

2011 年年度报告



云南云天化股份有限公司

YUNNAN YUNTIANHUA CO., LTD

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	16
七、股东大会情况简介.....	22
八、董事会报告	23
九、监事会报告	47
十、重要事项	49
十一、财务会计报告.....	63
十二、备查文件目录.....	187

释义

报告中，下列词语具有如下特定意义：

- 云天化集团：指云天化集团有限责任公司
- 公司：指云南云天化股份有限公司
- CPIC：指重庆国际复合材料有限公司
- 天合公司：指昭通天合有限责任公司
- 天安化工：指云南天安化工有限公司
- 天盟连锁：指天盟连锁连锁有限责任公司
- 联合商务：指云南云天化联合商务有限公司
- 天驰物流：指云南天驰物流有限公司
- 天勤材料：指重庆天勤材料有限公司
- 天腾化工：指云南天腾化工有限公司
- 金新化工：指呼伦贝尔金新化工有限公司
- 三江天驰：指云南三江天驰物流有限公司
- 重庆纽米：指重庆纽米新材料科技有限责任公司
- 珠海复材：指珠海富华复合材料有限公司
- 东明矿业：指呼伦贝尔东明矿业有限责任公司
- 卡皮瓦里公司：指巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司
- 远嘉矿业：指远嘉（中国）矿业有限公司



一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 独立董事向明先生未出席本报告的董事会，书面委托独立董事邵卫锋先生出席并代为行使表决权。

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张嘉庆
主管会计工作负责人姓名	钟德红
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	钟德红

公司负责人张嘉庆、主管会计工作负责人钟德红及会计机构负责人（会计主管人员）钟德红声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否。

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	云南云天化股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	云天化
公司的法定英文名称	YUNNANYUNTIANHUACO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	YYTH
公司法定代表人	张嘉庆

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯驰	曹再坤
联系地址	云南省水富县云南云天化股份公司董事会办公室	云南省水富县云南云天化股份公司董事会办公室
电话	(0870) 8662000	(0870) 8662011
传真	(0870) 8662010	(0870) 8662010
电子信箱	ythfc@yyth.com.cn	czk@yyth.com.cn



(三) 基本情况简介

注册地址	云南省水富县
注册地址的邮政编码	657800
办公地址	云南省水富县
办公地址的邮政编码	657800
公司国际互联网网址	http://www.yyth.com.cn
电子信箱	yth@yyth.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 7 月 2 日	
公司首次注册登记地点	云南省水富县向家坝镇	
首次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 10 月 22 日
	公司变更注册登记地点	云南省水富县云富镇
	企业法人营业执照注册号	530000000004657
	税务登记号码	530630291993726
	组织机构代码	29199372-6
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 11 日
	公司变更注册登记地点	云南省水富县向家坝镇
	企业法人营业执照注册号	530000000004657
	税务登记号码	530630291993726
	组织机构代码	29199372-6
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8/9	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	246,386,477.71



利润总额	267,071,193.23
归属于上市公司股东的净利润	168,751,381.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	154,612,867.22
经营活动产生的现金流量净额	136,889,202.42

(二) 非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动性资产处置损益	-839,839.18	七、49,50	-195,837,629.55	575,551.64
越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	32,688,768.94	七、49	260,690,816.32	31,600,599.47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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			1,802,911.50	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			-22,292,919.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-33,941.45	七、48	308,952.27	632,400.34
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益	468,729.69	七、48	507,714.00	424,480.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,744,631.12	七、49、50	-12,995,033.18	-1,426,293.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小 计	20,539,086.88		32,184,812.36	31,806,738.33



非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
所得税影响额	4,357,133.35		4,025,130.44	5,404,143.50
少数股东权益影响额（税后）	2,043,439.56		3,796,992.62	7,049,815.30
合 计	14,138,513.97		24,362,689.30	19,352,779.53

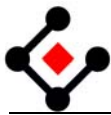
(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	10,116,616,764.81	7,140,750,202.18	41.67	6,027,834,044.34
营业利润	246,386,477.71	316,488,983.49	-22.15	-781,850.72
利润总额	267,071,193.23	370,150,048.58	-27.85	29,968,007.27
归属于上市公司股东的净利润	168,751,381.19	181,874,434.57	-7.22	77,332,946.42
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	154,612,867.22	157,511,745.27	-1.84	57,980,166.89
经营活动产生的现金流量净额	136,889,202.42	1,212,738,980.64	-88.71	1,228,063,551.93
主要会计数据	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	27,071,353,227.63	24,432,927,668.91	10.80	19,503,968,129.58
负债总额	18,676,988,370.05	17,351,015,693.57	7.64	13,399,485,650.02
归属于上市公司股东的所有者 权益	6,237,142,995.39	4,624,340,653.42	34.88	4,460,671,999.76
总股本	693,634,510.00	590,121,281.00	17.54	590,121,281.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益（元 / 股）	0.2594	0.3082	-15.83	0.1331
稀释每股收益（元 / 股）	0.2594	0.3082	-15.83	0.1325
用最新股本计算的每股收益（元 / 股）	0.2433	0.2622	-7.21	0.1115
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.2370	0.2669	-11.20	0.0998
加权平均净资产收益率 (%)	2.97	4.01	-1.04	1.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.71	3.47	-0.76	1.35
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.20	2.06	-90.29	2.08
主要财务指标	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	8.9920	7.8363	14.75	7.5589
资产负债率 (%)	68.99	71.01	-2.02	68.70

(四) 采用公允价值计量的项目



公司采用证券市场交易价格确定交易性金融资产的公允价值。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	272,540,795	46.184	103,513,229			-272,533,041	-169,019,812	103,520,983	14.924
1、国家持股									
2、国有法人持股	272,533,041	46.183	32,807,583			-272,533,041	-239,725,458	32,807,583	4.730
3、其他内资持股	7,754	0.001	70,705,646				70,705,646	70,713,400	10.194
其中：境内非国有法人持股			70,705,646				70,705,646	70,705,646	10.193
境内自然人持股	7,754	0.001						7,754	0.001
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	317,580,486	53.816				272,533,041	272,533,041	590,113,527	85.076
1、人民币普通股	317,580,486	53.816				272,533,041	272,533,041	590,113,527	85.076
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	590,121,281	100.00	103,513,229				103,513,229	693,634,510	100.00

股份变动的批准情况：

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]629号文）核准，公司向10名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）103,513,229股。2011年5月12日，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）就特定投资者以现金方式认购云天化非公开发行A股股票事宜进行了验证，并出具了中瑞岳华验字[2011]第090号《验资报告》，公司总股本增加103,513,229股。

按公司股权分置改革方案中非流通股股东的承诺事项规定，云天化集团持有的国



有法人持有限售条件股份 2011 年 4 月 22 日解除锁定上市流通，使得限售股份与无限售股份发生变化，变动情况见股份变动情况表。

股份变动的过户情况：

2011 年 5 月 20 日，公司非公开发行股票持有人的新增股份已全部在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理股份登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

本次发行完成后，公司股份总数由 59,012.13 万股增加至 69,363.45 万股。按新的股份总数摊薄计算，公司 2011 年每股收益为 0.2433 元。发行后归属于上市公司股东的每股净资产为 8.9920 元。发行后公司 2011 年 12 月 31 日资产负债率为 68.99%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无

2. 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
云天化集团	272,533,041	272,533,041			股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺。	2011 年 4 月 22 日
西安长国投资管理有限合伙企业			15,446,179	15,446,179	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
方正证券股份有限公司			12,046,848	12,046,848	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
雅戈尔集团股份有限公司			11,049,079	11,049,079	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
天津凯石益金股权投资合伙企业(有限合伙)			10,845,510	10,845,510	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
济南北安投资有限公司			10,708,310	10,708,310	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
绍兴越商七期投资合伙企业(有限合伙)			10,485,220	10,485,220	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
哈尔滨龙晟资产管理有限责任公司			10,387,060	10,387,060	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
浙江天堂硅谷汇通股权投资合伙企业(有限合伙)			10,376,352	10,376,352	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
中国华电集团资本控股有限公司			10,373,675	10,373,675	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
上海力利投资管理合伙企业(有限合伙)			1,794,996	1,794,996	上市公司非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不得转让。	2012 年 5 月 21 日
张嘉庆	4,478			4,478	高管在任期间每年通过集中竞价、大宗交易、	



					协议转让等方式转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%	
吴明	3,276			3,276	高管在任期间每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%	
合计	272,540,795	272,533,041	103,513,229	103,520,983		

(二) 证券发行与上市情况

1. 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2011年5月20日	17.93	103,513,229	2012年5月21日	103,513,229	

2011年4月29日，公司接到中国证券监督管理委员会《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]629号），核准公司向10个发行对象非公开发行不超过11,359万股新股。本次发行A股股票募集资金总额为1,855,992,195.97元，扣除与本次非公开发行股票相关的承销费、律师费等发行费用56,779,765.88元后，实际募集资金净额为1,799,212,430.09元。发行完成后总资产、净资产相应增加，资产负债率将显著下降，公司的资本结构、财务状况将得到改善，公司抗风险能力将得到提高。本次发行完成后，至2011年12月31日止公司总资产为2,707,135.32万元，比年初增加263,842.56万元，增加10.80%；归属于母公司所有者权益为623,714.30万元，比年初增加161,280.23万元，增加34.88%；每股净资产为8.99元，比年初增加1.16元，增加14.75%，资产负债率为68.99%，比年初下降2个百分点。

2. 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期，完成了非公开发行股票，公司股份总数及股本结构因此发生变动，请参见股份变动情况表及相关情况说明。

3. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

2011年末股东总数		51,738户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		51,740户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
云天化集团有限责任公司	国有法人	47.5	329,441,977		-	无	
西安长国投资管理有限合伙企业	未知	2.23	15,446,179	15,446,179	15,446,179	未知	
方正证券股份有限公司	未知	1.74	12,046,848	12,046,848	12,046,848	未知	
雅戈尔集团股份有限公司	未知	1.59	11,049,079	11,049,079	11,049,079	未知	
天津凯石益金股权投资合伙企业	未知	1.56	10,845,510	10,845,510	10,845,510	未知	



(有限合伙)						
济南北安投资有限公司	未知	1.54	10,708,310	10,708,310	10,708,310	质押 10,700,000
绍兴越商七期投资合伙企业(有限合伙)	未知	1.51	10,485,220	10,485,220	10,485,220	质押 10,485,220
哈尔滨龙晟资产管理有限责任公司	未知	1.50	10,387,060	10,387,060	10,387,060	未知
浙江天堂硅谷汇通股权投资合伙企业(有限合伙)	未知	1.50	10,376,352	10,376,352	10,376,352	未知
中国华电集团资本控股有限公司	未知	1.50	10,373,675	10,373,675	10,373,675	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
云天化集团有限责任公司		329,441,977		人民币普通股		
中国银行—招商先锋证券投资基金		5,358,694		人民币普通股		
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金		4,267,722		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金		3,917,369		人民币普通股		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST		3,500,209		人民币普通股		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金		3,309,035		人民币普通股		
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户		3,154,288		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金		2,357,269		人民币普通股		
中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金		2,300,000		人民币普通股		
中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金		2,211,536		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

2. 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西安长国投资管理有限合伙企业	15,446,179	2012年5月21日		
2	方正证券股份有限公司	12,046,848	2012年5月21日		
3	雅戈尔集团股份有限公司	11,049,079	2012年5月21日		
4	天津凯石益金股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,845,510	2012年5月21日		
5	济南北安投资有限公司	10,708,310	2012年5月21日		
6	绍兴越商七期投资合伙企业(有限合伙)	10,485,220	2012年5月21日		
7	哈尔滨龙晟资产管理有限责任公司	10,387,060	2012年5月21日		
8	浙江天堂硅谷乐通股权投资合伙企业(有限合伙)	10,376,352	2012年5月21日		
9	中国华电集团资本控股有限公司	10,373,675	2012年5月21日		



10	上海力利投资管理合伙企业(有限合伙)	1,794,996	2012年5月21日	
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东：

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
西安长国投资管理有限合伙企业	2011年5月20日	
方正证券股份有限公司	2011年5月20日	
雅戈尔集团股份有限公司	2011年5月20日	
天津凯石益金股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2011年5月20日	
济南北安投资有限公司	2011年5月20日	
绍兴越商七期投资合伙企业(有限合伙)	2011年5月20日	
哈尔滨龙晟资产管理有限责任公司	2011年5月20日	
浙江天堂硅谷汇通股权投资合伙企业(有限合伙)	2011年5月20日	
中国华电集团资本控股有限公司	2011年5月20日	

3. 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	云天化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	他盛华
成立日期	1997年3月18日
注册资本	2,680,000,000
主要经营业务或管理活动	主要经营业务或管理活动：投资、投资咨询、管理咨询、有机化工产品 and 精细化工产品的生产销售等

(2) 实际控制人情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	徐盛鹏
成立日期	2004年1月18日

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

(四)可转换公司债券情况

1. 转债发行情况

2007年2月6日公司第四届董事会第二次临时会议审议通过《公司分离交易的可转换债券申请上市的议案》之后，公司向上海证券交易所申请办理分离交易可转换债券相关上市事宜。2007年3月2日公司接到上海证券交易所文件上证上字(2007)42号《关于核准2007年云南云天化股份有限公司企业债券上市的通知》，核准公司发行的10亿元企业债券在上海证券交易所上市交易，债券简称为“07云化债”，证券代码为“126003”。“07云化债”自2007年1月29日起计息，利率为固定利率，票面利率为1.2%，按年付息，期限为6年，到期日为2013年1月28日，兑付日期为到期日2013年1月28日之后的5个工作日。同时接到上海证券交易所文件上证权字(2007)3号《关于核准云南云天化股份有限公司权证上市交易的通知》，核准公司分离交易的可转换公司债券中的认购权证在上海证券交易所上市交易，权证交易代码为“580012”，交易简称为“云化CWB1”。2007年3月8日认购权证和公司债券在上海证券交易所上市交易，本次发行10亿元的分离交易可转债，每张面值100元人民币，每手云天化分离交易可转债的最终认购人可以同时获得54份认股权证，行权价格是18.23元/股，认股权证总量为5400万份。云化“CWB1”已于2009年3月11日在上海证券交易所终止上市并注销。

2、报告期转债持有人及担保人情况



期末转债持有人数	1,925	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
云天化集团有限责任公司	307,041,000	30.70
中国邮政储蓄银行有限责任公司	99,000,000	9.90
交通银行—华夏债券投资基金	62,925,000	6.29
中国银行股份有限公司—长盛同鑫保本混合型证券投资基金	55,167,000	5.52
UBS AG	42,937,000	4.29
淮南矿业(集团)有限责任公司企业年金计划—中国工商银行	20,600,000	2.06
银华基金公司—招行—银华安心收益资产管理计划(3号)	18,648,000	1.86
山西焦煤集团有限责任公司企业年金计划—工行	16,460,000	1.65
马钢企业年金计划—中国银行	14,978,000	1.50
山东省农村信用社联合社(B计划)企业年金计划—招行	14,000,000	1.40

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张嘉庆	董事长	男	55	2009年6月7日	2012年6月7日	5,970	5,970			是
刘和兴	董事、总经理	男	43	2009年6月7日	2012年6月7日				38	否
刘富云	副董事长	男	51	2009年6月7日	2012年6月7日				38	否
吴明	副董事长	男	54	2009年6月7日	2012年6月7日	4,368	4,368			是
江凌	董事	男	47	2011年6月9日	2012年6月7日					否
于立龙	董事	男	49	2009年6月7日	2011年6月9日					是
卢应双	董事	男	45	2009年6月7日	2012年6月7日					是
向明	独立董事	男	48	2009年6月7日	2012年6月7日					否
克明	独立董事	男	57	2009年6月7日	2012年6月7日					否
邵卫锋	独立董事	男	50	2009年6月7日	2012年6月7日					否
梁洪	监事会主席	男	45	2009年6月7日	2012年6月7日				28	否
郑谦	监事	男	36	2009年6月7日	2012年6月7日					是
李杰	监事	男	43	2009年6月7日	2012年6月7日					是
雷坚	职工监事	男	45	2009年6月7日	2012年6月7日				22	否
李拥政	职工监事	男	42	2009年6月7日	2012年6月7日				18	否
陈林	副总经理	男	49	2009年6月7日	2012年6月7日				34	否
吴长莹	副总经理	男	48	2009年6月7日	2012年6月7日					是
段文瀚	党委工作部副部长	男	43	2009年6月7日	2012年6月7日					是
蒋吉军	副总经理	男	44	2009年6月7日	2012年6月7日				28	否
冯驰	副总经理、 董事会秘书	男	42	2009年6月7日	2012年6月7日				28	否
钟德红	财务总监	男	42	2011年3月18日	2012年6月7日				22	否



张嘉庆：研究生、高级工程师。2003 年 6 月至 2005 年 4 月任公司副董事长、总经理；2005 年 4 月至今任云天化集团副总经理、公司董事长；2006 年 12 月至今任云天化集团党委常委。

刘和兴：硕士，高级工程师。2004 年 3 月至 2005 年 4 月任公司副总经理、董事会秘书；2005 年 4 月至今任公司总经理、党委副书记；2005 年 5 月至今任公司董事；2006 年 12 月至今任云天化集团党委常委。2010 年 12 月至今任金新化工董事长。

刘富云：硕士。2002 年 3 月至 2005 年 4 月任公司副总经理；2004 年 11 月至今任天盟连锁董事长；2005 年 4 月至今任公司党委书记；2005 年 5 月至今任公司副董事长。2011 年 6 月至今任天驰物流董事长。

吴 明：硕士，高级工程师。2000 年 6 月至 2005 年 5 月任公司副总经理；2003 年 5 月至今任 CPIC 董事长；2005 年 5 月至今任公司副董事长；2006 年 11 月至今任天勤材料董事长。2010 年 5 月至今任珠海复材董事长。

江 凌：硕士，高级经济师，2003 年 12 月到云南天安化工有限公司工作，历任副总经理、党委书记，2010 年 7 月至今任云南天安化工有限公司总经理。2011 年 6 月至今任公司董事。

卢应双：工商管理硕士，注册会计师。2004 年 12 月至今任云天化集团资产财务部部长；2008 年 9 月至今任云天化集团副总会计师，2007 年 5 月至 2009 年 6 月任公司监事，2009 年 6 月至今任公司董事。

向 明：博士，教授。长期从事高性能高分子材料的研究开发、塑料成型加工技术、助剂研究开发等，与他人合作出版专著两部，发表有关研究论文 20 余篇，现为四川大学高分子研究所教授。

克明：研究生学历，高级会计师、注册会计师。2000 年 8 月至今任云南省注册会计师协会副会长、秘书长。

邵卫锋：研究生学历，教授。1998 年至今在云南大学任教。至今发表了 30 余篇学术论文，发表了专著两部及主编与参编了多部著作。

梁 洪：大学本科，高级工程师，2007 年 4 月至 2007 年 7 月任公司工会副主席；2007 年 7 月至今任公司纪委书记、工会主席；2007 年 7 月至今任公司监事，并于 2009 年 6 月任公司监事会主席，2010 年 11 月至今任公司党委副书记。

郑 谦：大学本科，高级经济师。2004 年 12 月至 2008 年 12 月任云天化集团法律事务部副部长，2005 年 1 月任云天化集团董事会办公室副主任，2008 年 12 月任云天化集团法律事务部部长。2009 年 6 月至今任公司监事。2009 年 9 月起任云天化集团董事会办公室主任。

李 杰：大学本科。2005 年 3 月至 2006 年 10 月任云南天马物流有限公司财务



总监，2006 年 11 月至今任云天化集团监审部副部长。2009 年 6 月至今任公司监事。

雷 坚：大学本科。2002 年 3 月至 2007 年 4 月任公司仪表车间主任；2005 年 4 月至今任公司监事。2007 年 4 月至今任公司副总工程师。

李拥政：大学本科，工程师。2008 年 8 月至 2010 年 6 月任公司生产部经理；2010 年 7 月至今任公司企管部经理；2007 年 7 月至今任公司职工监事。

陈 林：大学本科，高级工程师。2003 年 2 月至今任公司总工程师；2003 年 6 月至今任公司常务副总经理；2010 年 12 月至今任金新化工董事。

吴长莹：硕士，经济师。2003 年 2 月至 2005 年 4 月任公司营销总监；2004 年 11 月至今任天盟连锁总经理；2005 年 7 月至今任天合公司执行董事；2005 年 12 月至今任天驰物流执行董事；2005 年 4 月至今任公司副总经理；2010 年 10 月至今任天腾化工董事长；2011 年年 6 月任天驰副董事长。

段文瀚：硕士，政工师。2007 年 7 月至今任公司副总经理；2007 年 11 月至 2010 年 9 月任天腾化工董事长；2009 年 7 月至今任重庆国际复合材料有限公司党委书记。

蒋吉军：硕士，高级工程师。2004 年 11 月至 2007 年 11 月任公司人力资源部经理；2007 年 4 月至 2008 年 10 月任公司总经理助理；2007 年 9 月至今任公司煤化工项目指挥部副指挥长。2008 年 10 月至今任公司副总经理。

冯 驰：硕士，2004 年 5 月至 2007 年 11 月任公司总经理办公室主任；2005 年 4 月至今任公司董事会秘书；2006 年 6 月至今任公司董事会办公室主任；2007 年 9 月至 2008 年 10 月任公司总经理助理；2008 年 10 月至今任公司副总经理。

钟德红：硕士，高级会计师，注册会计师，注册税务师，高级国际财务管理师，云南省首届高级会计管理人才（会计领军人物）。2005 年 4 月至 2006 年 10 月任云南马龙产业集团股份有限公司财务部经理；2006 年 11 月至今任云南云天化股份有限公司财务部经理，兼证券部经理。2011 年 3 月至今任云南云天化股份有限公司财务总监。

董事、监事、高级管理人员报告期内无被授予的股权激励情况。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张嘉庆	云天化集团	副总经理			是
于立龙	云天化集团	副总工程师			是
段文瀚	云天化集团	党委工作部副部长			是
卢应双	云天化集团	资产财务部部长、 副总会计师			是
郑 谦	云天化集团	法律事务部部长			是
李 杰	云天化集团	监审部副部长			是



在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张嘉庆	云南天达化工实业有限公司	董事长			否
张嘉庆	云南轻纺集团有限公司	董事长			否
张嘉庆	云南天能矿业有限公司	董事长			否
刘富云	天盟连锁、天驰物流	董事长			否
刘富云	天安化工	董事长			否
刘和兴	纽米科技	执行董事			否
刘和兴	金新化工	董事长			否
吴 明	CPIC	董事长			否
吴 明	珠海复材	董事长			否
吴 明	天勤材料	董事长			否
卢应双	云南云天化国际化工股份有限公司	董事			否
卢应双	云南磷化集团有限公司	董事			否
卢应双	云南天创科技有限公司	董事			否
卢应双	云南电力投资有限公司	监事			否
卢应双	云南天达化工实业有限公司	董事			否
卢应双	云南天信融资担保有限公司	董事			否
卢应双	云南天丰农药有限公司	董事			否
卢应双	云南天宁矿业有限公司	董事			否
卢应双	云南天鸿化工工程股份有限公司	董事			否
向 明	成都巨龙新材料有限公司	董事长			否
克明	云南省注册会计师协会	副会长			是
克明	云南驰宏锌锗股份有限公司	独立董事			是
克明	云南南天电子信息产业股份有限公司	独立董事			是
邵卫锋	云南大学法学院	教授			是
梁 洪	天盟连锁	监事会主席			否
梁 洪	CPIC	监事			否
梁 洪	金新化工	监事会主席			否
郑 谦	云南轻纺集团有限公司	董事			否
郑 谦	云南招标股份有限公司	监事			否
郑 谦	昆明秉性遐昌矿业有限公司	监事			否
郑 谦	云南天信融资担保有限公司	监事			否
李 杰	云南云天化国际化工股份有限公司	监事			否
李 杰	云南盐化股份有限公司	监事			否
李 杰	云南马龙产业集团股份有限公司	监事			否
李 杰	云南云天化联合商务有限公司	监事会主席			否
李 杰	云南天创科技有限公司	监事			否
李 杰	云南天信融资担保有限公司	监事			否
李 杰	中轻依兰（集团）有限公司	监事			否
李 杰	云南江川天湖化工有限公司	监事			否
李 杰	云南昆华医院投资管理有限公司	监事			否



姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李 杰	云南博源实业有限公司	董事			否
吴长莹	天合公司	执行董事			否
吴长莹	天盟连锁	董事、 总经理			是
吴长莹	天驰物流	副董事长			否
吴长莹	天腾化工	执行董事			否
段文瀚	云天化集团党委工作部	副部长			是
段文瀚	CPIC	副总经理、 董事			否
冯 驰	天勤材料	董事			否
冯 驰	CPIC	董事			否
冯 驰	珠海复材	董事			否
钟德红	珠海复材	监事			否
钟德红	天盟连锁	董事			否
钟德红	天驰物流	董事			否
钟德红	天腾化工	监事			否
钟德红	纽米科技	监事			否
钟德红	CPIC	董事			否
钟德红	天安化工	董事			否
钟德红	金新化工	董事			否

(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	按公司董事会下达的年度《资产经营责任书》确定。独立董事津贴由董事会、股东大会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	国家颁布的绩效评价考核体系。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	结合公司内部考核按月发放，年度清算。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
于立龙	董事	离任	因工作变动。已经公司第五届董事会第八次会议和 2010 年年度股东大会审议通过。
江 凌	董事	聘任	提名委员会提名，已经公司第五届董事会第八次会议和 2010 年年度股东大会审议通过。
钟德红	财务总监	聘任	提名委员会提名，已经公司五届十次会议审议通过



（五）公司员工情况

在职员工总数	10,511
公司需承担费用的离退休职工人数	1,190
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,835
销售人员	225
技术人员	688
财务人员	147
行政人员	1,245
供应人员	371
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士学位	85
大学学历	1,390
大专学历	2,434
中专以下学历	6,602
中高级技术职称	355

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，及中国证监会、云南监管局、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，不断完善公司法人治理结构，建立有效的内控制度，并严格依法规范运作。目前公司治理的实际情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

1、关于股东与股东大会

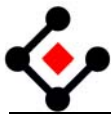
按照公司《章程》规定，股东按其所持股份享有平等权利，并承担相应义务。公司在保证股东大会合法有效的前提下，能够做到让尽可能多的股东参加会议。公司股东大会的召开和表决程序规范，历次股东大会均经律师现场见证和公证机关公证。公司关联交易公平合理，严格遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，关联交易的价格按照市场公允价格确定。

2、控股股东与上市公司

控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事与董事会

公司董事的选聘严格遵照《公司法》、公司《章程》的规定，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作



制度》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事能忠实、诚信、勤勉地履行职务，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，更好地履行相应的权利和义务。

4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求。监事会制订了议事规则。监事会会议符合相关规定要求，有完整、真实的会议记录。公司监事能够认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、关于利益相关者

公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益，并与相关利益者之间保持良好的沟通，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露与透明度

公司制定有《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，能够按照法律、法规和监管部门的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

7. 根据云南省证监局通知要求，进一步规范内部控制体系，提升经营风险的防范能力，公司积极组织董事、监事、高管以及相关人员对通知精神进行学习，并就上市公司内部控制规范实施规定开展内部培训，严格按文件要求，结合公司实际，全面梳理公司内部控制制度的完整性及有效性，积极推动和指导公司及控股子公司建立健全内部控制制度并保证有效实施，并制定了内部控制规范实施工作方案。

①内部控制规范实施工作开展情况：

2011年4月22日成立以公司董事长为第一负责人的公司内部控制规范体系实施工作的专项领导小组，及成立以公司董事会秘书为第一负责人的工作小组和内部控制管理办公室，并明确了内部控制管理办公室的职责。组织公司董事、监事、高级管理人员及相关人员学习相关文件精神，由董事会办公室草拟形成内部控制规范实施工作方案并提交专项领导小组审议，经领导小组审慎讨论形成最终方案，并经过公司第五届董事会第十次会议审议通过。

②撰写内控管理现状分析报告：

结合公司内部控制规范实施工作方案，在2011年5月，由公司内控管理办公室下发文件，要求各单位、分子公司提交内控管理现状情况报告，并在5月底召开了分子公司内控管理现状分析报告会，从内部控制环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督等方面各分子公司进行了详细的汇报。

③完成内控缺陷信息收集

2011年9月，内控建设领导小组组织内控管理办公室启动了内控缺陷初始信息调查问卷发放和现场走访工作。



收集到各分子公司内控管理缺陷信息，并进行了筛选、提炼、对比、分类、组合，并形成风险事件清单。

2011 年 10 月，公司下发《云南云天化股份有限公司推行全面风险管理工作安排》（云天化股份公司发〔2011〕90 号），要求公司本部与各分子公司同时开展风险管理工作。截至目前，各分子公司已制定出所在公司的全面风险管理工作方案并成立相应组织机构；本部已完成风险初始信息收集工作，预计年底完成风险评估工作。

2011 年 11 月下旬，公司下发了《关于开展内部控制完善体系建设问卷调查和风险评估工作的通知》（云天化股份公司办发〔2011〕38 号）针对公司行政生产系统及各分子公司开展了内部控制完善体系建设问卷调查和内部控制完善体系建设风险评估调查，年底形成问卷调查和风险评估报告。

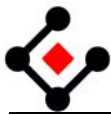
2012 年 2 月，根据《云南云天化股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，按内部控制基本规范和内部控制评价指引，实施公司内部控制评价工作，开展了基本情况了解和重点范围的检查测试，汇总评价结果编制评价报告。评价过程中，采用了调查问卷、专题讨论、抽样调查、比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据。评价范围涵盖了公司及主要子公司的各项经济业务和事项，评价的总资产、营业收入和净利润三项指标分别占公司 2010 年度财务报表合计数的 98.45%、98.81%、100.29%。

今后，公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和公司各项制度的规定，认真贯彻内控建设活动精神，进一步落实方案的进度，巩固方案实施成果，并以此为契机，进一步提高公司的规范运作意识和治理水平，构筑保障公司健康发展的长效机制。

（二）董事履行职责情况

1. 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张嘉庆	否	13	5	8	0	0	否
刘和兴	否	13	5	8	0	0	否
刘富云	否	13	5	8	0	0	否
吴明	否	13	4	8	1	0	否
于立龙	否	6	2	4	0	0	否
江凌	否	7	3	4	0	0	否
卢应双	否	13	5	8	0	0	否
向明	是	13	4	8	1	0	否
克明	是	13	5	8	0	0	否
邵卫锋	是	13	5	8	0	0	否



年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3. 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的相关工作进行了规定。《独立董事工作制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事的职权、独立意见等几方面对独立董事的相关工作做了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

报告期，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

独立声明或独立意见发表情况：2011 年，全体独立董事对公司定期报告、关联交易、聘任公司审计机构、对外担保及关联资金占用情况、高管任命等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

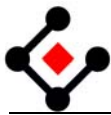
(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的经营业务，云天化集团未从事与公司相同或相近的业务		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的；公司总经理、副总经理等高级管理人员均未在股东单位担任重要职务和在股东单位领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、采购及营销系统；工业产权、商标、非专利技术无形资产由公司拥有。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立有独立的生产、管理、营销等部门，各部门均具有独立完整的业务及自主管理能力。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；单独在银行开户，单独缴纳各项税金。		



(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司根据财政部、证监会、银监会、保监会和审计署五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求，以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，公司已经建立健全了一系列的内部控制制度，提升了公司经营管理水平和风险防范能力。公司制定的内部管理标准与控制制度能有效提高公司经营效果，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规和资产安全、财务报告及相关信息真实完整。2011 年，完成公司《商业秘密保护管理办法》、《人力资源内部调配管理办法》、《备品备件管理制度》等 13 个管理标准的制定和《标准作业管理规定》、《储备定额管理制度》、《生产装置巡检及缺陷修复管理规定》等 55 个管理标准的修订及《档案归档管理制度》、《建设工程现场施工管理办法》、《核算统计管理制度》等 7 个管理标准的废止工作。完成公司 2011 年度标准化管理体系运行的有效性评审及公司质量、环境、测量、职业健康安全管理体系运行的适宜性、充分性和有效性的管理评审、内部审核和外部监督审核工作。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>1、内部控制制度建立健全情况</p> <p>公司自上市以来，按照《公司法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会和上海证券交易所的有关规定及国家其他相关法律法规的规定，根据市场环境和企业实际需要加强了制度建设，结合公司的经营方式、资产结构及自身特点，建立了较为完善的内部控制制度体系，基本形成了较为完善的法人治理结构。保证经营业务活动的正常开展和风险控制，并随着市场环境的变化和公司业务的发展，有计划、有步骤地进行制度修编工作，及时补充、修改和完善，进一步优化业务管理和操作流程，确保各项业务有章可循。截止到报告期末，共有技术标准 1148 个，管理标准 415 个，工作标准 542 个，使体系更加满足公司生产、经营、管理、发展的要求。</p> <p>(1) 基本控制制度</p> <p>公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关法律法规的规定，制订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《总经理工作细则》等制度，形成了比较完善的公司治理体系。</p> <p>公司股东大会、董事会、监事会、经理层之间形成了有效的决策、监督、执行的制衡机制。公司董事会已设立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专业委员会，并制定有各专业委员会的实施细则。</p> <p>公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了《内部控制制度（试行）》、《对外担保制度》、《对外捐赠制度》、《财务管理制度》、《档案管理制度》、《投资管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《人力资源管理标准》、《信息披露管理制度》和《重大信息（事项）内部报告制度》等制度和流程，以保证公司重大决策行为的合法、合规，保证公司利益不受侵害，对公司合法合规运作、控制风险、稳健经营提供了重要的保证。</p> <p>(2) 信息披露事务的控制制度</p> <p>公司已建立包括《投资者关系管理工作制度》《信息披露管理制度》《员工保密及竞业禁止暂行管理办法》《重大信息（事项）内部报告制度》《分子公司信息上报管理制度》等各项涉及信息披露和信息报送相关管理制度，保证信息披露渠道畅通，并开辟了多种沟通渠道保障公司信息披露质量。《员工保密及竞业禁止暂行管理办法》对《信息披露管理制度》做了补充，全面规范了保密信息的安全保密工作，包括保密信息的内容、保密措施、泄密责任、弥补措施等条款，并和相关人员签订了保密协议。</p> <p>(3) 业务控制制度</p> <p>物资采购供应管理方面：公司制定并实施了《物资采购管理制度》、《物资计划管理制度》《采购合同管理制度》《物资采购招标管理办法》《核算统计管理制度》等制度、流程保证了公司原材料采购的公正、透明性。设计开发与创新方面：公司制定了《设计开发控制制度》《新项目前期工作管理办法》《技术开发管理办法》《技术改进建议管理办法》等制度，进一步规范了公司技术开发、新项目、新产品投资研发工作。生产管理方面：公司制定《生产过程控制程序》《生产计划管理规定》《生产调度管理规定》《生产事故管理规定》《技术方案管理规定》等制度，保证公</p>



	<p>司生产安全稳定运行。另外公司还制定了销售管理方面、资产管理等方面的管理制度。</p> <p>2、内部控制制度实施情况</p> <p>公司通过全面推行 6S 管理标准，对各岗位制定了相应的工作标准，管理指标落实到每个人，明确了各部门、各岗位、每个员工的职责，明确了工作目标、责任人，岗位权限和职责分工明确，对公司生产经营的各个环节实施行之有效的控制，促进了公司内部约束机制和责任追究机制的完善，各项制度得到有效执行。</p> <p>公司不断建设的网络办公平台，业务流程网络化，规范各项管理活动，实现管理业务标准化的目的，充分利用办公网络化，在公司办公网络中运行的各项管理业务达到两百多项。各专业管理部门致力于信息平台业务流程标准化的建设，在办公网平台上搭建了 MM（物资仓储管理系统）、EAM（设备管理系统）、HER（人力资源管理系统）、FICO（财务管理系统）、SD（销售管理系统）等，做到了管理过程标准化。公司生产管理、设备管理、安全、环保管理、质量管理等工作的工艺指标、分析频率变更、报表、指令卡、现场管理中设备存在问题、安全巡检报告、安全隐患登记、整改、产品质量报告等管理过程记录全部实行标准的网络流转，为各项工作提供了方便、快捷的渠道，提高工作效率。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	公司按照规定设立了董事会审计委员会，负责监督公司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及外部审计工作的衔接、监督和核查工作。公司监审部作为公司审计委员会的内部控制检查监督部门，负责公司内部审计、控制检查监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司已经开展内部监督和内部控制自我评价工作。</p> <p>公司建立了《内部审计规定》，公司监审部为审计委员会的日常办事机构，并接受审计委员会的工作指导和监督。报告期内监审部对公司销售市场部等部门的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督检查，保证了公司经营活动的正常进行。公司对内部控制执行情况进行了全面的检查与评价，公司《公司 2011 年度内部控制评价报告》经审计，已经提交董事会审核。具体内容详见《公司 2011 年度内部控制评价报告》。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>董事会将根据证监会、交易所有关规定及公司执行过程中的自我监控，进一步健全和完善内控管理体系，使公司的各项内控制度科学化和体系化。</p> <p>公司的年度评价报告进行审查。并通过其下设的审计委员会对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。定期分析内部控制缺陷产生的原因，定期整改，并及时修订所涉及的内控制度。同时跟踪内部控制缺陷整改情况。对内部监督中发现的重大缺陷和造成的损失，追究相关责任单位或者责任人的责任。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司贯彻执行了新修订的《企业会计准则》，并根据相关规定制定了一系列财务管理制度，主要包括财会人员、货币资金管理、对外投资管理、工程项目投资财务管理、应收款项管理、成本费用管理、预算管理、子公司财务管理、存货管理、无形资产和其他资产管理，财务会计报告管理、会计档案管理、资产损失和减值准备管理、财务风险管理、税务管理等方面 43 项财务相关的管理制度，进一步加强和完善了会计核算、财务管理的职能和权限。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会通过对经理层下达《资产经营责任书》、《关于在集团控股主要子公司实行经营者年薪制的试行办法》精神，通过对公司高级管理人员进行绩效评价考核的方式，建立考评及激励机制并兑现奖惩。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

1) 公司是否披露内部控制的自我评价报告：是



2) 公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是

3) 公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：<http://www.sse.com.cn> <http://www.yyth.com.cn>

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010 年 3 月 26 日第五届董事会第五次会议审议通过《云南云天化股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。(详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>)。

1) 报告期内无重大会计差错更正情况

2) 报告期内无重大遗漏信息补充情况

3) 报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：否。

七、股东大会情况简介

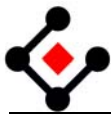
(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 6 月 8 日	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 9 日

公司 2010 年年度股东大会于 6 月 8 日上午 9:00 在公司会议室以现场会议投票形式召开。出席会议的股东及股东授权委托代表共 6 人,代表股权 332,583,288 股,占公司总股本 693,634,510 的 47.95%。会议由公司董事长张嘉庆先生主持,公司部分董事、监事及高级管理人员出席了会议,见证律师及公证人员列席了会议。

全体参加表决的股东及股东代表以现场投票方式进行了表决,审议表决了如下议案:

1. 审议通过《2010 年董事会工作报告》;
2. 审议通过《2010 年监事会工作报告》;
3. 审议通过《公司 2010 年度财务决算报告》;
4. 审议通过《公司 2011 年财务预算方案》;
5. 审议通过《公司 2010 年度利润分配预案》;
6. 审议通过《关于公司 2011 年度日常关联交易事项的议案》;
7. 审议通过《关于续聘 2011 年度公司审计机构的议案》;
8. 审议通过《2010 年度报告及摘要》;
9. 审议通过《关于公司董事变更的议案》;
10. 审议通过《云南云天化股份有限公司关联交易管理制度》。



(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 28 日	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 29 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 10 月 26 日	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 27 日

公司 2011 年第一次临时股东大会于 6 月 28 日上午 8:30 在公司会议室以现场会议投票形式召开。出席会议的股东及股东授权委托代表共 7 人,代表股权 332,886,219 股,占公司总股本 693,634,510 的 47.99%。会议由公司副董事长刘富云先生主持,公司部分董事、监事及高级管理人员出席了会议,见证律师及公证人员列席了会议。

全体参加表决的股东及股东代表以现场投票方式进行了表决,审议表决了如下议案:

1. 审议通过《关于公司与控股子公司重庆国际复合材料有限公司拟投资参与组建云天化集团财务有限公司暨关联交易议案》;
2. 审议通过《关于将 2009 年权证募集节余资金转为流动资金的议案》;
3. 审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》;

公司 2011 年第二次临时股东大会于 10 月 26 日上午 8:30 在公司会议室以现场会议投票形式召开。

1. 审议通过《关于控股股东为公司提供 5 亿元中期票据资金暨关联交易的议案》
2. 审议通过《关于修改公司〈章程〉的议案》
3. 审议通过《关于公司与控股股东云天化集团有限责任公司签订综合服务协议、经营服务协议、土地使用权租赁合同的议案》

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年,是公司“十二五”规划的开局之年。一年来,国内外复杂的经济形势给公司生产经营带来了较大的困难。国外西方市场复苏缓慢、欧洲债务危机蔓延和人民币升值影响了公司出口业务;国内通货膨胀压力下国家采取“稳健”货币政策,控制资金投放规模,主要原材料能源成本和资金成本不断升高挤压公司的盈利空间,公司融资困难加大;部分产品下游加工业不景气,影响了公司产品的销售;天然气供应紧张和价格上涨,玻纤产业的反倾销调查,国内聚甲醛市场的激烈竞争等不利因素,更为公司经营带来极大的挑战。

面对各种困难,公司团结带领全体员工,紧紧围绕“以肥为主、肥化并举、相



关多元、转型升级”的产业发展战略和“转方式、调结构”这条主线，按照审慎乐观的经营原则，全面推进“十二五”发展规划开篇布局的各项工作。一年来，各生产装置实现稳定运行，销售收入首次突破 100 亿元；在建项目金新化工“5080 项目”和水富煤代气技改工程转入试车、开车；新材料产业进一步壮大，纽米科技年产 1,500 万平方米锂离子电池隔膜项目于 2011 年 9 月全线贯通生产线；重庆研发中心于 2011 年 10 月举行揭牌仪式；资本运作成效显著，多渠道开展融资工作，完成非公开定向增发，募集资金 17.99 亿元；人力资源管理体系更趋完善，开展“猎英行动”，引进多名研发人才，公司研发队伍迅速壮大；构建“3P-M”薪酬体系，推广实施能力薪酬；安全环保基础更加稳固，节能减排目标全面完成。“十二五”期间，公司重点任务是实现产业的转型升级，目前公司四大产业协调发展的格局初步形成，新材料产业出现良好势头，集团化管理的平台基本搭建，研发基础逐步夯实，国际化经营的步伐已经迈出，分子公司经营形势全面向好。公司生产经营各项发展取得了较好的成绩，实现了“十二五”规划的良好开局。

■ 报告期内公司经营情况的回顾

1. 公司报告期内总体经营情况

公司主营业务为化肥、化工原料及产品的生产、销售，主要产品为合成氨、尿素、硝酸铵、复合肥、季戊四醇、聚甲醛、甲酸钠。CPIC 及其子公司卡皮瓦里公司主营玻璃纤维系列产品。天合公司和天腾化工主营复混肥产品。天安化工主营液氨产品。天盟连锁主营化肥、农药等农资及化工、建材产品的销售与服务。天勤材料和珠海复材主营玻璃纤维织物系列产品。纽米科技主营工程塑料、锂电隔膜、塑料助剂等新材料及助剂产品。金新化工主营尿素产品。东明矿业主营煤炭。

报告期内实现营业收入 1,011,661.68 万元，比去年同期增加 41.67%，主要是本期公司商贸业务增加，同时公司玻璃纤维系列产品较上年销售增加，天安化工合成氨装置实现长周期运行，产、销量上升，及东明矿业煤炭销售收入同比增加。

本期实现利润总额 26,707.12 万元，比去年同期减少 10,307.89 万元，净利润 23,859.75 万元，比去年同期减少 6,174.82 万元；归属于母公司所有者的净利润 16,875.14 万元，比去年同期减少 1,312.31 万元。利润总额同比下降主要是受欧债危机、人民币升值以及多国市场对中国玻纤产品反倾销调查等不利因素影响，公司玻纤产品原材料价格上涨，成本上升，销售价格下降，产品的盈利水平下降。报告期内，营业收入和利润总额分别完成年度计划的 119.20%和 59.35%。

报告期，现金及现金等价物净增加-32,088.94 万元，比去年同期减少 23,220.36 万元，减少的主要原因是本期经营活动产生的净现金流量减少，对外投资所支付的现金增加。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 2,707,135.32 万元，比上年末增加 10.80%，股东权益合计为 839,436.49 万元，比上年末增加 18.53%，其中归属于母公



公司的股东权益为 623,714.30 万元，比上年末增加 34.88%。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是（2011 年财务预算方案）

公司 2011 年利润总额 2.67 亿元，较 2011 年财务预算 4.50 亿元减少 40.67%，主要因公司玻纤产品受市场影响盈利水平下降较大。

2. 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

主营业务分行业情况						
业务类别 分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 长 (%)	营业利润率比上年增 减 (%)
化工	4,122,706,088.40	3,166,090,355.40	23.20	42.10	39.03	增加 1.69 个百分点
建材	3,622,584,081.03	2,853,122,257.73	21.24	7.65	16.78	减少 6.15 个百分点
商贸	1,665,163,901.94	1,631,673,583.28	2.01	220.08	223.21	减少 0.95 个百分点
采煤	450,687,800.23	242,961,208.29	46.09	323.34	246.61	增加 11.93 个百分点
合计	9,861,141,871.60	7,893,847,404.70	19.95	-	-	-
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 长 (%)	毛利比上年 增减 (%)
尿素	1,233,686,912.38	752,966,843.45	38.97	36.86	39.95	减少 1.35 个百分点
玻璃纤维	3,048,787,055.06	2,371,037,122.33	22.23	6.53	16.92	减少 6.91 个百分点
合成氨	1,336,735,825.35	1,048,518,329.74	21.56	38.98	31.09	增加 4.72 个百分点
聚甲醛	830,002,627.33	725,746,729.38	12.56	42.06	41.91	增加 0.09 个百分点
商贸	1,665,163,901.94	1,631,673,583.28	2.01	220.08	223.21	减少 0.95 个百分点
采煤	450,687,800.23	242,961,208.29	46.09	323.34	246.61	增加 11.93 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

①化工产品营业收入同比上升 42.10%，主要是本期公司尿素产品市场价格同比上涨，且天然气供应情况好于上期，主要氮肥生产装置有效生产时间同比延长，尿素产品产、销量有所上升；本期公司加大聚甲醛产品的销售力度，消化新增聚甲醛产能，产品销量高于去年同期；受生产用天然气和其他主要原材料价格上涨等因素影响，本期公司尿素和聚甲醛等化工产品成本同比上升。综合以上因素，公司尿素、聚甲醛产品毛利保持稳定。天安化工合成氨装置本期实现稳定运行，产能有效扩大，下游市场好转，价格上升明显，毛利率同比上升 4.72 个百分点。

②在不利的内外部市场环境下，公司玻纤及玻纤制品（建材）行业营业利润率下降 6.15 个百分点。一方面，公司积极应对，提升国内销售比重，缓解出口下滑的不利影响，使得销售收入同比有所增加；另一方面，受到材料成本、人工成本和资金成本上升的影响，产品盈利能力受到影响。

③商贸业务营业收入同比上涨 220.08%，主要因公司抓住年初有利的市场环境，加大外采商贸业务，采购量和销售量均大幅提升。同时，由于国家稳健货币影响，资金成本上升较快，商贸业务利润率有所下降。

④由于东明矿业于 2010 年 10 月纳入合并范围，导致本期公司采煤行业收入、



成本均同比大幅上升，以及加强市场和销售管理，产品平均销售价格上升，导致营业利润率上升 11.93 个百分点。

(2) 主营业务分地区情况

地区	本期数		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(%)
	营业收入	营业成本				
国内	8,289,892,602.07	6,578,799,346.98	20.64	56.42	67.89	-5.42
国外	1,571,249,269.53	1,315,048,057.72	16.31	-1.39	-4.48	2.71
合计	9,861,141,871.60	7,893,847,404.70	19.95	43.06	49.07	-3.23

3. 公司主要供应商、客户情况

本期公司前五大供应商采购金额合计 1,314,475,318.01 元，占全部采购金额的 16.10%；公司前五大客户销售金额合计 1,849,510,211.91 元，占公司营业收入 18.28%。

