标的财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额 \geq 资产总额的 1% 重要缺陷：资产总额的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 资产总额的 1% 一般缺陷：错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。 1、以营业收入作为衡量指标的非财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额 \geq 营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 营业收入的 1% 一般缺陷：错报金额 $<$ 营业收入的 0.5% 2、以资产总额作为衡量指标的非财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额 \geq 资产总额的 1% 重要缺陷：资产总额的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 资产总额的 1% 一般缺陷：错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

（二）内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，云图控股公司于 2022 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	2023 年 4 月 8 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

不适用。

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

（一）环境保护相关政策和行业标准

公司各生产子公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国清洁生产促进法》和《城镇污水处理厂污染物排放标准》《大气污染物综合排放标准》《硫酸工业污染物排放标准》《无机化学工业污染物排放标准》《合成氨工业水污染物排放标准》《恶臭污染物排放标准》《关于印发<全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案>的通知》等国家环境保护法律法规和行业标准，严格规范环保工作，强化环境保护综合管理水平，多方位、多层次、多维度地控制污染物的排放，保证公司环保相关工作合法合规。

（二）环境保护行政许可情况

报告期内，公司下属重点排污单位严格按照国家法律法规执行建设项目申报、审批制度，所有正式投运项目均取得了立项文件、环境影响评价报告和环境影响评价批复，并按照环保“三同时”制度和环评批复要求，完成了项目环保验收。公司下属重点排污单位均取得了排污许可证，具体情况如下：

子公司名称	许可证编号	申领时间	有效期限	发证机关
应城市新都化工有限责任公司	91420981744642946N001V	2020年12月18日	2020年12月18日-2023年12月17日	孝感市生态环境局
孝感广盐华源制盐有限公司	91420981764135386X002V	2020年11月6日	2020年11月6日-2023年11月5日	
嘉施利（宜城）化肥有限公司	91420684695104331P001V	2022年4月1日	2022年4月1日-2027年3月31日	襄阳市生态环境局
嘉施利（荆州）化肥有限公司	91421087326084531W001V	2022年11月11日	2022年12月9日-2027年12月8日	荆州市生态环境局
嘉施利（平原）化肥有限公司	91371426071337874J001V	2023年1月18日	2023年1月18日-2028年1月17日	德州市生态环境局
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	915134376783603681002V	2022年8月23日	2022年8月23日-2027年8月22日	凉山彝族自治州生态环境局
	915134376783603681003U	2021年9月3日	2021年9月3日-2026年9月2日	
应城市新都化工复合肥有限公司	91420981757007204Y001V	2020年9月2日	2020年9月2日-2023年9月1日	孝感市生态环境局
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	91420981399199778w001V	2020年7月6日	2020年7月6日-2023年7月5日	

嘉施利（应城）化肥有限公司	91420900777559823U001V	2020 年 8 月 28 日	2020 年 8 月 28 日-2023 年 8 月 27 日	
---------------	------------------------	-----------------	---------------------------------	--

(三) 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况	
应城市新都化工有限责任公司	废水污染物	COD	连续排放	1	废水经环保设施处理后从 1 个总排口达标排入大富水	26.86mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)	80.34	150.3	无	
		氨氮				0.1mg/L		0.32	37.5	无	
	废气污染物	SO ₂	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	282.3mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	211.93	401.92	无	
		NO _x				187.6mg/Nm ³		143.85	507.56	无	
		颗粒物				36.6mg/Nm ³		26.83	92.15	无	
		SO ₂	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	4.39mg/Nm ³	《煤电节能减排升级与改造行动计划(2014-2020 年)》(发改能源[2014] 2093 号)	16.40	401.92	无	
		NO _x				27.68mg/Nm ³		123.36	507.56	无	
		颗粒物				2.81mg/Nm ³		9.11	92.15	无	
	孝感广盐华源制盐有限公司	噪声	厂界环境噪声	-	-	-	昼: 65dB(A) 夜: 55dB(A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准(3 类)》(GB12348-2008)	-	-	无
	嘉施利(宜城)化肥有限公司	废气污染物	NO _x	连续排放	3	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	18mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	45.18	106.86	无
颗粒物			连续排放	4	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	9.3mg/Nm ³	38.31		114.92	无	
颗粒物			连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	11mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010)	7.92	279.92	无	
SO ₂						114mg/Nm ³		123.61		无	
嘉施利(荆州)化肥有限公司	废气污染物	SO ₂	连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	53.79 mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010)	96.838	222.578	无	
		颗粒物	连续排放	12	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	18.489mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	102.22	282.057	无	
		氮氧化物	连续排放	4	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	20.8mg/Nm ³		48.594	147.89	无	
		氟化物	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	5.82mg/Nm ³		6.527	17.09	无	

					标排放					
嘉施利（平原）化肥有限公司	废气污染物	颗粒物	连续排放	3	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	1.56mg/Nm ³	《山东省锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018）、《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）	1.483	100.25	无
		SO ₂				7.225mg/Nm ³		1.611	11.651	无
		NO _x				16.1mg/Nm ³		4.598	416.16	无
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	废气污染物	颗粒物	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	18.4mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	烟（粉）尘：33.97 SO ₂ ：27.25 NO _x ：28.42	烟（粉）尘：69.75 SO ₂ ：44.65 NO _x ：47.58	无
		SO ₂				4.8mg/Nm ³				无
		NO _x				162mg/Nm ³				无
		烟尘	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	98.53mg/Nm ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）			无
		SO ₂				146.5mg/Nm ³				无
		NO _x				10.5mg/Nm ³				无
		颗粒物	连续排放	15	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	25.57mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）			无
SO ₂	11.97mg/Nm ³	无								
NO _x	10.67mg/Nm ³	无								
应城市新都化工复合肥料有限公司	废气污染物	颗粒物	间断排放	4	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	120mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	2.24	67	无
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	废气污染物	SO ₂	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	50mg/Nm ³	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）	16.8	57.312	无
		NO _x	连续排放	1		100mg/Nm ³		15.6	63.2	无
		颗粒物	连续排放	1		15mg/Nm ³		3.9	17.194	无
嘉施利（应城）化肥有限公司	废气污染物	颗粒物	连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	120mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.8741	11.45	无
			连续排放	1						无

注：公司控股子公司孝感广盐华源系湖北省孝感市环境保护部门公布的噪声重点排污单位。

（四）对污染物的处理

子公司名称	废水处置	废气处置	固废处置	噪声处置
应城市新都化工有限责任公司	建有造气废水微涡流处理系统+联碱分厂废水和化水站脱盐水回收循环利用系统+硝铵废液电渗析处理装置+500m ³ /h 二级生化治理污水站+10000m ³ 事故应急池等，外排废水各项指标均低于规定限值。	1、建有蒸氨塔、净氨塔、综合回收塔、两钠尾气催化反应器等； 2、“三废”锅炉废气采用静电除尘+炉内 SNCR 氨法脱硝+低氮燃烧+炉内石灰脱硫处理； 3、循环流化床锅炉废气采用 DSC-M 干式脱硫+低氮燃烧+SNCR 脱硝+静电预除尘+低压旋转脉冲布袋除尘处理。	1、建立危废暂存室、管理台账制度及应急预案等，严格管控产生、转移及处置各环节，定期开展有针对性的危险废物管理培训及演练； 2、均与具有危险废物处理	采取厂房隔声+绿化消减+距离衰减+合理布局+低噪声设备+高噪声源设备安装消声器等处理方式防治噪声污染。
嘉施利（宜城）化肥有限公司	全部回用于生产系统，如用于球磨磷矿石等，不对外排放。	1、硫酸锅炉废气采用氨法脱硫处理；	2、均与具有危险废物处理	
嘉施利（荆州）化肥有限公司		2、磷酸、磷铵及复合肥生产工艺尾气均配套文丘里洗涤+布袋+旋风除尘等处理装置，其中硫基复合肥配套电除雾		

		装置。	资质的企业签订了危险废物处置协议，要求受托单位严格按照《危险废物转移联单管理办法》等有关规定处置和备案。
嘉施利（平原）化肥有限公司	1、尾气洗涤装置循环水回用于车间造粒工序； 2、生活污水经化粪池处理后通过污水管网排入污水处理厂。	1、工艺烟尘采用旋风+布袋+重力+水洗+湿电除尘等处理； 2、煤粉炉废气采用布袋+水洗+湿电除尘+湿式氧化镁法脱硫+固体氨基干粉炉内脱硝处理。	
嘉施利（应城）化肥有限公司		工艺废气采用旋风+布袋+喷淋塔二级洗涤等处理。	
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	1、配套 500m ³ /h 黄磷废水处理循环系统和 24000m ³ 循环池，采用沉淀-中和-沉淀-循环使用工艺处理； 2、设置磷渣渗滤液收集池+初期雨水收集池等； 3、生活污水经二级生化处理后回用于生产。 实现所有废水不外排。	1、黄磷车间三级折流池全覆盖，产生的烟气集中抽取洗涤达标后排放； 2、有组织排放废气采用旋风+水洗+布袋等处理，无组织排放废气采取集气罩收集处理。	
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	无生产废水，生活污水经处理后排入应城化工公司污水站处理。	氯化钙车间热风炉烟气经脱硫脱硝处理。	无固废污染物产生。
应城市新都化工复合肥有限公司		掺混和筛分工艺尾气经布袋除尘+旋风除尘+喷淋塔处理。	
孝感广盐华源制盐有限公司	建有制盐废水闭路循环系统，所有制盐废水均回收利用不外排。	无废气污染物产生。	

报告期内，上述重点排污单位所有环保设施均按环评要求配置到位、稳定运行，废水、废气等各项污染物的排放以及固废、噪音处置均符合国家及地方环保部门相关规定，达到相关排放标准或处置要求。

（五）突发环境事件应急预案

公司重点排污单位均严格按照《环境保护法》《突发环境事件应急预案管理办法》等相关规定的要求，开展了突发环境事件风险评估，确定环境风险等级，并据此编制了突发环境事件应急预案，通过专家评审后报当地生态环境部门备案。为不断健全突发环境事件的应急处理机制，形成长效的风险预防和管控，上述重点排污单位还对相关预案进行适时的修订和完善，不断加强公司环境管理的水平。同时，上述单位配备了完善的应急管理队伍及各类应急设施、设备及物资等，如液氨储罐配置了检测报警、喷淋、紧急切断等装置及微型消防站，并积极开展风险隐患排查工作。为持续提升员工应对风险和防范事故的能力，报告期内公司大型生产基地均开展了液氨泄漏应急演练，其他各子公司也积极参与危化救援模拟训练，组织开展渣场防汛演练、受限空间事故应急救援演练、消防实战演练和 2022 年安全生产月活动等，切实保障各项应急准备充分到位。各单位突发环境事件应急预案的具体情况如下：

子公司名称	备案编号	备案部门
应城市新都化工有限责任公司	420981-2021-5-H	孝感市生态环境局应城市分局
孝感广盐华源制盐有限公司	420981-2021-8-L	
应城市新都化工复合肥有限公司	420981002	

嘉施利（应城）水溶肥有限公司	420981-2016-030-M	
嘉施利（应城）化肥有限公司	420981-2021-7-L	
嘉施利（宜城）化肥有限公司	420684-2020-003M	襄阳市生态环境局宜城分局
	420684-2022-0262	
嘉施利（荆州）化肥有限公司	421087-2021-53M	荆州市生态环境局松滋市分局
	421087-2019-039-L	
	421087-2021-52L	
嘉施利（平原）化肥有限公司	371426-2022-028-L	德州市生态环境局平原分局
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	513437-2021-004-M	凉山彝族自治州雷波生态环境局

（六）环境自行监测方案

上述重点排污单位均依据环境影响评价报告书及对应行业排污许可证申请与核发技术规范的要求，制定了环境自行监测方案，报所在市（州）、县级生态环境监测主管部门审核、备案，明确相关监测指标、执行标准、监测方式、频次及限值等，并通过当地污染源监测信息与共享平台，向社会公布企业基本信息、监测方案及自行监测数据等信息。公司开展的污染源监测及质量控制措施均严格按照国家有关行业污染源自行监测技术规范的要求执行，采用手工监测与自动监测相结合的技术手段，自动监测全日 24 小时连续监测，手工监测按国家或地方环境保护明确规定的频次监测。上述单位每年委托相关具备监测资质机构对各排放口进行监测，并且出具有效的监测报告，为自行监测方案的执行建立了质量保障和控制。报告期内，上述单位自行监测情况符合相关要求，不存在超标排放的情况。此外，应城化工公司、荆州嘉施利公司、平原嘉施利公司、雷波凯瑞公司按照所在市（州）、县级生态环境部门要求，在厂门口设有 LED 显示屏，24 小时滚动播放废水、废气排放监测数据及环境保护公开承诺信息。

（七）环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，上述重点排污单位不断加大环境治理和保护力度，总计投入约 1.51 亿元，主要用于环保设施运行、环保检测、废水处理设施、锅炉的改造、污水和扬尘治理、水汽回收、散水收集站及石灰布袋除尘等环保项目，并足额缴纳环境保护税约 176.05 万元。

（八）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”目标的号召，各生产基地在做好现有生产的基础上，不断加大节能环保技术的投入，报告期内公司在减少碳排放方面做了如下工作：1、持续对现有造气装置进行节能改造，并对现有生产装置、环保设施进行维护检修及技术改造，不断优化生产工艺，从而降低煤、电、汽消耗，进一步减少污染物的排放，切实提升公司环保治理水平；2、开展制盐工艺

“五效改六效”节汽降煤减排 CO₂、光伏发电中和部分 CO₂ 等，减少排放、降低能耗的同时，也降低了公司生产成本，达到双赢的效果。

（九）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

（十）其他环保相关信息

为防止对周边环境和居民的影响，公司各生产基地不断加大厂区厂界绿化投入，降低厂界噪声，做好厂区厂界覆盖、清扫、保洁和洒水除尘工作，确保堆场、厂区道路扬尘及工业粉尘治理成效，最大程度改善厂区厂界环境，树立良好的企业形象。报告期内，公司应城基地牵头对主干道周边环境进行美化，新建绿色背胶草坪隔离带，新增文化标语，同时增加绿化面积，栽种各类树木、草坪，努力改善厂区环境，打造环保工厂。

（十一）上市公司发生环境事故的相关情况

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
报告期内，公司及子公司未发生重大环境污染事故。

二、社会责任情况

公司自创立以来，始终坚持诚信经营，不断发展提升自身实力的同时，全面履行社会责任，持续深化与股东、客户、供应商等利益相关方的沟通与交流，关爱员工，支持员工成长和发展，关注社会公益，践行安全绿色可持续发展的道路，以实际行动推动公司与社会发展和谐共赢。报告期内，公司为履行社会责任开展了如下工作：

（一）股东和债权人权益保护

1、完善公司治理，规范经营管理

公司严格按照相关法律法规的规定，不断建立健全内部控制制度，构建了以“三会一层”为核心的公司治理架构，形成了有效制衡、科学决策的公司治理机制。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等主体独立运作、协调运转，会议的召集和召开程序符合相关规定。同时，根据中国证监会和深圳证券交易所发布的最新法律法规和规范性文件，及时修订和更新了 23 项公司内部管理制度，不断完善内部控制体系，提升公司治理水平，保障股东和债权人权益。

为加强内部控制，规范经营管理，公司引入“管理委员会”机制，在下属各基地、重要子公司以及总部各中心设立战略、薪酬、提名及审计四大委员会，引导子公司从发展战略、年度目标、薪酬绩效、工

作审计等重点领域入手，强化内部治理、提升正确决策以及风险识别、规避能力；建立“三级”比对检查机制，在生产管理、工程监督、财务核算、资金管理等方面实施自下而上的监督检查，完善事前主动管理、事中比对检查、事后不经鼓舞自动运行的长效机制，不断夯实健康稳定发展基础。

2、信息合规披露，构建和谐投资者关系

公司严格按照信息披露的监管规定及内部管理制度的规定，开展信息披露工作，履行信息披露义务。报告期内，公司共发布 206 份公告，对公司经营情况、财务状况、关联交易、融资担保情况、再融资等重大事项进行了充分的披露，不存在选择性披露和违规披露等情形，有助于公司股东和债权人及时了解、掌握公司经营动态，充分保障全体股东和债权人的知情权。

公司高度重视投资者关系管理工作，为投资者设置了多样化的沟通渠道，积极听取投资者建议意见，充分了解投资者诉求，解答投资者问题。报告期内，公司接待投资者电话和现场调研 30 次，接听投资者电话 285 次，通过互动易回复投资者提问 136 条，并通过业绩说明会、参加投资者接待日活动与投资者有效的沟通交流，公司树立了良好的资本市场形象，构建了和谐稳定的投资者关系。

3、严控财务风险，保障债权人权益

公司秉持稳健、诚信的经营原则，建立了包括财务管理、会计核算管理、资金管理、预算管理等方面的内控制度，实施稳健的财务政策，并不断加强资金、票据的管理，严格控制融资、担保等方面业务，切实防范财务风险。报告期内，公司与多家金融机构建立了良好的合作关系，积极履行与债权人相关的合同义务，严格按照融资款项用途，规范使用资金并按期偿还本金及利息，未发生逾期的情况。同时，公司能够及时向债权人通报与其权益相关的重大信息，充分保障了债权人的合法权益。

（二）职工权益保护

1、规范用工，完善薪酬体系，保障员工基本权益

公司建立健全了人事管理的相关制度体系，严格按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的规定，坚持规范用工，与员工签订劳动合同，依法为员工按时足额缴纳社会保险，同时严厉杜绝雇佣童工和歧视行为，坚持男女同工同酬，全体员工在工资待遇、晋升等方面享受同等权益，构建和谐的劳动关系。公司设立了职工代表大会和职工代表监事，让员工积极参与企业管理，培养员工的主人翁意识，激发员工的工作积极性。同时，公司持续构建公平合理的薪酬体系，不断推进绩效管理优化，健全以价值创造为导向、科学完善的绩效考核体系。报告期内，公司按照“四因论”的逻辑对各部门管理工作进行追问，梳理对应的“降本增利”逻辑，优化管理机制，提升管理水平，为公司科学决策的同时，员工也能共享收

益，充分调动员工主动性。

2、重视员工能力提升，加强人才梯队建设

公司树立了科学的选人用人机制，为加强人才储备，2022 年深化校企合作机制，与西华大学、长江大学等达成合作，共建实习就业基地开展人才引进项目，构建校企互利共赢模式。为促进员工成长，满足与公司发展战略相匹配的人才需求，公司制定相应的培训计划，鼓励管理干部、技术人员通过自我学习和授课来提升自身和团队的能力水平，达到组织提升的目的。公司各级管理委员会负责组织培训授课，同时运用公司云图授课打赏程序进行打赏激励，既能提升员工的能力水平，又充分激发员工自我提升的内生动力。报告期内，公司各级管理委员会组织开展了 85 次，累计 11,760 人次的授课，促进公司人才队伍始终保持创新力和竞争力。

3、完善福利设施配套，丰富员工业余生活

公司及各基地为员工建有宿舍、食堂等基础设施，并配置篮球场、足球场、电影院等娱乐设施，丰富员工的业余生活，提升员工的归属感，为公司留住优秀人才。公司还举办优秀员工表彰大会、清明祭扫活动、“五四”运动会、纪念建党 101 周年主题活动、篮球赛等多元化的企业文化活动，并发放中秋、春节等福利，提高员工凝聚力、增强员工归属感。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司始终遵循“诚信经营，共享共赢”的经营理念，对供应商和客户诚实守信、严格履约，不断优化相关管理体系，保护供应商、客户和消费者的合法权益，保持良好合作关系。

1、加强采购流程规范化，保护供应商权益

公司尊重并维护供应商的合法权益，采购过程严格遵循公平、公正、透明的基本原则，公司建立了自主的采购平台和供应商管理系统，对采购平台的注册供应商进行资质、资信审查认证，并定期进行供应商评价，选择优质供应商建立长期稳定的合作关系，为供应商创造良好的竞争环境。公司推行公开招标，实施阳光采购，公司供应商均签署了《供应商廉洁诚信承诺书》，严厉杜绝徇私舞弊、暗箱操作和商业贿赂等不正当交易。公司还设置了投诉举报方式，就采购过程积极听取供应商意见和建议，接受大众监督，切实保障公司和供应商的合法权益。

2、优化产品品质，提升客户满意度

公司坚持“客户至上、与客户共同成长”的价值导向，为客户和消费者提供优质的产品和服务，把满足客户需求和客户满意度作为衡量公司生产经营工作的标准之一。公司主营复合肥产品种类丰富齐全，

还建立了覆盖全国的营销网络，真正做到深入村镇基层，充分了解客户和消费者真实诉求，在此基础上，公司以客户需求为导向，不断加大产品的研发投入，研究开发新品的同时持续提升现有产品品质，全方位满足客户和消费者需求。同时，公司设立了复合肥对外热线，能够及时处理客户和消费者关于产品的反馈信息，切实提升客户和消费者的满意度。

（四）环境保护和可持续发展

公司将安全环保上升到战略层面，总经理办公会有权对安全环保相关事项实行一票否决，坚守安全环保红线。公司严格遵守国家环境保护相关的法律法规，构建了自上而下的安全环保管理体系，建立了严格的安全环保规章制度，对各子公司的安全环保工作实施有效的监督和指导。报告期内，公司所属重点排污单位的子公司防治污染设施运行稳定，废水、废气均实现达标排放，固废交由专业机构依规处置，不存在超标排放等违反相关法律法规的情况。为深入推进安全环保风险控制，公司总部专门成立环保督察小组，狠抓综合督察、隐患排查、溯源分析和堵漏，2022 年比照中央环保督察机制，组织交叉检查 17 次、开展综合比对督查 16 次、对重要问题提出建议 54 项，并制定实施方案或应急预案加以整治或管控，风险管控执行良好，2022 年公司及下属子公司未发生重大环保事故。公司还持续开展环保设施的维护检修及技术改造，优化生产工艺流程，深化三废治理和清洁生产水平等，全面提升生态环境治理水平，实现环境与经济效益的双赢。

（五）公共关系和社会公益事业

公司在实现稳步发展和创造经济效益的同时，时刻不忘肩负的社会责任和使命，积极践行社会责任、回馈社会，公司与政府、行业协会和监管机构保持了良好的沟通与联系，积极配合相关部门的监管和检查，并持续关注社会公益事业，努力构建和谐的公共关系。报告期内，公司积极投身公益事业，通过子公司持续开展产业扶贫和就业扶贫工作，不断巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴，并积极参与当地的教育、公益捐赠，切实履行作为上市公司的社会责任。同时，公司与四川大学开展“产学研”深度合作，捐资 150 万元设立“云图控股奖学金教金”，支持川大优秀师生的发展，为化工行业的人才培养和发展贡献力量。公司及下属子公司严格遵守法律法规，依法按时缴纳各项税费，2022 年全公司纳税额 7.34 亿元，切实为社会经济发展做出了贡献，公司子公司荆州嘉施利公司、宣城嘉施利公司还分别获得当地政府部门颁发的“税收特别贡献奖”“纳税贡献重点企业”殊荣。

（六）安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

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

安全是企业发展的生命线，公司及各子公司高度重视安全管理工作，在各级党委、政府及其职能部

门的大力支持、指导和服务下，严格按照《安全生产法》《危险化学品安全管理条例》《危化品企业安全风险隐患排查治理导则》“两重点一重大”监管等政策法规要求，以安全生产零事故为目标，落实企业安全生产主体责任，不断完善安全生产监管体系，切实提高公司及子公司的安全管理水平和效率。报告期内公司及各子公司未发生《生产安全事故报告和调查处理条例》第三条规定的较大及以上安全事故。

1、建立全员安全生产责任制，压实安全生产主体责任

公司自上而下建立并健全了安全生产管理机构及公司、各基地、子公司、分厂（职能部门）、车间及班组各级安全管理网络，各子公司总经理作为安全生产第一责任人，从主要负责人到一线从业人员层层压实安全生产主体责任，逐级签订安全生产责任书，形成“层层负责、人人有责、各负其责”的安全生产监管体系。同时，公司认真贯彻落实国家及地方各级政府、行业主管部门关于安全生产工作的指示精神，所有新、改、扩建项目均严格落实安全“三同时”手续，相关法定资质证照齐全有效。涉及危险化学品相关子公司，严格按危化品企业相关要求，足额配备专职安全管理人员及注册安全工程师；此外，公司按照湖北省《关于在重点行业领域生产经营单位建立安全总监制度的通知》的要求，在重要生产型子公司任命了安全总监，严格落实企业安全生产主体责任。