4. 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况和原因。

(1) 报告期末，公司资产负债项目大幅度变动原因分析：

公司主要资产负债构成情况：

项目	年末数	年末数占年末总资产比例(%)	年初数	年初数占年初总资产比例(%)	构成比率变动
应收账款	749,235,115.43	2.77	618,858,445.29	2.53	0.24
其他应收款	324,036,484.71	1.20	126,841,327.05	0.52	0.68
存货	2,129,831,508.20	7.87	1,164,325,124.48	4.77	3.10
投资性房地产	49,945,051.75	0.18	29,547,245.81	0.12	0.06
固定资产	11,929,828,261.37	44.07	12,194,886,974.38	49.91	-5.84
在建工程	6,405,536,090.83	23.66	4,746,449,198.47	19.43	4.23
短期借款	3,116,956,087.26	11.51	2,010,533,000.00	8.23	3.28
一年内到期的非流动负债	3,079,814,391.67	11.38	1,820,488,632.49	7.45	3.93
长期借款	6,490,934,429.18	23.98	7,334,781,321.79	30.02	-6.04

本期公司主要资产负债占总资产的比例未发生重大变动。

资产负债表项目大幅度变动原因分析。

项目	期末余额	年初余额	增减比例
应收票据	838,972,855.18	392,412,259.60	113.80%
其他应收款	324,036,484.71	126,841,327.05	155.47%
存货	2,129,831,508.20	1,164,325,124.48	82.92%
长期股权投资	82,934,380.71	24,437,231.55	239.38%
投资性房地产	49,945,051.75	29,547,245.81	69.03%
在建工程	6,405,536,090.83	4,746,449,198.47	34.95%
工程物资	109,379,591.52	692,826,035.54	-84.21%
商誉	256,913,508.18	86,713,377.25	196.28%
递延所得税资产	40,328,355.17	28,966,603.79	39.22%
短期借款	3,116,956,087.26	2,010,533,000.00	55.03%



应付票据	408,234,745.54	604,750,747.75	-32.50%
应付职工薪酬	63,186,469.54	32,574,511.95	93.98%
应交税费	-295,535,178.54	-160,567,968.41	84.06%
其他应付款	446,146,936.12	782,183,706.96	-42.96%
一年内到期的非流动负债	3,079,814,391.67	1,820,488,632.49	69.18%
长期应付款	2,286,560,586.62	1,280,796,374.61	78.53%
专项应付款	40,893,026.07	271,767,645.82	-84.95%
预计负债	6,400,427.20	-	-
资本公积	3,321,560,809.36	1,825,508,530.28	81.95%
专项储备	51,581,492.70	39,014,948.35	32.21%

注：1) 应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 838,972,855.18 元，比年初数增加 113.80%，其主要原因是：本期子公司 CPIC 及天安化工银行承兑汇票结算增加。

2) 其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 324,036,484.71 元，比年初数增加 155.47%，其主要原因是：本期子公司金新化工新增融资租赁保证金及应收租赁款 1.8 亿元。

3) 存货 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,129,831,508.20 元，比年初数增加 82.92%，其主要原因是：本期公司采购的商贸产品部分未销售及玻纤、有机产品、复合肥产量增加，使期末产品库存有所增加。

4) 长期股权投资 2011 年 12 月 31 日年末数为 82,934,380.71 元，比年初数增加 239.38%，其主要原因是：本期子公司 CPIC 参股远嘉矿业 20%的股权。

5) 投资性房地产 2011 年 12 月 31 日年末数为 49,945,051.75 元，比年初数增加 69.03%，其主要原因是：CPIC 增加出租房屋。

6) 在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 6,405,536,090.83 元，比年初数增加 34.95%，其主要原因是：本期呼伦贝尔煤化工项目及水富煤代气项目进入建设高峰期。

7) 工程物资 2011 年 12 月 31 日年末数为 109,379,591.52 元，比年初数减少 84.21%，其主要原因是：本期子公司金新化工呼伦贝尔煤化工项目大量工程物资投入在建工程。

8) 商誉 2011 年 12 月 31 日年末数为 256,913,508.18 元，比年初数增加 196.28%，其主要原因是：本期收购卡皮瓦里公司确认的商誉 170,200,130.93 元。

9) 递延所得税资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 40,328,355.17 元，比年初数增加 39.22%，其主要原因是：未实现内部销售的存货增加。

10) 短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,116,956,087.26 元，比年初数增加 55.03%，其主要原因是：公司生产经营规模扩大，流动资金需求增加。

11) 应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 408,234,745.54 元，比年初数减少 32.50%，其主要原因是：本期母公司及天安化工支付了部分年初未结算的票据。

12) 应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 63,186,469.54 元，比年初数增



加 93.98%，其主要原因是：本期收购的卡皮瓦里公司纳入合并的年末应付职工薪酬余额所致。

13) 应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数留抵数为 295,535,178.54 元，比年初数增加 84.06%，其主要原因是：本期留抵的增值税大幅增加。

14) 其他应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 446,146,936.12 元，比年初数减少 42.96%，其主要原因是：本期偿还云天化集团 2.9 亿元短期转贷资金。

15) 一年内到期的非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,079,814,391.67 元，比年初数增加 69.18%，其主要原因是：一年内到期的长期借款转入及云天化集团 4 亿元转贷资金转入。

16) 长期应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,286,560,586.62 元，比年初数增加 78.53%，其主要原因是：本期收到融资租赁款 9.5 亿元、收到云天化集团中期票据转贷资金 5 亿元，及对云天化集团的 4 亿元转贷资金转入一年内到期的非流动负债。

17) 专项应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 40,893,026.07 元，比年初数减少 84.95%，其主要原因是：本期子公司珠海复材按照协议支付了珠海功控集团有限公司搬迁补偿款。

18) 报告期末，预计负债期末数为 6,400,427.20 元，比年初增加 6,400,427.20 元，其主要原因是：本期未决诉讼计提了预计负债。

19) 资本公积 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,321,560,809.36 元，比年初数增加 81.95%，其主要原因是：本期公司完成非公开发行产生的股本溢价。

20) 专项储备 2011 年 12 月 31 日年末数为 51,581,492.70 元，比年初数增加 32.21%，其主要原因是：本期公司计提的安全生产经费及维简费未使用完。

(2) 利润表、现金流量表项目：

项目	本期金额	上期金额	增减比例
营业收入	10,116,616,764.81	7,140,750,202.18	41.67%
营业成本	8,115,866,308.56	5,516,305,706.27	47.13%
营业税金及附加	57,143,501.33	17,097,711.16	234.22%
销售费用	373,991,931.11	247,997,681.06	50.80%
财务费用	532,170,589.61	376,684,970.20	41.28%
资产减值损失	25,158,184.74	3,290,447.98	664.58%
投资收益	8,777,937.40	4,476,672.22	96.08%
营业外收入	37,243,720.01	264,420,176.31	-85.91%
营业外支出	16,559,004.49	210,759,111.22	-92.14%
所得税费用	28,473,681.98	69,804,323.92	-59.21%

1) 营业收入 2011 年度发生数为 10,116,616,764.81 元，比上年数增加 41.67%，其主要原因是：本期公司商贸业务增加，及玻璃纤维系列产品、合成氨及煤炭销售收入增加。



2) 营业成本 2011 年度发生数为 8,115,866,308.56 元,比上年数增加 47.13%,其主要原因是:本期产品销售增加,营业成本随之增加及部分原材料价格上升。

3) 营业税金及附加 2011 年度发生数为 57,143,501.33 元,比上年数增加 234.22%,其主要原因是:子公司 CPIC 和天勤为外商投资企业,自 2010 年 12 月起缴纳城建税,以及 2010 年纳入合并的东明矿业和珠海复材的营业税金及附加。

4) 销售费用 2011 年度发生数为 373,991,931.11 元,比上年数增加 50.80%,其主要原因是:本期公司玻纤系列产品销量比上年同期增加,及 2010 年 9 月 30 日收购的东明矿业,2010 年仅 3 个月纳入合并范围,同比销售费用大幅增加。

5) 财务费用 2011 年度发生数为 532,170,589.61 元,比上年数增加 41.28%,其主要原因是:本期借款增加,同时利率上调,利息支出有所增加,及因欧元汇率变动导致汇兑收益比上年同期减少。

6) 资产减值损失 2011 年度发生数为 25,158,184.74 元,比上年数增加 664.58%,其主要原因是:公司销售规模提升,应收款项增长幅度大于上年同期,计提的坏账准备增加,及部分产品市价价格下降,计提的跌价准备同比增加。

7) 投资收益 2011 年度发生数为 8,777,937.40 元,比上年数增加 96.08%,其主要原因是:本期联营企业净利润同比增加所致。

8) 营业外收入 2011 年度发生数为 37,243,720.01 元,比上年数减少 85.91%,其主要原因是:上年同期子公司珠海复材确认兰埔分厂搬迁项目补偿金。

9) 营业外支出 2011 年度发生数为 16,559,004.49 元,比上年数减少 92.14%,其主要原因是:上年同期子公司珠海复材确认兰埔分厂搬迁项目处置非流动资产损失。

10) 所得税费用 2011 年度发生数为 28,473,681.98 元,比上年数减少 59.21%,其主要原因是:本期公司利润总额同比减少。

(3) 利润表、现金流量表项目:

项目	本期金额	上期金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	136,889,202.42	1,212,738,980.64	-88.71%
筹资活动产生的现金流量净额	2,743,715,023.13	1,374,863,115.34	99.56%

1) 经营活动产生的现金流量净额 2011 年度发生数为 136,889,202.42 元,比上年数减少 88.71%,其主要原因是:本期因存货增加导致现金流量净额减少 6.55 亿元,应收票据增加导致现金流量净额减少 2.55 亿元。

2) 筹资活动产生的现金流量净额 2011 年度发生数为 2,743,715,023.13 元,比上年数增加 99.56%,其主要原因是:本期收到非公开发行募集资金约 18 亿元。

5. 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 公司主要子公司经营情况及业绩分析



子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
CPIC	生产、销售	无碱玻璃纤维系列产品、浸润剂	30,000 万美元	821,537 万元	324,523 万元	3,815 万元
天合公司	生产、销售	复混肥	3,000 万元	4,038 万元	1,868 万元	79 万元
天安化工	生产、销售	液氨产品	120,000 万元	413,228 万元	109,525 万元	6,345 万元
天盟连锁	销售、服务	尿素、复混肥、复合肥、磷肥、钾肥、农药、种子、农膜、农业机械等农业生产资料；季戊四醇、共聚甲醛、甲酸钠、硝酸铵、甲醇、甲醛、液氨、玻璃纤维及其制品等化工、建材产品	6,000 万元	131,811 万元	12,073 万元	1,966 万元
天驰物流	服务、咨询	铁路、公路、水路货运代理，仓储服务，物流配送，提供货运中转服务，相关信息咨询	8,000 万元	8,749 万元	8,505 万元	221 万元
天勤材料	生产、销售	研究、生产与销售玻璃纤维织物系列制品	2,000 万美元	56,746 万元	16,401 万元	3,148 万元
天腾化工	生产、销售	复合肥	10,000 万元	34,665 万元	4,364 万元	-84 万元
珠海复材	生产、销售	研究、生产与销售玻璃纤维织物系列制品	47,776 万元	70,282 万元	47,908 万元	-1,878 万元
重庆纽米	生产、销售	工程塑料、复合材料、微孔隔膜等新材料及助剂的研发、生产及销售	5,000 万元	19,027 万元	5,000 万元	-
金新化工	生产、销售	煤化工、化肥生产及销售。	120,000 万元	604,167 万元	135,363 万元	5,182 万元

①CPIC 主营业务为生产、销售无碱玻璃纤维系列产品、浸润剂，注册资本为 30,000 万美元，公司占注册资本的 74.90%，截止报告期末，CPIC 总资产为 821,537 万元，净资产为 324,523 万元。

报告期，受到欧洲债务危机、人民币升值，以及欧盟、土耳其和印度对中国玻璃纤维产品的反倾销调查，和国内紧缩货币政策、通货膨胀等不利因素的影响，公司玻纤产品成本上升，销售价格下降，产品毛利水平出现下滑。

CPIC 全年实现营业收入 335,786 万元，比上年增加 19,306 万元，同比上升 6.10%；实现利润总额 4,596 万元，比上年减少 35,053 万元，同比下降 88.40%。

②天合公司是公司与昭通市农资公司合资组建的企业，经营范围为生产、销售复混肥及研究、开发专用复混肥，注册资本为 3,000 万元，公司占注册资本的 74.50%。截至报告期末，天合公司总资产为 4,039 万元，净资产为 1,868 万元。

报告期，天合公司逐步调整经营销售模式，全年实现营业收入 12,674 万元，比



上年增加 7,487 万元,同比上升 144.34%,实现利润总额 79.35 万元,比上年增加利润 415 万元。

③天安化工是公司与云南省开发投资公司合资组建的企业,经营范围为生产、销售液氨,注册资本为 120,000 万元,公司占注册资本的 60%。截至报告期末,天安化工总资产为 413,228 万元,净资产为 109,525 万元。

报告期,天安化工狠抓生产设备管理,装置长周期稳定运行,大型煤气化装置规模效应逐步体现,同时通过参股上游煤炭企业,缓解原料瓶颈,降低生产成本,取得较好的经营业绩。

天安化工全年实现营业收入 150,519 万元,比上年增加 37,225 万元,同比上升 32.86%,全面扭亏,全年实现利润总额 6,345 万元。

④天盟连锁是公司与云南省水富天盛有限责任公司共同组建的企业,经营范围为化肥、农药、农膜、不再分装的包装种子、饮料及添加剂、农业机具、农业生产资料的销售与服务;玻璃纤维及制品、建材产品、季戊四醇、共聚甲醛、甲酸钠、硝酸铵、甲醇、甲醛、液氨、化工产品的销售与服务;国内贸易、货物及技术的进出口业务(经营范围中涉及专项审批的按许可证经营)。注册资本为 6,000 万元,公司占注册资本的 97%。截止报告期末,天盟连锁总资产为 131,811 万元,净资产为 12,073 万元。

报告期,天盟连锁坚持“股东产品为主,外购外销为辅”的销售策略,积极采取应对措施,抓渠道,拓市场,促销售,重服务,确保了股东产品销售的顺利实现;面对国内市场的激烈竞争,天盟连锁加快聚甲醛国际市场开拓,出口贸易取得了较大突破,密切关注跟踪市场,深入推进外采业务,优化产品经营结构,有效提升商贸业务规模和经济效益。

天盟连锁全年实现营业收入 506,133 万元,比上年增加 239,059 万元,同比上升 89.51%,实现利润总额 2,711 万元,比上年增加 580 万元,同比上升 27.22%。

⑤天驰物流是公司与云南省水富天盛有限公司共同组建的企业,经营范围为货物运输代理、货物中转、物流配送、仓储、国内贸易等。本报告期,公司受让云南省水富县天盛有限责任公司持有的天驰物流 15%的股权,并增资 7,400 万元,注册资本增加为 8,000 万元,公司占注册资本的 100%。截止报告期末,天驰物流总资产为 8,749 万元,净资产为 8,505 万元。

天驰物流全年实现营业收入 948 万元,比上年增加 872 万元,实现利润总额 343 万元,比上年增加 250 万元,同比上升 268.82%。

⑥天勤材料是公司与 CPIC、富耀企业有限公司、Kordi 先生、Dughaiter 先生共同组建,主要研究、生产与销售玻璃纤维织物系列制品,注册资本 2,000 万美元,公司占注册资本的 75.00%。截至报告期末,天勤材料总资产 56,746 万元,净资产 16,401 万元。



报告期，天勤材料狠抓产品质量，积极开拓市场，建立起稳定的客户群。同时公司积极开展新产品开发，目前相关新电子玻纤布产品已获得客户认可，必将进一步提升公司产品的市场竞争力。

天勤材料全年实现营业收入 43,338 万元，比上年增加 1,070 万元，同比上升 2.53%，实现利润总额 3,170 万元，比上年增加 150 万元。

⑦天腾化工是公司与深圳市芭田生态工程股份有限公司合资组建的企业，经营范围为生产、销售复合肥等。报告期公司受让深圳市芭田生态工程股份有限公司持有的天腾化工 11% 的股权，公司占注册资本的 100%，并对天腾化工增资 6,000 万元，天腾化工注册资本增加为 10,000 万元。截至报告期末，天腾化工总资产为 34,665 万元，净资产为 4,364 万元。

报告期，天腾化工进行装置技术改造，主要装置产能均有大幅度优化，装置稳定性和产品质量有效提升，产品产量显著增加。同时天腾化工贯彻“以农化促销售，服务指导并行”销售模式，提升了产品形象和市场认可度，有效消化新增产能。

天腾化工全年实现营业收入 60,788 万元，比上年增加 41,341 万元，同比上升 212.58%，实现利润总额-84 万元，比上年减少亏损 2,881 万元。

⑧珠海复材经营范围为研究、生产与销售玻璃纤维织物系列制品等，注册资本为 47,776 万元，公司持股比例为 61.67%。截至报告期末，珠海复材总资产为 70,282 万元，净资产为 47,908 万元。

报告期，珠海复材完成搬迁事项，影响企业正常生产经营，全年实现营业收入 15,094 万元，实现利润总额-1,878 万元。

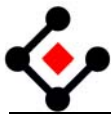
⑨重庆纽米是公司本期独资新建的企业，经营范围为工程塑料、复合材料、微孔隔膜等新材料及助剂的研发、生产及销售，注册资本为 5,000 万元，公司占注册资本的 100%。

报告期，重庆纽米一期年产 1,500 万平米湿法锂电池隔膜生产线全线贯通，成为国内幅宽最大、线速度最高、制造柔性大、环保安全的生产线。截至报告期末，重庆纽米总资产为 19,027 万元，净资产为 5,000 万元。

⑩金新化工经营范围为煤化工、化肥生产及销售，公司总资产为 604,167 万元，净资产 135,363 万元。报告期，金新化工克服冬季寒冷，冰雪期长，国家宏观调控导致融资难度加大等困难，全面完成主体装置和公用辅助工程建设、安装，相关试车工作正陆续开展。

东明矿业为金新化工全资子公司，经营范围为煤炭基础设施建设、煤炭的生产和销售。报告期，东明矿业加强生产销售管理，理顺流程，管理水平显著提升，同时受益于煤炭价格上涨，东明矿业实现销售收入 48,152 万元，实现利润总额 8,654 万元。

(2) 单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。



单位:元 币种:人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
天安化工	1,505,192,410.62	63,547,399.64	63,445,124.87
CPIC	3,357,854,951.36	37,709,772.95	38,154,596.45
天勤材料	433,375,606.78	31,112,050.03	31,480,586.71
东明矿业	481,518,587.15	88,665,111.28	70,115,046.96

6. 报告期,公司无设备利用、订单获取、产品销售或积压的重大变动情况。报告期,公司在重庆中西部地区发展循环经济示范区,国家高技术产业基地设立非法人分支机构重庆研发中心,重点在新材料、新能源等领域进行研究与开发。并通过多渠道多方式引进研发人才,2011年引进研发总监1名、研发项目经理3名,研发人员从年初的13人扩充至33人,重庆研发中心人员达45人。

7. 公司控制的特殊目的主体情况

报告期重庆国际复合材料有限公司拟协议收购 OC 投资公司的全资子公司 BROCC Holding B.V. (简称“BROC”) 100%的股权及收购 OC 比利时公司持有卡皮瓦里公司 0.01%的股权。BROC 持有卡皮瓦里公司 54,831,910 股份,占 99.99%的股权。BROC 是欧文斯科宁于 2010 年在荷兰注册的一家全资子公司,仅为控股卡皮瓦里公司而设立,无其他经营性资产与股权资产。自 5 月 18 日完成收购起,BROC 成为公司控制的特殊目的主体。

■ 公司技术创新,节能环保情况

1. 公司研发投入和自主创新情况

公司高度重视技术创新工作,2011 年公司继续加大对现有生产装置的技术改造力度,多项技改和攻关项目的实施提高了公司设备的现代化水平,增强了产品的市场竞争力,进一步提高装置的有效运转率,增强公司的技术储备能力。公司积极投入科研建设,走自主创新之路,通过不断提高自主创新能力,增强了公司的核心竞争力,继续保持了公司在行业中技术、效益的领先地位。

公司经云南省科技厅、云南省国资委、云南省工信委、云南省总工会的联合审查,在 2011 年 1 月获得“云南省创新型试点企业”称号。公司被认定为云南省 2011 年第一批高新技术企业,证书编号为 GR201153000067,发证时间为 2011 年 10 月 19 日。“云南云天化股份有限公司技术中心”被认定成为第十四批云南省认定企业技术中心。

2. 环保监管和节能减排工作情况

①完善的环境管理体系、实现绿色运营(三废的处理、节能减排)

2011 年,公司通过采取持续优化装置运行控制、保持环保治理装置及综合利用设施稳定运行、严格“三废”排放考核管理等措施,确保了全年“三废”稳定达标排放,环境绩效进一步提高。公司及所属分、子公司全年未发生环境污染事故,亦无



环保上访和信访等事件发生。2011 年，政府部门未给公司及所属分子公司下达节能减排目标任务。公司及所属有“三废”排放的各分、子公司污染物排放均稳定达标，污染物排放总量均达到排放污许可证规定限值要求。2011 年公司及其所属分、子公司建设项目环评及“三同时”制度执行率均为 100%，各项环保手续齐全完备。

公司自 2003 年建立环境管理体系并通过 ISO14001 认证多年来，环境管理体系得到不断完善，顺利通过了本年度监督性审核，公司的环境管理水平不断提升，环境绩效亦得到持续改进。结合公司环境管理需要，对相关环保管理制度进行了修订，及时识别更新了适用环境保护法律法规和标准规范。截止 12 月末，适用环保法规为 119 项，环保技术标准为 105 项，环保管理标准为 50 项。2011 年 5 月中国石油和化学工业联合会与中国化工环保协会授予公司“十一五全国石油和化学工业环境保护先进单位”称号。

②安全生产

公司的安全生产理念：“安全愿景—实现本质安全,成就长青基业。安全方针—安全第一,预防为主。安全目标—提高本质安全和本安全,实现零伤害。”为强化责任的落实，继续推行各单位主要负责人缴纳安全环保风险抵押金管理方式；各分子公司、各基层单位及部分班组推行风险金管理，确保责任制的落实；公司组织对各单位安全环保责任书的完成情况进行了半年和年度检查考核。本年度顺利通过了职业健康安全管理体系监督性审核，体系得到了进一步完善。公司定期组织安全演习和县企联动演习；定期检查维护，事故报警系统定期测试，维持应急器材的正常储备；对应急组织、应急演练评估等进行电子平台网络流程建设，提升对突发事件的应急能力。2011 年 4 月公司被国家安监总局命名为“全国安全文化建设示范企业”。

■ 生产经营中出现的困难、拟采取的改进措施和业务发展计划

1. 公司生产经营中将出现的主要问题及困难有：

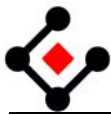
(1) 天然气供应紧张的问题日益突出，影响公司生产装置稳定运行和正常经营，天然气、电力和主要原材料的价格上涨不断推高公司生产经营成本，影响公司盈利能力。

(2) 玻璃纤维产品对出口的依赖较大，人民币汇率升高及外部市场波动对玻纤产业带来较大冲击，聚甲醛和复混肥产品市场开拓和产能消化面临挑战。

(3) 公司大型煤气化项目进入开车试车关键阶段，考验公司生产技术管理水平。

(4) 国家实行稳健的货币政策，公司固定资产投资项目和生产经营所需要资金较大，资金成本持续上升。

对此，公司上下将加强忧患意识，坚定信心，克服困难；积极协调天然气、电力供应部门，最大限度的保证天然气和电力的供应，确保正常生产；持续推行挖潜增效工作，严格控制原材料及能源消耗，实现成本有效控制；积极拓展融资渠道，



充分利用各种融资方式，优化借款结构，努力降低资金成本，力争以最少的投入获得最大的收益；对外积极实施走出去的发展战略，通过本地化策略，缓解国际市场变动对玻纤产业的影响；创新激励模式，积极拓展聚甲醛和复混肥市场；进一步加强对煤代气项目试车生产阶段的技术支持力度，严控安全生产关，确保项目安全顺利投产。

2. 未来公司发展战略以及各项业务的发展规划

(1) 公司当前所处的行业状况：

公司所处行业为化学肥料制造业，现已形成化肥、有机化工、玻璃纤维、商贸物流四大产业格局，并积极向锂离子电池隔膜等新材料新技术产业发展。

1) 化肥产业方面，我国化肥行业呈现出产业集中度低、市场容量大、产品同质化、资源依赖性强、资本及技术密集，进入和退出壁垒很高的特征，近年来化肥产能不断扩张，产量继续增长，产能出现严重过剩。特别是尿素行业结构性调整将伴随中国尿素产业的发展，资源日益紧张，以天然气为原料的化肥企业面临成本上升和原料供应不足的压力。以煤为原料的企业对煤炭资源的争夺也将成为行业竞争的一个重要因素；行业内面临新一轮的洗牌，随着资源优势企业和渠道优势企业的战略扩张速度加快，集中度将逐步提高；化肥出口继续受到出口政策的影响。

2) 有机化工产业方面，公司主要化工产品为聚甲醛，亚洲聚甲醛产能和需求增长迅速，正成为聚甲醛主要生产和消费地区，聚甲醛作为一种工程塑料，随着我国经济发展，具有广阔的应用前景，改性聚甲醛和高性能聚甲醛是聚甲醛的重要发展方向。但同时，国内聚甲醛产能增长迅速，低端同质化竞争激烈，供过于求的局面已经出现。

3) 玻璃纤维产业方面，全球玻纤行业制造中心向中国转移，国内玻纤企业具有相对低廉的人力成本优势和资源优势，美国、欧洲和亚太地区为全球三大玻纤生产和消费中心，使得玻纤产品主要依赖出口市场。国内的玻纤消费需求将呈现一个长期增长的趋势。同时随着玻纤运用的不断推广和新产品开发投入加大，玻纤行业未来的发展空间十分巨大。

4) 商贸产业已成为我国第三产业的主体，以产权改革、电子商务、连锁经营和物流配送等为主要内容的流通现代化进程，已经全面启动，中国亟待采取有效措施，加快流通现代化步伐。根据云天化集团公司新配置、新产业、新材料和商贸物流为补充的“三新一补”战略部署，商贸物流产业将成为公司做大做强主业的重要补充。

5) 新材料产业方面，锂离子电池除广泛用于日常熟知的手机、笔记本电脑以及MP3等数码电子产品外，还在电动车、电动自行车等一些大功率电池方面使用。锂离子电池已成为新型电源技术研究的热点。目前，只有日本、美国等少数几个国家拥有锂离子电池聚合物隔膜的生产技术和相应的规模化产业，中国是全球最大的锂电池生产国，但锂离子电池隔膜的研究与开发起步较晚，锂离子电池隔膜主要仍然依



赖进口，现在国内 3 种类型的聚烯烃隔膜均已经实现了市场化，并且产能在逐步扩大，产品的质量也在不断提升。目前国产隔膜在低、中端市场已经大部分替代了进口产品，少量产品已经进入高端市场。所以实现隔膜的国产化，生产优质的国产化隔膜，具有巨大的市场空间。

(2) 未来公司发展机遇与挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

1) 发展战略

推进公司产业升级和产业转型，改变传统的商业模式。由资源依赖型制造业向技术密集型和资金密集型制造业转变，使公司的主要产业符合社会经济未来发展方向和需求，并保持较高的盈利能力。使公司成为一个以化肥、有机化工、玻璃纤维、新材料和储能设备为支柱产业，商贸物流为支撑的大型集团化企业。

2) 各主要行业发展目标

①化肥产业：大力维护好装置稳定运行，增强市场调控能力，保持较高的运营绩效，推动产品由单一型向复合型转变，积极开发新型、附加值高的下游产品，提高经济效益；进一步完善加盟连锁销售模式，将以生产为核心转变为以销售为核心，积极开拓市场，继续引领和规范市场行为，延伸产业链，强化农化服务；继续培育“金沙江”等品牌，扩大市场美誉度和知名度。

②玻璃纤维产业：作为国内三大玻纤生产商之一，公司拥有较强的技术优势和品牌优势，紧紧抓住发展机遇，立足国内市场，开拓国际市场，不断延伸产业链，实施一体化战略。不断加大研发力度，实施“结构调整，追求差异化”和“技术创新，追求高端化”，加大研发力度，构建新型营销网络。

③有机化工产业：产业升级是聚甲醛产业战略发展的重点。着力研发聚甲醛改性产品，延伸产业链，开发下游产品，实行品质差异化战略，满足不同客户的需要；通过新技术的开发来引导消费，扩大市场份额；加大研发力度，通过新项目建设和技术开发，扩大产品规模、提升产品品质，提高产品的科技含量和盈利能力。

④商贸物流产业：进一步加大对流通渠道的整合控制，不断完善连锁经营模式，打造高效的物流、商贸系统。建立完善的农化服务和销售服务体系、营销渠道管理和培训体系、市场信息收集分析体系；开拓、构建新材料、新能源营销网络，延伸“云天化”品牌；整合公司物流资源，构建新型物流体系，支撑公司商贸、产业发展，实现产品的双向流动。

⑤新材料产业和储能设备产业：抓住政策和机遇，顺应国家经济结构调整的大趋势，以聚甲醛工程塑料改性和高性能锂离子电池微孔隔膜项目为突破点，抓住政策和机遇，积极探索和涉足新材料产业，将其培养为公司新的效益增长点和利润的主要贡献源泉，实现公司产业的转型。



3) 对公司未来发展的展望

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
122.32	-	-	-

(二) 公司投资情况

单位：人民币 币种：万元

告期内投资额	115,650.75
投资额增减变动数	-17,468.89
上年同期投资额	133,119.64
投资额增减幅度(%)	-13.12

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司	生产和销售玻璃纤维产品	100	公司子公司 CPIC 投资 5,950 万美元并购巴西卡皮瓦里公司
远嘉(中国)矿业有限公司	非金属矿产品及其制品、建筑材料、耐火材料等商品的仓储、批发；非金属矿产品及其制品的技术开发(以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理的商品)。	20	报告期内公司子公司 CPIC 出资 5,280 万元投资参股公司远嘉矿业
天腾化工	复合肥销售、研发	100	报告期内,公司出资 420 万元受让天腾化工少数股东股权,并增资 6,000 万元
天驰物流	铁路、公路、水路货运代理,仓储服务,物流配送,提供货运中转服务,相关信息咨询	100	报告期内公司出资 132.78 万元受让天驰物流少数股东股权并增资 7,400 万元
CPIC	无碱玻璃纤维系列产品、浸润剂	74.90	报告期内公司出资 57,198.75 万元受让 CPIC 少数股东股权

1. 委托理财及委托贷款情况



(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位：元 币种：人民币

贷款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
云南景成基业有限公司	6,400,000.00	2011/1/11 -2012/1/11	6.66%	否	是	联营企业
金新化工	300,000,000.00	2011/6/30 -2014/6/30	7.04%	否	否	
天安化工	300,000,000.00	2011/7/11-2012/7/10	7.216%	否	否	
合计	606,400,000.00	/	/	/	/	/

2. 募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	分离交易可转债	95,873.71	4,783.12	95,390.40	483.31	2011 年将节余募集资金转为生产经营所需流动资金 21,143.73 万元,募集资金专户余额为 550.45 万元(包含利息收入)。存放于公司募集资金专户,用于 6 万吨/年聚甲醛树脂工程(二期)
2011	非公开发行	179,921.24	148,263.14	148,263.14	31,658.10	继续用于“水富煤代气技改工程”和“年产 30,000 吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线技术改造项目”
合计	/	275,794.95	153,046.26	243,653.54	32,141.41	/

1) 2009 年公司权证募集资金总额 95,873.71 万元,扣除发行费用 1,325.73 万元,实际募集资金净额为 94,547.99 万元,于 2009 年 3 月 10 日存储到指定权证募集资金专户。2009 年使用募集资金 60,073.44 万元,2010 年使用该募集资金 9,390.08 万元,2011 年使用该募集资金 4,783.12 万元,并将节余募集资金转为生产经营所需流动资金 21,143.73 万元,截至 2011 年 12 月 31 日,该募集资金专户余额为 550.45 万元(包含利息收入)。

2) 公司于 2011 年 5 月 20 日非公开发行 A 股股票 103,513,229 股,募集资金总额 185,599.22 万元,扣除承销费等发行费用后募集资金净额 179,921.24 万元。募集资金用于水富煤代气技改工程、呼伦贝尔金新化工有限公司年产 50 万吨合成氨、80 万吨尿素工程、珠海富华复合材料有限公司的股权收购和年产 30,000 吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线技术改造项目,以及用于偿还银行贷款。公司第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于以募集资金置换预



先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司用募集资金 136,057 万元置换截至 2011 年 5 月 20 日已投入以上募投项目的自筹资金，剩余资金存放于募集资金专户管理。2011 年使用募集资金 23,968.47 万元，募集资金专户余额为 32,141.41 万元（包含利息收入），其中母公司募集资金专户 20215.29 万元（包含利息收入），珠海募集资金专户余额为 11,780.88 万元（包含利息收入）。

3. 承诺项目使用情况

(1) 分离交易可转债

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
6 万吨/年聚甲醛树脂(二期)	否	94,548.00	74,246.64	否	100%		140		因聚甲醛装置工艺复杂,生产流程长,技术难度大,2010 年 4 月项目建成投产,经过 6 个月试生产,通过理顺生产流程和生产工艺,解决生产过程中出现的隐患和问题,项目产量达到设计产能,产品质量趋于稳定。	
合计	/	94,548.00	74,246.64	/	/		/	/	/	/

(2) 非公开发行

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
水富煤代气技改工程	否	37,864.24	17,968.47	否	87.15%				水富煤代气技改工程原预计于 2011 年 10 月投产,现预计项目投产时间为 2012 年 6 月,原因是项目试车期间正值冬季用电高峰,供电状况不稳定,一定程度上影响了项目整体进度。	
呼伦贝尔金新化工有限公司年产 50 万吨合成氨、80 万吨尿素工程	否	61,200.00	61,200.00	否	93.58%				关键设备的交货时间晚于原预计时间,以及气候因素影响,导致设备安装相应滞后,从而使工程项目建设总体进度放缓。	
珠海富华复合材料有限公司的股权收购及年产	否	30,857.00	19,094.67	是						



30,000 吨 无碱玻璃 纤维池窑 拉丝生产 线技术改 造项目										
偿还银行 贷款	否	50,000.00	50,000.00	是						
合计	/	179,921.24	148,263.14	/	/	/	/	/	/	/

4. 募集资金变更项目情况（无）

5. 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	实际投资	项目进度	项目收益情况
1,500 万 m ² /年高性能微孔隔膜项目	9,985.11	98.70%	项目处于建设期, 尚未投产
合计	24,560.70	/	/

公司第五届董事会第二次会议审议通过投资建设 1,500 万 m²/年高性能微孔隔膜项目, 该项目由公司全资子公司纽米科技承建, 项目按计划顺利推进。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第四次临时会议	2011 年 1 月 31 日	审议通过《关于调整非公开发行募集资金投资项目具体安排的议案》。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 2 月 1 日
第五届董事会第五次临时会议	2011 年 3 月 7 日	审议通过《关于控股子公司重庆国际复合材料有限公司收购欧文斯科宁巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司 100% 股权的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 8 日
第五届董事会第十次会议	2011 年 3 月 18 日	审议通过《公司 2010 年度财务决算报告》《公司 2011 年度财务预算方案》《公司 2010 年度利润分配预案》《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》《关于申请 2011 年流动资金授信额度的议案》《公司 2011 年度日常关联交易的议案》《关于申请固定资产报废的议案》《关于增加固定资产类别的议案》《关于收购深圳市芭田生态工程股份有限公司所持云南天腾化工有限公司 11% 股权的议案》《公司内部控制的自我评估报告》《关于公	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 22 日



会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
		司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《公司内部控制规范实施工作方案》		
第五届董事会第十一次会议	2011 年 4 月 28 日	审议通过《<云南云天化股份有限公司董事会秘书工作制度>修订的议案》《关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案》《公司 2011 年第一季度报告》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 4 月 30 日
第五届董事会第六次临时会议	2011 年 5 月 19 日	审议通过《关于撤销〈公司 2010 年度利润分配预案〉的议案》《关于延期召开 2010 年年度股东大会的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 5 月 20 日
第五届董事会第七次临时会议	2011 年 5 月 25 日	审议通过《2010 年度利润分配方案的议案》《关于修正 2010 年年度报告及摘要的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 5 月 26 日
第五届董事会第十二次会议	2011 年 6 月 8 日	审议通过《关于受让云南天驰物流有限公司 15% 股权暨关联交易的议案》《关于向子公司云南天驰物流有限公司增资 7400 万元的议案》《关于向全资子公司云南天腾化工有限公司增资 6000 万元的议案》《关于公司与控股子公司重庆国际复合材料有限公司拟投资参与组建云天化集团财务有限公司暨关联交易议案》《关于将 2009 年权证募集节余资金转为流动资金的议案》《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》《关于公司〈章程〉修改的议案》《关于提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 10 日
第五届董事会第八次临时会议	2011 年 6 月 15 日	审议通过《关于为子公司提供委托贷款的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 16 日
第五届董事会第九次临时会议	2011 年 7 月 15 日	审议通过《关于控股股东为公司提供 5 亿元中期票据资金暨关联交易的议案》《关于设立重庆研发中心的议案》《关于修改公司〈章程〉的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 7 月 16 日
第五届董事会第十三次会议	2011 年 8 月 26 日	审议通过《关于公司与控股股东云天化集团有限责任公司续签综合服务协议、经营服务协议、土地使用权租赁合同的议案》《云南云天化股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》审议通过《2011 年半年度报告及半年度报告摘	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 8 月 30 日



会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
		要》		
第五届董事会第十四次会议	2011 年 10 月 26 日	审议通过《云南云天化股份有限公司分子公司高级管理人员薪酬分配管理办法》《关于修订〈云南云天化股份有限公司分子公司高级管理人员管理办法〉》《关于受让子公司重庆国际复合材料有限公司股权的议案》《2011 年第三季度报告》。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 28 日
第五届董事会第十一次临时会议	2011 年 12 月 23 日	审议通过《关于控股股东云天化集团有限责任公司为公司提供担保暨关联交易的议案》《关于子公司呼伦贝尔金新化工有限公司售后回租融资租赁的议案》；《云南云天化股份有限公司投资管理制度》	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 24 日

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

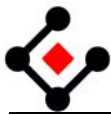
(1) 2011 年 6 月 8 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过利润分配方案，2010 年可供股东分配的利润为 356,157,311.41 元。本次分红派息以 2010 年度分红派息的股权登记日 2011 年 7 月 1 日的总股本 693,634,510 为基数，拟派发现金股利 138,726,902.00 元，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。其余未分配利润待以后年度分配。该利润分配方案已于 2011 年 7 月 8 日实施完毕。

(2) 2011 年 6 月 28 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与控股子公司重庆国际复合材料有限公司拟投资参与组建云天化集团财务有限公司暨关联交易议案》、《关于将节余募集资金转为流动资金的议案》、《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，截止到报告期末，第一项议案仍在实施过程中，后两项议案已全部实施完毕。

(3) 2011 年 10 月 26 日，公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于控股股东为公司提供 5 亿元中期票据资金暨关联交易的议案》、《关于修改公司〈章程〉的议案》、《关于公司与控股股东云天化集团有限责任公司签订综合服务协议、经营服务协议、土地使用权租赁合同的议案》，截止到报告期末，三项议案已全部实施完毕。

3. 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 人，主任委员由专业会计人士担任。报告期内，公司审计委员会按照中国证监会、上海证券交易所有关法律法规及《公司董事会审计委员会年报工作规程》等规定，积极有效地履行监督、



核查职能，充分发挥了审计委员会的重要作用，现将有关工作总结如下：

(1) 确定 2011 年年报审计工作计划相关事宜，在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，并形成了书面审阅意见。根据中国证券监督管理委员会[2008]48 号的要求，在年审会计师进场前，审计委员会听取了公司财务负责人的介绍，并根据《企业会计准则-基本准则》、《企业会计准则第 1 号-存货》等 38 项具体准则及公司有关财务制度的规定，审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，并对公司会计资料的真实性、完整性，财务人员是否按会计准则以及公司财务制度的要求编制财务报表予以了重点关注，并形成书面意见。审计委员会认为公司财务报表严格根据企业会计准则的规定编制，完整地反映了公司 2011 年度财务状况和经营成果，同意将报表提供给年报审计注册会计师进行审计。在 2012 年 1 月 12 日第一次审计沟通意见会上，与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了 2011 年报表审计工作的时间安排和审计计划等相关事宜，并提出注册会计师在审计过程中应严格按《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作。随后，会计师事务所正式进场审计。

(2) 在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话形式进行了沟通。沟通的主要内容包括：1) 所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；2) 公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结果是否充分反映了资产情况；财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；3) 公司内部会计控制制度是否建立健全；4) 公司应收账款余额是否合理、安全，大额预付账款是否存在风险，保理业务是否规范，是否有应收款项不能按期收回的现象；5) 公司对外股权投资、项目建设投资是否履行相关决策程序，审批文件是否齐备，验收手续是否完善；6) 公司存货是否存在跌价现象，产品市场公允价的取得是否合理，跌价准备的计提是否符合准则的要求；7) 公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据；8) 公司收购东明矿业是否符合相关要求，商誉确认是否合理；9) 公司外采业务风险是否处于可控范围，收入确认是否真实；10) 公司募集资金是否按上海证券交易所有关规定进行管理和使用。注册会计师就上述提出的几点问题予以认真说明，并与 2012 年 3 月 23 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

(3) 审计委员会审阅了会计师事务所出具的审计初稿，并形成书面意见。审计委员会在 2012 年 3 月 1 日收到审计初稿后认真审阅，并形成书面意见。在 2012 年 3 月 2 日与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）进行沟通，听取注册会计师的意见。公司审计委员会认为中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的初步审计报告真实反映了公司 2011 年度的财务状况以及经营成果和现金流量。



(4) 召开公司审计委员会会议，对年度财务报告进行表决。审计委员会认为，2011 年年度审计会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，人员配备合理、职业能力强，出具的审计报告能充分公允反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量。2012 年 3 月 23 日，公司审计委员会召开会议，全体委员出席了会议，经会议审议表决，以全票通过形成了以下决议：3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《公司 2011 年年度财务会计报表》，3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《中瑞岳华会计师事务所有限公司从事本年工作的总结报告》，3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于聘用 2012 年度公司审计机构的议案》。至此，公司审计委员会 2011 年审计工作圆满完成。

4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会严格按照《云南云天化股份有限公司薪酬与考核委员会实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

2010 年公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司在 2010 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员报酬进行核查，认为：公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

5. 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

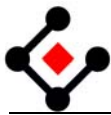
公司五届董事会第五会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理做了详尽的规定。报告期内，公司严格制度要求执行。

6. 董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，董事会对公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个方面的内部控制进行了自我评价，未发现公司在内部控制或执行方面的重大缺陷，认为公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

7. 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

(1) 组建内部控制体系建设领导小组和内部控制体系建设工作小组，实施 2012 年内部控制实施方案。（时间：2012 年 4 月）



2012年，公司将成立了内部控制体系建设领导小组，张嘉庆董事长任组长，公司总经理和各分子公司总经理任组员，负责领导公司内部控制体系建设。内部控制体系建设领导小组下设内部控制体系建设工作小组，冯驰副总经理任工作组组长，财务总监钟德红任副组长，负责公司内部控制建设的各项具体工作。

公司董事会办公室与财务部为主要牵头部门，负责内部控制体系建设的日常工作。

(2) 根据公司2011年内部控制审计情况，进一步对2011年度公司内控的一般缺陷进行改进和优化。(时间：2012年4月-12月)

1) 总部将进一步规范和优化职能，加强对参股公司、控股公司经济运行分析和调研，提供决策支持。

2) 相关子公司进一步优化组织结构，促进业务转型和提升营运效率。

3) 推进公司SAP财务信息化三期，建立以财务为核心的信息平台。

4) 针对主要内部控制环节，进行制度清理和修订，提高制度的适应性和有效性。

(3) 进一步完善公司内部控制体系，清理、完善和修订公司内部控制制度。(时间：2012年4月-12月)

1) 持续完善和修订公司财务制度体系，重点完善分子公司财务制度。

建立统一的集团化财务管理制度，有效规范分子公司财务行为，防范财务风险，是实现内部控制的重要基础。按《云南省国资委关于印发云南省属企业财务会计内部管理制度目录的通知》(云国资统财[2009]24号)及国家相关法规要求，统一要求分子公司建立基本财务制度32个，做到财务制度的全覆盖，有效保障公司内部控制的有效实施。

2) 针对资金、采购、销售、资产、研究与开发、安全环保等主要内部控制环节，开展风险评估和制度的清理修订。

根据内部控制指引的规范性要求，对上述方面是否存在制度缺陷，对相关内部控制失效的可能性和风险性进行评估，并开展制度修订和执行纠偏，提高公司内部控制水平。

(4) 结合公司标准化管理体系评审，进一步提高内控体系的效率和效果，促进公司经营目标和战略目标的实现。(时间：2012年4月-8月)

公司标准化管理体系评审主要对公司质量管理体系，环境管理体系，职业健康安全管理体系、计量管理体系和其它管理体系进行综合评审，与公司内部控制密切相关。评审运用科学的管理原则和先进的管理理念，对标准化管理体系运行状况进行评价，识别潜在的改进机会，配置必要的资源，保持标准化管理体系运行持续的适宜性、充分性和有效性。

评审以结果评审和过程评审结合，由各职能部门和主要车间自评后汇总形成，是对公司管理过程和内部控制的自我鉴定和完善。公司将以内控18个指引为依



据，分析内部控制与公司标准化管理体系的差异，统筹相同工作，运用标准化管理体系评审结果，不断完善公司内部控制体系。

(5) 推进公司三期 SAP 财务信息化，构建以财务为核心的信息化平台（时间：2012 年 3 月-9 月）

构建以财务为核心的信息化平台是公司集团化管理的需要，也是完善内部控制体系的需要。按照“统一平台、大集中”的信息化建设原则和“总体规划、分步实施”的建设思路，公司财务信息化整合三期项目的实施范围包括天安化工、天驰物流、金新化工、东明矿业、珠海复材、纽米科技、天合公司和重庆研发中心。通过信息化平台的搭建和统一，公司内部控制体系进一步完善。

(6) 开展内部控制体系专项评估，专项检查和测试，实施全面的内部控制评价。（时间：2012 年 4 月-12 月）

根据公司内部控制的运行状况，适时推进员工绩效管理评估、能效管理对标评估、安全环保风险评估、库存管理评估等各专项评估，充分评价内控体系的有效性和适宜性，不断完善内控体系。

公司监审部和财务部分别开展内部控制审计和财务检查，重点关注内控主要风险点，检查制度的完善性和执行的有效性，加强日常监督，提高制度的执行力。

2012 年 12 月，全面修订内控评价清单，对公司内控体系组织专家小组进行集中评价、测试和访谈，集中和全面评价公司内部控制体系的完善性和有效性，在此基础上，编制内部控制自我评价报告。

(7) 聘请审计机构对公司内部控制情况进行审计，出具审计报告。（时间：2013 年 2 月）

8. 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司五届董事会第五次会议审议通过了《内幕知情人登记管理制度》，对外部信息使用人管理做了详尽的规定。报告期内，公司严格制度要求执行。

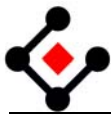
9. 公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

10. 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

经董事会和股东大会审议通过，公司《章程》规定公司利润分配政策为：公司将每一年度实现的净利润在弥补亏损、提取法定公积金后所余数额的 10-70%用于分配。公司可以采取现金或股票方式分配股利，但现金分配的比例不低于实际利润分配数的 50%。公司严格按照《章程》规定的利润分配政策进行现金分红。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案



根据《公司法》和《公司章程》规定，公司与 2012 年 3 月 23 日召开第五届董事会第十五次会议审议的《2011 年利润分配预案》：公司 2011 年实现合并净利润 238,597,511.25 元，其中：归属于母公司所有者的净利润 168,751,381.19 元，母公司 2011 年实现净利润 95,661,362.42 元，按 10% 计提法定盈余公积金 9,566,136.24 元，2011 年实现可供分配的利润 86,095,226.18 元，加上年初未分配利润 356,157,311.41 元，扣除在 2011 年内实际分配的 2010 年度现金股利 138,726,902.00 元，2011 年累计可供股东分配的利润为 303,525,635.59 元。