2、加强安全生产标准化建设，落实安全生产费用取用

公司按照安全生产标准化、规范化、科学化的要求，不断加强安全生产标准化建设，包括建立完善领导干部带班应急值守、现场安全管理、隐患排查治理、安全教育培训、工艺变更管理等重要安全制度及岗位安全操作规程，应急演练、落实承包商检修施工作业安全监管及规范安全基础档案台账等；对涉及“两重点一重大”的生产储存装置，通过安装 DCS 系统、SIS 安全仪表系统，实现生产工艺过程安全控制，定期采用危险与可操作性（HAZOP）分析技术，开展工艺过程安全分析，并严格落实各项管控措施，从而避免与生产工艺相关的伤害和事故。各生产型子公司中，应城化工公司、雷波凯瑞公司取得安全生产标准化企业二级证书，其余公司均取得安全生产标准化企业三级证书。同时，公司不断加强安全生产长效投入机制，严格落实安全生产经费管理制度，各子公司每年均足额提取安全经费，设立专项账户专款专用，截至报告期末公司提取安全生产费 5,026.01 万元，确保了企业安全教育、安全防护用品、安全生产技术措施等改善企业安全生产条件的相关经费及时到位，切实保障公司安全管理工作的正常展开。

3、开展安全教育培训和检查，强化安全体系运行

公司高度重视安全生产管理工作，严格坚守底线不碰红线，横向到边，纵向到底，及时管控风险、

消除隐患，扎实做好安全基础工作；同时严格落实全员安全复训，新员工三级安全教育，开展专项安全培训、安全生产知识竞赛，加强培训取证，增强全员安全文化素质，切实保障企业长周期安全、稳定运行。各子公司主要负责人和专职安全管理人员每年定期参加培训并取得培训合格证书，相关危化品工艺操作人员均经过培训考核合格并取得危化品工艺操作证。所有特种设备均办理了使用登记证并定期监测取得合格年检报告，特种作业及特种设备管理人员均取得特种作业操作证及特种设备管理资格证，持证上岗率 100%。2022 年公司重要子公司接受国家及地方安全监管部门现场检查共 53 次，开展安全生产自查自纠活动 246 次，对检查中发现的所有隐患问题落实整改，不断强化公司安全体系运行，促进安全生产持续稳定。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年以来，公司积极响应国家巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴战略，依托自身产业优势和战略规划，继续开展产业扶贫、就业帮扶，同时将“绿色发展，服务三农”作为乡村振兴工作的重要抓手，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。报告期内，公司开展如下重点工作：

（一）巩固脱贫攻坚成果，产业投资持续赋能

因地制宜、培育产业是脱贫攻坚稳定和持续发展的根本出路，四川省凉山州雷波县属于第一批国家级扶贫开发工作重点县。公司全资子公司雷波凯瑞公司依托雷波县丰富的磷矿、水电资源，在当地打造了集矿山采选、化工生产、码头储运为一体的磷化工产业基地，振兴当地地方经济，通过产业投资提升可持续性“造血”功能。为保证脱贫攻坚成果的稳定性、持续性和长效性，2022 年雷波凯瑞公司继续增加磷化工产业投入约 13,362.31 万元，依法纳税约 2.15 亿元，提供稳定就业岗位约 687 个，并带动雷波县矿业、制造、运输等行业蓬勃发展。下一步在巩固脱贫攻坚成果的基础上，公司将充分利用产业、资源、规模等优势，进一步完善和延伸磷化工产业链，整体提升产业价值和水平，持续为雷波县赋能，增加对地方经济的贡献，助力雷波真正实现可持续发展。

（二）深入开展就业帮扶，积极参与捐赠活动

公司湖北松滋基地和利川公司深入开展就业帮扶工作，吸纳周边贫困人口就业，2022 年为当地约 85 名贫困人员提供稳定就业岗位，共计发放工资约 326.41 万元。同时，荆州嘉施利公司还积极参与当地“百企兴百村”乡村振兴帮扶活动、支援乡村建设、帮扶困难户等，捐赠化肥和现金约 17.37 万元，助力巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。

（三）紧跟政策引领，助推乡村振兴

公司紧跟国家减肥增效、乡村振兴等政策导向，持续专注农业提质增效，农民增产增收，助力乡村振兴。报告期公司围绕“绿色发展，服务三农”开展了如下工作：1、将增效肥料列入公司发展战略，近年来公司陆续推出施朴乐、棵诺、桂湖桂冠养元多、嘉施利金牌根动力等全系增效肥，构建了完整的增效肥品牌体系，助力种植户增产增收，推动高效、品质农业创新发展。2、报告期内，公司主动参与全国农业技术推广服务中心组织的各项试验示范工作，为试验积极提供旗下相关复合肥产品，并派出农技人员进行服务追踪，为节水增粮、全面粮食丰收做出了应有的贡献。同时，公司还积极组织开展农技讲座、到田指导、示范试验等多种农业社会化服务工作宣传、普及农技知识和科学施肥理念，助力广大农民提高种植水平、丰产增收。3、公司积极响应国家农业数字化战略，布局现代农服板块，打造丰云农服，建设标准服务中心围绕“小农户托管，大农户服务”开展现代农业社会化服务，创新服务模式高效赋能农业发展，助推乡村全面振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高管	关于股份锁定的承诺	担任本公司董事、监事、高级管理人员的股东宋睿、牟嘉云、张光喜承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有的本公司股票总数的比例不超过 50%；相关股东将授权公司董事会于证券交易所办理股份锁定。	2010年3月23日	至今	严格履行，离任董事、监事和高级管理人员尹辉、邓伦明等已履行完毕。
	公司实际控制人及其一致行动人	关于避免同业竞争的承诺	<p>为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人宋睿及其一致行动人牟嘉云、张明达分别出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》。</p> <p>宋睿向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前投资的其他企业与新都化工不存在现实的同业竞争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用实际控制人的地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；对必须发生的任何关联交易，将促使上述交易按照公平原则和正常商业交易条件进行。</p> <p>上述承诺长期有效，除非本人不再为新都化工的实际控制人。如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p> <p>牟嘉云向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前投资的其他企业与新都化工不存在现实的同业竞争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联</p>	2010年3月23日	至今	严格履行。

			<p>营)参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>如有违反,本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p> <p>张明达向本公司承诺:</p> <p>“除成都市新都化工股份有限公司(以下简称“新都化工”)外,本人目前未投资其他企业。在今后的任何时间,本人不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>如有违反,本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p>			
	宋睿	关于避免同业竞争的承诺	<p>2014年12月12日,宋睿先生出具了《避免同业竞争和资金占用承诺函》。</p> <p>宋睿先生承诺:</p> <p>“1、本人目前投资、实际控制的除新都化工及其控股子公司以外的其他企业与新都化工不存在同业竞争。本人于2010年3月23日出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》,本人没有违反作出的避免同业竞争的有关承诺。</p> <p>2、新都化工及其控股子公司目前主营业务涉及复合肥、联碱、工业盐、品种盐、磷酸一铵。鉴于新都化工及其全资、控股子公司实施产业链延伸从事了硫铁矿、磷矿业务,并拟进入川味调味品行业,因此本人承诺:如果本人投资或实际控制的除新都化工及其控股子公司以外的其他企业未来开展可能与新都化工及其控股子公司产生同业竞争或潜在同业竞争的业务,本人同意在遵循市场价格的基础上,将直接或间接持有的相关业务对应的资产或股权转让给新都化工或其控股子公司或其他独立第三方,确保不与新都化工产生同业竞争。</p> <p>3、本人不会利用控股股东、实际控制人地位占用新都化工及其控股子公司资金。</p> <p>上述承诺长期有效,除非本人不再为新都化工的实际控制人。如有违反,本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p>	2014年12月12日	至今	严格履行。
	成都云图控股股份有限公司	其他承诺	<p>本公司及本公司关联方将严格遵守《证券发行与承销管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定,不存在直接或通过利益相关方向本次非公开发行股票的发行对象提供任何财务资助或补偿的情形;亦不存在向发行对象作出任何保底保收益或变相保底保收益承诺及其他协议安排的情况。</p>	2022年3月1日	2023年1月6日	已履行完毕。
	2022年度公司非公开发行股票认购对象	关于非公开发行股票限售的承诺	<p>承诺自成都云图控股股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起6个月内,不转让本公司/本人所认购的上述股份。</p>	2023年1月6日	2023年7月5日	严格履行。
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小	无	无	无	无	无	无

股东所作承诺						
其他承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计估计变更或重大会计差错更正的情况，会计政策变更情况详见本年度报告“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“（三十三）重要会计政策和会计估计变更”部分。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

内容详见本年度报告“第十节 财务报告”“八、合并范围的变更”部分。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李元良、郭庆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李元良连续审计服务2年，郭庆连续审计服务2年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，报告期内支付2021年度内部控制鉴证费用30万元；公司因2022年度非公开发行股票事项，聘请中信建投证券股份有限公司为公司的保荐机构，报告期内支付保荐费用200万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司诉河南省卫群多品种盐有限公司买卖合同纠纷一案。 宁陵益盐堂公司与卫群公司签订的《委托加工生产协议》约定了产品、数量、规格、总金额，宁陵益盐堂公司严格按照合	840.69 （不含利息）	否	2019年11月9日，郑州市高新技术产业开发区人民法院做出一审判决。卫群公司不服，向郑州市中级人民法院提起上诉。 2020年1月	一审判决结果：1、卫群公司支付宁陵益盐堂公司8,406,937.51元及利息。2、驳回宁陵益盐堂公司其他诉讼请求。 二审判决结果：驳回上诉，维持原判，本判决为终审判决。	截至目前，宁陵益盐堂公司已收到欠款179.69万元。由于卫群公司未按照执行和解协议执行，2023年3月宁陵益盐堂公司已向法院申请	不适用	不适用

<p>同约定履行相应义务。 2019年4月28日,宁陵益盐堂公司、卫群公司、河南省平顶山神鹰盐业有限公司达成三方抵账协议最终确认卫群公司尚欠8,406,937.51元,经过多次催收无果,宁陵益盐堂公司提起诉讼。</p>			<p>21日,郑州市中级人民法院做出二审判决。现二审判决已生效,2020年3月执行立案。 2020年6月12日双方在郑州市高新技术产业开发区人民法院主持下达成执行和解协议。</p>	<p>执行和解协议书: 1、卫群公司在协议签订后5日内向宁陵益盐堂公司支付170万元。2、剩余款项从2020年6月起分五次予以清偿,前四次每季度支付100万元,直至2021年9月30日前第五次支付时支付完毕全部余款。</p>	恢复强制执行。		
<p>贵州盐业集团商贸有限责任公司诉贵州黔腾辉商贸有限公司、李洪桂、姚占贵买卖合同纠纷一案。 贵盐商贸公司与黔腾辉公司于2014年6月签署了《煤炭买卖合同》。2014年12月19日,原、被告签订了《资产抵押协议书》,约定被告以其公司的全部资产作抵押;如果公司资产无法偿还原告债务,公司股东李洪桂、姚占贵愿以家庭及个人房产、车辆偿还债务。合同签订以后,原告按约定向被告交付了货物,但被告并未按约定支付货款。 根据《往来对账函》确认,被告欠付货款金额为7,622,838.54元。2016年10月8日,双方签署《还款计划协议书》,被告承诺预计还款期限为9个月(即2017年6月30日止),违反约定按全部应还款的10%向原告支付违约金。经多次催告,被告不能按约履行还款义务。</p>	838.51	否	<p>2019年11月1日贵州省金沙县人民法院做出一审判决。现一审判决生效,2020年5月执行立案。</p>	<p>一审判决结果如下:1、由黔腾辉公司于本判决生效后十五日内支付贵盐商贸公司货款7,622,838.54元;2、由黔腾辉公司于本判决生效后十五日内支付贵盐商贸公司违约金762,283.85元;3、驳回贵盐商贸公司的其他诉讼请求。</p>	<p>截至目前,已执行330万元。因被告暂无财产可供执行,2021年2月金沙县人民法院已裁定终结本次执行程序。待案件具备执行条件时再恢复执行。</p>	不适用	不适用

注:以上诉讼(仲裁)事项统计标准为涉及金额在400万元以上的诉讼(仲裁)事项。除上述诉讼(仲裁)事项外,公司及子公司其他相关小额诉讼(仲裁)事项涉及金额合计约871.47万元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 √不适用

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

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

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
吉林盐业集团运销有限公司	原子公司参股股东及其关联方	购销	销售食用盐	参考市价	0.0893	651.18	23.38%	1,400.00	否	市场价格	0.0893	2022年4月15日	《关于预计2022年度日常关联交易情况的公告》(公告编号:2022-040)披露网站:巨潮资讯网
东港市东盐化工有限公司	原子公司参股股东	购销	采购暖气	参考市价	0.0025	3.24	100.00%	4.00	否	市场价格	0.0025		
		租赁	租赁厂房	参考市价	0.0090	71.43	100.00%	150.00	否	市场价格	0.0090		
荣成凯普生物工程有限公司	子公司参股股东	购销	采购水	参考市价	0.0007	0.09	100.00%	1.00	否	市场价格	0.0007		
			采购电	参考市价	0.0001	0.27	100.00%	0.30	否	市场价格	0.0001		
			采购蒸汽	参考市价	0.0354	0.39	100.00%	0.70	否	市场价格	0.0354		
		租赁	租赁厂房	参考市价	0.0263	15.94	100.00%	16.00	否	市场价格	0.0263		
广盐(佛山)供应链有限公司	联营企业	租赁	出租设备	参考市价	不适用	7.52	100.00%	8.50	否	市场价格	不适用		
成都青松益家电子商务有限公司	张红宇控制子公司	接受服务	采购软件并接受服务	参考市价	不适用	1.88	100.00%	35.00	否	市场价格	不适用		
		购销	销售酒	参考市价	0.0124	0.85	100.00%	20.00	否	市场价格	0.0124		
合计				--	--	752.79	--	1,635.50	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				<p>2022年4月13日,经公司第五届董事会第三十三次会议审议通过《关于预计2022年公司控股子公司与其参股股东的日常关联交易的议案》中:</p> <p>1、公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向吉林盐业集团运销有限公司及其指定的关联方(与其受同一关联人控制的关联方)销售食用盐产品,预计交易金额不超过1,400万元,本期实际发生额为651.18万元;</p> <p>2、公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向东港市东盐化工有限公司租赁厂房以及采购暖气,预计租赁厂房交易金额不超过150万元,本期实际发生额为71.43万元;预计采购暖气交易金额不超过4万元,本期实际发生额为3.24万元;</p> <p>3、公司控股子公司荣成益新凯普海洋科技有限公司向荣成凯普生物工程有限公司租赁厂房以及采购蒸汽、水、电等,预计租赁厂房交易金额不超过16万元,本期实际发生额为15.94万元;预计采购蒸汽、水、电等交易金额不超过2万元,本期实际发生额为0.75万元;</p>									

	4、公司及控股子公司向广东益盐堂供应链管理有限公司（2022 年 4 月更名为广盐（佛山）供应链有限公司）出租设备，预计出租设备交易金额不超过 8.50 万元，本期实际发生额为 7.52 万元。 5、公司及控股子公司向成都轻松益家电子商务有限公司采购软件等产品并接受服务以及向其销售酒等产品，预计采购软件并接受服务交易金额不超过 35 万元，本期实际发生额为 1.88 万元；预计销售酒交易金额不超过 20 万元，本期实际发生额为 0.85 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

（三）共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

（四）关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

（五）与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

（六）公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

（七）其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2、承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况

√适用 □不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□适用 √不适用

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

(二) 重大担保

√适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生 日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		10,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		10,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				0		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生 日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
应城市新都化工有限责任 公司	2018年4 月16日	15,000	2019年3 月25日	15,000	连带责 任保证	无	无	三年	是	否
嘉施利（应城）化肥有 限公司	2018年4 月16日	5,000	2019年3 月25日	5,000	连带责 任保证	无	无	三年	是	否
益盐堂（应城）健康盐 制盐有限公司	2018年4 月16日	3,000	2019年3 月25日	3,000	连带责 任保证	无	无	三年	是	否
嘉施利农业服务有限公 司	2018年4 月16日	1,000	2019年3 月25日	1,000	连带责 任保证	无	无	三年	是	否
应城市新都化工有限责 任公司	2019年3 月6日	42,000	2019年10 月11日	42,000	连带责 任保证	无	无	两年	否	否
应城市新都化工有限责 任公司	2019年3 月6日	6,000	2020年1 月1日	6,000	连带责 任保证	无	无	两年	否	否
应城市新都化工有限责 任公司	2019年3 月6日	5,000	2020年5 月11日	5,000	连带责 任保证	无	无	两年	否	否
嘉施利（荆州）化肥有 限公司	2020年4 月28日	13,500	2020年9 月16日	13,500	连带责 任保证	无	无	两年	否	否
雷波凯瑞磷化工有限责 任公司	2020年4 月28日	15,000	2020年12 月25日	15,000	连带责 任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责 任公司	2020年4 月28日	15,000	2021年2 月8日	15,000	连带责 任保证	无	无	三年	是	否

嘉施利（平原）化肥有限公司	2020年4月28日	5,000	2021年3月6日	5,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利（荆州）化肥有限公司	2021年3月20日	2,000	2021年4月25日	2,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利（荆州）化肥有限公司	2021年3月20日	5,000	2021年4月25日	5,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	13,200	2021年4月29日	13,200	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利（平原）化肥有限公司	2021年3月20日	3,500	2021年5月20日	3,500	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利（宜城）化肥有限公司	2021年3月20日	6,000	2021年8月5日	6,000	连带责任保证	无	无	三年	是	否
嘉施利（宜城）化肥有限公司	2021年3月20日	14,400	2021年8月13日	14,400	连带责任保证	无	无	两年	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2021年3月20日	1,500	2021年8月19日	1,500	连带责任保证	无	无	三年	是	否
嘉施利（荆州）化肥有限公司	2021年3月20日	4,950	2021年8月19日	4,950	连带责任保证	无	无	三年	是	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	10,500	2021年8月19日	10,500	连带责任保证	无	无	三年	否	否
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	2021年3月20日	5,500	2021年8月19日	5,500	连带责任保证	无	无	三年	是	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	5,500	2021年8月19日	5,500	连带责任保证	无	无	三年	是	否
湖北宙翔科技有限公司	2021年3月20日	600	2021年9月7日	600	连带责任保证	无	无	三年	是	否
成都云图控股股份有限公司	2021年3月20日	20,000	2021年9月24日	20,000	抵押	机器设备、不动产	无	两年	否	否
眉山市新都化工复合肥有限公司	2021年3月20日	1,000	2021年10月14日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	是	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	10,000	2021年10月26日	10,000	连带责任保证	无	无	三年	是	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	14,000	2021年12月10日	14,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2021年3月20日	5,500	2022年1月14日	5,500	连带责任保证	无	无	三年	是	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	4,200	2022年1月19日	4,200	连带责任保证	无	无	三年	是	否
应城市云图包装有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年1月24日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
湖北宙翔科技有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年1月24日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	是	否
嘉施利（眉山）化肥有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年1月25日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
洋浦云图供应链管理有限公司	2021年3月20日	5,000	2022年2月23日	5,000	连带责任保证	无	无	三年	是	否
成都云图控股股份有限公司	2021年3月20日	20,000	2022年1月27日	20,000	抵押	不动产	无	两年	否	否
应城市新都进出口贸易有限公司	2021年3月20日	950	2022年2月21日	950	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利（荆州）化肥有限公司	2021年3月20日	10,000	2022年2月25日	10,000	连带责任保证	无	无	三年	是	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	30,000	2022年3月3日	30,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都进出口贸易有限公司	2021年3月20日	800	2022年3月3日	800	连带责任保证	无	无	三年	否	否

孝感广盐华源制盐有限公司	2021年3月20日	9,000	2022年3月5日	9,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2022年3月16日	6,750	2022年3月21日	6,750	连带责任保证	无	无	三年	是	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年3月23日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工复合肥有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年3月23日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利(应城)水溶肥有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年3月28日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2021年3月20日	2,000	2022年3月29日	2,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年3月16日	22,000	2022年4月1日	22,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2022年3月16日	4,500	2022年4月1日	4,500	连带责任保证	无	无	三年	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2022年3月16日	3,500	2022年4月1日	3,500	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年3月16日	15,000	2022年4月7日	15,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年3月16日	8,000	2022年4月15日	8,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	2022年3月16日	3,000	2022年4月28日	3,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利(应城)水溶肥有限公司	2022年3月16日	800	2022年5月18日	800	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2022年3月16日	5,185	2022年5月27日	5,185	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2022年3月16日	5,000	2022年6月27日	5,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年3月16日	15,000	2022年7月4日	15,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
成都王者互娱网络科技有限公司	2022年3月16日	1,000	2022年7月7日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年3月16日	4,200	2022年8月4日	4,200	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2022年3月16日	1,500	2022年8月4日	1,500	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2022年3月16日	6,000	2022年8月31日	6,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年8月20日	24,000	2022年9月8日	24,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利(应城)化肥有限公司	2022年8月20日	4,000	2022年9月8日	4,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2022年8月20日	2,000	2022年9月8日	2,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
眉山新都化工复合肥有限公司	2022年8月20日	3,000	2022年9月23日	3,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2022年8月20日	1,000	2022年9月23日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2022年8月20日	5,500	2022年10月9日	5,500	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年8月20日	1,000	2022年10月31日	1,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年8月20日	9,000	2022年10月31日	9,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2022年8月20日	24,300	2022年12月25日	24,300	连带责任保证	无	无	三年	否	否

嘉施利（荆州）化肥有限公司	2022年8月20日	30,000	2022年12月31日	30,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		948,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		298,685				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		948,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		435,335				
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
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	42,000	2019年10月11日	42,000	抵押	不动产	无	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		42,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		42,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		42,000				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		1,000,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		298,685				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,000,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		477,335				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				62.15%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				119,385						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				93,334.36						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				212,719.36						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明：无

（三）委托他人进行现金资产管理情况

1、委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

2、委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

（四）其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）2022 年度非公开发行股票

其他重要事项概述	进展情况	披露日期	临时公告披露网站查询索引
2022 年度非公开发行股票及其进展情况	经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，公司拟向包括公司实际控制人的一致行动人牟嘉云女士在内的不超过 35 名符合中国证监会规定条件的特定对象非公开发行股票，发行股票数量不超过 30,303.00 万股（含），本次非公开发行股票的募集资金总额不超过 25 亿元（含），扣除发行费用后拟用于“磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目”和“补充流动资金项目”。本次非公开发行股票的方案及相关事项尚需经中国证监会核准后方可实施。	2022 年 1 月 15 日	《第五届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2022-004）
			《第五届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-005）
			《非公开发行股票预案》
			《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》
			《关于与实际控制人的一致行动人签署附条件生效的认购协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-006）
			《关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施及相关主体承诺的公告》（公告编号：2022-008）
			《关于提请股东大会批准认购对象及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的公告》（公告编号：2022-009）
	中国证监会于 2022 年 3 月 8 日受理公司 2022 年度非公开发行股票申请事项，并于 2022 年 3 月 22 日出具一次反馈意见通知书。公司已 于 2022 年 4 月 1 日公开披露了反馈意见回复的相关公告。	2022 年 2 月 8 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-016）
		2022 年 3 月 10 日	《关于非公开发行股票申请获中国证监会受理的公告》（公告编号：2022-019）
		2022 年 3 月 23 日	《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》（公告编号：2022-030）
	根据股东大会授权，经公司董事会、监事会审议通过，公司对本次非公开发行股票的发行对象及认购方式、发行数量、限售期、募集资金金额及用途等进行调整。调整后，公司本次非公开发行股票的发行对象为不超过 35 名符合中国证监会规定条件的特定对象，发行股票数量不超过 30,303.00 万股（含），募集资金总额不超过 19.96 亿元（含），扣除发行费用	2022 年 4 月 1 日	《关于<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的回复公告》（公告编号：2022-033）
		2022 年 4 月 22 日	《成都云图控股股份有限公司非公开发行股票申请文件之反馈意见的回复》
			《关于公司 2022 年度非公开发行股票相关方出具承诺的公告》（公告编号：2022-034）
			《第五届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2022-049）
			《第五届监事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2022-050）
《关于调整非公开发行股票方案的公告》（公告编号：2022-051）			
《关于非公开发行股票预案修订情况说明的公告》（公告编号：2022-052）			
《非公开发行股票预案（修订稿）》			
《关于公司与实际控制人的一致行动人签署<附条件生效的非公开发行股份认购协议之终止协议>暨关联交易的公告》			