公司 2011 年利润分配预案为：拟每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，以公司 2011 年 12 月 31 日的股本 693,634,510 股计算，拟派发现金股利 138,726,902.00 元，其余未分配利润 164,798,733.59 元待以后年度分配。

该议案尚需提交股东大会审议批准。

(七) 公司前三年分红情况

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数 (元) (含税)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率 (%)
2008 年	4	236,048,512.40	657,586,850.98	35.90
2009 年	1	59,012,128.10	77,332,946.42	76.31
2010 年	2	138,726,902.00	181,874,434.57	60.56

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第九次会议于 2011 年 3 月 18 日召开	审议通过《公司 2010 年度财务决算报告》《公司 2011 年度财务预算方案》《公司 2010 年度利润分配预案》《关于聘请 2011 年度公司审计机构的议案》《关于申请 2011 年流动资金授信额度的议案》《公司 2011 年度日常关联交易的议案》《关于申请固定资产报废的议案》《关于增加固定资产类别的议案》《关于收购深圳市芭田生态工程股份公司所持云南天腾化工有限公司 11% 股权的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于高级管理人员变动的议案》《关于云南云天化股份有限公司社会责任报告的议案》《关于云南云天化股份有限公司内部控制自我评估报告的议案》《关于云南云天化股份有限公司内部控制规范实施工作方案的议案》《2010 年年报及摘要》，共 15 项。
第五届监事会第十次会议于 2011 年 4 月 28 日召开	审议通过《公司 2011 年第一季度报告》《关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案》，共 2 项。
第五届监事会第十一次会议于 2011 年 6 月 8 日召开	审议通过《关于撤销〈公司 2010 年度利润分配预案〉的议案》和新增《2010 年度利润分配方案的议案》、《关于受让云南天驰物流有限公司 15% 股权暨关联交易的议案》《关于向子公司云南天驰物流有限公司增资 7400 万元的议案》《关于向全资子公司云南天腾化工有限公司增资 6000 万元的议案》《关于公司与控股子公司重庆国际复合材料有限公司拟投资参与组建云天化集团财务有限公司暨关联交易的议案》《关于将节余募集资金转为流动资金的议案》《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》《关于公司〈章程〉修改的议案》《关于召开



	公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》，共 9 项。
第五届监事会第十二次会议于 2011 年 8 月 26 日召开	审议通过《关于将公司商标许可子公司使用的议案》《关于将暂时闲置的募集资金转定期存款的议案》《关于对子公司呼伦贝尔金新化工有限公司售后回租融资租赁的议案》《关于对子公司呼伦贝尔金新化工有限公司担保借款融资方式调整的议案》《关于公司与控股股东云天化集团有限责任公司续签综合服务协议、经营服务协议、土地使用权租赁合同的议案》《云天化股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《2011 年半年度报告及摘要》，共 7 项。
第五届监事会第十三次会议于 2011 年 10 月 26 日召开	审议通过《云南云天化股份有限公司分子公司高级管理人员薪酬分配管理办法》《云南云天化股份有限公司子公司高级管理人员管理办法的修订议案》《关于受让子公司重庆国际复合材料有限公司股权的议案》《2011 年第三季度报告》，共 4 项。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会对公司依法经营情况、公司决策程序和高管人员履职尽责情况进行了检查监督。监事会认为：公司董事会和经营层按照《公司法》、公司《章程》及其有关法律法规规范运作，严格执行股东大会的各项决议，不断建立和健全公司内部管理制度，形成了良好的内控机制，各项决策程序符合法律法规的要求。公司董事、经理及其他高级管理人员忠于职守、诚信勤勉，未发现其有违反法律法规和公司《章程》的有关规定。

（三）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与云天化集团有限责任公司及关联公司的各项关联交易遵循了市场公允原则，关联交易价格公平合理，未损害公司及股东利益。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

1. 权证行权。公司 2009 年 3 月共计 53,771,012 份“云化 CWB1”认股权证成功行权，共募集资金总额为 95,873.71 万元，扣除发行费用，募集资金净额为 94,547.99 万元，存储到权证募集资金专户。2011 年使用该募集资金 4,783.12 万元，将结余募集资金转为生产经营所需流动资金 21,143.73 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，该募集资金专户余额为 550.45 万元（包含利息收入）。公司董事会按募集资金预定用途，投入年产 6 万吨聚甲醛树脂项目，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，拟继续投入募投项目，无改变募集资金使用用途的情况。同时，公司与保荐人中国国际金融有限公司及中国工商银行水富县支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，在日常管理中严格按照三方监管协议的规定执行，无违规情况。

2. 非公开发行。经证监会核准，公司 2011 年向十家特定投资者非公开发行 103,513,229 股 A 股股份，发行价格为每股人民币 17.93 元，募集资金总额为 185,599.22 万元，扣除与本次非公开发行股票相关的承销费、律师费等发行费用 5,677.98 万元后，实际募集资金净额为 179,921.24 万元。2011 年以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,360,57 万元；2011 年使用该募集资金 23,968.47 万元，其中归还银行贷款 6,000 万元，支付水富煤代气



技改工程投入 17,968.47 万元。截至 2011 年 12 月 31 日,该募集资金专户合计余额为 20,215.29 万元(包含利息收入)。公司董事会按募集资金预定用途,投入呼伦贝尔金新化工有限公司年产 50 万吨合成氨及 80 万吨尿素工程项目、珠海富华复合材料有限公司的股权收购、年产 30,000 吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线技术改造项目、水富煤代气技改工程项目,尚未使用的募集资金存放于募集资金专户,拟继续投入募投项目,无改变募集资金使用用途的情况。同时,公司按规定签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金专户存储监管协议》,在日常管理中严格按照三方监管协议的规定执行,无违规情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司监事会对公司收购深圳芭田生态工程股份公司所持云南天腾化工有限公司 11%股权、受让云南天驰物流有限公司 15%股权、分次受让子公司重庆国际复合材料有限公司 11.2836%股权以及 CPIC 收购巴西卡皮瓦里公司 100%股权等情况进行了监督检查,公司收购、出售资产定价公平、公允和合理,没有发现内幕交易,没有发生损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

会计师事务所出具的为标准无保留意见,监事会对会计师事务所出具的审计报告无异议。

(七) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会审阅了公司中期和年度财务报告,通过对公司财务报告、会计账目资料的监督检查,监事会认为:公司财务制度完善,财务管理规范,财务报告客观,真实反映了公司的财务状况和经营成果。公司 2011 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认真审阅了公司 2011 年度内部控制评价报告,监事会认为:报告期公司在内部控制的健全和完善方面开展了卓有成效的工作,为公司稳定发展提供了合理保证。公司出具的内部控制自我评价报告对公司内部控制制度建设、重点控制活动、存在的问题以及改进计划和措施等几个方面的内容作了详细介绍和说明,评价结果比较客观地反映了公司内部控制的真实情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。



(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入/卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
卖出	申购新股					-33,941.45

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-33,941.45 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

单位: 万元币种: 人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是, 说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户
OCNL 投资集团 U. A 及欧洲欧文斯科宁玻璃纤维 SPRL.	卡皮瓦里公司	2011 年 5 月 18 日	39,219.22	-43.27		否	公允定价	是
深圳市芭田生态工程股份有限公司	天腾化工	2011 年 5 月 11 日	420.00	-5.37		否	公允定价	是
云南省水富县天盛有限责任公司	天驰物流	2011 年 8 月 8 日	132.78	17.15		是	公允定价	是
凯雷公司及凯雷柯维公司	CPIC	2011 年 12 月 31 日	57,198.75	-		否	公允定价	是

(续)

交易对方或最终控制方	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	交易对方与公司的关联关系	是否为境外收购	主要评估方法	资产账面价值	评估值	增值率 (%)	支付方式
OC NL 投资集团 U. A 及欧洲欧文斯科宁玻璃纤维 SPRL.	是	-0.26		是	成本法	23,733.70	22,199.21	-6.47%	现金
深圳市芭田生态工程股份有限公司	是	-0.02	-	否	成本法	149.94	444.78	196.65%	现金
云南省水富县天盛有限责任公司	是	0.06	重大影响	否	成本法	132.56	132.78	0.17%	现金
凯雷公司及凯雷柯维公司	是	-	-	否	收益法	36,629.59	57,410.96	56.73%	现金



(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
云南云天化国际化工股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	合成氨	市场价	2,926.27 元/吨	987,675,528.40	10.04	按月结算	2,884.89 元/吨	
云南三环中化化肥有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	合成氨	市场价	2,915.70 元/吨	310,129,752.40	3.15	按月结算	2,884.89 元/吨	
合计				/	/	1,297,805,280.80	13.19	/	/	/

2. 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
云南省水富县天盛有限责任公司	公司重大影响	资产收购	公司出资 132.78 万元受让云南天驰物流有限公司 15% 的股权	公允价值	132.56	132.78	132.78	现金

2011 年 6 月 8 日召开的公司第五届董事会第十二次会议,审议通过了《关于受让云南天驰物流有限公司 15% 股权暨关联交易的议案》,公司出资 132.78 万元受让云南天驰物流有限公司 15% 的股权,股权转让方为公司关联方云南省水富县天盛有限责任公司,受让后公司持有天驰物流 100% 股权。

3. 其他重大关联交易

(1) 云天化集团为天安化工银行借款提供的担保总额为人民币 58,800 万元(其中:招商银行关上支行担保金额为 20,000 万人民币或等值美元),欧元 8,000 万元,美元 1,500 万元,担保期限 8-10 年。2010 年 2 月,天安化工归还人民币贷款 3,800 万元后,截至 2011 年 12 月 31 日,剩余长期借款为人民币 22,251.26 万元,欧元 5,167.25 万元,美元 1,293.38 万元。

(2) 根据合同“ZHXT2009(DXT)字第 78 号-5”的协议,云天化集团作为天安化工从中海信托股份有限公司申请到的 40,000 万元信托贷款资金的保证人,根据天安化工与中海信托公司签订的信托贷款合同相关规定,借款期限为 2009 年 9 月 22 日至 2012 年 9 月 21 日,此次贷款期限三年,本期执行利率为 5.52%。

(3) 云南天信融资担保公司为天安化工的借款提供的担保总额为人民币 10,000 万元、美元 1,000 万元,担保期限 10 年。其中 10,000 万元人民币借款已于 2010 年 2 月 20 日归还,剩余长期借款美元 799.91 万元。



(4) 根据合同“ZHXT2009(DXT)字第 78 号-9”，云天化集团作为 CPIC 从中海信托股份有限公司申请到的 50,000 万元信托贷款资金的保证人，根据 CPIC 与中海信托公司签订的信托贷款合同相关规定，借款期限为 2009 年 9 月 25 日至 2012 年 9 月 24 日，此次贷款期限三年，本期执行年利率为 5.52%。

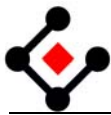
(5) 公司 2011 年 12 月 23 日第五届董事会第十一次临时会议审议通过《关于控股股东云天化集团有限责任公司为公司提供担保暨关联交易的议案》，根据保证合同，公司控股股东云天化集团为公司收购控股子公司 CPIC11.2836%股权的并购贷款 4,500 万美元提供担保，不存在反担保情况。

(6) 云天化集团于 2006 年 4 月 28 日向社会公开发行 10 亿元“2006 年云天化集团有限责任公司债券”，云天化集团根据募集资金投向分配给公司 45,000 万元，其中 40,000 万元用于天安化工 50 万吨/年合成氨项目，5,000 万元用于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目，债券期限十五年。根据公司 2006 年 6 月 6 日第四届董事会第一次会议及公司 2006 年 8 月 17 日第三次临时股东大会审议通过的《云天化集团有限责任公司债券募集资金用于公司项目建设议案》，公司与云天化集团签订了“06 云天化债券资金使用协议”，约定云天化集团将债券募集资金 45,000 万元提供给公司使用，必须专项用于天安化工 50 万吨/年合成氨项目 40,000 万元，用于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目 5,000 万元，资金使用期限同债券期限自 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日，资金使用利率为固定利率，年利率为 4.05%，在使用期限内固定，计息期限与债券期相同，为 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日，采用单利按年计息，不计复利，公司应支付发行费用 1,136.94 万元，合同约定公司应提供相应担保。2006 年度公司已收到云天化集团划入的上述资金 45,000 万元，同时支付了应承担的债券发行费用 1,136.94 万元，截至 2011 年 12 月 31 日公司未向云天化集团提供担保。

(7) 根据公司 2009 年 8 月 6 日第五届董事会第二次会议通过的《关于控股股东云天化集团有限责任公司为公司子公司提供担保和转贷资金暨关联交易的议案》，云天化集团为天勤材料和天腾化工分别提供 20,000 万元转贷资金。该贷款期限三年，本期执行年利率为 5.52%。

(8) 根据公司 2010 年 3 月 26 日与云天化集团签订的《短期融资券募集资金使用协议》，由云天化集团提供本公司 20,000 万元短期债券资金，期限 1 年，自 2010 年 3 月 17 日至 2011 年 3 月 17 日，年综合费率 3.345%，本期该款项已归还。

(9) 根据公司 2010 年 8 月 31 日第五届董事会第八次会议通过的《关于控股股东云天化集团有限责任公司为公司控股子公司呼伦贝尔金新化工有限公司提供 9,000 万元委托贷款暨关联交易的议案》，控股股东云天化集团为金新化工提供 9,000 万元转贷资金，期限为 1 年，自 2010 年 8 月 31 日至 2011 年 8 月 30 日，年利率为 5.56%，本期该款项已归还。



(10) 根据《云天化集团有限责任公司中期票据募集资金使用协议》，2010 年 2 月 8 日天安化工取得云天化集团中期票据贷款 40,000 万元，该贷款到期日 2015 年 2 月 7 日，期限五年，票面年利率 5.15%。

(11) 根据公司 2011 年 1 月 31 日召开的第五届董事会第四次临时会议审议通过的《关于云南天信融资担保有限公司向公司子公司呼伦贝尔金新化工有限公司提供 5,000 万元委托贷款暨关联交易议案》，公司控股股东云天化集团有限责任公司下属子公司云南天信融资担保有限公司，向金新化工提供 5,000 万元委托贷款资金，贷款期限 3 年，自 2011 年 1 月 26 日至 2014 年 1 月 26 日，利率执行银行贷款同期基准利率，按季付息。

(12) 2011 年 7 月 8 日公司董事会第九次临时会议审议通过《关于控股股东为公司提供 5 亿元中期票据资金暨关联交易的议案》，控股股东云天化集团为公司募集并提供 5 亿元的中期票据用于补充流动资金，使用期限为 5 年，公司将每年承担利率 5.81%，承销费率 3%。

(13) 2011 年 6 月 8 日公司第五届董事会第十二次会议，及公司 6 月 28 日第一届临时股东大会审议通过了《关于公司与控股子公司重庆国际复合材料有限公司拟投资参与组建云天化集团财务有限公司的关联交易议案》，公司拟与公司控股股东云天化集团等公司共同筹资设立云南云天化集团财务有限公司，其中云天化集团出资 12,600 万元人民币，占注册资本的 21%；本公司出资 10,800 万元人民币，占注册资本的 18%；公司子公司 CPIC 出资 6,000 万元人民币，占注册资本的 10%。

(六) 重大合同及其履行情况

1. 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

1) CPIC 经营租赁情况

2011 年 1 月 24 日，CPIC 与无锡英特派金属制品有限公司签订编号为 C/CPIC-CW-11-01 号《租赁合同》，CPIC 承租无锡英派公司价值为 190,039,430.85 元的贵金属（铂铑漏板），租赁期限为三年，从起租日开始至 2014 年 1 月 31 日终止，每年期初支付。在租赁期内，租赁利率采用浮动利率，按照中国人民银行公布的三年期贷款基准利率上浮 2.75%，按照签订日利率计算每年租金为 16,343,391.00 元。



2) 金新化工融资租赁事项

金新化工与兴业融资租赁有限责任公司就自主选定的合成氨及尿素生产设备开展售后回购的融资租赁业务，融资金额为 55,000 万元，融资期限 6 年，利率 7.76%，手续费 3%，保证金 10%。

金新化工与中国外贸金融租赁有限公司就将部分选定的合成氨及尿素生产设备开展售后回购的融资租赁业务，融资金额为 20,000 万元，融资期限为 5 年，利率 6.90%，手续费 5%，保证金 15%。

金新化工与中投租赁有限责任公司就自主选定的合成氨及尿素生产设备开展售后回购的融资租赁业务，融资金额为 20,000 万元，融资期限 5 年，利率 7.59%，手续费 5.2%，保证金 10%。

2. 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,044,954,502.26
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,694,475,837.26
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	3,694,475,837.26
担保总额占公司净资产的比例 (%)	59.23
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	3,694,475,837.26
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,694,475,837.26

3. 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

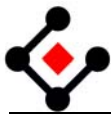
(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
现聘任	
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	850,000

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。



(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

1. 根据公司 2008 年 8 月 15 日召开的四届十二次董事、监事会，通过《关于公司为金新化工提供 280,000 万元银行贷款担保的议案》，及 2010 年 3 月 26 日召开第五届董事会第五次会议审议通过的《公司为控股子公司呼伦贝尔金新化工有限公司提供 80,000 万元担保的议案》（以上事项分别经 2008 年 10 月 23 日召开的 2008 年第二次临时股东大会和 2010 年 4 月 20 日召开的 2009 年年度股东大会审议批准）。截至 2011 年 12 月 31 日，公司为金新化工实际担保贷款人民币 308,107.68 万元、美元 5,450 万元，其中：取得中国银行云南省分行人民币 26,912.5 万元、中国银行呼伦贝尔市分行人民币 24,375 万元、光大银行昆明分行人民币 38,000 万元、民生银行北京和平里支行人民币 5,000 万元、中国农业银行呼伦贝尔市陈旗支行人民币 50,000 万元、招商银行昆明官渡支行人民币 29,000 万元、中国工商银行安居支行人民币 10,175.02 万元、交通银行昆明官渡支行人民币 25,000 万元、美元 1,450 万元的贷款，恒生银行昆明分行美元 2,000 万元贷款，人民币 4,645.16 万元贷款，汇丰银行成都分行美元 2,000 万元贷款及 95,000 万元的融资租赁款。

2. 根据公司 2007 年 5 月 17 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《公司为云南天安化工有限公司提供 2.7 亿元银行贷款担保的议案》，2007 年公司与华夏银行昆明分行签订编号为 KM17(高保)20070004 号《最高额保证合同》，为天安化工提供了总额为 27,000 万元的借款保证，截至 2011 年 12 月 31 日，天安化工实际取得长期借款人民币 27,000 万元。

3. 根据公司 2008 年 2 月 29 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过的《公司为云南天腾化工有限公司提供 20,000 万元贷款担保的议案》，其中长期借款担保金额 6,300 万元，短期借款担保金额 13,700 万元，报告期，长期借款和短期借款均已归还，借款担保已履行完毕。

4. 根据 2010 年 6 月 11 日第五届董事会第七次会议、2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》，以及中国证监会 2011 年 4 月 29 日《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]629 号）。公司于 2011 年 5 月 20 日非公开发行 A 股股票 103,513,229 股，本次发行募集资金总额 1,855,992,195.97 元，扣除承销费等发行费用后募集资金净额 1,799,212,430.09 元。募集资金用于水富煤代气技改工程、呼伦贝尔金新化工有限公司年产 50 万吨合成氨、80 万吨尿素工程、珠海富华复合材料有限公司的股权收购和年产 30,000 吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线技术改造项目，以及用于偿还银行贷款。2011 年 5 月 12 日，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）就本次融资的特定投资者以现金方式认购云天化非公开发行 A 股股票事宜进行了验证，并出具了中瑞岳华验字[2011]第 090 号《验资报告》。本次非公开发行新增股份于 2011 年 5



月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

5. 本公司 2011 年 6 月 8 日公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于向子公司云南天驰物流有限公司增资 7,400 万元的议案》，公司于 9 月 14 日出资 7,400 万元对天驰物流进行增资，增资后云南天驰物流有限公司注册资本达到 8,000 万元。

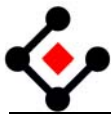
6. 本公司 2011 年 3 月 22 日第五届董事会第十次会议审议通过《关于收购深圳市芭田生态工程股份公司所持云南天腾化工有限公司 11% 股权的议案》。云南天腾化工有限公司于 2007 年 12 月 3 日由云南云天化股份有限公司、深圳市芭田生态工程股份有限公司共同出资成立，注册资本人民币 4,000 万元，云南云天化股份有限公司出资 3,560 万元，占注册资本的 89%，深圳市芭田生态工程股份有限公司出资 440 万元，占注册资本的 11%。本次收购公司以自筹资金 420 万元收购深圳市芭田生态工程股份有限公司所持天腾化工 11% 的股权，2011 年 5 月 11 日收购完成后，公司持有云南天腾化工有限公司 100% 的股权。

7. 本公司 2011 年 6 月 10 日第五届董事会第十二次会议审议通过《关于向全资子公司云南天腾化工有限公司增资 6,000 万元的议案》，公司于 2011 年 7 月 5 日对天腾化工增资 6,000 万元后，天腾化工注册资本为 10,000 万元。

8. 本公司 2011 年 10 月 28 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过《关于受让子公司重庆国际复合材料有限公司股权的议案》，公司与凯雷公司及凯雷柯维达成协议，由公司受让凯雷公司持有 CPIC10.9754% 的股权及凯雷柯维持有 CPIC0.3082% 的股权，合计受让 CPIC11.2836% 的股权，交易价格为 57,198.75 万元人民币。截至 2011 年 12 月 31 日，该项交易已完成，公司对 CPIC 持股比例增加为 74.90%。

9. 2011 年 2 月 18 日，公司子公司 CPIC 与 OCNL 投资集团 U. A. (简称“OC 投资公司”)、欧洲欧文斯科宁玻璃纤维 SPRL (简称“OC 比利时公司”)及欧文斯科宁在美国签署了《股权收购协议》。公司子公司 CPIC 以出资 5,950 万美元协议收购 OC 投资公司的全资子公司 BROCHoldingB. V. (简称“BROC”) 100% 的股权，及收购 OC 比利时公司持有的巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司 (OCVCapivariFibrasde. VidroLtda, 以下简称“卡皮瓦里公司”) 0.01% 的股权。BROC 持有卡皮瓦里公司 54,831,910 股份，占 99.99% 的股权。BROC 是欧文斯科宁于 2010 年在荷兰注册的一家全资子公司，仅为控股卡皮瓦里公司而设立，无其他经营性资产与股权资产。该投资事项于 2011 年 3 月 7 日经公司第五届董事会第五次临时会议审议通过，并获云南省国资委出具的《云南省国资委关于云天化集团重庆国际复合材料有限公司竞购巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司有关事宜的复函》及国家发改委出具的《境外收购或竞标项目信息报告确认函》核准和同意。本次收购交割日为 2011 年 5 月 18 日，收购完成后 CPIC 持有卡皮瓦里公司 100% 股权，卡皮瓦里公司成为 CPIC 的全资子公司。

10. CPIC 与远嘉（香港）有限公司（以下简称“香港远嘉”）及自然人林远金、



李芬签订《合作协议》，共同组建远嘉(中国)矿业有限公司(以下简称“远嘉矿业”)，远嘉矿业注册资本人民币 40,000 万元，CPIC 投资 8,000 万元，占注册资本 20%，香港远嘉及其关联第三方以其拥有的规范有效的资产和股权(主要包括已取得合法探矿权证或矿权证的叶腊石及高岭土矿产资源以及粉料加工业务)投入远嘉矿业公司，占注册资本 80%。截至 2011 年 12 月 31 日，珠海远嘉矿业有限公司、淄博远嘉粉体有限公司已办理股权变更工商登记手续，福州远嘉矿业有限公司股权出资相关手续尚在办理中。

11. CPIC 反倾销调查

① 欧盟反倾销调查

A. 2011 年 3 月 15 日，欧盟对原产于中国的短切玻璃纤维作出反倾销终裁，其中对 CPIC 征收 13.8%的反倾销税。B. 2011 年 8 月 9 日，欧盟对原产于中国的玻璃纤维网格织物作出反倾销终裁，合作企业(含 CPIC)平均税率为 57.7%，全国统一税率为 62.9%。C. 2011 年 11 月 10 日，欧盟对原产于中国由马来西亚转口的玻璃纤维网络织物进行反规避立案调查，D. 2011 年 7 月 28 日，欧盟对原产于中国的编缝玻璃纤维布发起反倾销调查。