后拟用于“磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目”。本次非公开发行股票的方案及相关事项尚需经中国证监会核准后方可实施。		(公告编号: 2022-053)
		《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告(修订稿)》
		《关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施及相关主体承诺(修订稿)的公告》(公告编号: 2022-054)
根据中国证监会的相关意见和要求,公司及中介机构对反馈回复的部分内容进行了补充和修订,并公开披露。	2022年4月23日	《关于<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>反馈回复修订的公告》(公告编号: 2022-057)
		《成都云图控股股份有限公司非公开发行股票申请文件之反馈意见的回复(修订稿)》
中国证监会于2022年6月14日下发《关于请做好成都云图控股非公开发行股票发审委会议准备工作的函》(以下简称《告知函》),公司已于2022年6月28日公开披露了告知函回复的相关公告。	2022年6月28日	《关于非公开发行股票发审委会议准备工作告知函回复的公告》(公告编号: 2022-080)
		《<关于请做好成都云图控股股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函>的回复》
根据中国证监会的进一步审核意见,公司及中介机构对《告知函》回复内容进行了修订和补充,并公开披露。	2022年7月15日	《关于非公开发行股票发审委会议准备工作告知函回复修订的公告》(公告编号: 2022-084)
		《关于请做好成都云图控股股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函》的回复(修订稿)
公司本次非公开发行股票的申请已经中国证监会发审会审核通过并取得正式的核准批文。	2022年8月23日	《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过的公告》(公告编号: 2022-096)
	2022年9月21日	《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批文的公告》(公告编号: 2022-102)
经公司董事会审议,同意公司开设募集资金专项账户,并签署募集资金三方监管协议。	2022年12月8日	《第六届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2022-108)
		《关于签订募集资金监管协议的公告》(公告编号: 2022-116)
公司完成本次非公开发行股票的发行工作,向包括汤伟霞在内的20名特定对象非公开发行人民币普通股(A股)197,623,762股,每股发行价格为10.10元,募集资金总额为1,995,999,996.20元,扣除发行费用后实际募集资金净额为1,984,936,068.51元。保荐机构、律师事务所就本次发行过程和认购对象合规性的出具了报告,会计师事务所就募集资金到账事项出具了《验资报告》。 同时,经公司董事会、监事会审议,同意公司使用募集资金对预先投入募投项目资金进行等额置换,同意公司使用银行承兑汇票支付募投项目并以募集资金等额置换,同	2022年12月27日	《非公开发行股票发行情况报告书》
		《中信建投证券股份有限公司关于公司非公开发行A股股票发行过程和认购对象合规性的报告》
		《北京市中伦律师事务所关于公司非公开发行股票发行过程及认购对象合规性的法律意见书》
		《验资报告》
		《第六届董事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2022-110)
		《第六届监事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2022-111)
		《关于使用募集资金向全资子公司云图新能源增资和提供借款以实施募投项目的公告》(公告编号: 2022-112)
		《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金的公告》(公告编号: 2022-113)
		《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的公告》(公告编号: 2022-114)
		《关于公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的

意公司以增资和借款的方式将募集资金投入本次募投项目，保荐机构发表了同意的核查意见。		鉴证报告》
		《中信建投证券股份有限公司关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》
本次非公开发行股票于 2023 年 1 月 6 日在深圳证券交易所上市，公司控股股东及其一致行动人持股比例被动稀释超过 5%。	2023 年 1 月 4 日	《非公开发行股票上市公告书》
		《非公开发行股票上市公告书（摘要）》
		《中信建投证券股份有限公司关于公司 2022 年非公开发行 A 股股票之上市保荐书》
		《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人持股比例被动稀释超过 5% 暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2023-001）
		《简式权益变动报告书》

（二）其他重要事项

其他重大事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司完成注册地址、经营范围等工商变更	2022 年 3 月 16 日	《公司治理文件修订对照表（2022 年 3 月）》
	2022 年 5 月 7 日	《公司章程（2022 年 5 月）》
	2022 年 5 月 26 日	《关于完成注册地址、经营范围等工商变更登记暨办公地址变更的公告》（公告编号：2022-071）
公司实施利润分配情况	2022 年 4 月 15 日	《关于 2021 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2022-038）
	2022 年 5 月 31 日	《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-072）
公司第二期员工持股计划进展情况	2022 年 4 月 28 日	《关于第二期员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的公告》（公告编号：2022-060）
公司第三期员工持股计划进展情况	2022 年 12 月 27 日	《关于第三期员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的公告》（公告编号：2022-115）
公司实施第四期员工持股计划及其进展情况	2022 年 5 月 17 日	《第四期员工持股计划（草案）》
		《第四期员工持股计划（草案）摘要》（公告编号：2022-069）
		《第四期员工持股计划管理办法》
		《监事会关于公司第四期员工持股计划相关事项的审核意见》
	2022 年 5 月 26 日	《北京中伦（成都）律师事务所关于公司第四期员工持股计划之法律意见书》
	2022 年 6 月 11 日	《关于调整第四期员工持股计划购买回购股份价格的公告》（公告编号：2022-077）
		《北京中伦（成都）律师事务所关于公司调整第四期员工持股计划之法律意见书》
2022 年 6 月 15 日	《关于第四期员工持股计划实施进展的公告》（公告编号：2022-078）	
2022 年 6 月 23 日	《关于第四期员工持股计划非交易过户完成暨回购股份处理完成的公告》（公告编号：2022-079）	
控股股东、持股 5% 以上股东股份质押或解除质押情况及其一致行动人参与转融通证券出借业务情况	2022 年 1 月 26 日	《关于控股股东部分股份提前解除质押的公告》（公告编号：2022-014）
	2022 年 2 月 15 日	《关于控股股东部分股份提前解除质押的公告》（公告编号：2022-017）
	2022 年 3 月 22 日	《关于持股 5% 以上股东部分股份提前解除质押的公告》（公告编号：2022-029）

	2022 年 4 月 21 日	《关于持股 5% 以上股东部分股份质押的公告》（公告编号：2022-048）
	2022 年 4 月 22 日	《关于持股 5% 以上股东部分股份质押的公告》（公告编号：2022-056）
	2022 年 7 月 19 日	《关于控股股东部分股份提前解除质押的公告》（公告编号：2022-085）
	2022 年 8 月 6 日	《关于控股股东及其一致行动人部分股份质押续作及解除质押的公告》（公告编号：2022-088）
	2022 年 8 月 17 日	《关于控股股东部分股份质押及提前解除质押的公告》（公告编号：2022-089）
	2022 年 12 月 14 日	《关于控股股东的一致行动人参与转融通证券出借业务的预披露公告》（公告编号：2022-109）
	2023 年 1 月 20 日	《关于控股股东的一致行动人参与转融通证券出借业务的进展公告》（公告编号：2023-007）
雷波牛牛寨东段磷矿采矿许可证进展情况	2022 年 8 月 3 日	《关于雷波牛牛寨东段磷矿获得采矿许可证的公告》（公告编号：2022-086）

十七、公司子公司重大事项

√适用 □不适用

公司子公司重大事项概述	进展情况	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司签署项目投资意向性合同，由公司全资子公司宣城嘉施利公司或公司新设的控股子公司负责实施，投资建设绿色化工循环产业园项目情况。	截至报告披露日，该项目尚处于筹备阶段，正在积极推进前置审批手续。	2022 年 1 月 15 日	《关于与湖北省宜城市人民政府签署投资建设绿色化工循环产业园项目合同的公告》（公告编号：2022-003）
全资子公司应城化工公司、荆州嘉施利公司、宣城嘉施利公司申请尿素指定交割厂库的资质。	郑州商品交易所于 2022 年 7 月 1 日发布公告，明确增设荆州嘉施利公司为公司尿素交割厂库的提货点，其他尚无进展。	2022 年 3 月 16 日	《关于全资子公司申请郑州商品交易所指定尿素交割厂库的公告》（公告编号：2022-025）
全资子公司应城化工公司对其全资子公司荆州嘉施利公司增资情况。	2022 年 7 月 7 日已完成增资事项的工商变更登记。	2022 年 6 月 11 日	《第六届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2022-075）
公司使用募集资金向全资子公司云图新能源增资情况。	2022 年 12 月 30 日已完成增资事项的工商变更登记。	2022 年 12 月 27 日	《关于使用募集资金向全资子公司云图新能源增资和提供借款以实施募投项目的公告》（公告编号：2022-112）

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	352,070,062	34.86%				-29,612,250	-29,612,250	322,457,812	31.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	352,070,062	34.86%				-29,612,250	-29,612,250	322,457,812	31.92%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	352,070,062	34.86%				-29,612,250	-29,612,250	322,457,812	31.92%
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	658,029,938	65.14%				29,612,250	29,612,250	687,642,188	68.08%
1、人民币普通股	658,029,938	65.14%				29,612,250	29,612,250	687,642,188	68.08%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,010,100,000	100.00%						1,010,100,000	100.00%

1、股份变动的原因

√适用 □不适用

(1) 报告期内，公司有限售条件股份较 2021 年 12 月 31 日减少 29,612,250 股主要系公司离任和现任董监高持股数量变动所致，具体如下：1) 董事长牟嘉云、副董事长兼总裁宋睿因上年度将所持公司股份转让给其 100% 持股的私募基金产品，导致其直接持股总数减少，故报告期末其持有的限售股份相应减少；2) 董事张光喜、董事兼董秘王生兵、监事会主席孙晓霆、监事张鉴、高级管理人员车茂和阚夕国，因报告期内第二期员工持股计划第一个锁定期届满且解锁条件达成，公司按照其持有份额将对应的解锁股份过户给上述董监高人员，导致其直接持股总数增加，故报告期末其持有的限售股份相应增加；3) 原董事尹辉、原监事邓伦明和曾桂菊以及原高级管理人员刘晓霞，持有或报告期新增的公司股份自原定任期届满或实际离任之日起六个月后全部解除限售，故报告期末其持有的限售股份数相应变化；限售股份具体增减变动数据，请参见本节“一、（二）限售股份变动情况”。

(2) 报告期内，公司无限售条件股份较 2021 年 12 月 31 日增加 29,612,250 股主要系上述离任和现任董监高持股数量变动所致。

2、股份变动的批准情况

□适用 √不适用

3、股份变动的过户情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√适用 □不适用

为有效盘活资产，提高资产运作效率，实现资产保值增值，公司控股股东的一致行动人珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金（以下简称“阿巴马元享红利 100 号”）计划参与转融通证券出借业务，并于 2023 年 1 月 18 日将持有的公司股份 600 万股（占公司总股本 1,207,723,762 股的 0.50%）出借给中国证券金融股份有限公司，出借期限 182 天，预披露计划和进展情况详见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2022-109、2023-007）。转融通证券出借业务的股份所有权不发生转移，不会导致公司控制权发生变更。

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋睿	242,462,212		11,062,500	231,399,712	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
牟嘉云	92,409,000		12,750,000	79,659,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
王生兵	4,340,175	750,000		5,090,175	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
张光喜	3,871,425	750,000		4,621,425	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
孙晓霆	0	56,250		56,250	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
张鉴	0	375,000		375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
车茂	0	375,000		375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
阚夕国	0	750,000		750,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
范明	131,250			131,250	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
刘晓霞	3,839,850	1,279,950	5,119,800	0	高管锁定股。 董监高自实际离任之日起六个月内，不得转让其持有及新增的本公司股份。	1、2022 年 5 月 9 日-2022 年 11 月 3 日期间全部锁定； 2、2022 年 11 月 4 日全部解锁。
尹辉	4,808,925		4,808,925	0	高管锁定股。 董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%； 2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2021 年 2 月 2 日-2022 年 10 月 13 日每年按持股总数的 25% 解锁； 2、2022 年 10 月 14 日全部解锁。
邓伦明	205,725	35,775	241,500	0	高管锁定股。 董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%； 2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2020 年 6 月 16 日-2022 年 10 月 13 日每年按持股总数的 25% 解锁； 2、2022 年 10 月 14 日全部解锁。
曾桂菊	1,500	1,125	2,625	0	高管锁定股。 董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%； 2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2020 年 7 月 6 日-2022 年 10 月 13 日每年按持股总数的

						25% 解锁； 2、2022 年 10 月 14 日全部解 锁。
合计	352,070,062	4,373,100	33,985,350	322,457,812	--	--

二、证券发行与上市情况

（一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价 格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易 终止 日期	披露索引	披露日 期
股票类								
人民币普 通股（A 股）	2022 年 12 月 8 日	10.10	197,623,762	2023 年 1 月 6 日	197,623,762		《非公开发行股 票上市公告书》 披露网站：巨潮 资讯网	2023 年 1 月 4 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会《关于核准成都云图控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2137号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）197,623,762股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币10.10元。公司已于2022年12月28日就本次新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记、托管及限售手续，新增股份已于2023年1月6日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行完成后，发行对象通过本次非公开发行认购的股票自股票上市之日起6个月内不得转让。

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经中国证监会证监许可〔2022〕2137号文核准，公司于2022年12月向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）197,623,762股，募集资金总额为人民币1,995,999,996.20元，扣除发行费用募集资金净额为人民币1,984,936,068.51元，其中197,623,762.00元计入实收股本，1,787,312,306.51元计入资本公积（股本溢价）。上述募集资金已于2022年12月14日到账，公司总资产和净资产规模相应提高，资产负债率进一步降低，资本结构和财务状况得到改善，具体变动情况详见本年度报告“第十节 财务报告”相关部分。2023年1月6日，本次非公开发行股票新增股份在深圳证券交易所登记上市，至此公司总股本由1,010,100,000股变更为1,207,723,762股，股东结构随之发生变化，详见公司于2023年1月4日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《非公开发行股票上市公告书》。

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	74,642	年度报告披 露日前上一 月未普通股 股东总数	76,118	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0	年度报告披露日前 上一月未表决权恢 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
宋睿	境内自然人	30.54%	308,532,949		231,399,712	77,133,237	质押	80,270,000
牟嘉云	境内自然人	10.51%	106,212,000		79,659,000	26,553,000	质押	44,300,000
前海人寿保险股份 有限公司一分红保 险产品	其他	2.57%	26,000,002	11,000,082		26,000,002		
珠海阿巴马资产管 理有限公司—阿巴 马元享红利 100 号 私募证券投资基金	其他	0.85%	8,600,000			8,600,000		
珠海阿巴马资产管 理有限公司—阿巴 马元享红利 31 号私 募证券投资基金	其他	0.84%	8,500,000			8,500,000		
珠海阿巴马资产管 理有限公司—阿巴 马元享红利 32 号私 募证券投资基金	其他	0.84%	8,500,000			8,500,000		
覃琬玲	境内自然人	0.83%	8,429,600	8,420,000		8,429,600		
成都云图控股股份 有限公司—第二期 员工持股计划	其他	0.80%	8,100,000	-8,100,000		8,100,000		
中国建设银行股份 有限公司—浙商丰 利增强债券型证券 投资基金	其他	0.79%	8,000,000	-2,000,000		8,000,000		
王生兵	境内自然人	0.67%	6,786,900	1,000,000	5,090,175	1,696,725		
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	上述股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。牟嘉云持有珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金（以下简称“阿巴马元享红利 31 号”）、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金（以下简称“阿巴马元享红利 32 号”）100% 份额，上述私募产品为牟嘉云的一致行动人。宋睿持有阿巴马元享红利 100 号 100% 份额，该私募产品为宋睿的一致行动人。成都云图控股股份有限公司—第二期员工持股计划（以下简称“第二期持股计划”）为公司自行管理的员工持股计划证券账户。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、 放弃表决权情况的说明	上述股东中，阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号分别将其持有公司股票表决权委托给一致行动人牟嘉云行使，阿巴马元享红利 100 号、珠海阿巴马资产管理有限							

	公司一阿巴马元享红利 99 号私募证券投资基金分别将其持有公司股票的表决权委托给一致行动人宋睿行使，委托期限分别为《表决权委托协议》签订之日起至牟嘉云、宋睿不再拥有上述私募基金份额止；第二期持股计划放弃持有公司股票的表决权。对于其他股东，公司未知他们是否存在委托/受托表决权、放弃表决权情况。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宋睿	77,133,237	人民币普通股	77,133,237
牟嘉云	26,553,000	人民币普通股	26,553,000
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	26,000,002	人民币普通股	26,000,002
珠海阿巴马资产管理有限公司一阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金	8,600,000	人民币普通股	8,600,000
珠海阿巴马资产管理有限公司一阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金	8,500,000	人民币普通股	8,500,000
珠海阿巴马资产管理有限公司一阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金	8,500,000	人民币普通股	8,500,000
覃琥玲	8,429,600	人民币普通股	8,429,600
成都云图控股股份有限公司一第二期员工持股计划	8,100,000	人民币普通股	8,100,000
中国建设银行股份有限公司一浙商丰利增强债券型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
泰康资管一建设银行一泰康资产盈泰成长资产管理产品	6,547,271	人民币普通股	6,547,271
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	上述股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号为牟嘉云的一致行动人。阿巴马元享红利 100 号为宋睿的一致行动人。第二期持股计划为公司自行管理的员工持股计划证券账户。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户分别持有公司股份 8,500,000 股。		

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

是 否

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

（二）公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

(三) 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

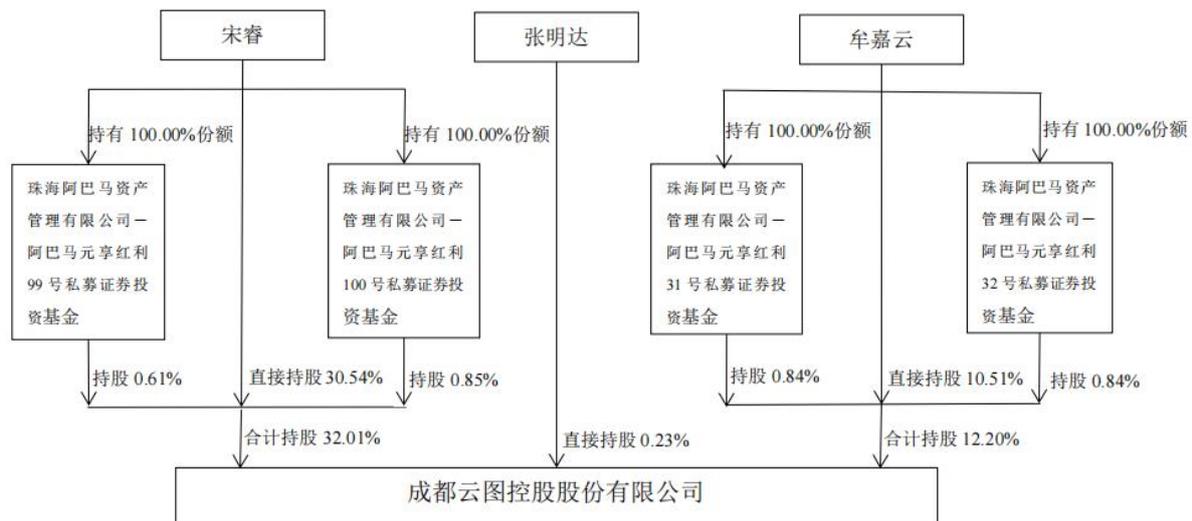
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宋睿	本人	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 99 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
牟嘉云	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：上图持股比例以报告期末公司总股本 101,010 万股为计算基数。公司 2022 年度非公开发行股票已于 2023 年 1 月 6 日登记上市，公司控股股东宋睿先生及其一致行动人持有公司股票数量不变，合计持股比例被动稀释至 37.16%，其中，宋睿先生直接持股比例稀释至 25.55%，阿巴马元享红利 99 号、100 号持股比例分别稀释至 0.51%、0.71%，牟嘉云女士直接持股比例稀释至 8.79%，阿巴马元享红利 31 号、32 号持股比例均稀释至 0.70%，张明达先生持股比例稀释至 0.19%，具体情况详见公司 2023 年 1 月 4 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告（公告编号：2023-001）。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

(五) 其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

(六) 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2020年8月25日	按回购金额上限人民币2亿元、回购价格上限10元/股进行测算，预计回购股份数量为2,000万股；按回购金额下限人民币1亿元、回购价格上限10元/股进行测算，预计回购股份数量为1,000万股。	按回购金额上限人民币2亿元、回购价格上限10元/股进行测算，拟回购数量约占总股本的1.98%；按回购金额下限人民币1亿元、回购价格上限10元/股进行测算，拟回购数量约占总股本的0.99%。	不低于人民币1亿元（含）且不超过人民币2亿元（含）	自2020年8月21日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过回购股份方案之日起12个月内	实施员工持股计划或股权激励计划	25,006,500	不适用 [注]

注：截至报告期末，公司回购股份 2,500.65 万股已全部用于实施员工持股计划，占存续期内员工持股计划涉及标的股票的比例为 100.00%，详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告（公告编号：2021-043、2021-101、2022-079）。

采用集中竞价交易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	2023 年 4 月 6 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2023）11-53 号
注册会计师姓名	李元良 郭庆

审计报告正文

成都云图控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都云图控股股份有限公司（以下简称云图控股公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二十六）、七（二）1。

云图控股公司的营业收入主要来自于销售复合肥、联碱、盐、黄磷、磷酸一铵等。2022 年度，云图控股公司营业收入金额为人民币 20,501,772,651.54 元。

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

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

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

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货账面价值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（十一）、七（一）7。

截至 2022 年 12 月 31 日，云图控股公司存货的账面价值为人民币 3,315,203,604.79 元，占资产总额的 17.72%。

云图控股公司的存货主要为复合肥、黄磷、联碱、盐、磷酸一铵及以上产品的原材料、贸易业务所购入的库存商品等。由于存货金额重大，且存货成本核算的准确性影响营业成本的金额，进而对经营业绩产生影响，可能存在管理层通过不恰当的存货核算方式以达到特定目标或预期的固有风险，因此将存货账面价值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货账面价值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

(3) 结合采购情况，对存货入账金额、市场价格进行比对分析，以评估存货采购的真实性与合理性，并对存货实施计价测试，评估成本结转的准确性；

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

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

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

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

(8) 对存货实施截止测试，检查存货的入库与发运是否记录在恰当的时点；

(9) 检查与存货相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

云图控股公司治理层（以下简称治理层）负责监督云图控股公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李元良
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：郭庆
二〇二三年四月六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

（一）合并资产负债表

编制单位：成都云图控股股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,613,978,755.64	1,765,990,443.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,182,628.00	432,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	596,005,535.38	405,459,534.86
应收款项融资	84,420,285.36	58,973,556.99
预付款项	1,719,778,414.98	992,459,318.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	134,989,269.47	340,876,230.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,315,203,604.79	2,728,170,844.49
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	163,535,701.14	360,569,472.15
流动资产合计	9,629,094,194.76	6,652,931,401.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,703,982.15	29,703,969.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	320,000,000.00	320,000,000.00
投资性房地产	11,730,256.57	11,795,738.91
固定资产	4,691,443,121.69	4,261,058,070.60