② 印度反倾销调查

2011 年 1 月 6 日，印度商工部反倾销局发布了对原产于中国的玻璃纤维反倾销终裁。2011 年 3 月 4 日，印度海关决定对原产于中国的玻璃纤维征收反倾销税，征税期为 5 年(至 2015 年 7 月 13 日止)，其中 CPIC 为 7.46%(CIF 价格百分比)。

③ 土耳其反倾销调查

2010 年 12 月 31 日，土耳其外贸署决定自 12 月 31 日起对 CPIC 征收 20.2%的关税，对其他中国企业征收 23.75%的关税。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
云天化第五届董事会第十一次临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn/
云天化控股子公司售后回租融资租赁公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 28 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第三季度季报	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 10 月 28 日	http://www.sse.com.cn/



	《证券时报》		
云天化第五届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 28 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于受让子公司重庆国际复合材料有限公司 11.2836%股权的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 28 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于召开 2011 年第二次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2011 年第二次临时股东大会会议资料	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn/
云天化半年报摘要	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn/
云天化半年报	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn/
云天化募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn/
云天化控股子公司售后回租融资租赁公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于控股股东为公司提供 5 亿元中期票据暨关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 7 月 16 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第九次临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 7 月 16 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于签署募集	《中国证券报》	2011 年 7 月 13 日	http://www.sse.com.cn/



资金专户存储监管协议的公告	《上海证券报》 《证券时报》		
云天化 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2011 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第八次临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于受让云南天驰物流有限公司 15% 股权暨关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2010 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2010 年年度股东大会会议资料（修订版）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn/



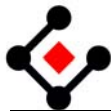
云天化关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年5月27日	http://www.sse.com.cn/
云天化更正公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年5月27日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第七次临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年5月26日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于 2010 年年度股东大会增加临时提案暨召开 2010 年年度股东大会补充通知的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年5月26日	http://www.sse.com.cn/
云天化非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年5月24日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第六次临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年5月20日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于延期召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年5月20日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2010 年年度股东大会会议资料	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年5月19日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年4月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年4月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化第一季度季报	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年4月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于非公开发行 A 股股票申请获中国证监会核准的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年4月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化董事会秘书工作制度	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年4月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于召开 2010 年年度股东大会的通	《中国证券报》 《上海证券报》	2011年4月30日	http://www.sse.com.cn/



知	《证券时报》		
云天化有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发审会有条件审核通过的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
云天化年报	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
云天化年报摘要	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
云天化内部控制制度报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2010 年度企业社会责任报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2011 年度日常关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于变更保荐机构的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn/
云天化公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn/
云天化控股子公司重庆国际复合材料有限公司对外投资公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn/
云天化第五届董事会第四次临时会议决议	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn/



公告	《证券时报》		
云天化关于云南天信融资担保有限公司向公司子公司呼伦贝尔金新化工有限公司提供 5,000 万元委托贷款暨关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于“07 云化债”付息公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 1 月 24 日	http://www.sse.com.cn/
云天化年度业绩预增公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 1 月 18 日	http://www.sse.com.cn/



十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 3281 号

云南云天化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南云天化股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见



我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南云天化股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及云南云天化股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 丁 勇

中国·北京

中国注册会计师： 师玉春

2012 年 3 月 23 日



(二) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 12 月 31 日

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	2,227,547,139.96	2,549,147,766.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		98,400.00
应收票据	七、3	838,972,855.18	392,412,259.60
应收账款	七、4	749,235,115.43	618,858,445.29
预付款项	七、5	856,704,685.69	819,638,615.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、6	2,214,755.98	8,754.17
应收股利			
其他应收款	七、7	324,036,484.71	126,841,327.05
买入返售金融资产			
存货	七、8	2,129,831,508.20	1,164,325,124.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	6,499,045.50	8,168,575.53
流动资产合计		7,135,041,590.65	5,679,499,267.56
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	82,934,380.71	24,437,231.55
投资性房地产	七、11	49,945,051.75	29,547,245.81
固定资产	七、12	11,929,828,261.37	12,194,886,974.38
在建工程	七、13	6,405,536,090.83	4,746,449,198.47
工程物资	七、14	109,379,591.52	692,826,035.54
固定资产清理	七、15	601,480.64	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、16	1,030,672,910.87	921,363,496.65
开发支出			
商誉	七、17	256,913,508.18	86,713,377.25
长期待摊费用	七、18	30,172,005.94	28,238,237.91
递延所得税资产	七、19	40,328,355.17	28,966,603.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,936,311,636.98	18,753,428,401.35
资产总计		27,071,353,227.63	24,432,927,668.91

法定代表人: 张嘉庆

主管会计工作负责人: 钟德红

会计机构负责人: 钟德红



合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：云南云天化股份有限公司

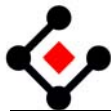
单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七、22	3,116,956,087.26	2,010,533,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、23	408,234,745.54	604,750,747.75
应付账款	七、24	1,672,404,089.19	2,055,980,146.43
预收款项	七、25	201,129,056.95	196,570,231.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、26	63,186,469.54	32,574,511.95
应交税费	七、27	-295,535,178.54	-160,567,968.41
应付利息	七、28	60,872,496.24	52,206,603.72
应付股利			
其他应付款	七、29	446,146,936.12	782,183,706.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、30	3,079,814,391.67	1,820,488,632.49
其他流动负债			
流动负债合计		8,753,209,093.97	7,394,719,612.12
非流动负债：			
长期借款	七、31	6,490,934,429.18	7,334,781,321.79
应付债券	七、32	975,159,375.70	953,316,635.18
长期应付款	七、33	2,286,560,586.62	1,280,796,374.61
专项应付款	七、34	40,893,026.07	271,767,645.82
预计负债	七、35	6,400,427.20	
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、36	123,831,431.31	115,634,104.05
非流动负债合计		9,923,779,276.08	9,956,296,081.45
负债合计		18,676,988,370.05	17,351,015,693.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、37	693,634,510.00	590,121,281.00
资本公积	七、38	3,321,560,809.36	1,825,508,530.28
减：库存股			
专项储备	七、39	51,581,492.70	39,014,948.35
盈余公积	七、40	997,173,654.97	987,607,518.73
一般风险准备			
未分配利润	七、41	1,202,546,718.01	1,182,088,375.06
外币报表折算差额		-29,354,189.65	
归属于母公司所有者权益合计		6,237,142,995.39	4,624,340,653.42
少数股东权益		2,157,221,862.19	2,457,571,321.92
所有者权益合计		8,394,364,857.58	7,081,911,975.34
负债和所有者权益总计		27,071,353,227.63	24,432,927,668.91

法定代表人：张嘉庆

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：钟德红



母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		846,034,490.77	704,439,572.60
交易性金融资产			98,400.00
应收票据		36,438,455.13	
应收账款	十五、1	498,857,642.51	66,236,691.23
预付款项		108,470,170.64	125,445,268.64
应收利息		2,661,730.59	
应收股利			
其他应收款	十五、2	27,438,653.17	18,009,109.02
存货		353,070,189.52	181,802,387.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		300,000,000.00	
流动资产合计		2,172,971,332.33	1,096,031,429.26
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	3,822,539,523.51	3,111,024,262.16
投资性房地产		28,788,251.29	29,547,245.81
固定资产		2,657,311,570.12	2,775,075,038.39
在建工程		1,589,108,915.17	959,283,770.86
工程物资		19,608,234.87	134,894,871.26
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		80,222,390.97	80,351,710.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		29,130,395.98	27,639,863.91
递延所得税资产		12,452,215.71	15,356,272.86
其他非流动资产		300,000,000.00	
非流动资产合计		8,539,161,497.62	7,133,173,035.68
资产总计		10,712,132,829.95	8,229,204,464.94

法定代表人:张嘉庆

主管会计工作负责人:钟德红

会计机构负责人:钟德红



母公司资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：云南云天化股份有限公司

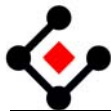
单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,420,000,000.00	1,010,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		59,641,544.96	139,065,121.12
应付账款		76,072,815.51	122,939,200.09
预收款项		237,847.80	90,068.00
应付职工薪酬		1,584,645.08	551,586.75
应交税费		-109,260,811.44	-80,893,143.20
应付利息		16,422,139.07	14,635,131.38
应付股利			
其他应付款		114,583,731.76	337,121,469.91
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,589,281,912.74	1,743,509,434.05
非流动负债：			
长期借款		1,496,452,800.00	1,134,312,300.00
应付债券		975,159,375.70	953,316,635.18
长期应付款		974,652,083.32	485,293,283.38
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		92,439,622.76	89,270,931.87
非流动负债合计		3,538,703,881.78	2,662,193,150.43
负债合计		5,127,985,794.52	4,405,702,584.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		693,634,510.00	590,121,281.00
资本公积		3,589,813,234.87	1,889,114,033.78
减：库存股			
专项储备			501,735.54
盈余公积		997,173,654.97	987,607,518.73
一般风险准备			
未分配利润		303,525,635.59	356,157,311.41
所有者权益（或股东权益）合计		5,584,147,035.43	3,823,501,880.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,712,132,829.95	8,229,204,464.94

法定代表人：张嘉庆

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：钟德红

合并利润表
2011 年 1—12 月

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、42	10,116,616,764.81	7,140,750,202.18
其中:营业收入	七、42	10,116,616,764.81	7,140,750,202.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,879,008,224.50	6,828,737,890.91
其中:营业成本	七、42	8,115,866,308.56	5,516,305,706.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、43	57,143,501.33	17,097,711.16
销售费用	七、44	373,991,931.11	247,997,681.06
管理费用	七、45	774,677,709.15	667,361,374.24
财务费用	七、46	532,170,589.61	376,684,970.20
资产减值损失	七、47	25,158,184.74	3,290,447.98
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、48	8,777,937.40	4,476,672.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、48	5,697,149.16	1,385,338.51
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		246,386,477.71	316,488,983.49
加:营业外收入	七、49	37,243,720.01	264,420,176.31
减:营业外支出	七、50	16,559,004.49	210,759,111.22
其中:非流动资产处置损失	七、50	3,027,187.78	195,939,157.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		267,071,193.23	370,150,048.58
减:所得税费用	七、51	28,473,681.98	69,804,323.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		238,597,511.25	300,345,724.66
归属于母公司所有者的净利润		168,751,381.19	181,874,434.57
少数股东损益		69,846,130.06	118,471,290.09
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、52	0.2594	0.3082
(二)稀释每股收益	七、52	0.2594	0.3082
七、其他综合收益	七、53	-39,191,174.43	
八、综合收益总额		199,406,336.82	300,345,724.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		139,397,191.54	181,874,434.57
归属于少数股东的综合收益总额		60,009,145.28	118,471,290.09

法定代表人:张嘉庆

主管会计工作负责人:钟德红

会计机构负责人:钟德红

母公司利润表
2011 年 1—12 月

编制单位:云南云天化股份有限公司

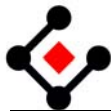
单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	2,377,685,863.12	1,683,912,531.95
减: 营业成本	十五、4	1,776,115,030.21	1,261,090,370.22
营业税金及附加		1,282,994.15	2,294,650.29
销售费用		81,170,012.28	55,831,388.45
管理费用		293,320,928.43	292,858,606.35
财务费用		144,469,346.63	93,685,451.21
资产减值损失		6,735,256.30	3,474,754.66
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十五、5	22,012,058.55	59,554,833.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5		-28,786.26
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		96,604,353.67	34,232,144.22
加: 营业外收入		2,998,628.79	6,911,552.70
减: 营业外支出		1,037,562.89	1,285,778.09
其中: 非流动资产处置损失		1,016,362.89	816,332.09
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		98,565,419.57	39,857,918.83
减: 所得税费用		2,904,057.15	-7,446,642.10
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		95,661,362.42	47,304,560.93
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		95,661,362.42	47,304,560.93

法定代表人: 张嘉庆

主管会计工作负责人: 钟德红

会计机构负责人: 钟德红

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,948,594,896.89	7,108,100,952.12
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		43,701,010.11	12,534,914.03
收到其他与经营活动有关的现金	七、54	121,249,712.01	152,968,046.38
经营活动现金流入小计		10,113,545,619.01	7,273,603,912.53
购买商品、接受劳务支付的现金		8,086,761,342.13	4,639,096,906.17
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			
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		843,888,737.03	649,169,042.36
支付的各项税费		499,748,368.08	471,497,708.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、54	546,257,969.35	301,101,274.83
经营活动现金流出小计		9,976,656,416.59	6,060,864,931.89
经营活动产生的现金流量净额		136,889,202.42	1,212,738,980.64

法定代表人:张嘉庆

主管会计工作负责人:钟德红

会计机构负责人:钟德红



合并现金流量表（续）

2011 年 1—12 月

编制单位:云南云天化股份有限公司

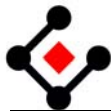
单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		8,587,358.55	2,840,574.51
取得投资收益收到的现金		3,114,729.69	3,357,714.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		252,000.00	9,694,720.00
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	七、54	451,000.00	337,250.00
投资活动现金流入小计		12,405,088.24	16,230,258.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,140,345,492.00	2,433,222,577.68
投资支付的现金		637,638,161.35	7,641,580.00
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		418,767,729.11	224,117,528.01
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,196,751,382.46	2,664,981,685.69
投资活动产生的现金流量净额		-3,184,346,294.22	-2,648,751,427.18
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,002,492,357.92	85,740,800.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,291,513,387.00	4,770,347,736.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、54	1,428,426,500.00	255,199,285.60
筹资活动现金流入小计		10,722,432,244.92	5,111,287,821.92
偿还债务支付的现金		6,365,632,742.64	3,068,772,239.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		982,889,121.83	613,899,381.88
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、54	630,195,357.32	53,753,085.65
筹资活动现金流出小计		7,978,717,221.79	3,736,424,706.58
筹资活动产生的现金流量净额		2,743,715,023.13	1,374,863,115.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,147,354.95	-27,536,519.46
五、现金及现金等价物净增加额	七、55	-320,889,423.62	-88,685,850.66
加:期初现金及现金等价物余额	七、55	2,548,117,766.08	2,636,803,616.74
六、期末现金及现金等价物余额	七、55	2,227,228,342.46	2,548,117,766.08

法定代表人:张嘉庆

主管会计工作负责人:钟德红

会计机构负责人:钟德红



母公司现金流量表
2011 年 1—12 月

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,083,265,042.29	1,638,287,111.82
收到的税费返还			3,026,023.00
收到其他与经营活动有关的现金		54,136,370.90	86,279,718.27
经营活动现金流入小计		2,137,401,413.19	1,727,592,853.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,935,825,633.54	1,103,479,471.74
支付给职工以及为职工支付的现金		299,100,014.03	288,189,348.18
支付的各项税费		5,997,692.59	54,665,719.88
支付其他与经营活动有关的现金		148,954,518.35	111,412,421.21
经营活动现金流出小计		2,389,877,858.51	1,557,746,961.01
经营活动产生的现金流量净额		-252,476,445.32	169,845,892.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		587,358.55	2,040,574.51
取得投资收益收到的现金		22,046,000.00	59,850,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			78,200.00
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			
投资活动现金流入小计		22,633,358.55	61,968,774.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		681,180,266.42	675,200,557.79
投资支付的现金		712,038,161.35	711,297,780.00
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		600,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,993,218,427.77	1,386,498,337.79
投资活动产生的现金流量净额		-1,970,585,069.22	-1,324,529,563.28
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,805,312,430.09	
取得借款收到的现金		3,240,088,500.00	1,969,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		498,426,500.00	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,543,827,430.09	1,973,150,000.00
偿还债务支付的现金		2,656,400,000.00	791,757,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,670,997.38	171,860,792.50
支付其他与筹资活动有关的现金		201,100,000.00	518,600.00
筹资活动现金流出小计		3,179,170,997.38	964,136,392.50
筹资活动产生的现金流量净额		2,364,656,432.71	1,009,013,607.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,096.30
五、现金及现金等价物净增加额	十五、6	141,594,918.17	-145,671,160.00
加: 期初现金及现金等价物余额	十五、6	704,439,572.60	850,110,732.60
六、期末现金及现金等价物余额	十五、6	846,034,490.77	704,439,572.60

法定代表人: 张嘉庆

主管会计工作负责人: 钟德红

会计机构负责人: 钟德红



合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	590,121,281.00	1,825,508,530.28		39,014,948.35	987,607,518.73		1,182,088,375.06		2,457,571,321.92	7,081,911,975.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	590,121,281.00	1,825,508,530.28		39,014,948.35	987,607,518.73		1,182,088,375.06		2,457,571,321.92	7,081,911,975.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	103,513,229.00	1,496,052,279.08		12,566,544.35	9,566,136.24		20,458,342.95	-29,354,189.65	-300,349,459.73	1,312,452,882.24
(一)净利润							168,751,381.19		69,846,130.06	238,597,511.25
(二)其他综合收益								-29,354,189.65	-9,836,984.78	-39,191,174.43
上述(一)和(二)小计							168,751,381.19	-29,354,189.65	60,009,145.28	199,406,336.82
(三)所有者投入和减少资本	103,513,229.00	1,496,052,279.08							-372,868,339.34	1,226,697,168.74
1.所有者投入资本	103,513,229.00	1,700,699,201.09								1,804,212,430.09
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-204,646,922.01							-372,868,339.34	-577,515,261.35
(四)利润分配					9,566,136.24		-148,293,038.24		-600,000.00	-139,326,902.00
1.提取盈余公积					9,566,136.24		-9,566,136.24			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-138,726,902.00		-600,000.00	-139,326,902.00
4.其他										
(五)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.其他										
(六)专项储备				12,566,544.35					13,109,734.33	25,676,278.68
1.本期提取				40,912,078.10					25,846,802.32	66,758,880.42
2.本期使用				28,345,533.75					12,737,067.99	41,082,601.74
(七)其他										
四、本期期末余额	693,634,510.00	3,321,560,809.36		51,581,492.70	997,173,654.97		1,202,546,718.01	-29,354,189.65	2,157,221,862.19	8,394,364,857.58

法定代表人:张嘉庆

主管会计工作负责人:钟德红

会计机构负责人:钟德红



合并所有者权益变动表（续）

2011 年 1—12 月

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	590,121,281.00	1,823,717,131.44			982,877,062.64		1,063,956,524.68		1,643,810,479.80	6,104,482,479.56
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	590,121,281.00	1,823,717,131.44			982,877,062.64		1,063,956,524.68		1,643,810,479.80	6,104,482,479.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,791,398.84		39,014,948.35	4,730,456.09		118,131,850.38		813,760,842.12	977,429,495.78
(一)净利润							181,874,434.57		118,471,290.09	300,345,724.66
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							181,874,434.57		118,471,290.09	300,345,724.66
(三)所有者投入和减少资本		1,791,398.84							662,109,976.90	663,901,375.74
1.所有者投入资本		1,791,398.84							510,908,552.12	512,699,950.96
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									151,201,424.78	151,201,424.78
(四)利润分配					4,730,456.09		-63,742,584.19		-3,000,000.00	-62,012,128.10
1.提取盈余公积					4,730,456.09		-4,730,456.09			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-59,012,128.10		-3,000,000.00	-62,012,128.10
4.其他										
(五)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.其他										
(六)专项储备				39,014,948.35					36,179,575.13	75,194,523.48
1.本期提取				50,552,084.40					37,089,868.00	87,641,952.40
2.本期使用				11,537,136.05					910,292.87	12,447,428.92
(七)其他										
四、本期期末余额	590,121,281.00	1,825,508,530.28		39,014,948.35	987,607,518.73		1,182,088,375.06		2,457,571,321.92	7,081,911,975.34

法定代表人:张嘉庆

主管会计工作负责人:钟德红

会计机构负责人:钟德红



母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	590,121,281.00	1,889,114,033.78		501,735.54	987,607,518.73		356,157,311.41	3,823,501,880.46
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	590,121,281.00	1,889,114,033.78		501,735.54	987,607,518.73		356,157,311.41	3,823,501,880.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	103,513,229.00	1,700,699,201.09		-501,735.54	9,566,136.24		-52,631,675.82	1,760,645,154.97
(一)净利润							95,661,362.42	95,661,362.42
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							95,661,362.42	95,661,362.42
(三)所有者投入和减少资本	103,513,229.00	1,700,699,201.09						1,804,212,430.09
1.所有者投入资本	103,513,229.00	1,700,699,201.09						1,804,212,430.09
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					9,566,136.24		-148,293,038.24	-138,726,902.00
1.提取盈余公积					9,566,136.24		-9,566,136.24	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-138,726,902.00	-138,726,902.00
4.其他								
(五)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.其他								
(六)专项储备				-501,735.54				-501,735.54
1.本期提取				12,655,993.14				12,655,993.14
2.本期使用				13,157,728.68				13,157,728.68
(七)其他								
四、本期期末余额	693,634,510.00	3,589,813,234.87			997,173,654.97		303,525,635.59	5,584,147,035.43

法定代表人:张嘉庆

主管会计工作负责人:钟德红

会计机构负责人:钟德红



母公司所有者权益变动表（续）

2011 年 1—12 月

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	590,121,281.00	1,889,114,033.78			982,877,062.64		372,595,334.67	3,834,707,712.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	590,121,281.00	1,889,114,033.78			982,877,062.64		372,595,334.67	3,834,707,712.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				501,735.54	4,730,456.09		-16,438,023.26	-11,205,831.63
（一）净利润							47,304,560.93	47,304,560.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,304,560.93	47,304,560.93
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,730,456.09		-63,742,584.19	-59,012,128.10
1. 提取盈余公积					4,730,456.09		-4,730,456.09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,012,128.10	-59,012,128.10
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备				501,735.54				501,735.54
1. 本期提取				10,719,568.54				10,719,568.54
2. 本期使用				10,217,833.00				10,217,833.00
（七）其他								
四、本期期末余额	590,121,281.00	1,889,114,033.78		501,735.54	987,607,518.73		356,157,311.41	3,823,501,880.46

法定代表人：张嘉庆

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：钟德红



（三）公司基本情况

云南云天化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经云南省人民政府云政复[1997]36 号文批准，由云天化集团有限责任公司（以下简称“云天化集团”）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司，1997 年 7 月 2 日取得云南省工商行政管理局颁发的注册号为 5300001004832 的企业法人营业执照，公司位于云南省水富县，法定代表人：张嘉庆。本公司及子公司（以下统称“本集团”）主要从事化肥、化工原料及产品、玻璃纤维系列产品等的生产、销售，属化工行业。

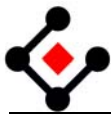
公司经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发字[1997]335 号批准，发行了人民币普通股 10,000 万股，股票代码为 600096，募集资金净额 60,700.00 万元，公司社会公众股 9,000 万股（A 股）于 1997 年 7 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易，内部职工股 1,000 万股已于 1998 年 1 月 9 日上市交易，原股本总额为 56,818.18 万股。

2000 年 11 月 22 日公司实施股权回购，减少股本 20,000 万股，股本变更为 36,818.18 万股，2003 年 9 月 10 日发行 41,000.00 万元可转债，2004 年 11 月 15 日实施 10 送 3 股分配方案，2006 年 4 月 5 日实施股权分置改革，流通股股东每 10 股获送 1.2 股，经债转股、送股、股权分置改革及 53,771,012 份认股权证行权后，2010 年末公司股本变更为 59,012.13 万股。2011 年 5 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]629 号文）核准，公司向 10 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）10,351.32 万股。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司股本为 69,363.45 万股，限售流通 A 股 10,352.10 万股，实际流通 A 股 59,011.35 万股，其中云天化集团持有 32,944.20 万股，占股本总额的 47.50%。

公司经营范围：化肥、化工原料及产品的生产、销售。公司通过对外投资，经营已拓展到新材料、商贸等领域，形成了化肥、有机化工、玻璃纤维、商贸四大主业。

公司下属单位有重庆国际复合材料有限公司（以下简称“CPIC”）、天盟农资连锁有限责任公司（以下简称“天盟连锁”）、云南天驰物流有限公司（以下简称“天驰物流”）、云南天安化工有限公司（以下简称“天安化工”）、昭通天合有限责任公司（以下简称“天合公司”）、重庆天勤材料有限公司（以下简称“天勤材料”）、云南天腾化工有限公司（以下简称“天腾化工”）、呼伦贝尔金新化工有限公司（以下简称“金新化工”）、重庆纽米新材料科技有限责任公司（以下简称“重庆纽米”）、珠海富华复合材料有限公司（以下简称“珠海复材”）、呼伦贝尔东明矿业有限责任公司（以下简称“东明矿业”）、巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司（以下简称“卡皮瓦里公司”）等 12 个子公司和重庆分公司、重庆研发中心。