在建工程	1,816,689,189.39	886,334,540.11
生产性生物资产	457,318.01	614,350.98
油气资产		
使用权资产	43,541,862.72	33,098,305.25
无形资产	1,187,509,959.32	808,908,851.22
开发支出		
商誉	31,734,786.55	31,734,786.55
长期待摊费用	314,011,286.05	268,983,483.06
递延所得税资产	101,877,526.10	76,248,277.76
其他非流动资产	527,002,822.84	193,479,972.01
非流动资产合计	9,075,702,111.39	6,921,960,345.89
资产总计	18,704,796,306.15	13,574,891,747.84
流动负债：		
短期借款	2,868,286,708.34	2,774,299,206.38
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	986,000,000.00	1,095,736,000.00
应付账款	1,285,325,798.13	827,458,919.85
预收款项		
合同负债	2,551,736,664.52	2,076,386,924.26
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	32,829,860.94	25,603,148.01
应交税费	161,128,708.11	200,818,749.54
其他应付款	149,051,285.30	134,154,844.42
其中：应付利息		
应付股利	5,829,476.58	17,789,476.58
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	744,296,919.37	541,232,192.87
其他流动负债	256,508,271.66	192,912,331.86
流动负债合计	9,035,164,216.37	7,868,602,317.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,702,600,000.00	777,906,246.40
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	8,517,581.54	12,207,668.45
长期应付款	68,173,092.99	233,441,973.99
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,546,740.82	2,679,532.07
递延收益	107,993,170.38	85,637,056.22
递延所得税负债	19,465,681.23	32,537,809.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,910,296,266.96	1,144,410,286.60
负债合计	10,945,460,483.33	9,013,012,603.79
所有者权益：		
股本	1,207,723,762.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,953,378,115.28	1,086,254,356.36
减：库存股	56,258,587.75	89,861,839.12
其他综合收益	848,541.97	-3,228,811.79
专项储备	50,260,149.70	45,171,551.78
盈余公积	260,082,205.84	196,217,897.83
一般风险准备		
未分配利润	3,263,978,530.32	2,237,875,759.76
归属于母公司所有者权益合计	7,680,012,717.36	4,482,528,914.82
少数股东权益	79,323,105.46	79,350,229.23
所有者权益合计	7,759,335,822.82	4,561,879,144.05
负债和所有者权益总计	18,704,796,306.15	13,574,891,747.84

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：张建英

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,170,761,069.60	1,026,280,641.59
交易性金融资产	651,888.00	432,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	525,480,421.26	118,403,055.05
应收款项融资	30,000.00	700,000.00
预付款项	3,294,397,800.54	1,895,863,663.46
其他应收款	43,057,120.41	1,146,699,972.90
其中：应收利息		
应收股利		

存货	49,391,679.09	251,266,491.79
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	2,956,148.58	18,203,070.04
流动资产合计	6,086,726,127.48	4,457,848,894.83
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	5,188,883,448.32	4,293,107,156.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	320,000,000.00	320,000,000.00
投资性房地产	5,915,793.20	5,940,271.53
固定资产	189,320,078.39	121,251,105.81
在建工程		39,859,042.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,614,153.06	10,339,923.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	85,049.78	7,117.74
递延所得税资产	30,778,635.77	22,954,074.71
其他非流动资产	4,614,224.02	6,773,011.62
非流动资产合计	5,747,211,382.54	4,820,231,704.40
资产总计	11,833,937,510.02	9,278,080,599.23
流动负债：		
短期借款	420,638,304.24	180,801,206.38
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,227,000,000.00	1,381,294,000.00
应付账款	909,167,735.79	1,916,722,290.32
预收款项		
合同负债	1,743,883,570.65	1,527,559,103.03
应付职工薪酬	7,624,488.00	384,198.07
应交税费	1,853,788.15	691,538.81
其他应付款	97,126,721.81	55,207,691.50
其中：应付利息		
应付股利		1,960,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	427,398,911.78	287,070,000.00

其他流动负债	156,949,521.36	137,480,431.81
流动负债合计	4,991,643,041.78	5,487,210,459.92
非流动负债：		
长期借款	1,220,000,000.00	502,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,546,740.82	2,679,532.07
递延收益	3,437.62	86,562.33
递延所得税负债	995,355.39	1,824,174.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,224,545,533.83	507,490,268.67
负债合计	6,216,188,575.61	5,994,700,728.59
所有者权益：		
股本	1,207,723,762.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,508,278,996.93	1,641,800,346.61
减：库存股	56,258,587.75	89,861,839.12
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	260,082,205.84	196,217,897.83
未分配利润	697,922,557.39	525,123,465.32
所有者权益合计	5,617,748,934.41	3,283,379,870.64
负债和所有者权益总计	11,833,937,510.02	9,278,080,599.23

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：张建英

（三）合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	20,501,772,651.54	14,897,827,625.29
其中：营业收入	20,501,772,651.54	14,897,827,625.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,798,071,262.87	13,427,985,923.55
其中：营业成本	17,380,439,411.85	12,135,365,161.00
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	90,584,412.01	83,535,961.77
销售费用	303,132,733.57	281,063,390.56
管理费用	597,120,590.89	542,841,030.48
研发费用	287,347,531.12	205,714,940.52
财务费用	139,446,583.43	179,465,439.22
其中：利息费用	182,030,740.22	176,178,172.93
利息收入	38,748,539.71	24,211,833.04
加：其他收益	104,726,074.43	77,001,982.70
投资收益（损失以“-”号填列）	10,908,210.01	16,052,213.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12.71	-296,030.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	750,628.00	432,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,535,488.96	-16,547,965.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,459,676.16	-24,034,285.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-736,090.54	1,613,248.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,782,355,045.45	1,524,358,895.80
加：营业外收入	11,633,613.15	14,656,910.64
减：营业外支出	37,368,114.58	28,535,861.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,756,620,544.02	1,510,479,944.69
减：所得税费用	264,880,502.41	273,343,135.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,491,740,041.61	1,237,136,809.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,491,740,041.61	1,237,136,809.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,491,946,758.57	1,231,723,856.10
2.少数股东损益	-206,716.96	5,412,953.48
六、其他综合收益的税后净额	4,690,683.63	-3,048,726.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,077,353.76	-2,391,366.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	4,077,353.76	-2,391,366.01
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	4,077,353.76	-2,391,366.01
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	613,329.87	-657,360.46
七、综合收益总额	1,496,430,725.24	1,234,088,083.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,496,024,112.33	1,229,332,490.09
归属于少数股东的综合收益总额	406,612.91	4,755,593.02
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.48	1.23
(二) 稀释每股收益	1.48	1.22

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

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：张建英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	10,519,536,713.37	6,898,032,063.64
减：营业成本	10,257,738,929.20	6,614,746,129.74
税金及附加	9,639,941.56	6,690,850.27
销售费用	189,129,249.83	184,642,962.72
管理费用	86,030,963.31	80,374,563.66
研发费用	5,437,945.71	5,842,580.46
财务费用	22,388,343.93	21,737,239.83
其中：利息费用	71,350,368.59	45,404,522.51
利息收入	48,044,813.07	34,043,752.42
加：其他收益	5,332,873.24	2,673,637.89
投资收益（损失以“-”号填列）	665,117,944.44	282,296,024.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,123,795.07	-647,673.70
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）	219,888.00	432,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,003,087.04	-7,418,669.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,757,063.85	-7,794,155.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,798.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	632,088,068.70	254,184,775.00

加：营业外收入	915,971.49	16,644,891.74
减：营业外支出	1,223,957.74	-146,989.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	631,780,082.45	270,976,656.68
减：所得税费用	-6,862,997.63	-7,027,844.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	638,643,080.08	278,004,500.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	638,643,080.08	278,004,500.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	638,643,080.08	278,004,500.90
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：张建英

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,425,725,071.47	11,425,185,954.20
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	338,428,716.30	287,426.52
收到其他与经营活动有关的现金	322,384,605.78	204,627,754.40
经营活动现金流入小计	16,086,538,393.55	11,630,101,135.12
购买商品、接受劳务支付的现金	13,185,361,772.58	8,966,611,434.68
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	891,511,002.42	763,125,764.49
支付的各项税费	734,012,350.10	439,700,674.21
支付其他与经营活动有关的现金	412,832,083.41	480,632,580.73
经营活动现金流出小计	15,223,717,208.51	10,650,070,454.11
经营活动产生的现金流量净额	862,821,185.04	980,030,681.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,683,089.45	13,418,509.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,196,808.20	25,672,615.67
收到其他与投资活动有关的现金	913,634,741.56	1,157,049,504.83
投资活动现金流入小计	927,514,639.21	1,196,140,629.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,756,504,613.68	553,174,281.59
投资支付的现金		350,000,000.00
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		9,999,977.52
支付其他与投资活动有关的现金	590,837,535.34	1,186,849,447.37
投资活动现金流出小计	2,347,342,149.02	2,100,023,706.48
投资活动产生的现金流量净额	-1,419,827,509.81	-903,883,076.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,988,095,996.20	140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	80,000.00	140,000.00
取得借款收到的现金	5,522,000,000.00	3,827,498,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,458,852.00	401,931,471.50
筹资活动现金流入小计	7,544,554,848.20	4,229,569,471.50
偿还债务支付的现金	4,302,696,060.03	2,916,869,299.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	605,050,105.84	394,364,757.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,859,588.27	222,968.08
支付其他与筹资活动有关的现金	319,639,862.17	681,419,143.24
筹资活动现金流出小计	5,227,386,028.04	3,992,653,200.34
筹资活动产生的现金流量净额	2,317,168,820.16	236,916,271.16

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,068,169.52	-1,427,357.77
五、现金及现金等价物净增加额	1,763,230,664.91	311,636,517.84
加：期初现金及现金等价物余额	761,401,205.37	449,764,687.53
六、期末现金及现金等价物余额	2,524,631,870.28	761,401,205.37

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：张建英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,305,598,196.66	9,622,366,214.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,341,287,872.20	1,713,092,590.67
经营活动现金流入小计	15,646,886,068.86	11,335,458,804.72
购买商品、接受劳务支付的现金	14,526,898,496.51	8,168,051,852.73
支付给职工以及为职工支付的现金	106,269,270.69	112,067,270.19
支付的各项税费	26,136,369.95	23,250,541.92
支付其他与经营活动有关的现金	2,052,750,318.75	1,510,247,124.80
经营活动现金流出小计	16,712,054,455.90	9,813,616,789.64
经营活动产生的现金流量净额	-1,065,168,387.04	1,521,842,015.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	461,960,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	407,398,322.39	1,100,086,422.93
投资活动现金流入小计	925,358,322.39	1,100,086,422.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,839,150.81	53,199,762.33
投资支付的现金	857,000,000.00	983,400,000.00
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	328,074,072.69	1,103,241,340.24
投资活动现金流出小计	1,209,913,223.50	2,139,841,102.57
投资活动产生的现金流量净额	-284,554,901.11	-1,039,754,679.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,988,015,996.20	
取得借款收到的现金	1,608,000,000.00	979,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,458,852.00	43,599,471.50
筹资活动现金流入小计	3,630,474,848.20	1,022,599,471.50
偿还债务支付的现金	512,670,000.00	603,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	476,824,322.45	255,168,895.76
支付其他与筹资活动有关的现金		315,001,692.88
筹资活动现金流出小计	989,494,322.45	1,174,150,588.64

筹资活动产生的现金流量净额	2,640,980,525.75	-151,551,117.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-157,431.36	-16,670.12
五、现金及现金等价物净增加额	1,291,099,806.24	330,519,548.18
加：期初现金及现金等价物余额	393,106,121.58	62,586,573.40
六、期末现金及现金等价物余额	1,684,205,927.82	393,106,121.58

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：张建英

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	1,010,100,000.00				1,086,254,356.36	89,861,839.12	-3,228,811.79	45,171,551.78	196,217,897.83		2,237,875,759.76	4,482,528,914.82	79,350,229.23	4,561,879,144.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,086,254,356.36	89,861,839.12	-3,228,811.79	45,171,551.78	196,217,897.83		2,237,875,759.76	4,482,528,914.82	79,350,229.23	4,561,879,144.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	197,623,762.00				1,867,123,758.92	-33,603,251.37	4,077,353.76	5,088,597.92	63,864,308.01		1,026,102,770.56	3,197,483,802.54	-27,123.77	3,197,456,678.77
（一）综合收益总额							4,077,353.76				1,491,946,758.57	1,496,024,112.33	406,612.91	1,496,430,725.24
（二）所有者投入和减少资本	197,623,762.00				1,867,123,758.92	-33,603,251.37						2,098,350,772.29	2,143,912.78	2,100,494,685.07
1. 所有者投入的普通股	197,623,762.00				1,787,312,306.51							1,984,936,068.51	80,000.00	1,985,016,068.51
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			80,603,513.81	-33,603,251.37						114,206,765.18	449,424.93	114,656,190.11
4. 其他			-792,061.40							-792,061.40	1,614,487.85	822,426.45
(三) 利润分配							63,864,308.01	-465,843,988.01	-401,979,680.00	-2,859,588.27	-404,839,268.27	
1. 提取盈余公积							63,864,308.01	-63,864,308.01				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-401,979,680.00	-401,979,680.00	-2,859,588.27	-404,839,268.27	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备						5,088,597.92				5,088,597.92	281,938.81	5,370,536.73
1. 本期提取						45,474,526.77				45,474,526.77	311,221.87	45,785,748.64
2. 本期使用						40,385,928.85				40,385,928.85	29,283.06	40,415,211.91
(六) 其他												
四、本期末余额	1,207,723,762.00		2,953,378,115.28	56,258,587.75	848,541.97	50,260,149.70	260,082,205.84	3,263,978,530.32	7,680,012,717.36	79,323,105.46	7,759,335,822.82	

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,123,015,213.75	119,997,503.53	-837,445.78	25,956,022.09	168,417,447.74		1,235,672,353.75		3,442,326,088.02	76,140,043.26	3,518,466,131.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,123,015,213.75	119,997,503.53	-837,445.78	25,956,022.09	168,417,447.74		1,235,672,353.75		3,442,326,088.02	76,140,043.26	3,518,466,131.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-36,760,857.39	-30,135,664.41	-2,391,366.01	19,215,529.69	27,800,450.09		1,002,203,406.01		1,040,202,826.80	3,210,185.97	1,043,413,012.77
（一）综合收益总额							-2,391,366.01				1,231,723,856.10		1,229,332,490.09	4,755,593.02	1,234,088,083.11
（二）所有者投入和减少资本					-36,760,857.39	-30,135,664.41							-6,625,192.98	3,677,561.03	-2,947,631.95
1. 所有者投入的普通股						80,001,692.88							-80,001,692.88	140,000.00	-79,861,692.88
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-33,235,620.12	-110,137,357.29						76,901,737.17	12,323.76	76,914,060.93
4. 其他					-3,525,237.27							-3,525,237.27	3,525,237.27	
(三) 利润分配									27,800,450.09	-229,520,450.09		-201,720,000.00	-5,222,968.08	-206,942,968.08
1. 提取盈余公积								27,800,450.09	-27,800,450.09					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-201,720,000.00		-201,720,000.00	-5,222,968.08	-206,942,968.08
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								19,215,529.69				19,215,529.69		19,215,529.69
1. 本期提取								28,617,596.80				28,617,596.80		28,617,596.80
2. 本期使用								9,402,067.11				9,402,067.11		9,402,067.11
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,086,254,356.36	89,861,839.12	-3,228,811.79	45,171,551.78	196,217,897.83		2,237,875,759.76	4,482,528,914.82	79,350,229.23	4,561,879,144.05

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：张建英

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,641,800,346.61	89,861,839.12			196,217,897.83	525,123,465.32		3,283,379,870.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,641,800,346.61	89,861,839.12			196,217,897.83	525,123,465.32		3,283,379,870.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	197,623,762.00				1,866,478,650.32	-33,603,251.37			63,864,308.01	172,799,092.07		2,334,369,063.77
（一）综合收益总额										638,643,080.08		638,643,080.08
（二）所有者投入和减少资本	197,623,762.00				1,866,478,650.32	-33,603,251.37						2,097,705,663.69
1. 所有者投入的普通股	197,623,762.00				1,787,312,306.51							1,984,936,068.51
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					79,166,343.81	-33,603,251.37						112,769,595.18
4. 其他												
（三）利润分配									63,864,308.01	-465,843,988.01		-401,979,680.00
1. 提取盈余公积									63,864,308.01	-63,864,308.01		
2. 对所有者（或股东）的分配										-401,979,680.00		-401,979,680.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,207,723,762.00				3,508,278,996.93	56,258,587.75			260,082,205.84	697,922,557.39		5,617,748,934.41

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73	119,997,503.53			168,417,447.74	476,639,414.51		3,213,450,987.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73	119,997,503.53			168,417,447.74	476,639,414.51		3,213,450,987.45
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-36,491,282.12	-30,135,664.41			27,800,450.09	48,484,050.81		69,928,883.19
(一) 综合收益总额										278,004,500.90		278,004,500.90
(二) 所有者投入和减少资本					-36,491,282.12	-30,135,664.41						-6,355,617.71

1. 所有者投入的普通股						80,001,692.88						-80,001,692.88
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-36,491,282.12	-110,137,357.29						73,646,075.17
4. 其他												
(三) 利润分配									27,800,450.09	-229,520,450.09		-201,720,000.00
1. 提取盈余公积									27,800,450.09	-27,800,450.09		
2. 对所有者（或股东）的分配										-201,720,000.00		-201,720,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,010,100,000.00				1,641,800,346.61	89,861,839.12			196,217,897.83	525,123,465.32		3,283,379,870.64

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：张建英

三、公司基本情况

成都云图控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都市新都化学工业有限公司，成立于1995年8月31日，后更名为成都市新都化工（集团）有限公司，总部位于四川省成都市。2005年6月，经四川省人民政府川府函〔2005〕118号文批准，成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立为成都市新都化工股份有限公司。2008年9月，经中华人民共和国商务部《商务部关于同意成都市新都化工股份有限公司增资扩股相应变更为外商投资股份公司的批复》批准（商资批〔2008〕1252号），公司变更为外商投资股份有限公司。2014年12月，公司因唯一外资股东已将其持有公司的股份全部减持完毕，企业类型变更为“内资股份有限公司”。2016年9月18日，公司更名为成都云图控股股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为91510100202593801A的营业执照，现有注册资本1,207,723,762元，股份总数1,207,723,762股（每股面值1元），公司股票已于2011年1月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化肥及化工行业。公司经营范围：一般项目：企业总部管理；生物有机肥料研发；复合微生物肥料研发；农林废物资源化无害化利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；肥料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用品销售；农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；食品销售（仅销售预包装食品）；智能农机装备销售；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；新鲜蔬菜零售；新鲜蔬菜批发；建筑装饰材料销售；建筑材料销售；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）；仪器仪表销售；技术进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；劳务服务（不含劳务派遣）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；软件开发；软件销售；智能农业管理；智能无人飞行器销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：农药批发；农药零售。

本财务报表业经公司2023年4月6日第六届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司合并财务报表范围情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5、金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6、金融资产和金融负债的抵销

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

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

（十一）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

（十三）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进

一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3、后续计量及损益确认方法

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

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

（十四）投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

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

（十五）固定资产

1、确认条件

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

2、折旧方法

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

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

（十六）在建工程

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

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

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

报告期在建工程投资情况详见本财务附注七（一）13之说明。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十八）生物资产

1、生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：（1）因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；（2）与其有关的经济利益很可能流入公司；（3）其成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类生产性生物资产的折旧方法

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

3、生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

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

公司至少应当于每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值进行复核。

（十九）无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方

式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

2、内部研究开发支出会计政策

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

（二十）长期资产减值

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

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

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十三）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

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

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

（二十五）股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十六）收入

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

1、收入确认原则

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

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

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2、收入计量原则

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

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

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

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、收入确认的具体方法

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

（二十七）政府补助

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

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十九) 租赁

1、公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将

单项租赁资产为全新资产时价值低于40,000.00元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

（1）使用权资产

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

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

（2）租赁负债

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

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

2、公司作为出租人

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

（1）经营租赁

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

（2）融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、售后租回

(1) 公司作为承租人

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

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

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

(2) 公司作为出租人

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

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

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

(三十) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十一) 分部报告

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

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

(三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

1、采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套

期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3）该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1）被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3）套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

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

（3）套期会计处理

1）公允价值套期

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

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

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

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

2）现金流量套期

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：**A.**套期工具自套期开始的累计利得或损失；**B.**被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非

金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

2、与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十三）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2021 年 12 月 30 日发布的《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》（财会〔2021〕35 号）和 2022 年 11 月 30 日发布的《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财会〔2022〕31 号）的规定，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整，并于规定的起始日开始执行上述企业会计准则。	经第六届董事会第十次会议审议批准	<p>本次会计政策变更是公司根据法律法规和国家统一的会计制度要求做出的变更，具体如下：</p> <p>1、公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定，上述会计政策变更对公司财务报表无影响。</p> <p>2、公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定，上述会计政策变更对公司财务报表无影响。</p>

2、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	2.5%、5%、8.25%、13%、15%、

		16.5%、20%、24%、25%、29.84%
资源税	从价计征	4%、8%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	应纳税土地面积	1.6 元/m ² 、2 元/m ² 、3 元/m ² 、4 元/m ² 、6 元/m ² 、6.4 元/m ² 、16 元/m ²
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
应城市新都化工有限责任公司	15.00%
孝感广盐华源制盐有限公司	15.00%
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	15.00%
嘉施利（宣城）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（荆州）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（眉山）化肥有限公司	15.00%
眉山市新都化工复合肥有限公司	15.00%
嘉施利（应城）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（平原）化肥有限公司	15.00%
雷波凯瑞材料科技有限公司	15.00%
应城市新都化工复合肥有限公司	15.00%
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	15.00%
成都新繁食品有限公司	15.00%
新疆云图水溶肥有限公司	15.00%
洋浦云图供应链管理有限公司	15.00%
嘉施利（马来西亚）有限公司	24.00% [注 1]
嘉施利（马来西亚）农业服务有限公司	24.00% [注 1]
嘉施利（泰国）有限公司	20.00% [注 2]
嘉施利越南有限公司	20.00% [注 3]
美国嘉施利农业服务有限公司	29.84% [注 4]
嘉施利贸易服务有限公司	13.00% [注 5]
云图（香港）有限公司	8.25%、16.50% [注 6]
除上述以外的其他纳税主体	25%

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

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

[注 3]公司子公司嘉施利越南有限公司适用越南法定的 20% 企业所得税率

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

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

[注 6]公司子公司云图（香港）有限公司适用香港法定企业所得税率，对税前利润不超过 200 万港币的部分按 8.25% 税率征收企业所得税，对超过 200 万港币的部分按 16.5% 的税率征收企业所得税

（二）税收优惠

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

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

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

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

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

2022年10月12日，公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202242001002，有效期三年，自2022年-2024年享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

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

2022年12月12日，公司子公司嘉施利（平原）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202237004599，有效期三年，自2022年-2024年享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

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

2022年11月2日，公司子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202251000072，有效期三年，自2022年-2024年享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

根据2020年财政部、税务总局和国家发展和改革委员会《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)，公司子公司嘉施利（眉山）化肥有限公司、眉山市新都化工复合肥有限公司、新疆云图水溶肥有限公司符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》中西部地区鼓励类产业（十一、石化化工 5、优质钾肥及各种专用肥、水溶肥、液体肥、中微量元素肥、硝基肥、缓控释肥的生产，磷石膏综合利用技术开发与应用），享受15%的西部大开发所得税优惠税率。

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

根据2020年财政部、税务总局和国家发展和改革委员会《关于延续西部大开发企业所得税政策的

公告》(财政部公告2020年第23号), 公司子公司成都新繁食品有限公司符合《产业结构调整指导目录(2019年本)》中西部地区鼓励类产业(三十三、商贸服务业2、种子、种苗、种畜禽和鱼苗(种)、化肥、农药、农机具、农膜等农资连锁经营及综合服务), 享受15%的西部大开发所得税优惠税率。