现有生产能力为：年产合成氨 100 万吨、尿素 76.2 万吨、硝酸（含硝基复合肥）



11 万吨、季戊四醇 1 万吨、甲酸钠 0.65 万吨、聚甲醛 9 万吨、甲醇 6 万吨、甲醛 18.2 万吨、玻璃纤维 53 万吨、浸润剂 0.2 万吨、复混肥 55 万吨。主要产品“金沙江”牌尿素为国家优质金奖产品，中国驰名商标，属国家免检产品，无捻纱属国家名牌产品。

公司的母公司为云天化集团，云天化集团为云南省国有资产监督管理委员会履行出资人职责的省属企业。

本财务报表已经本公司董事会于2012年3月23日决议批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定巴西雷亚尔为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、企业合并的会计处理方法

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



（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

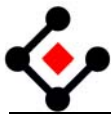
（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益



能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长



期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折



算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资



是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

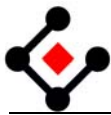
可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资



产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值, 减记金额确认为减值损失, 计入当期损益。金融资产在确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时, 将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益, 该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后, 期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益, 可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失, 不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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



(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，



嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本集团在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积——其他资本公积”的部分转入“资本公积——资本溢价”。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准



本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：本集团对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合的确定依据：主要是依据账龄划分。

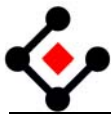
B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：坏账准备金额系根据应收款项账龄及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项账龄中已经存在的损失评估确定。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账 龄	计提比例	
	云天化集团内（%）	云天化集团外（%）
1 年以内（含 1 年）	0.5	5
1—2 年（含 2 年）	1	10
2—3 年（含 3 年）	3	30
3—4 年（含 4 年）	5	50
4—5 年（含 5 年）	7	80
5 年以上	10	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，



确认减值损失，计提坏账准备。

导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、在产品、库存商品、在途物资和周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按计划成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。采用计划成本核算的原材料、包装物，通过“材料成本差异”账户核算其实际成本与计划成本的差异，发出时，采用加权平均法，按当月成本差异率计算当月发出原材料、包装物应分摊的成本差异，将其计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股



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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

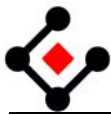
① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计



准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法



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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
(一) 房屋建筑物			
1、一般生产用房	30	5.00	3.17
2、受腐蚀生产用房、建筑、构筑物	20	5.00	4.75
3、非生产用房屋	40	5.00	2.38
4、矿井建筑物			2.5元/吨.煤
5、疏干降水、矿井建筑物	20	5.00	4.75
(二) 机器设备			
1、通用设备			



(1) 机械设备	14	5.00	6.79
(2) 自动化控制设备	12	5.00	7.92
(3) 动力设备	16	5.00	5.94
2、专用设备			
(1) 化工专用设备	14	5.00	6.79
(2) 供热专用设备	16	5.00	5.94
(3) 水处理专用设备	16	5.00	5.94
(4) 建材专用设备	5-7	5.00	13.57-19.00
(5) 煤化设备	18-20	5.00	4.75-5.28
(6) 采煤专用设备	7-14	5.00	6.79-13.57
3、电子设备	5	5.00	19
4、运输设备	10	5.00	9.5
(三) 其他	5	5.00	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。



在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、借款费用

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

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

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产

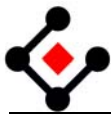
无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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



估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

18、长期待摊费用

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

19、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折



现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

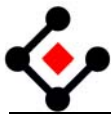
（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

21、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。



(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

22、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所



依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时



进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

24、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的



转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

26、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本集团 2011 年度无会计政策、会计估计的变更事项。

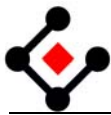
28、前期会计差错更正

本集团 2011 年度无前期会计差错更正事项。

29、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计



的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

(4) 持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。



当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

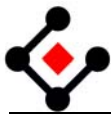
在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项



按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(五) 税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、13%、4%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%、3%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的1%、2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%、12.5%、7.5%计缴。
资源税	按自产煤销量的3.20元/吨计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 所得税

①根据《财政部、国家税务总局和海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、《云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局转发财政部、国家税务总局、海关总署关于贯彻西部大开发税收优惠政策问题的通知》(云财税[2002]19号)和《云南省地方税务局关于云天化股份有限公司实行西部大开发税收优惠政策问题的通知》(云地税二字[2003]11号)，自2002年1月1日起，公司减按15%的税率计缴企业所得税，执行期为10年。

②天合公司根据《财政部、国家税务总局和海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号文)、昭通市国家税务局昭国税函[2006]14号文批复，自2006年1月1日起减按15%的税率计缴企业所得税。根据《云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局转发财政部、国家税务总局、海关总署关于贯彻西部大开发税收优惠政策问题的通知》(云财税[2002]19号)的有关规定，本期仍按15%税率计缴企业所得税。

③CPIC根据重庆市大渡口区国家税务局《关于重庆国际复合材料有限公司申请实行西部大开发企业所得税税收优惠的复函》(大渡口国税函[2002]7号)，同意2001年起，实行西部大开发企业所得税税收优惠。根据《财政部、海关总署、国家税务



总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)的有关规定,本期仍按15%税率计缴企业所得税。

④根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》、《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)、《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、《减、免税批准通知书》(长寿国税减[2008]3号)等规定,天勤材料为生产性外商投资企业,自2008年起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。

⑤珠海富华复合材料公司根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号),企业所得税税率从2008年起5年内逐步过渡到法定税率。其中:2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行。

⑥东明矿业根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》、《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号),2008年至2009年免征企业所得税,自2010年起至2012年减半征收企业所得税,本期按12.5%的税率计缴企业所得税。

(2) 增值税

①根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税[2001]113号)的有关规定,天腾化工、天合公司生产销售的以免税化肥为主要原料的复混肥产品免征增值税。

②根据《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》(财税[2005]87号)以及国家发展改革委、工业和信息化部、财政部等十部委《关于做好2011年春耕化肥生产供应工作的通知》(发改经贸[2011]150号)有关规定,公司2011年尿素产品继续暂免征收增值税。

3、其他说明

(1) CPIC、天勤材料和金新化工属中外合资企业,2010年12月以前免征城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加。根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发[2010]35号),自2010年12月1日起,开始计缴城市维护建设税和教育费附加。

(2) CPIC、天勤材料根据“重庆市地方教育附加征收使用管理办法的通知”(渝办发[2011]109号),自2011年5月1日起征收地方教育费附加按其实际缴纳的流转税税额的2%缴纳。

(3) 东明矿业按照营业收入的1%计缴水利建设基金。

(4) 东明矿业根据内蒙古自治区人民政府关于印发《自治区煤炭价格调节基金征收使用管理办法》(内政发[2009]53号)规定,从2009年7月1日起,按照褐煤产量8元/吨计提缴纳煤炭价格调节基金。

(5) 公司按应税营业收入的1.3%计缴防洪基金,按增值税、营业税的应纳税额的1%计缴河道工程费。



(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元										
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
云南天安化工有限公司	控股	云南省安宁市	工业加工	120,000	生产、销售液氨，其他化工产品及副产品	有限责任	刘富云	75359231-1	72,000.00	
昭通天合有限责任公司	控股	云南省昭通市	工业加工	3,000	研究、开发、生产、销售复混肥、经营化肥、化工原料及产品	有限责任	吴长莹	75068253-0	2,235.00	
天盟连锁连锁有限责任公司	控股	云南省昆明市	商品流通	6,000	化肥、农药等农业生产资料、玻璃纤维、化工产品的销售服务	有限责任	刘富云	76389378-3	5,820.00	
云南天驰物流有限公司	控股	云南省昆明市	服务业	8,000	物流运输代理，物流配送代理，仓储装卸搬运服务、化肥，化工产品的销售	有限责任	刘富云	78167327-4	8,042.78	
重庆天勤材料有限公司	控股	重庆市晏家工业园	工业加工	USD2000	研发、生产、销售玻璃纤维织物系列	有限责任	吴明	79588066-1	11,464.28	
云南天腾化工有限公司	控股	云南省楚雄市	工业加工	10,000	肥料销售、研发	有限责任	吴长莹	66827957-4	9,980.00	
重庆纽米新材料科技有限责任公司	控股	重庆市长寿区	工业加工	5,000	工程塑料等的研发和销售	有限责任	刘和兴	69929685-2	5,000.00	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
云南天安化工有限公司	60.00	60.00	是	43,810.15			
昭通天合有限责任公司	74.50	74.50	是	476.28			
天盟连锁连锁有限责任公司	97.00	97.00	是	362.20			
云南天驰物流有限公司	100.00	100.00	是				
重庆天勤材料有限公司	75.00	75.00	是	4,140.31			其中通过 CPIC 间接持股 17.5%
云南天腾化工有限公司	100.00	100.00	是				
重庆纽米新材料科技有限责任公司	100.00	100.00	是				

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
重庆国际复合材料有限公司	控股	重庆市大渡口	工业加工	USD30000	无碱玻璃纤维系列产品, 玻璃纤维用浸润剂及助剂	有限责任	吴明		176,900.75	
呼伦贝尔金新化工有限公司	控股	内蒙古呼伦贝尔市	工业加工	120,000	煤炭经营、煤化工、化肥生产和销售; 矿建工程、物资供应、公路运输	有限责任	刘和兴		61,200.00	
珠海富华复合材料有限公司	控股	珠海市	工业加工	47,776	生产、销售纺织类玻璃纤维制品、增强类玻璃纤维制品等	有限责任	吴明		30,857.00	
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	控股	内蒙古呼伦贝尔市	采矿	10,152.75	煤炭基础设施建设、煤炭的生产和销售	有限责任	林旭楠		61,694.02	
巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司	控股	巴西卡皮瓦里	工业加工	5,890.44 (万雷亚尔)	生产和销售玻璃纤维产品	有限责任	ADRIANA NOBRE RUBO	08.670.308/0001-56	39,219.22	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆国际复合材料有限公司	74.9	74.9	是	81,455.30		
呼伦贝尔金新化工有限公司	51	51	是	66,327.69		
珠海富华复合材料有限公司	61.67	61.67	是	19,150.25		
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	100	100	是			
巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司	100	100	是			



2、合并范围发生变更的说明

2011年2月18日，本公司子公司重庆国际复合材料有限公司与OC NL 投资集团 U. A. (简称“OC 投资公司”)、欧洲欧文斯科宁玻璃纤维 SPRL (简称“OC 比利时公司”)及欧文斯科宁在美国签署了《股权收购协议》。重庆国际复合材料有限公司拟协议收购 OC 投资公司的全资子公司 BROC Holding B.V. (简称“BROC”) 100%的股权及收购 OC 比利时公司持有卡皮瓦里公司 0.01%的股权。BROC 持有卡皮瓦里公司 54,831,910 股份，占 99.99%的股权。BROC 是欧文斯科宁于 2010 年在荷兰注册的一家全资子公司，仅为控股卡皮瓦里公司而设立，无其他经营性资产与股权资产。此次收购于 2011 年 5 月 18 日完成股东变更登记，至此，重庆国际复合材料有限公司持有卡皮瓦里公司 100%股权。出资及股权收购完成后，本集团对卡皮瓦里公司具有控制权，因此自 2011 年 5 月 18 日开始纳入合并范围，详见附注六、4。

3、特殊目的主体

合并范围中包括的特殊目的主体为BROC，BROC仅为控股巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司而设立，无其他经营性资产与股权资产。合并范围中包括的特殊目的主体BROC与本公司的主要业务往来及合并报表内确认的BROC的主要资产、负债项目及其年末余额如下：

项目	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债年末余额
2011 年末：		
流动资产		49,972,294.26
非流动资产		
流动负债		49,954,777.53
非流动负债		
净资产		17,516.73

4、报告期新纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司	181,905,317.84	-680,200.61
BROC	17,516.73	-143,517.50

(A) 巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润，参见附注六、5。

(B) BROC 为本年非同一控制下企业合并取得的特殊目的主体，其自购买日至本年年末止期间的净利润为-143,517.50 元。



5、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司	170,200,130.93	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如后附表所述。	2011-5-18

本公司子公司重庆国际复合材料有限公司收购卡皮瓦里公司 100%的股权。本次交易的购买日为 2011 年 5 月 18 日，系本公司子公司实际取得对卡皮瓦里公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉的确认情况如下：

项目	金额
合并成本	
支付的现金	392,192,196.99
直接相关费用	
转移非现金资产	
发生或承担负债	
发行权益性证券	
合并成本合计	392,192,196.99
减：取得的可辨认净资产的公允价值	221,992,066.06
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	170,200,130.93

被合并净资产公允价值以经 ValuConcept 资产评估事务所按重置成本法确定的估值结果确定。

②巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	16,340,656.97	16,340,656.97	4,505,344.51
交易性金融资产			
应收款项	92,459,221.12	92,459,221.12	87,991,099.15
存货	68,366,343.48	68,366,343.48	48,424,631.75
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
长期应收款			
固定资产及在建工程	104,913,851.76	120,258,812.99	121,480,044.53
无形资产			
递延所得税资产	1,227,735.37	1,227,735.37	4,137,720.92
减：借款			
应付款项	55,375,596.63	55,375,596.63	32,260,926.12
应付职工薪酬	10,232,590.64	10,232,590.64	13,383,063.30



应缴税费	-4,292,444.63	-4,292,444.63	-4,704,799.87
净资产	221,992,066.06	237,337,027.29	225,599,651.31
减：少数股东权益			
取得的净资产	221,992,066.06	237,337,027.29	225,599,651.31
以现金支付的对价	392,192,196.99		
减：取得的被收购子公司的 现金及现金等价物	16,340,656.97		
取得子公司支付的现金净额	375,851,540.02		

本公司采用估值技术来确定巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法为重置成本法。

③巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	206,506,422.28
净利润	-680,200.61
经营活动现金流量	3,436,146.43
现金流量净额	4,754,854.15

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011年12月31日	2011年5月18日
巴西卡皮瓦里玻璃纤 维有限公司	1 美元 =6.3009 人民币 1 雷亚尔 = 3.3590 人民币	1 美元 = 6.5074 人民币 1 雷亚尔 = 4.0254 人民币
BROC	1 欧元 =8.1625 人民币	1 欧元 =9.2768 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年度	2010 年度
巴西卡皮瓦里玻璃纤 维有限公司	1 美元 =6.3353 人民币 1 雷亚尔 =3.7995 人民币	
BROC	1 欧元 =9.0058 人民币	

(七) 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2011 年 1 月 1 日，“年末”指 2011 年 12 月 31 日，“上年”指 2010 年度，“本年”指 2011 年度。



1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			221,098.56			297,447.96
-人民币	—	—	213,036.70	—	—	219,101.31
-美元	1,273.00	6.3009	8,021.05	3,126.17	6.6227	20,703.69
-欧元	5.00	8.1625	40.81	6,545.00	8.8065	57,638.54
-港币				5.19	0.8509	4.42
银行存款:			2,186,604,263.79			2,499,246,605.69
-人民币	—	—	2,054,542,474.72	—	—	2,152,527,766.64
-美元	13,313,980.92	6.3009	83,890,062.41	48,788,329.11	6.6227	323,110,467.20
-欧元	1,257,692.84	8.1625	10,265,917.82	1,682,743.72	8.8065	14,819,082.58
-日元	207,278,588.19	0.0811	16,810,293.50	108,162,501.08	0.08126	8,789,284.84
-比索	57,474.86	1.4640	84,143.19			
-雷亚尔	6,255,244.99	3.3590	21,011,367.93			
-港币	5.21	0.8120	4.22	5.21	0.8509	4.43
其他货币资金:			40,721,777.61			49,603,712.43
-人民币	—	—	30,497,865.82	—	—	38,592,109.10
-美元	1,137,187.98	6.3009	7,165,307.75	1,190,711.19	6.6227	7,885,723.00
-欧元	95,505.25	8.1625	779,561.60	95,408.48	8.8065	840,214.78
-日元	28,058,430.95	0.0811	2,275,538.75	28,082,372.00	0.08126	2,281,973.55
-新加坡元	719.75	4.8679	3,503.69	721.22	5.1191	3,692.00
合 计			<u>2,227,547,139.96</u>			<u>2,549,147,766.08</u>

注：（1）其他货币资金期末余额中包括证券投资款 11,157,951.31 元，银行承兑汇票保证金及信用证保证金 29,563,826.30 元；（2）其他货币资金中期限超过 3 个月的信用证保证金 318,797.50 元已从现金流量表现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产的分类

项 目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		98,400.00
合 计		<u>98,400.00</u>

注：该科目主要为公司申购新股票的价值。

3、应收票据

（1）应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	838,972,855.18	392,412,259.60
合 计	<u>838,972,855.18</u>	<u>392,412,259.60</u>



(2) 年末已质押的应收票据情况

无。

(3) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
上海华农农资经营部	2011-11-18	2012-05-18	99,325,000.00	是	
天津市浩通物产有限公司	2011-12-19	2012-03-19	50,475,000.00	是	
天津市浩通物产有限公司	2011-12-19	2012-03-19	49,845,000.00	是	
上海宏和电子材料有限公司	2011-11-28	2012-05-28	9,500,000.00	是	
上海宏和电子材料有限公司	2011-12-30	2012-06-30	9,500,000.00	是	
合 计			218,645,000.00		

(4) 应收关联方票据情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	795,013,848.47	100.00	45,778,733.04	5.76
组合小计	795,013,848.47	100.00	45,778,733.04	5.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	795,013,848.47	100.00	45,778,733.04	5.76

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,549,418.85	0.39	2,549,418.85	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	653,960,853.23	99.61	35,102,407.94	5.37
组合小计	653,960,853.23	99.61	35,102,407.94	5.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	656,510,272.08	100.00	37,651,826.79	5.74



(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	768,746,199.15	96.70	626,696,378.29	95.46
1 至 2 年	7,211,883.06	0.91	19,116,095.57	2.91
2 至 3 年	11,486,937.37	1.44	8,055,936.34	1.23
3 年以上	7,568,828.89	0.95	2,641,861.88	0.40
合计	795,013,848.47	100.00	656,510,272.08	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	768,746,199.15	96.70	37,638,953.14	626,696,378.29	95.83	31,340,787.71
1 至 2 年	7,211,883.06	0.91	721,188.30	19,116,095.57	2.92	1,624,321.46
2 至 3 年	11,486,937.37	1.44	3,446,081.21	8,055,936.34	1.23	2,091,077.25
3 至 4 年	7,155,659.79	0.90	3,577,829.90	92,443.03	0.02	46,221.52
4 至 5 年	92,443.03	0.01	73,954.42			
5 年以上	320,726.07	0.04	320,726.07			
合计	795,013,848.47	100.00	45,778,733.04	653,960,853.23	100.00	35,102,407.94

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
科维华瑞(铜陵)电子材料有限公司		2,549,418.85	欠款单位已注销	否
合计		2,549,418.85		

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司	非关联方	50,283,862.48	1 年以内	6.32
云南三环中化化肥有限公司	同受一方控制	33,658,733.43	1 年以内	4.23
金安国纪科技(珠海)有限公司	非关联方	17,894,480.15	1 年以内	2.25
运通贸易行	非关联方	15,701,804.81	1 年以内	1.98
株洲时代新材料科技股份有限公司	非关联方	13,185,437.86	1 年以内	1.66
合计		130,724,318.73		16.44



(7) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(8) 根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无追索权保理业务转让应收账款(天勤材料)	197,179,927.83	-2,313,105.50
无追索权保理业务转让应收账款(CPIC)	910,122,134.16	-8,790,489.90
合 计	1,107,302,061.99	-11,103,595.40

注：于 2011 年，CPIC、天勤材料向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款 910,122,134.16 元和 197,179,927.83 元，支付的融资费用为 8,790,489.90 元和 2,313,105.50 元。

(9) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	31,118,673.46	6.3009	196,075,649.64	35,022,971.93	6.6227	231,946,636.17
日元	58,667,244.00	0.0811	4,758,089.50	129,866,012.00	0.0813	10,558,106.78
欧元	5,863,288.85	8.1625	47,859,095.24	3,091,732.93	8.8065	27,227,346.05
雷亚尔	18,573,270.99	3.3590	62,388,486.61			
比索	219,080.61	1.4640	320,726.07			

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	732,043,524.86	85.45	655,161,895.49	79.93
1 至 2 年	34,074,481.80	3.97	48,258,527.93	5.89
2 至 3 年	19,490,143.41	2.28	31,093,542.79	3.79
3 年以上	71,096,535.62	8.30	85,124,649.15	10.39
合 计	856,704,685.69	100.00	819,638,615.36	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
重庆市长寿湖旅游风景区管委会	非关联方	58,650,000.00	3 年以上	合同未执行完毕
中化二建集团有限公司	非关联方	14,689,359.16	1-3 年	工程合同未执行完毕



重庆市宴家工业园区建设公司	非关联方	9,453,235.96	1-3 年	合同尚未执行完毕
水富县国土局	非关联方	7,887,079.00	3 年以上	权证未办妥
阿奎特（广州）水处理有限公司	非关联方	6,880,000.00	1-2 年	工程合同未执行完毕
黑龙江天元康宇环保科技有限公司	非关联方	3,136,207.90	1-2 年	设备合同未执行完毕
内蒙古电建一公司海拉尔金新化工热电项目部	非关联方	1,844,600.00	1-2 年	工程合同未执行完毕
合 计		102,540,482.02		

(3) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
富源县天鑫煤业有限公司	本公司联营企业	142,786,691.47	2011 年 9 月	未收到货物
中化二建集团有限公司	非关联方	68,083,573.43	2009 年/2010 年/2011 年	工程合同未执行完毕
格尔木藏格钾肥有限公司	非关联方	61,363,600.00	2011 年	预付采购款
青海柴达木盐湖化工有限公司	非关联方	55,271,294.00	2011 年	预付采购款
重庆市长寿湖旅游风景区管委会	土地供应方	58,650,000.00	2006 年/2007 年	合同尚未执行完毕
合 计		386,115,158.90		

(4) 报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	12,885,341.80	6.3009	81,189,250.15	8,499,002.97	6.6227	56,286,346.97
欧元				192,688.53	8.8065	1,696,911.54
港元	17,600.00	0.8107	14,268.32			
日元	83,397,588.29	0.0811	6,763,544.41	104,032,510.	0.0813	8,457,843.06
英镑	23,625.00	9.7116	229,436.55	23,625.00	10.22	241,447.50
新加坡币	14,400.00	4.8679	70,097.76	14,400.00	5.1191	73,715.04
雷亚尔	4,470,813.81	3.3590	15,017,463.59			
比索	76,092.85	1.4640	111,396.89			

(6) 预付关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。



6、应收利息

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款	8,754.17	2,214,755.98	8,754.17	2,214,755.98
合 计	8,754.17	2,214,755.98	8,754.17	2,214,755.98

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	344,360,937.80	100.00	20,324,453.09	5.90
组合小计	344,360,937.80	100.00	20,324,453.09	5.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	344,360,937.80	100.00	20,324,453.09	5.90

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	137,801,190.86	100.00	10,959,863.81	7.95
组合小计	137,801,190.86	100.00	10,959,863.81	7.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	137,801,190.86	100.00	10,959,863.81	7.95

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	243,972,004.41	70.85	68,655,445.24	49.82
1 至 2 年	67,713,102.24	19.66	64,027,997.18	46.46
2 至 3 年	29,648,269.71	8.61	2,023,626.16	1.47
3 年以上	3,027,561.44	0.88	3,094,122.28	2.25
合计	344,360,937.80	100.00	137,801,190.86	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：



账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	243,972,004.41	70.85	2,705,590.01	68,655,445.24	49.82	2,602,953.71
1 至 2 年	67,713,102.24	19.66	6,624,146.41	64,027,997.18	46.46	6,366,286.11
2 至 3 年	29,648,269.71	8.61	8,893,302.81	2,023,626.16	1.48	292,098.50
3 至 4 年	1,520,070.84	0.44	747,257.82	578,873.32	0.42	264,276.00
4 至 5 年	318,132.68	0.09	210,052.00	348,179.17	0.25	153,923.66
5 年以上	1,189,357.92	0.35	1,144,104.04	2,167,069.79	1.57	1,280,325.83
合计	344,360,937.80	100.00	20,324,453.09	137,801,190.86	100.00	10,959,863.81