根据财政部、税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税[2020]31号), 公司子公司洋浦云图供应链管理有限公司属于注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业, 减按15%的税率征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号), 自2021年1月1日至2022年12月31日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按12.5%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税, 公司子公司美盐集(应城)日化有限公司、益盐堂(宁陵)健康盐制盐有限公司、贵州盐业集团商贸有限责任公司、湖北省益欣盐产业技术研究院有限公司、宣城市宙翔化工有限公司、宣城翔云科技有限公司、成都达人慧科技有限公司、利川市新都生态农业综合开发有限公司、应城市新都进出口贸易有限公司、绵阳王者互娱网络科技有限责任公司、成都广耀王者互娱网络科技有限责任公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、成都新海王者互娱网络服务有限责任公司、成都亦程王者互娱网络科技有限责任公司、成都金领王者互娱网络科技有限公司、成都骑士王者互娱网络科技有限公司、成都明远王者互娱网络科技有限公司、成都成功王者互娱网络科技有限公司、成都星辰王者互娱网络科技有限公司、成都云耀游易网络科技有限公司、成都峰耀游易网络科技有限公司、成都博耀游易网络科技有限公司、成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司、贵州云图互娱网络服务有限公司、成都丰云衣服科技有限公司、雷波凯瑞商贸有限公司、师宗新繁食品有限公司、嘉施利(佳木斯)肥业有限公司、崇州市凯利丰复合肥有限责任公司、遵义新都化工有限责任公司、嘉施利(新疆)水溶肥有限公司、湖北省云图贸易有限责任公司、成都云图锐展科技有限公司、成都瑞冠企业管理有限公司、成都鑫顺宸供应链管理有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、襄阳云扬互娱网络科技有限公司、武汉云耀互娱网络科技有限公司、深圳超悦云图网络科技有限公司、成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司、雅安合创互娱网络服务有限责任公司、西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司、武汉中楷游易网络科技有限公司、重庆美小虎网吧有限公司、贵州游易网络服务有限公司、湖北智通物流有限责任公司、应城宙翔环保水务有限公司、雷波凯瑞物流有限责任公司、海南滨泰汽车租赁服务有限公司、荣成益新凯普海洋科技有限公司、湖北新亚通物流有限责任公司、湖北宙翔科技有限公司满足《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)的条件。根据国家财政部、税务总局发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13号), 自2022年1月1日至2024年12月31日, 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税, 公司子公司荣成益新凯普海洋科技有限公司、湖北新亚通物流有限责任公司、湖北宙翔科技有限公司满足《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13号)的条件。

七、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,830.93	91,248.04
银行存款	2,407,005,953.68	760,791,564.50
其他货币资金	1,206,904,971.03	1,005,107,631.41
合计	3,613,978,755.64	1,765,990,443.95
其中：存放在境外的款项总额	62,223,086.22	22,411,244.76
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,089,346,885.36	999,089,945.05

其他说明：银行存款中，募集资金余额为 824,234,476.41 元。其他货币资金中，1,089,346,885.36 元因使用受到限制在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除，其中：银行承兑汇票保证金 838,100,000.00 元，借款保证金 4,000,000.00 元，信用证保证金 146,040,000.00 元，期货保证金 38,063,889.35 元，其他保证金 56,473,135.61 元，以及应计利息 6,669,860.40 元。期货账户余额 117,558,085.67 元因使用不受限制，编制现金流量表时未扣除。

除此之外，不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,182,628.00	432,000.00
其中：		
衍生金融资产	1,182,628.00	432,000.00
合计	1,182,628.00	432,000.00

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	654,248,680.92	100.00%	58,243,145.54	8.90%	596,005,535.38
合计	654,248,680.92	100.00%	58,243,145.54	8.90%	596,005,535.38

（续上表）

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

按组合计提坏账准备：58,243,145.54 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	593,008,859.28	29,650,442.97	5.00%
1-2年	18,512,762.33	1,851,276.23	10.00%
2-3年	4,633,386.91	926,677.38	20.00%
3-4年	13,331,814.86	6,665,907.44	50.00%
4-5年	11,226,032.08	5,613,016.06	50.00%
5年以上	13,535,825.46	13,535,825.46	100.00%
合计	654,248,680.92	58,243,145.54	--

确定该组合依据的说明：对于划分为账龄组合的应收账款计提坏账准备，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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）	593,008,859.28
1至2年	18,512,762.33
2至3年	4,633,386.91
3年以上	38,093,672.40
3至4年	13,331,814.86
4至5年	11,226,032.08
5年以上	13,535,825.46
合计	654,248,680.92

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	36,210,743.85	22,201,372.17		168,970.48		58,243,145.54
合计	36,210,743.85	22,201,372.17		168,970.48		58,243,145.54

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的应收账款	168,970.48

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Ameropa Asia PTE.	162,916,689.31	24.90%	8,145,834.47

武汉联德化学品有限公司	20,773,482.06	3.18%	1,038,674.10
泰兴市兴安精细化工有限公司	17,705,310.00	2.71%	885,265.50
黑龙江巨邦农业生产资料经销有限公司	17,646,542.43	2.70%	1,764,654.24
广东省广盐集团股份有限公司	14,074,352.40	2.15%	703,717.62
合计	233,116,376.20	35.64%	--

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	84,420,285.36	58,973,556.99
合计	84,420,285.36	58,973,556.99

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：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,379,464,030.81	
小计	3,379,464,030.81	

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

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,708,496,375.75	99.35%	982,745,269.06	99.02%
1至2年	9,027,834.14	0.52%	8,259,655.45	0.83%
2至3年	2,080,877.99	0.12%	570,034.58	0.06%
3年以上	173,327.10	0.01%	884,359.90	0.09%
合计	1,719,778,414.98	--	992,459,318.99	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
内蒙古远兴能源销售有限责任公司	122,994,387.67	7.15
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	85,880,564.41	4.99
青海盐湖工业股份有限公司	78,577,659.50	4.57
陕煤华中煤炭销售有限公司	40,830,396.43	2.37
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	38,753,940.25	2.25
小计	367,036,948.26	21.33

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	134,989,269.47	340,876,230.52
合计	134,989,269.47	340,876,230.52

(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
押金保证金	79,005,205.62	74,905,391.81
往来款	30,000,000.00	256,419,335.60
备用金	27,050,639.63	19,729,983.39
其他	14,081,033.51	11,954,640.09
合计	150,136,878.76	363,009,350.89

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	16,452,170.87	2,696,173.01	2,984,776.49	22,133,120.37
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-942,461.55	942,461.55		
——转入第三阶段		-2,380,790.67	2,380,790.67	
本期计提	2,402,158.45	627,079.20	3,125,845.92	6,155,083.57
本期转回	12,820,966.78			12,820,966.78
本期核销			319,627.87	319,627.87
2022 年 12 月 31 日余额	5,090,900.99	1,884,923.09	8,171,785.21	15,147,609.29

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）	101,818,018.68
1 至 2 年	18,849,230.91
2 至 3 年	23,807,906.67
3 年以上	5,661,722.50
3 至 4 年	3,083,082.51
4 至 5 年	1,419,954.76
5 年以上	1,158,685.23
合计	150,136,878.76

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	
单项计提坏账准备	12,820,966.78		12,820,966.78			
按组合计提坏账准备	9,312,153.59	6,155,083.57		319,627.87		15,147,609.29
合计	22,133,120.37	6,155,083.57	12,820,966.78	319,627.87		15,147,609.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
成都科努德贸易有限公司	12,820,966.78	银行转账
合计	12,820,966.78	—

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
无法收回的其他应收款	319,627.87

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州商品交易所	押金保证金	30,902,007.57	1年以内	20.58%	1,545,100.38
世宇新型建材(荆州)有限公司	往来款	30,000,000.00	1年以内	19.98%	1,500,000.00
四川雷波县西川矿业有限公司	押金保证金	23,400,000.00	2-3年、3-4年	15.59%	5,100,000.00
华融金融租赁股份有限公司	押金保证金	13,200,000.00	1-2年	8.79%	1,320,000.00
Prompt Shipping Co.Ltd.	押金保证金	2,598,251.76	1年以内、1-2年	1.73%	193,128.65
合计	--	100,100,259.33	--	66.67%	9,658,229.03

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,571,488,539.99	2,276,961.17	1,569,211,578.82	1,229,345,295.11	1,518,277.37	1,227,827,017.74
在产品	1,719,216.33		1,719,216.33	7,839,847.73		7,839,847.73
库存商品	1,623,709,410.86	32,245,308.71	1,591,464,102.15	1,372,322,611.10	17,118,750.35	1,355,203,860.75

发出商品	43,532,941.49		43,532,941.49	29,696,044.80		29,696,044.80
包装物	110,486,482.23	1,210,716.23	109,275,766.00	116,392,102.82	8,788,029.35	107,604,073.47
合计	3,350,936,590.90	35,732,986.11	3,315,203,604.79	2,755,595,901.56	27,425,057.07	2,728,170,844.49

(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	1,518,277.37	1,595,572.41		836,888.61		2,276,961.17
库存商品	17,118,750.35	21,150,900.52		6,024,342.16		32,245,308.71
包装物	8,788,029.35	-1,286,796.77		6,290,516.35		1,210,716.23
合计	27,425,057.07	21,459,676.16		13,151,747.12		35,732,986.11

(3) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣与预缴增值税	142,637,063.37	354,290,598.78
预缴企业所得税	20,516,001.84	5,909,354.20
其他	382,635.93	369,519.17
合计	163,535,701.14	360,569,472.15

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京财益通投资有限公司	1,980,855.28		1,980,855.28								
小计	1,980,855.28		1,980,855.28								
二、联营企业											
徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业(有限	29,703,969.44			12.71							29,703,982.15

合伙)											
乐山科尔碱业有限公司 [注 2]											
广盐(佛山)供应链有限公司[注 1]											
小计	29,703,969.44			12.71						29,703,982.15	
合计	31,684,824.72		1,980,855.28	12.71						29,703,982.15	

[注 1]2022 年 4 月 13 日, 广东益盐堂供应链管理有限公司名称变更为广盐(佛山)供应链有限公司; 广盐(佛山)供应链有限公司初始投资成本 550.00 万元, 2019 年减少投资成本 300.00 万元, 因持续亏损净资产已为负数, 详见本财务报表附注九(三)3 之说明

[注 2]截至 2022 年 12 月 31 日, 乐山科尔碱业有限公司初始投资成本 20,149,992.42 元, 因持续亏损净资产已为负数

10、其他非流动金融资产

单位: 元

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

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		16,115,851.25		16,115,851.25
2.本期增加金额	5,732,700.04			5,732,700.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,732,700.04			5,732,700.04
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,732,700.04	16,115,851.25		21,848,551.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额		4,320,112.34		4,320,112.34
2.本期增加金额	5,478,706.01	319,476.37		5,798,182.38
(1) 计提或摊销	174,046.74	319,476.37		493,523.11
(2) 固定资产转入	5,304,659.27			5,304,659.27
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,478,706.01	4,639,588.71		10,118,294.72

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	253,994.03	11,476,262.54		11,730,256.57
2.期初账面价值		11,795,738.91		11,795,738.91

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,691,443,121.69	4,261,058,070.60
合计	4,691,443,121.69	4,261,058,070.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,320,047,120.66	4,977,438,319.35	83,533,307.30	177,955,677.38	8,558,974,424.69
2.本期增加金额	339,507,973.15	702,109,320.12	16,606,186.17	44,487,896.49	1,102,711,375.93
(1) 购置	41,446,495.55	149,719,576.66	10,614,480.28	13,838,028.17	215,618,580.66
(2) 在建工程转入	298,061,477.60	552,389,743.46	5,991,705.89	27,041,640.65	883,484,567.60
(3) 企业合并增加				3,608,227.67	3,608,227.67
3.本期减少金额	14,003,035.74	135,719,006.23	10,015,884.23	50,276,820.51	210,014,746.71
(1) 处置或报废	8,270,335.70	116,823,510.99	9,354,973.53	50,111,483.15	184,560,303.37
(2) 合并范围变更		18,895,495.24	660,910.70	165,337.36	19,721,743.30
(3) 转入投资性房地产	5,732,700.04				5,732,700.04
4.期末余额	3,645,552,058.07	5,543,828,633.24	90,123,609.24	172,166,753.36	9,451,671,053.91
二、累计折旧					
1.期初余额	1,020,115,724.90	3,120,581,369.95	50,115,844.64	106,505,336.18	4,297,318,275.67
2.本期增加金额	181,235,430.92	402,727,845.83	9,677,877.74	31,607,652.62	625,248,807.11
(1) 计提	181,235,430.92	402,727,845.83	9,677,877.74	30,515,520.47	624,156,674.96
(2) 合并变更				1,092,132.15	1,092,132.15
3.本期减少金额	7,729,533.47	110,235,228.41	9,444,336.34	34,930,052.34	162,339,150.56
(1) 处置或报废	2,424,874.20	100,996,589.35	8,803,252.96	34,797,742.88	147,022,459.39
(2) 合并范围变更		9,238,639.06	641,083.38	132,309.46	10,012,031.90
(3) 转入投资性房地产	5,304,659.27				5,304,659.27
4.期末余额	1,193,621,622.35	3,413,073,987.37	50,349,386.04	103,182,936.46	4,760,227,932.22

三、减值准备					
1.期初余额		406,819.75	136,677.18	54,581.49	598,078.42
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		406,819.75	136,677.18	54,581.49	598,078.42
(1) 处置或报废		406,819.75	136,677.18	54,581.49	598,078.42
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,451,930,435.72	2,130,754,645.87	39,774,223.20	68,983,816.90	4,691,443,121.69
2.期初账面价值	2,299,931,395.76	1,856,450,129.65	33,280,785.48	71,395,759.71	4,261,058,070.60

(2) 融资租入固定资产（售后租回）

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	807,262,107.62	419,958,989.94		387,303,117.68
小计	807,262,107.62	419,958,989.94		387,303,117.68

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	363,769.91
小计	363,769.91

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
应城化工生产用房及辅助用房等	257,971,148.21	暂未办理
荆州公司生产用房及办公用房等	197,722,869.62	暂未办理
宜城公司生产用房、办公用房及倒班房等	81,010,430.31	暂未办理
云图包装生产用房及辅助用房等	63,891,158.74	暂未办理
宁陵公司生产用房、办公楼及职工宿舍等	57,177,291.25	暂未办理
雷波凯瑞生产用房、办公用房及职工宿舍等	40,939,487.40	暂未办理
应城塑业生产用房、办公楼及职工宿舍等	19,682,431.91	暂未办理
应城水溶肥生产用房等	18,841,558.46	暂未办理
应城益盐堂生产用房及辅助用房等	18,363,099.05	暂未办理
平原公司办公楼、职工宿舍及库房等	15,666,127.68	暂未办理
应城复合肥生产用房等	12,746,588.64	暂未办理
宁陵益盐堂生产用房等	4,675,238.72	暂未办理
师宗新繁生产用房等	4,650,632.52	暂未办理
小计	793,338,062.51	--

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,797,399,534.77	841,107,583.01

工程物资	19,289,654.62	45,226,957.10
合计	1,816,689,189.39	886,334,540.11

(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
磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目	782,231,770.73		782,231,770.73	4,435,742.66		4,435,742.66
雷波牛牛寨北磷矿区东段矿山 400 万吨/年采选项目	347,717,975.33		347,717,975.33	348,291,857.80		348,291,857.80
荆州三期项目（硫酸、复合肥及配套）	294,032,409.83		294,032,409.83	209,344,770.75		209,344,770.75
雷波矿山开采项目	92,168,238.87		92,168,238.87	69,956,784.63		69,956,784.63
宣城公司磷石膏综合再利用项目	71,853,294.48		71,853,294.48	17,780,958.39		17,780,958.39
荆州基地后勤中心建设项目	66,528,408.70		66,528,408.70	19,926,406.17		19,926,406.17
年产 120 万吨精制盐配套卤水净化项目	38,811,799.95		38,811,799.95			
应城化工光伏发电项目	24,738,850.08		24,738,850.08			
应城化工技改项目	16,863,891.16		16,863,891.16	11,496,083.09		11,496,083.09
宣城公司技改项目	7,313,856.35		7,313,856.35	35,704,777.48		35,704,777.48
股份公司办公楼				37,045,252.68		37,045,252.68
荆州二期渣场项目				26,819,593.50		26,819,593.50
宣城渣场项目				24,058,115.09		24,058,115.09
应城化工 30 万吨重质碱项目				9,249,047.77		9,249,047.77
其他项目	55,139,039.29		55,139,039.29	26,998,193.00		26,998,193.00
合计	1,797,399,534.77		1,797,399,534.77	841,107,583.01		841,107,583.01

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目	399,512.01	4,435,742.66	777,796,028.07			782,231,770.73
雷波牛牛寨北磷矿区东段矿山 400 万吨/年采选项目	252,828.90	348,291,857.80	12,216,667.62		12,790,550.09	347,717,975.33
荆州三期项目（硫酸、复合肥及配套）	91,216.00	209,344,770.75	514,871,302.08	430,183,663.00		294,032,409.83
雷波矿山开采项目	15,864.23	69,956,784.63	23,705,130.75	1,493,676.51		92,168,238.87
宣城公司磷石膏综合再利用项目	12,630.00	17,780,958.39	105,829,667.83	51,757,331.74		71,853,294.48
荆州基地后勤中心建设项目	6,869.00	19,926,406.17	46,602,002.53			66,528,408.70

年产 120 万吨精制盐 配套卤水净化项目	3,996.00		38,811,799.95			38,811,799.95
应城化工光伏发电项目	3,800.00		24,738,850.08			24,738,850.08
应城化工技改项目	6,897.53	11,496,083.09	15,836,209.58	10,468,401.51		16,863,891.16
宣城公司技改项目	7,846.54	35,704,777.48	15,947,396.49	44,338,317.62		7,313,856.35
股份公司办公楼	18,000.00	37,045,252.68	33,398,873.74	70,444,126.42		
荆州二期渣场项目	2,880.00	26,819,593.50	236,917.88	27,056,511.38		
宣城渣场项目	5,677.00	24,058,115.09	27,754,058.02	51,812,173.11		
应城化工 30 万吨重质 碱项目	7,382.00	9,249,047.77	65,106,842.16	74,355,889.93		
合计	835,399.21	814,109,390.01	1,702,851,746.78	761,910,091.22	12,790,550.09	1,742,260,495.48

(续上表)

项目名称	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
磷矿资源综合利用生产 新能源材料与缓控释复 合肥联动生产项目	19.58%	20.00%				其他（自筹、 募股资金）
雷波牛牛寨北磷矿区东 段矿山 400 万吨/年采选 项目	20.67%	20.00%	59,080,497.63			其他（自筹、 金融机构贷 款）
荆州三期项目（硫酸、 复合肥及配套）	79.40%	80.00%				其他（自筹）
雷波矿山开采项目	59.04%	60.00%				其他（自筹）
宣城公司磷石膏综合再 利用项目	97.87%	95.00%				其他（自筹）
荆州基地后勤中心建设 项目	96.85%	95.00%				其他（自筹）
年产 120 万吨精制盐配 套卤水净化项目	97.13%	95.00%				其他（自筹）
应城化工光伏发电项目	65.10%	65.00%				其他（自筹）
应城化工技改项目	39.63%	40.00%				其他（自筹）
宣城公司技改项目	65.83%	65.00%				其他（自筹）
股份公司办公楼	95.75%	100.00%				其他（自筹）
荆州二期渣场项目	93.99%	100.00%				其他（自筹）
宣城渣场项目	91.27%	100.00%				其他（自筹）
应城化工 30 万吨重质 碱项目	100.73%	100.00%				其他（自筹）
合计	--	--	59,080,497.63			--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	19,289,654.62		19,289,654.62	36,887,786.17		36,887,786.17
专用设备				8,339,170.93		8,339,170.93
合计	19,289,654.62		19,289,654.62	45,226,957.10		45,226,957.10

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	成熟期生物资产	成长期生物资产				
一、账面原值：						
1.期初余额	3,317,660.02	69,750.00				3,387,410.02
2.本期增加金额		387,568.01				387,568.01
(1) 外购						
(2) 自行培育		387,568.01				387,568.01
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4.期末余额	3,317,660.02	457,318.01				3,774,978.03
二、累计折旧						
1.期初余额	2,773,059.04					2,773,059.04
2.本期增加金额	544,600.98					544,600.98
(1) 计提	544,600.98					544,600.98
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4.期末余额	3,317,660.02					3,317,660.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		457,318.01				457,318.01
2.期初账面价值	544,600.98	69,750.00				614,350.98

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	48,293,437.21	48,293,437.21
2.本期增加金额	29,559,899.40	29,559,899.40
(1) 租入	29,559,899.40	29,559,899.40
3.本期减少金额	10,533,600.03	10,533,600.03

(1) 到期	10,533,600.03	10,533,600.03
4.期末余额	67,319,736.58	67,319,736.58
二、累计折旧		
1.期初余额	15,195,131.96	15,195,131.96
2.本期增加金额	19,116,341.93	19,116,341.93
(1) 计提	19,116,341.93	19,116,341.93
3.本期减少金额	10,533,600.03	10,533,600.03
(1) 处置		
(2) 到期	10,533,600.03	10,533,600.03
4.期末余额	23,777,873.86	23,777,873.86
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	43,541,862.72	43,541,862.72
2.期初账面价值	33,098,305.25	33,098,305.25

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	845,440,828.23			39,128,436.92	47,521,862.00	55,426,187.79	987,517,314.94
2.本期增加金额	397,451,947.53			40,839,173.57		4,217,746.83	442,508,867.93
(1) 购置	397,451,947.53					4,217,746.83	401,669,694.36
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 探矿权及勘探支出转入				40,839,173.57			40,839,173.57
3.本期减少金额					28,048,623.48	6,504,065.41	34,552,688.89
(1) 处置						6,504,065.41	6,504,065.41
(2) 转入采矿权					28,048,623.48		28,048,623.48
4.期末余额	1,242,892,775.76			79,967,610.49	19,473,238.52	53,139,869.21	1,395,473,493.98
二、累计摊销							
1.期初余额	131,147,649.73			10,933,880.64		27,359,761.52	169,441,291.89
2.本期增加金额	20,710,201.85			1,145,359.33		8,735,817.37	30,591,378.55

(1) 计提	20,710,201.85		1,145,359.33		8,735,817.37	30,591,378.55
3.本期减少金额					1,236,307.61	1,236,307.61
(1) 处置					1,236,307.61	1,236,307.61
4.期末余额	151,857,851.58		12,079,239.97		34,859,271.28	198,796,362.83
三、减值准备						
1.期初余额					9,167,171.83	9,167,171.83
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额					9,167,171.83	9,167,171.83
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,091,034,924.18		67,888,370.52	19,473,238.52	9,113,426.10	1,187,509,959.32
2.期初账面价值	714,293,178.50		28,194,556.28	47,521,862.00	18,899,254.44	808,908,851.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
应城土地-GY(2022)015号-7730.8 m ²	1,676,308.28	正在办理之中
雷波 100 亩土地	9,503,338.90	正在办理之中
宣城铁路专用线 61851.9 m ² 土地	11,536,841.17	正在办理之中
宣城新能源 407 亩土地	60,351,854.33	正在办理之中
小计	83,068,342.68	--

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 成都新繁食品有限公司资产组组合

资产组或资产组组合的构成	成都新繁食品有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	34,326,611.78

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	32,555,543.63
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	66,882,155.41
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 贵州盐业集团商贸有限责任公司资产组组合

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

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

1) 成都新繁食品有限公司资产组组合

商誉的可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值孰高计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.59%（2021年度：13.59%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当。

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

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

2) 贵州盐业集团商贸有限责任公司资产组组合

商誉的可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值孰高计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.59%（2021年：13.59%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当。

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

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地拆迁款	140,640,503.95	800,800.00	6,028,825.01		135,412,478.94
触媒和催化剂	49,306,630.21	26,164,447.72	28,364,038.58		47,107,039.35
渣场费用	33,079,086.65	30,621,216.47	3,737,403.73		59,962,899.39
广告费	1,933,152.00		812,759.21		1,120,392.79
托盘等其他	44,024,110.25	49,566,799.71	23,182,434.38		70,408,475.58
合计	268,983,483.06	107,153,263.90	62,125,460.91		314,011,286.05

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	108,377,045.09	20,794,878.95	97,536,070.88	16,423,025.31
可抵扣亏损	96,426,890.03	21,952,133.04	23,346,649.15	5,836,662.29
递延收益	103,538,246.48	18,219,440.68	50,525,855.94	10,903,974.98
员工持股计划摊销费用	79,594,458.37	15,432,278.99	102,161,459.77	19,422,013.46
坏账准备	49,269,177.08	9,591,184.68	45,390,431.75	9,936,900.76
存货跌价准备	29,705,915.89	5,390,888.09	15,497,720.49	2,545,813.80
公允价值变动损失	22,000,000.00	5,500,000.00	22,000,000.00	5,500,000.00
无形资产减值准备	6,339,622.46	1,584,905.62	9,167,171.83	2,291,792.96
已计提未结算的销售折让	3,546,740.82	886,685.21	2,405,532.07	601,383.02
已计提未支付的利息	6,536,857.39	1,254,250.22	4,115,920.97	697,508.79
长期股权投资减值准备			1,980,855.28	495,213.82
预提担保损失			274,000.00	68,500.00
其他	8,472,537.42	1,270,880.62	10,169,923.83	1,525,488.57
合计	513,807,491.03	101,877,526.10	384,571,591.96	76,248,277.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值[注]	24,785,277.50	3,717,791.63	26,058,934.73	3,908,840.21
预提未收到的利息收入	6,669,860.40	1,270,306.06	9,808,514.29	2,094,663.62
一次性税前扣除的固定资产	94,918,470.24	14,237,770.54	106,137,222.56	26,534,305.64
交易性金融资产公允价值变动	1,182,628.00	239,813.00		
合计	127,556,236.14	19,465,681.23	142,004,671.58	32,537,809.47

[注]非同一控制下企业合并资产评估增值导致的应纳税暂时性差异形成原因如下：

1) 公司在 2005 年 6 月成立时根据四川华衡评估有限公司出具的《成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立股份有限公司评估项目资产评估报告书》（川华衡评报（2004）127 号）调整了相关资产的账面价值。截至 2022 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 14,134,386.77 元，递延所得税负债余额为 2,120,158.02 元。

2) 应城化工在购买孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称广盐华源公司）后按广盐华源公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2022 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 8,521,700.00 元，递延所得税负债余额为 1,278,255.00 元。

3) 应城化工在购买应城市新都化工复合肥有限公司（以下简称应城复合肥公司）后按应城复合肥公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2022 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 1,862,790.73 元，递延所得税负债余额为 279,418.61 元。

4) 公司在购买嘉施利（宣城）化肥有限公司（原湖北新楚钟肥业有限公司，以下简称宣城嘉施利公司）后按宣城嘉施利公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2022 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 266,400.00 元，递延所得税负债余额为 39,960.00 元。

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	126,875,634.82	127,944,777.28
坏账准备	24,121,577.75	12,953,432.47
存货跌价准备	6,027,070.22	11,927,336.58
固定资产减值准备		598,078.42
合计	157,024,282.79	153,423,624.75

(4) 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
2022 年		22,349,431.25	
2023 年	22,965,051.59	29,985,911.97	
2024 年	26,734,459.14	28,673,372.58	
2025 年	14,535,536.86	15,463,467.12	
2026 年	3,068,465.04	31,472,594.36	
2027 年	59,572,122.19		
合计	126,875,634.82	127,944,777.28	

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	439,782,949.96		439,782,949.96	170,362,986.01		170,362,986.01
预付购房款	46,684,586.88		46,684,586.88			
预付土地款	40,535,286.00		40,535,286.00	23,116,986.00		23,116,986.00
合计	527,002,822.84		527,002,822.84	193,479,972.01		193,479,972.01

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,821,000,000.00	2,763,498,000.00
信用借款	1,045,500,000.00	
保证及质押借款		10,000,000.00
应计利息	1,786,708.34	801,206.38
合计	2,868,286,708.34	2,774,299,206.38

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	986,000,000.00	1,095,736,000.00
合计	986,000,000.00	1,095,736,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	715,819,002.83	514,116,862.00
工程款	294,743,408.80	203,224,985.54
费用类款项	229,809,543.88	78,187,668.90
设备款	29,063,988.02	12,360,175.62
土地款	14,233,660.20	14,233,660.20
其他	1,656,194.40	5,335,567.59
合计	1,285,325,798.13	827,458,919.85

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,551,736,664.52	2,076,386,924.26
合计	2,551,736,664.52	2,076,386,924.26

25、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	25,566,813.03	832,374,116.51	825,111,451.22	32,829,478.32
二、离职后福利-设定提存计划	36,334.98	66,836,149.58	66,872,101.94	382.62
合计	25,603,148.01	899,210,266.09	891,983,553.16	32,829,860.94

(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	21,141,904.69	741,737,427.01	734,749,699.11	28,129,632.59
2、职工福利费	1,194.10	34,488,990.85	34,490,184.95	
3、社会保险费	1,475.85	41,803,967.19	41,802,096.30	3,346.74
其中：医疗保险费	1,475.18	35,936,068.56	35,934,197.00	3,346.74
工伤保险费	0.67	3,754,442.61	3,754,443.28	
生育保险费		424,186.51	424,186.51	
综合保险费		1,689,269.51	1,689,269.51	
4、住房公积金		7,130,379.40	7,130,379.40	
5、工会经费和职工教育经费	4,422,238.39	4,860,434.65	4,586,174.05	4,696,498.99
8、劳动补偿费		2,352,917.41	2,352,917.41	
合计	25,566,813.03	832,374,116.51	825,111,451.22	32,829,478.32

(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	36,166.20	64,052,904.09	64,089,070.29	

2、失业保险费	168.78	2,783,245.49	2,783,031.65	382.62
合计	36,334.98	66,836,149.58	66,872,101.94	382.62

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,194,477.88	21,288,220.81
企业所得税	111,344,649.53	163,154,925.30
城市维护建设税	1,868,682.41	1,255,805.06
印花税	4,789,651.36	4,404,404.77
房产税	4,049,134.11	3,689,240.52
土地使用税	2,579,589.57	2,196,117.84
资源税	2,571,742.03	2,008,195.91
代扣代缴个人所得税	1,617,572.32	1,140,680.28
耕地占用税	855,620.00	
教育费附加	815,525.83	624,116.25
地方教育附加	550,037.03	416,041.68
其他	892,026.04	641,001.12
合计	161,128,708.11	200,818,749.54

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,829,476.58	17,789,476.58
其他应付款	143,221,808.72	116,365,367.84
合计	149,051,285.30	134,154,844.42

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
美国嘉施利化肥（国际）集团有限公司		10,000,000.00
四川金象化工产业集团股份有限公司	4,115,887.80	4,115,887.80
湖北盐业集团有限公司	504,000.00	504,000.00
广东省广盐集团股份有限公司	798,000.00	798,000.00
胡晴	411,588.78	411,588.78
其他		1,960,000.00
合计	5,829,476.58	17,789,476.58

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	56,542,244.43	40,841,449.67
员工持股计划认购款	56,258,587.75	43,599,471.50
暂收款	11,540,400.02	15,057,918.84

其他	18,880,576.52	16,866,527.83
小计	143,221,808.72	116,365,367.84

28、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	566,437,229.87	362,091,813.63
一年内到期的长期应付款	168,361,584.15	168,113,884.73
一年内到期的租赁负债	9,498,105.35	11,026,494.51
其中：应计利息	4,750,149.05	3,314,714.59
合计	744,296,919.37	541,232,192.87

其他说明：

一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	237,000,000.00	287,070,000.00
信用借款	21,700,000.00	
抵押借款	305,000,000.00	21,813.63
保证及抵押借款		75,000,000.00
应计利息	2,737,229.87	
合计	566,437,229.87	362,091,813.63

29、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	256,508,271.66	192,912,331.86
合计	256,508,271.66	192,912,331.86

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	395,000,000.00	200,006,246.40
保证借款	1,109,300,000.00	307,900,000.00
信用借款	198,300,000.00	
保证、抵押借款		270,000,000.00
合计	1,702,600,000.00	777,906,246.40

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	9,041,720.66	12,832,744.73
未确认融资费用	-524,139.12	-625,076.28
合计	8,517,581.54	12,207,668.45

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	68,173,092.99	233,441,973.99
合计	68,173,092.99	233,441,973.99

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租的融资租赁款	68,173,092.99	233,441,973.99
合计	68,173,092.99	233,441,973.99

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保		274,000.00	
销售折让	3,546,740.82	2,405,532.07	计提销售折让
合计	3,546,740.82	2,679,532.07	

34、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	85,637,056.22	45,571,791.00	23,215,676.84	107,993,170.38	财政补贴
合计	85,637,056.22	45,571,791.00	23,215,676.84	107,993,170.38	--

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[注]	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合成氨技改项目	15,625.00			15,625.00				与资产相关
环保专项补贴	4,219,699.16	8,000,000.00		1,507,310.97			10,712,388.19	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	9,079,567.25	731,791.00		3,300,736.76			6,510,621.49	与资产相关
科技研发补贴	140,312.37			104,374.75			35,937.62	与资产相关
清洁生产专项资金	1,020,931.63			575,411.04			445,520.59	与资产相关
项目建设补贴	71,160,920.81	36,840,000.00		17,712,218.32			90,288,702.49	与资产相关
小计	85,637,056.22	45,571,791.00		23,215,676.84			107,993,170.38	

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

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,010,100,000.00	197,623,762.00				197,623,762.00	1,207,723,762.00

其他说明：公司本期非公开发行新股 197,623,762 股，发行价格每股 10.10 元，募集资金净额 1,984,936,068.51 元，其中 197,623,762.00 元计入股本，1,787,312,306.51 元计入资本公积-股本溢价。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,009,352,619.19	1,878,415,461.83	12,595,577.02	2,875,172,504.00
其他资本公积	76,901,737.17	84,633,106.36	83,329,232.25	78,205,611.28
合计	1,086,254,356.36	1,963,048,568.19	95,924,809.27	2,953,378,115.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-股本溢价增加 1,878,415,461.83 元，其中 1,787,312,306.51 元系本期非公开发行人民币普通股 197,623,762 股，募集资金净额 1,984,936,068.51 元，扣除股本 197,623,762.00 元后计入资本公积所致，增加 66,906,000.00 元系二期员工持股计划中 50% 股份数达到解锁条件，增加 16,423,232.25 元系三期员工持股计划中 50% 股份数达到解锁条件，前期计入其他资本公积的金额转入股本溢价，7,773,923.07 元增加系员工持股计划本期行权部分可税前扣除金额增加资本公积；减少 12,595,577.02 元，其中 11,803,515.62 元系公司以自身权益工具实施四期员工持股计划，按照授予日单位权益工具的平均回购成本与收款价差额转销资本公积，减少 792,061.40 元系收购应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、深圳超悦云图网络科技有限公司、成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司少数股权，购买成本与按取得的股权比例计算的净资产份额差额减少资本公积所致。

本期资本公积-其他资本公积增加 84,633,106.36 元，其中员工持股计划本期确认摊销费用导致增加 89,179,477.12 元，员工持股计划的股票价格本期变动影响可所得税前抵扣金额导致减少 4,096,945.83 元，实施员工持股计划少数股东享有的部分导致资本公积减少 449,424.93 元；二期员工持股计划 50% 股份数达到解锁条件导致减少 66,906,000.00 元，三期员工持股计划 50% 股份数达到解锁条件导致减少 16,423,232.25 元。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	89,861,839.12	34,458,852.00	68,062,103.37	56,258,587.75
合计	89,861,839.12	34,458,852.00	68,062,103.37	56,258,587.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期实施员工持股计划，515.08 万股回购股份已于 2022 年 6 月 21 日过户至“成都云图控股股份有限公司—第四期员工持股计划”专户，共收取股权认购款 34,458,852.00 元，转销库存股金额 46,262,367.62 元。

根据《成都云图控股股份有限公司第二期员工持股计划》的相关规定，第一个锁定期已于 2022 年 4 月 27 日届满，解锁日为 2022 年 4 月 28 日，解锁股数为本员工持股计划持股总数的 50%，即解锁 810 万股，解锁金额 8,100,000.00 元；根据《成都云图控股股份有限公司第三期员工持股计划》的相关规定，第一个锁定期已于 2022 年 12 月 23 日届满，解锁日为 2022 年 12 月 24 日，解锁股数为本员工持股计划持股总数的 50%，即解锁 182.785 万股，解锁金额 13,699,735.75 元。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,228,811.79	4,690,683.63				4,077,353.76	613,329.87	848,541.97

外币财务报表折算差额	-3,228,811.79	4,690,683.63				4,077,353.76	613,329.87	848,541.97
其他综合收益合计	-3,228,811.79	4,690,683.63				4,077,353.76	613,329.87	848,541.97

39、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	45,171,551.78	45,474,526.77	40,385,928.85	50,260,149.70
合计	45,171,551.78	45,474,526.77	40,385,928.85	50,260,149.70

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

公司原按财政部、国家安全生产监督总局 2012 年发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）规定提取和使用安全生产费，自 2022 年 11 月 21 日起改按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取和使用安全生产费，具体情况如下：

变更内容	变更前	变更后
计提比例	（一）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4% 提取； （二）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2% 提取； （三）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5% 提取； （四）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。	（一）上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5% 提取； （二）上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25% 提取； （三）上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55% 提取； （四）上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。
使用范围	危险品生产与储存	危险品生产与储存

该事项对公司 2022 年度财务报表影响金额如下：

受重要影响的报表项目	影响金额
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
专项储备	552,766.53
2022 年度利润表项目	
管理费用	552,766.53

40、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	196,217,897.83	63,864,308.01		260,082,205.84
合计	196,217,897.83	63,864,308.01		260,082,205.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加系按本期母公司净利润的 10% 计提所致。

41、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	2,237,875,759.76	1,235,672,353.75
调整后期初未分配利润	2,237,875,759.76	1,235,672,353.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,491,946,758.57	1,231,723,856.10
减：提取法定盈余公积	63,864,308.01	27,800,450.09

应付普通股股利[注]	401,979,680.00	201,720,000.00
期末未分配利润	3,263,978,530.32	2,237,875,759.76

[注]根据 2022 年 5 月 6 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的公司 2021 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 1,010,100,000 股剔除已回购股份 5,150,800 股后的 1,004,949,200 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币现金，合计 401,979,680.00 元。

调整期初未分配利润明细：

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

（二）合并利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,487,423,205.71	17,377,241,685.42	14,806,534,477.16	12,092,220,647.21
其他业务	14,349,445.83	3,197,726.43	91,293,148.13	43,144,513.79
合计	20,501,772,651.54	17,380,439,411.85	14,897,827,625.29	12,135,365,161.00

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型	20,499,637,771.85	20,499,637,771.85
其中：		
复合肥	9,331,120,088.71	9,331,120,088.71
联碱	1,440,364,970.83	1,440,364,970.83
磷化工	1,900,335,750.85	1,900,335,750.85
磷酸一铵	1,380,739,167.68	1,380,739,167.68
其他化工	688,398,955.02	688,398,955.02
品种盐	314,967,561.24	314,967,561.24
贸易	4,517,446,896.35	4,517,446,896.35
其他	926,264,381.17	926,264,381.17
按经营地区分类		
其中：		
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		

其中：		
按商品转让的时间分类	20,499,637,771.85	20,499,637,771.85
其中：		
在某一时点确认收入	20,499,637,771.85	20,499,637,771.85
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		
其中：		
合计	20,499,637,771.85	20,499,637,771.85

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。收入计量原则：（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，收入计量原则不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。公司主要销售复合肥、联碱产品、盐、黄磷、磷酸一铵等产品。上述产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在客户上门提货或公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关且取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,551,736,664.52 元，其中，2,551,736,664.52 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 2,076,386,924.26 元。

2、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,022,057.71	14,437,258.20
教育费附加	7,310,035.36	6,849,561.38
资源税	11,554,724.04	8,506,446.45
房产税	18,371,802.26	15,306,270.30
土地使用税	8,623,875.04	13,280,661.99
印花税	22,695,992.76	17,616,296.58
地方教育附加	4,842,305.82	4,526,542.11
环境保护税	1,803,205.51	2,474,114.13
其他	360,413.51	538,810.63
合计	90,584,412.01	83,535,961.77

3、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	147,655,263.14	138,651,265.52
股份支付费用	19,518,139.41	20,791,342.14
广告宣传费	52,770,531.02	38,726,525.82
差旅费	25,794,982.83	25,757,598.19
车辆费用	22,176,217.85	21,819,505.35
其他	35,217,599.32	35,317,153.54
合计	303,132,733.57	281,063,390.56

4、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	177,363,430.41	153,626,762.96
股份支付费用	69,661,337.71	49,939,588.92
折旧费	83,837,375.49	79,069,435.67
停工损失	57,078,793.67	52,356,973.48
安全费	41,795,663.97	30,617,264.82
仓库费用	22,884,268.80	15,593,873.79
无形资产摊销	20,577,924.15	18,688,914.75
业务招待费	19,990,433.47	32,790,656.67
环保绿化费	19,818,650.58	17,631,880.56
咨询费	14,636,200.37	12,467,850.16
修理费	13,753,673.72	31,018,790.11
长期摊销费	13,605,873.56	8,886,584.42
其他	42,116,964.99	40,152,454.17
合计	597,120,590.89	542,841,030.48

5、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	196,254,318.72	140,949,943.50
职工薪酬	36,478,616.55	25,795,412.43
折旧费	28,273,649.19	17,702,099.22
水电气费	23,219,498.16	11,440,190.26
其他	3,121,448.50	9,827,295.11
合计	287,347,531.12	205,714,940.52

6、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	182,030,740.22	176,178,172.93
减：利息收入	38,748,539.71	24,211,833.04
加：汇兑损益	-12,237,187.22	16,095,028.52

其他	8,401,570.14	11,404,070.81
合计	139,446,583.43	179,465,439.22

7、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源[注]	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	23,215,676.84	23,996,202.30
与收益相关的政府补助	81,510,397.59	53,005,780.40
合计	104,726,074.43	77,001,982.70

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七（四）4之说明。

8、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12.71	-296,030.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,045,177.30	21,159,398.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,953,374.60	-2,811,654.74
处置交易性金融资产取得的投资收益		-1,999,500.00
合计	10,908,210.01	16,052,213.04

9、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	750,628.00	432,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	750,628.00	432,000.00
合计	750,628.00	432,000.00

10、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-15,535,488.96	-16,547,965.05
合计	-15,535,488.96	-16,547,965.05

11、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-21,459,676.16	-14,867,113.67
十、无形资产减值损失		-9,167,171.83
合计	-21,459,676.16	-24,034,285.50

12、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-736,090.54	431,738.31
无形资产处置收益		1,181,510.56
合计	-736,090.54	1,613,248.87

13、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	994,915.95	7,282,631.53	994,915.95
往来款核销利得	4,696,268.35	4,145,850.66	4,696,268.35
扣款及罚款	4,269,377.93	1,831,590.50	4,269,377.93
其他	1,673,050.92	1,396,837.95	1,673,050.92
合计	11,633,613.15	14,656,910.64	11,633,613.15

14、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	4,639,690.25	4,077,240.37	4,639,690.25
非流动资产毁损报废损失	26,440,342.21	23,326,152.41	26,440,342.21
碳排放交易指标	3,202,817.86	464,219.08	3,202,817.86
预提担保损失		-2,576,750.00	
其他	3,085,264.26	3,244,999.89	3,085,264.26
合计	37,368,114.58	28,535,861.75	37,368,114.58

15、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	307,678,824.82	272,016,452.20
递延所得税费用	-42,798,322.41	1,326,682.91
合计	264,880,502.41	273,343,135.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,756,620,544.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	439,155,136.01
子公司适用不同税率的影响	-181,790,633.50
调整以前期间所得税的影响	-348,172.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,435,727.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,462,628.87
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	2,891,073.82
所得税费用	264,880,502.41

16、其他综合收益

详见附注七（一）38之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	137,893,152.15	79,200,864.82
收到保证金	48,399,034.41	37,096,200.92
收到银行存款利息	29,135,719.32	17,870,829.80
收到员工备用金还款	28,448,980.11	32,967,268.90
与经营活动相关的保证金存款净减少	12,319,789.44	
其他	66,187,930.35	37,492,589.96
合计	322,384,605.78	204,627,754.40

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用性支出及其他	327,798,894.95	322,377,651.30
支付员工备用金借款	77,170,855.14	89,619,156.04
支付保证金	7,862,333.32	
与经营活动相关的保证金存款净增加		68,635,773.39
合计	412,832,083.41	480,632,580.73

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
衍生品交易资金增加额	584,266,040.59	1,157,049,504.83
收到企业支付往来款本息	264,037,195.05	
交割厂库履约保证金减少	65,250,000.00	
取得贵州游易收到的现金	81,505.92	
合计	913,634,741.56	1,157,049,504.83

4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
衍生品交易资金减少额	590,837,535.34	1,145,099,447.37
存入交割厂库履约保证金		29,250,000.00
支付新疆云图债权投资款		12,500,000.00
合计	590,837,535.34	1,186,849,447.37

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划认购款	34,458,852.00	43,599,471.50
收到融资租赁借款		342,832,000.00
收回融资租赁保证金		15,500,000.00
合计	34,458,852.00	401,931,471.50

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还应付融资租赁款	164,854,144.65	389,705,668.82
借款及票据保证金净增加额	139,632,000.00	181,108,000.00
支付的租赁负债	14,993,717.52	17,096,632.63
支付购买少数股权款	160,000.00	
股份回购		80,001,692.88
支付融资租赁保证金与手续费		13,507,148.91
合计	319,639,862.17	681,419,143.24

7、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,491,740,041.61	1,237,136,809.58
加：资产减值准备	36,995,165.12	40,582,250.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	625,194,799.05	661,199,085.71
使用权资产折旧	19,116,341.93	15,195,131.96
无形资产摊销	30,591,378.55	26,878,803.38
长期待摊费用摊销	62,125,460.91	51,036,531.59
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）	736,090.54	-1,613,248.87
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	25,445,426.26	16,043,520.88
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-750,628.00	-432,000.00
财务费用（收益以“—”号填列）	189,841,034.71	193,745,530.70
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,908,210.01	-16,052,213.04
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-29,726,194.18	-12,365,575.93
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-13,072,128.24	16,529,163.51
存货的减少（增加以“—”号填列）	-372,021,909.32	-1,378,070,635.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,073,499,850.76	-1,286,320,082.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	786,746,291.83	1,326,591,147.73
其他	94,268,075.04	89,946,460.75
经营活动产生的现金流量净额	862,821,185.04	980,030,681.01
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	2,524,631,870.28	761,401,205.37
减：现金的期初余额	761,401,205.37	449,764,687.53
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	1,763,230,664.91	311,636,517.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	120,000.00
其中：	
贵州游易网络服务有限公司	120,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	201,505.92
其中：	
贵州游易网络服务有限公司	201,505.92
取得子公司支付的现金净额	-81,505.92

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,200,000.00
其中：	
辽宁益盐堂制盐有限公司	8,200,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,192.80
其中：	
辽宁益盐堂制盐有限公司	3,192.80
处置子公司收到的现金净额	8,196,807.20

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,524,631,870.28	761,401,205.37
其中：库存现金	67,830.93	91,248.04
可随时用于支付的银行存款	2,407,005,953.68	760,791,564.50
可随时用于支付的其他货币资金	117,558,085.67	518,392.83
三、期末现金及现金等价物余额	2,524,631,870.28	761,401,205.37

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	7,717,910,003.57	5,932,090,410.53
其中：支付货款	6,471,347,147.68	5,305,439,569.22
支付固定资产等长期资产购置款	1,246,562,855.89	626,650,841.31

(四) 其他

1、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,089,346,885.36	借款、票据及期货业务保证金等

固定资产	519,477,765.09	截至 2022 年 12 月 31 日，公司固定资产所有权或使用权受到限制的账面价值为 519,477,765.09 元，其中，131,566,458.42 元系公司子公司嘉施利（眉山）化肥有限公司以其拥有的房屋建筑物与机器设备、眉山市新都化工复合肥有限公司以其拥有的机器设备以及公司新办公楼与青羊大道办公楼为公司向中国进出口银行借款 400,000,000.00 元提供（其中 200,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）抵押担保；608,188.99 元系公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有房屋为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向中国农业发展银行应城市支行借款 270,000,000.00 元（其中 105,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）提供抵押担保；387,303,117.68 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司、雷波凯瑞磷化工有限责任公司、嘉施利（宣城）化肥有限公司及嘉施利（荆州）化肥有限公司以其机器设备为公司售后回租融资租赁做抵押，对应长期应付款余额 234,521,757.96 元（其中 168,361,584.15 元列示于一年内到期的非流动负债）。
无形资产	134,597,374.88	截至 2022 年 12 月 31 日，公司无形资产所有权或使用权受到限制的账面价值为 134,597,374.88 元，其中，5,533,742.85 元系公司以其拥有的土地向中国进出口银行借款 400,000,000.00 元提供（其中 200,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）抵押担保；76,348,448.27 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司以其拥有土地账面价值 72,555,734.92 元和子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有土地账面价值 3,792,713.35 元为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向中国农业发展银行应城市支行借款 270,000,000.00 元（其中 105,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）提供抵押担保；52,715,183.76 元系子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司以其拥有的土地向中国工商银行股份有限公司松滋支行借款 30,000,000.00 元提供担保。
合计	1,743,422,025.33	--

2、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,107,200.04	6.9646	119,144,805.40
越南盾	78,868,715,268.21	0.0003	23,014,393.43
马来西亚币	17,306,059.46	1.5772	27,294,471.20
泰铢	59,150,535.93	0.2014	11,914,221.59
应收账款			
其中：美元	24,100,525.01	6.9646	167,850,516.48
越南盾	96,681,206,616.52	0.0003	28,212,191.85
马来西亚币	4,461,924.92	1.5772	7,037,181.49
泰铢	63,934,725.00	0.2014	12,877,862.71
长期借款			
应付账款			
其中：美元	4,040,048.59	6.9646	28,137,322.41
越南盾	5,913,778,805.16	0.0003	1,725,678.32
马来西亚币	309,619.37	1.5772	488,320.12
泰铢	11,955,767.62	0.2014	2,408,155.10

(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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	备注
--------	-------	-------	-----------	----

嘉施利越南有限公司	越南	越南盾	经营地通行货币	
嘉施利（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚币	经营地通行货币	
嘉施利（泰国）有限公司	泰国	泰铢	经营地通行货币	
美国嘉施利农业服务有限公司	美国	美元	经营地通行货币	
嘉施利贸易服务有限公司	加拿大	美元	经营地通行货币	
嘉施利（马来西亚）农业服务有限公司	马来西亚	马来西亚币	经营地通行货币	
云图（香港）有限公司	香港	美元	主要交易结算货币	

3、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

（1）商品期货套期业务具体情况

1) 风险来源及性质

公司主要生产和销售复合肥、联碱化工等产品，对生产经营所需要的焦炭、动力煤、尿素、塑料等原材料需求较大。而近年受国家供给侧结构性改革、环保督查等因素影响，公司生产经营业务相关的产品及原材料市场价格波动较大。

2) 套期策略以及对风险敞口的管理程度

公司开展与公司生产经营相关的产品及原材料的期货业务。公司根据生产经营计划，以当期现有产品存数及预计采购/销售数为测算基准确定套期保值的数量。

3) 风险管理目标及相关分析

公司制定了《套期保值业务管理制度》，该制度对公司开展期货套期保值业务的审批权限，操作流程及风险控制等方面做出了明确的规定，符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

严格控制套期保值的资金规模，合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金和权利金额度（人民币3亿元）。

公司严格按照《套期保值业务管理制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

4) 运用套期会计处理的预期效果的定性分析

公司使用自有资金开展期货套期保值业务的审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司具备开展期货套期保值业务的管理制度，能够有效进行内部控制和管理，落实风险防范措施；为防范原材料价格波动风险而开展期货套期保值业务，有利于控制经营风险，提高公司抵御市场波动的能力，实现持续稳定地经营效益。

（2）套期工具交易对当期损益的影响

本期套期工具交易的收益为15,704,002.60元。

4、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合成氨技改项目		递延收益	15,625.00
环保专项补贴	10,712,388.19	递延收益	1,507,310.97
节能技术改造财政奖励资金	6,510,621.49	递延收益	3,300,736.76
科技研发补贴	35,937.62	递延收益	104,374.75
清洁生产专项资金	445,520.59	递延收益	575,411.04
项目建设补贴	90,288,702.49	递延收益	17,712,218.32
财政补贴款	81,510,397.59	其他收益	81,510,397.59
财政贴息	10,878,464.01	财务费用	10,878,464.01
小计	200,382,031.98	--	115,604,538.44

(2) 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	原因
2020/2021 年度国家化肥商业储备（春耕肥）贴息	1,970,000.00	根据《广西壮族自治区发展和改革委员会关于清算成都云图控股股份有限公司重要物资储备贴息资金的函》（桂发改经贸函〔2022〕3411号），公司于2022年12月20日退还广西壮族自治区发展和改革委员会于2021年拨付的2020/2021年度国家化肥商业储备（春耕肥）贴息资金1,970,000.00元。
合计	1,970,000.00	

(3) 政府补助的明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
合成氨技改项目	15,625.00		15,625.00		其他收益	与日常经营活动相关的政府补助
环保专项补贴	4,219,699.16	8,000,000.00	1,507,310.97	10,712,388.19		
节能技术改造财政奖励资金	9,079,567.25	731,791.00	3,300,736.76	6,510,621.49		
科技研发补贴	140,312.37		104,374.75	35,937.62		
清洁生产专项资金	1,020,931.63		575,411.04	445,520.59		
项目建设补贴	71,160,920.81	36,840,000.00	17,712,218.32	90,288,702.49		
小计	85,637,056.22	45,571,791.00	23,215,676.84	107,993,170.38		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
财政补贴款	81,510,397.59	其他收益	与日常经营活动相关
小计	81,510,397.59		

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
财政贴息		10,878,464.01	10,878,464.01		财务费用	
小计		10,878,464.01	10,878,464.01			

(4) 本期计入当期损益的政府补助金额为115,604,538.44元。

(5) 本期收到的大额政府补助

1) 本期收到大额的与收益相关的政府补助

公司	补助金额	补助原因
公司子公司洋浦云图供应链管理有限公司	59,428,168.14	根据公司与洋浦经济开发区管理委员会签订的《成都云图控股股份有限公司供应链贸易结算业务项目合作协议》，公司子公司洋浦云图供应链管理有限公司 2022 年收到洋浦经济开发区建设基金办公室拨付的扶持资金 59,428,168.14 元。
公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司	2,950,000.00	根据《省经信厅关于开展 2021 年度省级制造业高质量发展专项第一批技改项目申报工作的通知》（鄂经信规函〔2021〕33 号），公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司于 2022 年 3 月 15 日收松滋市国库收付中心拨付 2021 年省级制造业高质量发展专项资金 2,950,000.00 元。
公司	2,000,000.00	根据《成都市新都区促进区域经济高质量发展的若干政策》（新都府发〔2021〕2 号）及《成都市新都区促进楼宇经济高质量发展扶持政策》（新都府办函〔2020〕102 号），公司于 2022 年 3 月 31 日收到成都市新都区商务局拨付的 2022 年度三产业发展专项资金 2,000,000.00 元。
公司	1,000,000.00	根据《成都市新都区促进区域经济高质量发展的若干政策》（新都府发〔2021〕2 号），公司于 2022 年 3 月 31 日收到成都市新都区经济和信息化局拨付的智能制造示范项目奖励资金 1,000,000.00 元。
公司	1,000,000.00	根据《关于<精准应对疫情冲击促消费稳增长工作措施>服务业资金申报指南》（新都商务〔2021〕124 号），公司于 2022 年 6 月 30 日收到成都市新都区商务局拨付的精准应对疫情冲击促消费稳增长工作措施政策兑现奖励 1,000,000.00 元。
合计	66,378,168.14	

2) 本期收到大额的与资产相关的政府补助

公司	补助金额	补助原因
公司子公司应城市新都化工有限责任公司	20,000,000.00	根据公司与湖北应城市人民政府签订的关于盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目《项目投资协议书》，公司子公司应城市新都化工有限责任公司于 2022 年 11 月 30 日收到应城市四里棚街道办事处拨付的盐化项目基础建设补助资金 20,000,000.00 元，用于项目基础设施建设。
公司子公司应城市新都化工有限责任公司	10,000,000.00	根据《省经信厅关于下达 2021 年度省级制造业高质量发展专项第二批项目安排计划的通知》（鄂经信规函〔2021〕273 号）及《关于做好 2021 年度省级制造业高质量发展专项第二批项目有关工作的通知》，公司子公司应城市新都化工有限责任公司于 2022 年 2 月 28 日收到应城市财政局拨付的省级制造业高质量发展专项资金 10,000,000.00 元。
公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司	5,350,000.00	根据《关于拨付 2021 年度省级制造业高质量发展专项第三批专项资金的函》，公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司于 2022 年 1 月 18 日收到宜城市财政局拨付的省级制造业质量发展专项资金 5,350,000.00 元。
公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司	5,000,000.00	根据《关于拨付嘉施利（宜城）化肥有限公司 30 万吨磷石膏综合利用项目产业发展基金的请示》，公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司于 2022 年 2 月 23 日收到宜城市财政局拨付的产业发展基金 5,000,000.00 元。
公司子公司嘉施利（应城）水溶肥有限公司	3,000,000.00	根据《市财政局关于下达 2021 年中央大气污染防治资金（第二批）的通知》（孝财环发〔2022〕8 号），公司子公司嘉施利（应城）水溶肥有限公司于 2022 年 3 月 31 日收到应城市国库收付中心拨付的中央大气污染防治资金 3,000,000.00 元。
公司子公司雷波凯瑞磷	1,190,000.00	根据《关于下达 2022 年第一批省级工业发展专项资金的通知》（凉建财

化工有限责任公司		(2022) 62 号), 公司子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司于 2022 年 7 月 13 日收到凉山州财政局下达的 2022 年省级工业发展专项资金 1,190,000.00 元。
合计	44,540,000.00	

3) 本期收到的大额财政贴息

公司	补助金额	补助原因
公司	3,670,000.00	根据《财政部关于提前下达 2022 年重要物资储备贴息(春耕肥)资金预算的通知》(财建(2021)339 号)及《四川省财政厅关于预下达 2022 年重要物资储备贴息(春耕肥)资金预算的通知》(川财建(2021)273 号),公司于 2022 年 10 月 26 日收到四川省省级财政国库拨付的 2022 年度重要物资储备贴息(春耕肥)资金 3,670,000.00 元。
公司子公司嘉施利(宁陵)化肥有限公司	3,670,000.00	根据《河南省财政厅关于提前下达 2022 年重要物资储备贴息(春耕肥)资金预算的通知》(豫财贸(2021)119 号),公司子公司嘉施利(宁陵)化肥有限公司于 2022 年 3 月 23 日收到宁陵县财政国库支付中心拨付的 2022 年重要物资储备贴息(春耕肥)资金 3,670,000.00 元。
公司子公司嘉施利(荆州)化肥有限公司	1,840,000.00	根据《国家发展改革委 财政部关于下达 2020 年国家化肥商业储备任务的通知》(发改经贸(2020)1358 号),公司子公司嘉施利(荆州)化肥有限公司于 2022 年 6 月 27 日收到松滋市国库收付中心拨付的 2022 年重要物资储备贴息(春耕肥)资金 1,840,000.00 元。
公司子公司嘉施利(平原)化肥有限公司	1,800,000.00	根据《国家发展改革委 财政部关于下达 2020 年国家化肥商业储备任务的通知》(发改经贸(2020)1358 号),公司子公司嘉施利(平原)化肥有限公司于 2022 年 8 月 15 日收到平原县发展和改革局拨付的 2022 年重要物资储备贴息(春耕肥)资金 1,800,000.00 元。
公司	1,770,000.00	公司于 2022 年 4 月 27 日收到广东省财政厅国库支付局拨付的财政贴息资金 1,770,000.00 元。
合计	12,750,000.00	

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
贵州游易网络服务有限公司	2022 年 1 月 19 日	120,000.00	60.00%	非同一控制下企业合并	2022 年 1 月 19 日	转让完成	1,092,245.60	-2,140,000.53

2、合并成本及商誉

单位：元

合并成本	贵州游易网络服务有限公司
--现金	120,000.00
合并成本合计	120,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-510,088.77
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额[注]	630,088.77

注：公司将合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额公司不确认为商誉，计入当期营业外支出。

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	贵州游易网络服务有限公司
--	--------------

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,983,907.13	2,983,907.13
货币资金	201,505.92	201,505.92
应收款项		
存货		
固定资产	2,516,095.52	2,516,095.52
无形资产		
其他应收款	265,097.38	265,097.38
长期待摊费用	1,208.31	1,208.31
负债：	3,834,055.08	3,834,055.08
借款		
应付款项	2,169,920.61	2,169,920.61
递延所得税负债		
其他应付款	1,664,134.47	1,664,134.47
净资产	-850,147.95	-850,147.95
减：少数股东权益	-340,059.18	-340,059.18
取得的净资产	-510,088.77	-510,088.77

（二）处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√是 □否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
辽宁益盐堂制盐有限公司	8,200,000.00	72.00%	转让	2022年11月29日	工商变更登记完成	-4,045,178.30						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 √否

（三）其他原因的合并范围变动

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

1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖北智通物流有限责任公司	新设	2022/3/23	10,000,000.00	100.00%
应城市翔翔环保水务有限公司	新设	2022/8/15	3,000,000.00	100.00%
雷波凯瑞物流有限责任公司	新设	2022/1/13	10,000,000.00	100.00%
海南滨泰汽车租赁服务有限公司	新设	2022/6/8	5,000,000.00	100.00%
云图（香港）有限公司[注]	新设	2022/10/19	10,000,000.00	100.00%
嘉施利（马来西亚）农业服务有限公司[注]	新设	2022/11/3	2.00	100.00%

[注]云图（香港）有限公司、嘉施利（马来西亚）农业服务有限公司出资额计量单位分别为港币、令吉

2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
鄂州市新都生态农业开发有限公司	注销	2022/6/15		12,388,519.18
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	注销	2022/2/18		-486,166.47
成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司	注销	2022/4/27		1,241,876.84
成都星耀王者互娱网络科技有限公司	注销	2022/9/26		53,640.97
广西北部湾兴桂农资有限责任公司	注销	2022/11/29		-488,911.50

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
应城市新都化工有限责任公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
孝感广盐华源制盐有限公司	湖北省	应城市盐化大道 5 号	制造业		96.55%	非同一控制下企业合并取得
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	49.00%	51.00%	设立取得
成都丰云农服科技有限公司	四川省	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 110 号附 201 号	商业		100.00%	设立取得
嘉施利（荆州）化肥有限公司	湖北省	松滋市临港工业园疏港大道北边	制造业		100.00%	设立取得
湖北宙翔化工销售有限公司	湖北省	松滋市陈店镇临港工业园疏港大道	商业		100.00%	设立取得
应城市新都进出口贸易有限公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 26 号	商业		100.00%	设立取得
湖北新亚通物流有限责任公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 12 号	交通运输业		100.00%	设立取得
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业		100.00%	设立取得
嘉施利（宜城）化肥有限公司	湖北省	湖北省襄阳市宜城大雁工业园区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
湖北智通物流有限责任公司	湖北省	湖北省黄冈市高新技术产业开发区路口镇景盛路 9 号互联网电商产业园 5 层 D08 号	交通运输业		100.00%	设立取得
成都云图锐展科技有限公司	四川省	成都市新都区新都蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00%		设立取得
成都鑫顺宸供应链管理	四川省	四川省成都市新都区桂湖街	商业	100.00%		设立取得

有限公司		道蓉都大道南二段 110 号附 201 号				
嘉施利（眉山）化肥有限公司	四川省	四川省眉山高新技术产业园区金象大道 3 号附 39 号	制造业	69.00%	20.00%	设立取得
眉山市新都化工复合肥有限公司	四川省	四川省眉山高新技术产业园区金桥大道 1 号	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（应城）化肥有限公司	湖北省	湖北省应城市城中民营经济园	制造业	75.00%		设立取得
湖北宙翔科技有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00%	设立取得
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	河南省	宁陵县工业园区黄河路东侧	制造业	51.00%	49.00%	设立取得
嘉施利（平原）化肥有限公司	山东省	山东平原经济开发区东区北二环路南	制造业	51.00%	49.00%	设立取得
黑龙江云瑞农资有限公司	黑龙江省	黑龙江省哈尔滨市利民开发区恒星路以南、哈黑公路以东新洲园林生态住宅三期 A 区 K125 号	商业		60.00%	设立取得
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	四川省	四川省雷波县汶水镇马道子工业园	制造业	51.00%	49.00%	同一控制下企业合并取得
雷波凯瑞物流有限责任公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子村马道子工业园区	交通运输业		100.00%	设立取得
雷波凯瑞材料科技有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子工业园	制造业	51.00%	49.00%	设立取得
雷波云图商贸有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子村马道子工业园区	商业	100.00%		设立取得
嘉施利农业服务有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	商业	51.00%	49.00%	设立取得
嘉施利（马来西亚）有限公司	马来西亚	Suite D23, 2nd Floor Plaza Pekeling No. 2, Jalan Tun Razak, Kuala Lumpur	商业		95.00%	设立取得
嘉施利（泰国）有限公司	泰国	202 le concorde tower, 9th floor, 901 room, Ratchadapisek road, Huaykwang, Huaykwang, Bangkok, Thailand 10310	商业		49.00%	设立取得
应城市新都化工复合肥有限公司	湖北省	湖北省应城市四里棚蒲阳大道	制造业	51.00%	49.00%	同一控制下企业合并取得
嘉施利越南有限公司	越南	胡志明市新平郡第 12 坊共和路	商业		100.00%	设立取得
嘉施利（佳木斯）肥业有限公司	黑龙江省	黑龙江省佳木斯市东风区工业园区	制造业		100.00%	设立取得
应城市新都化工塑业有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	51.00%	49.00%	设立取得
应城市云图包装有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00%	设立取得
成都土博士化工有限公司	四川省	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 401 号	商业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
成都云图云路供应链管理有限公司	四川省	四川省成都市新都区桂湖街道蓉都大道南二段 110 号附 201 号	商业	100.00%		设立取得
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	辽宁省	辽宁省铁岭市铁岭县新台子镇懿路村	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉州昌吉高新技术产业区（华爱康塑业科技发展	制造业	100.00%		设立取得

		有限公司办公楼 1 号昌高区 35 丘 2 幢)				
成都云图生活电子商务有限公司	四川省	成都市新都区新都工业开发区南二路	商业	100.00%		设立取得
成都新繁食品有限公司	四川省	成都市新都区新繁镇新繁大道 66 号	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
新疆云图水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉回族自治州昌吉市高新技术产业开发区科技大道 17 号	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
洋浦云图供应链管理有限公司	海南省	海南省洋浦经济开发区新英湾区吉浦路新浦大厦第五层 0505AB	商业	100.00%		设立取得
云图新能源材料(荆州)有限公司	湖北省	湖北省荆州市松滋市乐乡街道临港工业园创业大道以东	制造业	100.00%		设立取得
云图(香港)有限公司	香港	香港九龙尖沙咀东麼地道 61 号冠华中心 2 楼 221 室	商业	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司子公司嘉施利农业服务有限公司直接持有嘉施利(泰国)有限公司 49% 股权, 另通过表决权委托协议持有其他股东剩余 51% 表决权, 合计持有嘉施利(泰国)有限公司 100% 表决权。

2、重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉施利(应城)化肥有限公司	25.00%	5,063,574.11	2,500,000.00	31,461,005.66
嘉施利(眉山)化肥有限公司	11.00%	1,350,528.59		9,798,426.82
孝感广盐华源制盐有限公司	3.45%	2,432,608.44		21,643,274.03
嘉施利(马来西亚)有限公司	5.00%	419,091.40		891,144.01
嘉施利(泰国)有限公司	51.00%	5,646,815.51		9,127,499.31

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉施利(应城)化肥有限公司	207,038,909.34	83,777,461.80	290,816,371.14	164,972,348.51		164,972,348.51
嘉施利(眉山)化肥有限公司	167,395,956.89	17,747,232.99	185,143,189.88	96,066,582.42		96,066,582.42
孝感广盐华源制盐有限公司	756,666,895.75	350,804,645.19	1,107,471,540.94	508,630,388.78	2,246,639.86	510,877,028.64
嘉施利(马来西亚)有限公司	105,539,321.45	386,497.41	105,925,818.86	88,102,938.69		88,102,938.69
嘉施利(泰国)有限公司	56,931,502.40	22,572.51	56,954,074.91	39,057,017.44		39,057,017.44

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉施利(应城)化肥有限公司	163,661,578.16	82,842,991.64	246,504,569.80	132,637,177.06	23,247.37	132,660,424.43
嘉施利(眉山)化肥有限公司	300,126,993.05	20,086,494.02	320,213,487.07	245,977,492.33		245,977,492.33

孝感广盐华源制盐有限公司	603,817,466.83	653,470,612.37	1,257,288,079.20	674,206,279.21	26,628,586.37	700,834,865.58
嘉施利（马来西亚）有限公司	13,367,364.58	468,636.84	13,836,001.42	5,116,826.54	6,246.40	5,123,072.94
嘉施利（泰国）有限公司	33,193,923.66	134,604.82	33,328,528.48	27,634,881.19		27,634,881.19

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉施利（应城）化肥有限公司	885,970,524.62	20,254,296.44	20,254,296.44	19,014,101.58
嘉施利（眉山）化肥有限公司	683,437,570.35	12,277,362.99	12,277,362.99	-7,716,213.41
孝感广盐华源制盐有限公司	610,666,387.88	69,576,718.60	69,576,718.60	158,992,051.99
嘉施利（马来西亚）有限公司	134,956,699.76	8,381,828.04	8,381,828.04	20,682,706.55
嘉施利（泰国）有限公司	109,260,655.62	11,072,187.27	11,072,187.27	3,641,643.19

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉施利（应城）化肥有限公司	713,335,950.74	24,495,464.03	24,495,464.03	13,712,604.64
嘉施利（眉山）化肥有限公司	426,879,752.81	16,677,261.01	16,677,261.01	12,626,156.93
孝感广盐华源制盐有限公司	734,073,810.09	20,678,536.60	20,678,536.60	-146,089,769.52
嘉施利（马来西亚）有限公司	64,928,668.84	7,777,168.99	7,777,168.99	1,202,353.36
嘉施利（泰国）有限公司	65,708,609.71	3,705,678.72	3,705,678.72	5,538,417.27

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	2022/9/21	60%	100%
应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	2022/9/21	60%	100%
深圳超悦云图网络科技有限公司	2022/2/16	60%	100%
成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司	2022/11/15	60%	100%

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	深圳超悦云图网络科技有限公司	成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司
购买成本/处置对价				
--现金			80,000.00	80,000.00
--非现金资产的公允价值				
购买成本/处置对价合计			80,000.00	80,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-142,364.45	410,555.39	-665,948.17	-234,304.17
差额	142,364.45	-410,555.39	745,948.17	314,304.17
其中：调整资本公积	142,364.45	-410,555.39	745,948.17	314,304.17
调整盈余公积				

调整未分配利润				
---------	--	--	--	--

（三）在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）	江苏省	徐州市泉山区软件园路 6 号徐州软件园 C8 号楼 1106 室	一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	30.00%		权益法核算

2、重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）	徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	13,363.83	13,231.48
非流动资产	99,000,000.00	99,000,000.00
资产合计	99,013,363.83	99,013,231.48
流动负债	90.00	
非流动负债		
负债合计	90.00	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	99,013,273.83	99,013,231.48
按持股比例计算的净资产份额	29,703,982.15	29,703,969.44
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	29,703,982.15	29,703,969.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	42.35	-986,768.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	42.35	-986,768.52
本年度收到的来自联营企业的股利		

3、合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
乐山科尔碱业有限公司	8,879,269.85		8,879,269.85

广盐（佛山）供应链有限公司	516,821.40	-24,929.40	491,892.00
---------------	------------	------------	------------

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七（一）3、七（一）6之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2022年12月31日，本公司应收账款的35.64%（2021年12月31日：18.87%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	5,137,323,938.21	5,392,227,365.58	3,614,751,156.22	1,767,170,723.25	10,305,486.11
应付票据	986,000,000.00	986,000,000.00	986,000,000.00		
应付账款	1,285,325,798.13	1,285,325,798.13	1,285,325,798.13		
其他应付款	149,051,285.30	149,051,285.30	149,051,285.30		
长期应付款	236,534,677.14	246,490,565.41	176,318,099.85	70,172,465.56	
预计负债	3,546,740.82	3,546,740.82	3,546,740.82		
租赁负债	18,015,686.89	19,161,073.00	10,119,352.34	7,950,365.79	1,091,354.87
小计	7,815,798,126.49	8,081,802,828.24	6,225,112,432.66	1,845,293,554.60	11,396,840.98

（续上表）

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,914,297,266.41	4,043,489,214.82	3,221,380,151.18	764,559,966.42	57,549,097.22

应付票据	1,095,736,000.00	1,095,736,000.00	1,095,736,000.00		
应付账款	827,458,919.85	827,458,919.85	827,458,919.85		
其他应付款	116,365,367.84	116,365,367.84	116,365,367.84		
长期应付款	401,555,858.72	434,633,319.75	186,104,177.44	248,529,142.31	
预计负债	2,679,532.07	2,679,532.07	2,679,532.07		
租赁负债	23,234,162.96	24,715,038.65	11,882,293.90	10,797,746.00	2,034,998.75
小计	6,381,327,107.85	6,545,077,392.98	5,461,606,442.28	1,023,886,854.73	59,584,095.97

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,696,000,000.00元（2021年12月31日：人民币625,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七（四）2之说明。

十一、公允价值的披露

（一）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		1,182,628.00	320,000,000.00	321,182,628.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,182,628.00	320,000,000.00	321,182,628.00
（2）权益工具投资			320,000,000.00	320,000,000.00
（3）衍生金融资产		1,182,628.00		1,182,628.00
（六）应收款项融资			84,420,285.36	84,420,285.36

持续以公允价值计量的资产总额		1,182,628.00	404,420,285.36	405,602,913.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第二层次公允价值计量项目为远期结汇套期工具，采用相关金融机构系统的报价进行计量。

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

1、因被投资企业江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

2、因被投资企业上海易所试网络信息技术股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以0.00元作为公允价值的合理估计进行计量；

3、应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资项目账面成本作为公允价值。

十二、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本企业最终控制方是宋睿。

本公司的实际控制人情况

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
宋睿	实际控制人	26.77	26.77

注：公司2022年度非公开发行股票于2023年1月6日登记上市，上表持股比例和表决权比例均是以2022年度非公开发行后的股本总数计算

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广盐（佛山）供应链有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
牟嘉云	公司股东、宋睿之母、公司董事长
张红宇	宋睿之妻
宋荣章	宋睿之父
张明达	公司股东、张红宇之父

新和株式会社	张红宇控制之公司
(株)韩新物产	张红宇控制之公司
成都轻松益家电子商务有限公司	张红宇控制之公司
荣成凯普生物工程有限公司	公司子公司参股股东
河南省卫群多品种盐有限公司	公司子公司参股股东
吉林盐业集团运销有限公司	公司原子公司参股股东
东港市东盐化工有限公司	公司原子公司参股股东

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
荣成凯普生物工程有限公司	蒸汽费、电费等	7,478.75	20,000.00	否	7,924.77
东港市东盐化工有限公司	取暖费	32,388.35	40,000.00	否	27,524.75
广盐(佛山)供应链有限公司	咨询服务费		1,000,000.00	否	302,940.94
成都轻松益家电子商务有限公司	咨询服务费	18,849.56	350,000.00	否	1,037.74

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林盐业集团运销有限公司	销售盐	6,511,815.44	8,932,964.40
贵州省遵义市泮水煤业有限公司	销售酒		124,789.38
成都轻松益家电子商务有限公司	销售酒	8,500.00	743.36

2、关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广盐(佛山)供应链有限公司	机器设备	75,221.20	87,758.07

(2) 本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
荣成凯普生物工程有限公司	厂房					167,400.00	164,400.00			159,428.57	156,571.43

东港市东盐化工有限公司	厂房				750,000.00	1,500,000.00			714,285.75	1,428,571.50
-------------	----	--	--	--	------------	--------------	--	--	------------	--------------

3、关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
牟嘉云、宋睿、张红宇	51,522,380.43	2020年12月25日	2023年12月25日	否
牟嘉云、宋睿	28,897,804.66	2021年4月29日	2024年4月29日	否
牟嘉云、宋睿	7,767,444.41	2021年5月7日	2024年5月6日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	48,000,000.00	2021年8月12日	2023年1月5日	否
牟嘉云、宋睿	77,645,222.67	2021年8月26日	2024年8月26日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	40,000,000.00	2021年10月27日	2023年10月27日	否
宋睿、牟嘉云	179,900,000.00	2021年10月29日	2024年10月28日	否
宋睿	5,000,000.00	2021年12月23日	2023年5月22日	否
牟嘉云、宋睿、宋荣章、张红宇	100,000,000.00	2022年1月24日	2023年1月24日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	10,000,000.00	2022年2月11日	2023年2月11日	否
牟嘉云	10,000,000.00	2022年3月23日	2023年3月22日	否
牟嘉云	10,000,000.00	2022年3月23日	2023年3月22日	否
牟嘉云	20,000,000.00	2022年3月29日	2023年3月28日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	50,000,000.00	2022年3月31日	2023年3月28日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	100,000,000.00	2022年4月21日	2024年4月21日	否
宋睿、牟嘉云	93,000,000.00	2022年4月29日	2024年4月29日	否
宋睿、张红宇、宋荣章、牟嘉云	49,500,000.00	2022年5月13日	2024年5月12日	否
宋睿、张红宇	35,000,000.00	2022年5月18日	2023年5月18日	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2022年5月19日	2023年5月19日	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2022年5月31日	2023年5月31日	否
牟嘉云、宋睿	12,000,000.00	2022年6月9日	2023年6月9日	否
牟嘉云、宋睿	20,000,000.00	2022年6月19日	2023年6月19日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	100,000,000.00	2022年6月24日	2023年6月24日	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2022年6月24日	2023年6月23日	否
宋睿、张红宇	200,000,000.00	2022年6月28日	2025年6月28日	否
宋睿、牟嘉云	18,000,000.00	2022年6月29日	2023年6月28日	否
宋睿、张红宇	30,000,000.00	2022年6月29日	2023年6月29日	否
宋睿、张红宇	39,000,000.00	2022年6月30日	2024年6月29日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2022年7月6日	2023年1月6日	否
牟嘉云、宋睿	59,000,000.00	2022年7月13日	2023年1月13日	否
宋睿、张红宇	10,000,000.00	2022年7月14日	2023年1月14日	否
宋睿、牟嘉云	19,900,000.00	2022年7月18日	2024年7月18日	否
牟嘉云、宋睿	30,000,000.00	2022年7月20日	2023年1月20日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	200,000,000.00	2022年7月29日	2024年7月29日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	40,000,000.00	2022年8月1日	2023年3月15日	否

牟嘉云	15,000,000.00	2022年8月4日	2025年8月4日	否
牟嘉云	42,000,000.00	2022年8月4日	2025年8月4日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	140,000,000.00	2022年9月6日	2023年3月6日	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2022年9月6日	2023年3月6日	否
牟嘉云、宋睿、宋荣章、张红宇	20,000,000.00	2022年9月8日	2023年3月8日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2022年9月9日	2023年3月9日	否
牟嘉云、宋睿	21,000,000.00	2022年9月13日	2023年9月11日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	20,000,000.00	2022年9月20日	2023年9月20日	否
牟嘉云、宋睿	30,000,000.00	2022年9月20日	2023年9月20日	否
牟嘉云、宋睿	70,000,000.00	2022年9月20日	2023年9月20日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	70,000,000.00	2022年9月22日	2023年3月22日	否
宋睿、张红宇	48,000,000.00	2022年9月23日	2023年9月23日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2022年9月27日	2023年9月27日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	35,000,000.00	2022年9月28日	2024年9月28日	否
宋睿、张红宇	250,000,000.00	2022年9月30日	2025年9月30日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	83,000,000.00	2022年10月9日	2023年9月29日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	93,000,000.00	2022年10月11日	2023年4月10日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	100,000,000.00	2022年10月13日	2023年7月28日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2022年10月14日	2023年4月14日	否
宋睿、张红宇	10,000,000.00	2022年10月24日	2023年4月24日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	40,000,000.00	2022年10月27日	2023年4月27日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	120,000,000.00	2022年11月3日	2023年5月3日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2022年11月3日	2023年5月3日	否
牟嘉云、宋睿、宋荣章、张红宇	130,000,000.00	2022年11月4日	2023年11月4日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2022年11月9日	2023年5月9日	否
牟嘉云、宋睿	19,000,000.00	2022年11月11日	2023年11月11日	否
宋睿、张红宇	62,000,000.00	2022年11月11日	2023年11月10日	否
牟嘉云、宋睿	35,000,000.00	2022年11月11日	2023年11月11日	否
牟嘉云、宋睿	18,000,000.00	2022年11月11日	2023年5月11日	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2022年11月21日	2023年5月21日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2022年11月25日	2023年5月25日	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2022年12月6日	2023年12月6日	否
牟嘉云、宋睿	19,000,000.00	2022年12月7日	2023年12月7日	否
牟嘉云、宋睿	40,000,000.00	2022年12月14日	2023年6月14日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2022年12月24日	2023年6月24日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	50,000,000.00	2022年12月26日	2023年12月26日	否
宋睿、张红宇、牟嘉云	30,000,000.00	2022年12月27日	2025年12月27日	否

关联担保情况说明：担保起始日、担保到期日指实际取得的借款、开具票据或保函的起始和到期日期。在被担保方到期无法偿还上述借款或票据时，担保方将承担连带责任

4、关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	424.63	453.78

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南省卫群多品种盐有限公司	6,447,727.09	4,129,441.82	6,451,727.09	2,544,756.32
	新和株式会社	4,410,013.41	4,410,013.41	4,410,013.41	2,205,006.71
	广盐（佛山）供应链有限公司	3,590,180.40	1,786,554.84	3,790,180.40	891,673.20
	吉林盐业集团运销有限公司			3,238,076.44	161,903.82
	（株）韩新物产	308,125.02	153,982.09	307,946.31	104,548.18
小计		14,756,045.92	10,479,992.16	18,197,943.65	5,907,888.23

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,150,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	8,100,000.00

其他说明：

2020年8月21日，公司召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟使用自有资金回购公司部分社会公众股用于股权激励或员工持股计划，回购期为12个月。回购资金总额不低于人民币10,000万元（含）且不超过人民币20,000万元（含），回购股份价格不超过人民币10元/股（含），实际回购股份数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。截至2021年8月2日，该次回购方案已实施完毕，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份25,006,500股，占公司总股本的2.48%，最高成交价为9.86元/股，最低成交价为7.08元/股，使用资金总额为199,999,196.41元（含交易费用），平均回购价格8.00元/股。其中，1,620万股回购股份已于2021年4月27日过户至“成都云图控股股份有限公司—第二期员工持股计划”专户，365.57万股回购股份已于2021年12月23日过户至“成都云图控股股份有限公司—第三期员工持股计划”专户，515.08万股回购股份已于2022年6月21日过户至“成都云图控股股份有限公司—第四期员工持股计划”专户，至此，公司回购专用证券账户持有公司股票数量为0股。

公司用于员工持股计划的股票分多期解锁，并设置了公司层面业绩要求和参与对象个人层面考核，若未能达到要求，未解锁的标的股票递延至第二个解锁期或第三个解锁期，在第二个解锁期或第三个解锁期业绩考核实现时解锁，若第三个解锁期仍未达到解锁条件，则未解锁的标的股票均不得解锁，由公司员工持股计划管理委员会收回，用于后期员工持股计划或股权激励计划或法律法规允许的其他用途。

本期已解锁并行权的股票数量为8,100,000股。

（二）以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日授予股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据可行权人数变动及业务考核标准，是否满足行权条件等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	169,308,766.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	89,179,477.12

其他说明：以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额与本期以权益结算的股份支付确认的费用总额差异 80,129,289.48 元，其中上期以权益结算的股份支付确认的费用总额 70,730,931.06 元，员工持股计划本期行权部分可税前扣除金额与已确认费用总额差异增加资本公积 7,773,923.07 元，实施员工持股计划的尚未行权股票在本期资产负债表日其市场价格超过授予价格形成暂时性差异确认递延所得税资产同时增加资本公积 2,086,184.04 元，实施员工持股计划少数股东按持股比例累计享有的部分调减资本公积 461,748.69 元。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	362,317,128.60
利润分配方案	2023 年 4 月 6 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过《2022 年度利润分配预案》，以公司现有总股本 1,207,723,762 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），派发现金股利 362,317,128.60 元（含税），本年度不送红股，不以公积金转增股本。本利润分配预案尚需提交 2022 年年度股东大会审议批准。

十六、其他重要事项

（一）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对复合肥业务、联碱及化工业务及盐业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2、报告分部的财务信息

单位：元

项目	复合肥及其他产品分部	联碱及化工产品分部	盐业产品分部
营业收入	20,874,960,806.51	2,373,411,659.36	569,540,776.24
营业成本	19,280,917,393.50	1,725,414,623.05	389,442,469.29
资产总额	15,048,767,543.78	3,822,956,607.57	1,098,796,058.12
负债总额	7,625,962,512.42	2,630,450,018.93	510,877,028.64

(续上表)

项目	磷化工产品分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,900,335,750.85	5,216,476,341.42	20,501,772,651.54
营业成本	1,108,001,247.68	5,123,336,321.67	17,380,439,411.85
资产总额	1,621,747,258.86	2,887,471,162.18	18,704,796,306.15
负债总额	518,800,646.51	340,629,723.17	10,945,460,483.33

(二) 租赁

1、公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七（一）15之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五（二十九）之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	32,110.09	1,420,452.01
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合计	32,110.09	1,420,452.01

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	22,049,722.66	32,167,477.66
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	200,794,872.31	436,048,073.25
售后租回交易产生的相关损益		

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十（二）之说明。

2、公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	2,134,879.69	2,104,312.34
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
固定资产	363,769.91	407,548.67
投资性房地产	11,730,256.57	11,795,738.91
小计	12,094,026.48	12,203,287.58

经营租出固定资产详见本财务报表附注七（一）12之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数

1 年以内	2,249,254.16	1,803,761.33
1-2 年	2,316,731.79	1,842,004.16
2-3 年	2,387,336.24	1,914,419.29
3-4 年	1,728,214.99	1,990,208.12
4-5 年		1,090,074.21
5 年以后		
合计	8,681,537.18	8,640,467.11

（三）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2022年12月31日，公司股东宋睿先生处于质押状态的股份累计80,270,000股，占宋睿先生所持公司股份总数的26.02%，占公司现有股本总数的6.65%；公司股东牟嘉云女士处于质押状态的股份累计44,300,000股，占牟嘉云女士所持公司股份总数的41.71%，占公司现有股份总数的3.67%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	527,245,391.72	100.00%	1,764,970.46	0.33%	525,480,421.26
合计	527,245,391.72	100.00%	1,764,970.46	0.33%	525,480,421.26

（续上表）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	124,678,411.47	100.00%	6,275,356.42	5.03%	118,403,055.05
合计	124,678,411.47	100.00%	6,275,356.42	5.03%	118,403,055.05

按组合计提坏账准备：1,764,970.46 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	509,592,524.83		
账龄组合	17,652,866.89	1,764,970.46	10.00%
小计	527,245,391.72	1,764,970.46	

确定该组合依据的说明：1) 对于划分为账龄组合的应收账款计提坏账准备，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。2) 对于划分为合并范围内关联组合的应收账款计提坏账准备，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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）	509,598,849.29
1至2年	17,646,542.43
合计	527,245,391.72

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,275,356.42	1,047,189.94	5,557,575.90			1,764,970.46
合计	6,275,356.42	1,047,189.94	5,557,575.90			1,764,970.46

(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
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	281,408,747.06	53.37%	
云图（香港）有限公司	105,095,814.00	19.93%	
成都新繁食品有限公司	58,440,699.90	11.08%	
成都新繁调味品有限责任公司	57,876,173.07	10.98%	
黑龙江巨邦农业生产资料经销有限公司	17,646,542.43	3.35%	1,764,654.24
合计	520,467,976.46	98.71%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,057,120.41	1,146,699,972.90
合计	43,057,120.41	1,146,699,972.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	2,433,738.86	878,980,667.84
押金保证金	31,352,107.57	19,148,807.57
备用金	9,403,934.98	4,222,101.66
往来款		256,419,335.60
其他	3,108,637.35	2,663,059.66
合计	46,298,418.76	1,161,433,972.33

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	13,964,989.41	131,069.14	637,940.88	14,733,999.43
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-75,261.41	75,261.41		
--转入第三阶段		-23,996.15	23,996.15	
本期计提	951,098.33	-31,811.58	408,978.95	1,328,265.70
本期转回	12,820,966.78			12,820,966.78
2022 年 12 月 31 日余额	2,019,859.55	150,522.82	1,070,915.98	3,241,298.35

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）	41,962,066.26
1 至 2 年	2,374,091.69
2 至 3 年	239,961.45
3 年以上	1,722,299.36
3 至 4 年	1,078,796.59
4 至 5 年	319,954.76
5 年以上	323,548.01
合计	46,298,418.76

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	
单项计提坏账准备	12,820,966.78		12,820,966.78			
按组合计提坏账准备	1,913,032.65	1,328,265.70				3,241,298.35
合计	14,733,999.43	1,328,265.70	12,820,966.78			3,241,298.35

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
郑州商品交易所	押金保证金	30,902,007.57	1 年以内	66.75%	1,545,100.38
宣城翔云科技有限公司	合并范围内关联往来	1,284,600.00	1 年以内	2.77%	
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	合并范围内关联往来	868,863.54	1 年以内	1.88%	

张鉴	备用金	840,930.91	1 年以内	1.82%	42,046.55
周翔	备用金	802,675.96	1 年以内	1.73%	40,133.80
合计	--	34,699,077.98	--	74.95%	1,627,280.73

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	4,510,860,974.49		4,510,860,974.49	3,616,208,477.81		3,616,208,477.81
对联营、合营企业投资	678,022,473.83		678,022,473.83	676,898,678.76		676,898,678.76
合计	5,188,883,448.32		5,188,883,448.32	4,293,107,156.57		4,293,107,156.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都土博士化工有限公司	17,315,314.86	299,599.30				17,614,914.16	
崇州市凯利丰复合肥有限责任公司	13,696,826.45					13,696,826.45	
嘉施利（眉山）化肥有限公司	20,792,292.19					20,792,292.19	
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	102,000,000.00	193,609.23				102,193,609.23	
嘉施利（应城）化肥有限公司	37,500,000.00	1,745,580.82				39,245,580.82	
应城市新都化工有限责任公司	1,885,170,908.71	11,851,606.66				1,897,022,515.37	
遵义新都化工有限责任公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
嘉施利（平原）化肥有限公司	99,694,229.48					99,694,229.48	
眉山市新都化工复合肥有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	219,867,473.12	6,036,063.71				225,903,536.83	
雷波凯瑞材料科技有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
嘉施利（新疆）化肥有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
应城市新都化工塑业有限公司	28,050,000.00	2,013,536.00				30,063,536.00	
嘉施利农业服务有限公司	8,800,414.81					8,800,414.81	
成都云图生活电子商务有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
应城市新都化工复合肥有限公司	100,216,200.39	193,609.23				100,409,809.62	
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	17,500,000.00					17,500,000.00	
湖北省云图贸易有限	30,000,000.00					30,000,000.00	

责任公司							
成都云图锐展科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
成都新繁食品有限公司	21,590,000.00					21,590,000.00	
云图新能源材料（荆州）有限公司	343,000,000.00	857,000,000.00				1,200,000,000.00	
洋浦云图供应链管理 有限公司	233,514,817.80	35,318,891.73				268,833,709.53	
雷波云图商贸有限公司	30,000,000.00		20,000,000.00			10,000,000.00	
成都云图云路供应链管理 有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
新疆云图水溶肥有限 公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
成都新繁调味品有限 责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
成都鑫顺宸供应链管 理有限公司							
合计	3,616,208,477.81	914,652,496.68	20,000,000.00			4,510,860,974.49	

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										
乐山科尔碱业有限公司										
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	647,194,709.32			1,123,782.36						648,318,491.68
徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）	29,703,969.44			12.71						29,703,982.15
小计	676,898,678.76			1,123,795.07						678,022,473.83
合计	676,898,678.76			1,123,795.07						678,022,473.83

(二) 母公司利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,511,538,094.46	10,255,036,923.33	6,892,949,261.87	6,614,177,503.89

其他业务	7,998,618.91	2,702,005.87	5,082,801.77	568,625.85
合计	10,519,536,713.37	10,257,738,929.20	6,898,032,063.64	6,614,746,129.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型	10,517,972,104.38	10,517,972,104.38
其中：		
复合肥	7,567,997,785.84	7,567,997,785.84
磷化工		
贸易	2,919,663,534.84	2,919,663,534.84
其他	30,310,783.70	30,310,783.70
按经营地区分类		
其中：		
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		
其中：		
按商品转让的时间分类	10,517,972,104.38	10,517,972,104.38
其中：		
在某一时点确认收入	10,517,972,104.38	10,517,972,104.38
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		
其中：		
合计	10,517,972,104.38	10,517,972,104.38

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,743,883,570.65 元，其中，1,743,883,570.65 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,527,559,103.03 元。

2、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	661,960,000.00	295,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,123,795.07	-647,673.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,034,149.37	-12,056,302.12
合计	665,117,944.44	282,296,024.18

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-30,226,694.10	
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）	115,604,538.44	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、财政贴息、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。详细内容请见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 7.其他收益及（四）其他 4.政府补助”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,830,173.92	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-630,088.77	
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	15,704,002.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,820,966.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	341,013.60	
减：所得税影响额	24,549,059.06	
少数股东权益影响额	-3,916,595.27	
合计	100,811,448.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 √不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	29.87%	1.48	1.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.85%	1.38	1.38

（三）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（四）其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,491,946,758.57	
非经常性损益	B	100,811,448.68	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,391,135,309.89	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,482,528,914.82	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,984,936,068.51	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	401,979,680.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	8.00	
员工持股计划解锁，转销库存股增加的、归属于公司普通股股东的净资产 1	G2	8,100,000.00	
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数 1	H2	8.00	
员工持股计划解锁，转销库存股增加的、归属于公司普通股股东的净资产 2	G3	13,699,735.75	
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数 2	H3		
其他	其他综合收益—外币报表折算差异[注 1]	I1	4,077,353.76
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	本期增加的专项储备[注 1]	I2	5,088,597.92
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
	因股权激励导致的资本公积增加 1[注 2]	I3	20,586,461.54
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 1	J3	2.00
	因股权激励导致的资本公积增加 2[注 2]	I4	27,948,625.29
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 2	J4	6.00
	因股权激励导致的资本公积增加 3[注 2]	I5	20,686,512.06
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 3	J5	6.00
	因股权激励导致的资本公积增加 4[注 2]	I6	19,508,453.30
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 4	J6	3.50
	因股权激励导致的资本公积增加 5[注 2]	I7	-4,096,945.83
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 5	J7	6.00

因股权激励导致的资本公积增加 6[注 2]	I8	7,773,923.07
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 6	J8	6.00
收购少数股东股权引起的净资产变动 1	I9	-745,948.17
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 1	J9	10.00
收购少数股东股权引起的净资产变动 2	I10	-314,304.17
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 2	J10	1.00
收购少数股东股权引起的净资产变动 3	I11	-142,364.45
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 3	J11	3.00
收购少数股东股权引起的净资产变动 4	I12	410,555.39
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 4	J12	3.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	4,994,395,148.62
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	29.87%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	27.85%

[注1]外币报表折算差异、专项储备对净资产影响按平均发生计算

[注2]实施员工持股计划对净资产影响按发生月份加权平均计算

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,491,946,758.57
非经常性损益	B	100,811,448.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	1,391,135,309.89
期初股份总数	D	1,004,949,200.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数 1	F1	197,623,762.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数 1	G1	
发行新股或债转股等增加股份数 2	F2	5,150,800.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数 2	G2	6
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,007,524,600.00
基本每股收益	$M = A/L$	1.48
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	1.38

(2) 稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,491,946,758.57
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	

稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,491,946,758.57
非经常性损益	D	100,811,448.68
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	1,391,135,309.89
发行在外的普通股加权平均数	F	1,007,524,600.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,007,524,600.00
稀释每股收益	M=C/H	1.48
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	1.38

成都云图控股股份有限公司

董事长：牟嘉云

2023 年 4 月 8 日