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
云天化集团有限责任公司	579,992.88	2,899.96	2,396,417.56	52,398.67
合计	579,992.88	2,899.96	2,396,417.56	52,398.67

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
云南柏丰房地产开发有限公司	非关联方	105,979,186.53	0-3 年	30.78
兴业融资租赁有限责任公司	非关联方	60,000,000.00	1 年以内	17.42
中国外贸金融租赁有限责任公司	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	8.71
中投租赁有限责任公司	非关联方	90,000,000.00	1 年以内	26.14
远嘉(中国)矿业有限公司	联营企业	6,704,959.52	1 年以内	1.94
合计		292,684,146.05		84.99

(6) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(7) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	7,298,486.	6.3009	45,987,033.5	41,259.50	6.6227	273,249.29
欧元	75,156.55	8.1625	613,465.34			
雷亚尔	1,702,598.	3.3590	5,719,029.00			

8、存货

(1) 存货分类



项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	30,023,852.87		30,023,852.87
库存商品	1,324,119,258.00	8,984,356.26	1,315,134,901.74
原材料	718,906,832.24		718,906,832.24
在产品	28,174,022.58	66,858.78	28,107,163.80
在途物资	1,437,082.91		1,437,082.91
发出商品	20,125,785.90		20,125,785.90
周转材料	16,095,888.74		16,095,888.74
合 计	2,138,882,723.24	9,051,215.04	2,129,831,508.20

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	12,522,752.29		12,522,752.29
库存商品	558,456,168.76	6,008,629.29	552,447,539.47
原材料	561,263,671.16		561,263,671.16
在产品	20,967,509.05		20,967,509.05
在途物资	1,453,354.59		1,453,354.59
周转材料	15,670,297.92		15,670,297.92
合 计	1,170,333,753.77	6,008,629.29	1,164,325,124.48

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
在产品		66,858.78			66,858.78
库存商品	6,008,629.29	8,630,153.66	287,321.57	5,367,105.12	8,984,356.26
合 计	6,008,629.29	8,697,012.44	287,321.57	5,367,105.12	9,051,215.04

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货余额的比例
在产品	成本高于预计可收回金额		
库存商品	季戊四醇、聚甲醛、复合肥以及部分外采商品因市场价格下降，导致可变现净值低于存货成本。	市场销售价格上涨，预计可收回金额高于成本	

(4) 于 2011 年 12 月 31 日，账面价值为 44,038,682.56 元的存货作为 130,000,000.00 元的短期借款的抵押物。

9、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
应收出口退税	应收出口退税		568,575.53
景成公司委托贷款	景成公司委托贷款	6,400,000.00	7,600,000.00
待摊费用	房租	99,045.50	
合 计		6,499,045.50	8,168,575.53



10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	9,787,231.55	58,497,149.16		68,284,380.71
其他股权投资	14,650,000.00			14,650,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	24,437,231.55	58,497,149.16		82,934,380.71

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
重庆英华重大信息网络有限公司	成本法	9,750,000.00	9,750,000.00		9,750,000.00
云南云天化联合商务有限公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
云南景成基业建材有限公司	权益法	4,000,000.00	4,997,930.74	1,628,943.76	6,626,874.50
富源县天鑫煤业有限公司	权益法	4,500,000.00	4,789,300.81	1,701,716.94	6,491,017.75
远嘉（中国）矿业有限公司	权益法	52,800,000.00		55,166,488.46	55,166,488.46
合 计			24,437,231.55	58,497,149.16	82,934,380.71

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
重庆英华重大信息网络有限公司	34.45	34.45				
云南云天化联合商务有限公司	9.80	9.80				2,646,000.00
云南景成基业建材有限公司	40.00	40.00				
富源县天鑫煤业有限公司	30.00	30.00				
远嘉（中国）矿业有限公司	20.00	20.00				
合 计						2,646,000.00

注：公司对重庆英华重大信息网络有限公司的经营无重大影响，故按成本法核算。

(3) 对联营企业投资



被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
云南景成基业 建材有限公司	有限公司	昆明市安宁	康平	墙体材料加工	1,000 万元	40	40
富源县天鑫煤 业有限公司	有限公司	曲靖市富源	陈星	煤炭产品、储 运、销售	1,500 万元	30	30
远嘉(中国)矿 业有限公司	有限责任公司 (台港澳与境 内合资)	福州市晋安市	林远金	非金属矿产仓 储批发及技术 开发	40,000 万元	20	20

(续)

被投资单 位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联 关系	组织机构代码
云南景成 基业建材 有限公司	53,521,543.64	36,954,357.38	16,567,186.26	27,189,320.44	4,446,445.12	联营	77947344-1
富源县天 鑫煤业有 限公司	138,097,100.25	116,460,374.41	21,636,725.84	392,632,232.38	5,672,389.82	联营	55778360-4
远嘉(中 国)矿业有 限公司	498,241,121.69	278,699,595.60	219,541,526.09	227,426,812.03	11,832,442.32	联营	57097528-0

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投 资性房地产	29,547,245.81	20,397,805.94		49,945,051.75
减：投资性房地产减值准备				
合 计	29,547,245.81	20,397,805.94		49,945,051.75

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	31,671,098.67	23,994,209.97		55,665,308.64
房屋、建筑物	31,671,098.67	23,994,209.97		55,665,308.64
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	2,123,852.86	3,596,404.03		5,720,256.89
房屋、建筑物	2,123,852.86	3,596,404.03		5,720,256.89
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	29,547,245.81			49,945,051.75
房屋、建筑物	29,547,245.81			49,945,051.75
土地使用权				

注：① 本年折旧和摊销额 3,596,404.03 元。



②该投资性房地产中年末账面价值为 28,788,251.29 元(原值为 31,671,098.67 元)的房屋建筑物,尚未办妥产权证书,具体办妥时间不确定。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	16,096,801,126.99	1,228,065,924.22		191,595,498.34	17,133,271,552.87
其中：房屋及建筑物	3,617,596,592.02	314,757,702.85		44,518,993.04	3,887,835,301.83
通用设备	3,940,570,596.73	540,404,086.59		10,542,130.30	4,470,432,553.02
专用设备	7,427,184,222.13	277,403,304.59		119,232,570.47	7,585,354,956.25
电子设备	943,749,545.46	76,096,433.03		14,382,195.31	1,005,463,783.18
运输工具	166,619,149.91	16,481,788.81		2,919,609.22	180,181,329.50
其他	1,081,020.74	2,922,608.35			4,003,629.09
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	3,883,458,574.09	379,148,144.53	962,801,954.47	40,420,960.11	5,184,987,712.98
其中：房屋及建筑物	679,221,159.54	75,747,182.62	199,322,501.01	4,714,143.56	949,576,699.61
通用设备	1,057,383,723.02	295,773,577.31	319,988,091.92	6,131,928.35	1,667,013,463.90
专用设备	1,562,694,049.78	6,827,857.51	302,058,489.19	21,310,665.12	1,850,269,731.36
电子设备	508,965,917.63		123,652,611.32	5,757,601.46	626,860,927.49
运输工具	74,762,704.48	799,527.09	17,406,292.06	2,506,621.62	90,461,902.01
其他	431,019.64		373,968.97		804,988.61
三、账面净值合计	12,213,342,552.90				11,948,283,839.89
其中：房屋及建筑物	2,938,375,432.48				2,938,258,602.22
通用设备	2,883,186,873.71				2,803,419,089.12
专用设备	5,864,490,172.35				5,735,085,224.89
电子设备	434,783,627.83				378,602,855.69
运输工具	91,856,445.43				89,719,427.49
其他	650,001.10				3,198,640.48
四、减值准备合计	18,455,578.52				18,455,578.52
其中：房屋及建筑物					
通用设备	11,093,334.85				11,093,334.85
专用设备	7,362,243.67				7,362,243.67
电子设备					
运输工具					
其他					
五、账面价值合计	12,194,886,974.38				11,929,828,261.37
其中：房屋及建筑物	2,938,375,432.48				2,938,258,602.22
通用设备	2,872,093,538.86				2,792,325,754.27
专用设备	5,857,127,928.68				5,727,722,981.22
电子设备	434,783,627.83				378,602,855.69
运输工具	91,856,445.43				89,719,427.49
其他	650,001.10				3,198,640.48



注：（1）本年实际计提折旧额为 962,801,954.47 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 561,512,239.00 元。

（2）所有权受到限制的固定资产情况

①珠海复材于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 172,044,869.31 元（原值 240,327,212.87 元）的房屋、建筑物及设备（2010 年 12 月 31 日：账面价值 169,039,635.65 元、原值 189,751,976.91 元）作为 130,000,000.00 元的短期借款（2010 年 12 月 31 日：115,000,000.00 元）（附注七、22）的抵押物。

②CPIC 于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 282,416,653.90 元（原值 294,493,030.47 元）的房屋、建筑物及设备（2010 年 12 月 31 日：账面价值 259,027,300.00 元、原值 259,027,300.00 元）作为 262,432,485.00 元的长期借款（2010 年 12 月 31 日：40,000,000.00 元）（附注七、31）的抵押物。

（3）暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	219,121,771.73	130,110,284.29		89,011,487.44	未使用生产线
合 计	219,121,771.73	130,110,284.29		89,011,487.44	

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
公司本部旧设备回收库	手续正在办理之中	不确定	2,862,278.72
公司本部经营部办公楼	手续正在办理之中	不确定	3,169,143.94
公司本部车班新建客车库	手续正在办理之中	不确定	1,259,771.56
公司本部衡阳楼 7-3#房	手续正在办理之中	不确定	147,044.90
公司本部化工 1#仓库	手续正在办理之中	不确定	937,999.90
公司本部化工 2#仓库	手续正在办理之中	不确定	1,159,555.71
公司本部化工 3#仓库	手续正在办理之中	不确定	3,756,213.94
公司本部经营部 2#仓库	手续正在办理之中	不确定	581,167.27
公司本部经营部 4#仓库 （办公楼）	手续正在办理之中	不确定	864,615.50
公司本部经营部 1#仓库	手续正在办理之中	不确定	967,628.01
公司本部经营部 3#仓库	手续正在办理之中	不确定	4,507,508.56
公司本部经营部民工休息室 （1#仓库附近）	手续正在办理之中	不确定	218,088.11
公司本部地下车库及半地 下车库	手续正在办理之中	不确定	35,773,980.31
研发中心 1#综合楼	手续正在办理之中	不确定	7,234,321.77
研发中心 2#综合楼	手续正在办理之中	不确定	8,208,754.73
研发中心 3#综合楼	手续正在办理之中	不确定	8,417,405.30
研发中心 4#综合楼	手续正在办理之中	不确定	16,229,992.15
研发中心办公楼	手续正在办理之中	不确定	33,933,588.00



项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
研发中心 2#宿舍楼	手续正在办理之中	不确定	21,120,186.86
研发中心 3#宿舍楼	手续正在办理之中	不确定	17,638,470.95
研发中心餐厅	手续正在办理之中	不确定	4,780,009.54
重庆分公司 3 套聚合厂房	手续正在办理之中	不确定	20,509,950.00
重庆分公司 2 套聚合厂房	手续正在办理之中	不确定	16,457,862.00
重庆分公司 3 套浓缩厂房	手续正在办理之中	不确定	26,804,750.00
重庆分公司 2 套浓缩厂房	手续正在办理之中	不确定	27,803,133.00
重庆分公司行政办公楼	手续正在办理之中	不确定	14,145,076.00
重庆分公司倒班楼	手续正在办理之中	不确定	8,914,760.00
重庆分公司聚合厂房	手续正在办理之中	不确定	16,175,297.00
重庆分公司浓缩厂房	手续正在办理之中	不确定	32,325,733.00
重庆分公司甲醛钢结构	手续正在办理之中	不确定	19,605,917.00
重庆分公司 MCC 房子、风机房	手续正在办理之中	不确定	3,082,587.00
重庆分公司综合控制楼	手续正在办理之中	不确定	8,828,464.00
重庆分公司甲醛风机房 MCC 房	手续正在办理之中	不确定	2,734,553.00
重庆分公司机电仪厂房	手续正在办理之中	不确定	3,668,531.00
重庆分公司综合仓库	手续正在办理之中	不确定	4,029,947.00
重庆分公司化学库	手续正在办理之中	不确定	1,074,724.00
重庆分公司成品库	手续正在办理之中	不确定	11,057,568.00
珠海复材办公楼	手续正在办理之中	2012 年	12,359,414.56
珠海复材综合楼	手续正在办理之中	2012 年	13,061,098.94
珠海复材食堂	手续正在办理之中	2012 年	5,335,334.12
珠海复材浴室	手续正在办理之中	2012 年	1,318,874.48
CPIC 联合厂房	手续正在办理之中	2012 年	38,903,497.01
CPIC 联合厂房（长寿）	手续正在办理之中	2012 年	23,625,750.61
CPIC 原料库	手续正在办理之中	2012 年	11,077,091.34
CPIC 粉料车间	手续正在办理之中	2012 年	10,830,553.93
CPIC 三期污水站	手续正在办理之中	2012 年	7,342,913.39
CPIC 新设备维修车间	手续正在办理之中	2012 年	6,692,001.82
CPIC-C、D 栋原料车间	手续正在办理之中	2012 年	3,817,493.11
CPIC-TW 28 亩成品库(二)	手续正在办理之中	2012 年	2,456,340.68
CPIC 手动配料车间	手续正在办理之中	2012 年	2,476,124.99
CPIC10KV 变电所	手续正在办理之中	2012 年	1,969,678.28
CPICB 栋池窑车间	手续正在办理之中	2012 年	1,839,226.66
CPIC 食堂（长寿）	手续正在办理之中	2012 年	1,469,226.34
CPICA 栋制品烘干车间	手续正在办理之中	2012 年	1,243,106.57
CPIC 配气站	手续正在办理之中	2012 年	834,972.09
天腾化工沐浴室及卫生间	手续正在办理之中	2012 年	541,594.14
天腾化工宿舍楼	手续正在办理之中	2012 年	11,156,729.53



项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
天腾化工食堂工程	手续正在办理之中	2012 年	2,546,728.58
天腾化工综合办公楼	手续正在办理之中	2012 年	5,791,562.24
天腾化工造粒塔	手续正在办理之中	2012 年	19,476,223.20
天腾化工成品栈桥	手续正在办理之中	2012 年	229,522.17
天腾化工生产及消防水站	手续正在办理之中	2012 年	2,308,706.04
天腾化工煤渣库工程	手续正在办理之中	2012 年	1,110,728.80
天腾化工二号成品库	手续正在办理之中	2012 年	6,115,448.13
天腾化工一号成品库	手续正在办理之中	2012 年	3,816,079.82
天腾化工原料库	手续正在办理之中	2012 年	9,674,847.43
天腾化工地磅房	手续正在办理之中	2012 年	119,190.57
天腾化工原料工段工程	手续正在办理之中	2012 年	270,074.18
天腾化工包装楼	手续正在办理之中	2012 年	410,256.57
天腾化工冷却厂房	手续正在办理之中	2012 年	6,629,697.33
天腾化工配料车间	手续正在办理之中	2012 年	1,364,304.88
天腾化工在线监测仪表室	手续正在办理之中	2012 年	14,620.57
天腾化工 35KV 总降配电房	手续正在办理之中	2012 年	1,511,145.17
天腾化工空压站	手续正在办理之中	2012 年	11,963.99
天腾化工机修车间、综合仓库	手续正在办理之中	2012 年	3,094,533.90
天腾化工生产辅助楼	手续正在办理之中	2012 年	2,391,936.29
天腾化工 35KV 总降压站	手续正在办理之中	2012 年	885,786.36
天腾化工锅炉房	手续正在办理之中	2012 年	4,775,164.56
天腾化工转鼓生产车间	手续正在办理之中	2012 年	13,498,339.61
金新化工办公楼	手续正在办理之中	不确定	20,724,601.56
金新化工食堂	手续正在办理之中	不确定	5,150,284.36
金新化工教育培训中心	手续正在办理之中	不确定	11,847,615.81
金新化工 1#倒班宿舍	手续正在办理之中	不确定	9,971,774.31
金新化工 2#倒班宿舍	手续正在办理之中	不确定	9,553,400.74
金新化工 3#倒班宿舍	手续正在办理之中	不确定	7,068,733.88
金新化工 4#倒班宿舍	手续正在办理之中	不确定	6,379,756.26
金新化工篮球场	手续正在办理之中	不确定	3,024,826.78
合 计			<u>709,105,454.41</u>



13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水富煤代气技改工程	1,561,514,118.26		1,561,514,118.26	927,451,341.01		927,451,341.01
重庆新材料研发中心工程				17,699,251.99		17,699,251.99
总经办车班改造工程				1,465,243.35		1,465,243.35
铁路专用线 15、16、17#及其延长线改造工程	5,450,970.00		5,450,970.00	5,450,970.00		5,450,970.00
聚甲醛聚合机大修改造				136,000.00		136,000.00
聚甲醛催化剂厂房	180,554.98		180,554.98			
全自动称重、包装及码垛系统更新改造工程	11,770,111.77		11,770,111.77			
硫酸、碱液储槽事故改造工程	100,000.00		100,000.00			
后反应器工程	5,655,956.27		5,655,956.27	3,806,926.36		3,806,926.36
标准厂房	2,470,761.25		2,470,761.25			
成品储罐工程	1,024,243.70		1,024,243.70			
发货站台、罐区及道路改造				1,019,143.11		1,019,143.11
大修理工程				186,000.00		186,000.00
维修工程				632,000.00		632,000.00
珠海复材 30000 吨池窑工程	49,418,087.05		49,418,087.05	4,831,085.57		4,831,085.57
珠海复材兰埔厂区搬迁项目				33,296,008.81		33,296,008.81
珠海复材二期工程				44,504,362.53		44,504,362.53
珠海复材办公楼、食堂、综合楼工程				22,782,899.62		22,782,899.62
天勤 7600 万米玻璃纤维织物项目	3,712,856.28		3,712,856.28	3,923,216.28		3,923,216.28
金属探测器				1,328,941.12		1,328,941.12
后处理机	16,100.00		16,100.00	17,091,359.40		17,091,359.40
宽幅织布机				3,619,064.23		3,619,064.23
玻维验布机-RUN WAVE	1,615,069.40		1,615,069.40	1,654,322.90		1,654,322.90

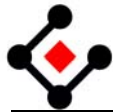


项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
检查机	1,420,816.01		1,420,816.01	1,420,816.01		1,420,816.01
1500 万 m ² /年电池隔膜项目	161,118,876.19		161,118,876.19	9,374,929.92		9,374,929.92
10KV 开闭所配变安装工程	2,780,000.00		2,780,000.00			
天然气改建工程	460,000.00		460,000.00			
室外绿化景观工程	240,000.00		240,000.00			
天安液氨输送管线	106,634,477.18		106,634,477.18	97,727,313.53		97,727,313.53
呼伦贝尔煤化工项目（5080 项目）	4,204,121,350.79		4,204,121,350.79	3,291,626,733.33		3,291,626,733.33
半固定破碎系统				11,818,824.67		11,818,824.67
天安 50 万吨合成氨工程				32,168,133.25		32,168,133.25
综合楼工程	3,460,689.02		3,460,689.02	2,859,975.02		2,859,975.02
破碎系统土建工程				3,774,660.12		3,774,660.12
食堂				1,600,000.00		1,600,000.00
疏干降水改造工程				3,183,498.35		3,183,498.35
东明露天矿调度楼工程	780,000.00		780,000.00			
天合-污水处理工程	19,184.33		19,184.33			
滇池旅游度假区新办公楼	2,833,776.07		2,833,776.07	126,329.50		126,329.50
CPIC 大修理及其他零星工程	72,321,234.25		72,321,234.25	35,604,381.38		35,604,381.38
长寿 7.5 万吨玻纤项目-F11	38,691,359.55		38,691,359.55	36,499,549.26		36,499,549.26
粉料加工车间				21,558,299.96		21,558,299.96
长寿粉料加工库房	384,455.79		384,455.79	384,455.79		384,455.79
F04				5,465,668.10		5,465,668.10
浸润剂车间	1,079,949.59		1,079,949.59	14,095,543.46		14,095,543.46
纯氧项目	42,112,653.24		42,112,653.24	76,613,568.24		76,613,568.24
长寿废气站				1,108,675.89		1,108,675.89
F-02	107,058,688.54		107,058,688.54			
巴西项目	4,321,059.37		4,321,059.37			
零星工程	12,768,691.95		12,768,691.95	8,559,706.41		8,559,706.41
合 计	6,405,536,090.83		6,405,536,090.83	4,746,449,198.47		4,746,449,198.47



(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资 产数	其他减少数	期末数
水富煤代气技改工程	1,791,750,000.00	927,451,341.01	634,062,777.25			1,561,514,118.26
重庆新材料研发中心工程	150,000,000.00	17,699,251.99	28,491,843.64	46,191,095.63		
珠海复材 30000 吨池窑工程	655,163,400.00	4,831,085.57	44,587,001.48			49,418,087.05
珠海复材兰埔厂区搬迁项目	36,900,000.00	33,296,008.81	11,192,051.58	44,488,060.39		
珠海复材二期工程	65,000,000.00	44,504,362.53	11,985,856.05	56,490,218.58		
珠海复材办公楼、食堂、综合楼工程	25,300,000.00	22,782,899.62	6,177,451.48	28,960,351.10		
天勤 7600 万米玻璃纤维织物项目 后处理机		3,923,216.28			210,360.00	3,712,856.28
		17,091,359.40	96,797.93	17,171,346.62	710.71	16,100.00
1500 万 m ² /年电池隔膜项目	129,580,000.00	9,374,929.92	151,743,946.27			161,118,876.19
天安液氨输送管线	88,860,000.00	97,727,313.53	8,907,163.65			106,634,477.18
天安 50 万吨合成氨工程	3,558,670,600.00	32,168,133.25	59,881,804.31	92,049,937.56		
呼伦贝尔煤化工项目（5080 项目）	4,585,134,100.00	3,291,626,733.33	951,540,857.65	39,046,240.19		4,204,121,350.79
滇池旅游度假区新办公楼	39,441,600.00	126,329.50	2,707,446.57			2,833,776.07
纯氧项目		76,613,568.24	93,962,238.90	116,087,432.31	12,375,721.59	42,112,653.24
粉料加工车间		21,558,299.96	3,243,114.12	24,801,414.08		
浸润剂车间		14,095,543.46	8,037,647.51	21,053,241.38		1,079,949.59
长寿 7.5 万吨玻纤项目-F11		36,499,549.26	2,191,810.29			38,691,359.55
长寿 7.5 万吨玻纤项目-F02			107,058,688.54			107,058,688.54
合 计		4,651,369,925.66	2,125,868,497.22	486,339,337.84	12,586,792.30	6,278,312,292.74



(续)

工程名称	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 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
水富煤代气技改工程	115,976,974.19	65,600,693.25	5.61	87.15	87.15	自筹、募集资金及金融机构贷款
重庆新材料研发中心工程	5,074,693.16	410,952.21	4.64	97.17	100.00	自筹及金融机构贷款
珠海复材 30000 吨池窑工程					7.54	募集资金及资本金
珠海复材兰埔厂区搬迁项目					100.00	自筹
珠海复材二期工程					100.00	自筹
珠海复材办公楼、食堂、综合楼工程					100.00	自筹
天勤 7600 万米玻璃纤维织物项目						自筹
天勤后处理机						自筹
1500 万 m ² /年电池隔膜项目	3,959,153.69	3,959,153.69	4.25		95.00	自筹及金融机构贷款
天安 50 万吨合成氨工程	19,837.61		0.00	100.00	100.00	自筹及金融机构贷款
天安液氨输送管线	3,536,608.12		0.00	119.94	99.00	自筹、金融机构贷款
呼伦贝尔煤化工项目 (5080 项目)	296,657,648.08	150,476,599.13	6.56	92.54	93.58	自筹、募集资金及金融机构贷款
滇池旅游度假区新办公楼				7.18	9.64	自筹
纯氧项目	5,704,047.46	4,230,021.14	4.11		50.00	自筹及金融机构贷款
粉料加工车间					100.00	自筹
浸润剂车间					100.00	自筹
长寿 7.5 万吨玻纤项目-F11					40.00	自筹
长寿 7.5 万吨玻纤项目-F02					86.00	自筹
合计	430,928,962.31	224,677,419.42				

注：①在建工程项目变动的“其他减少”系调整在建工程项目明细。

②于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 24,567,076.46 元（原值 38,306,749.69 元）的珠海复材 30000 吨池窑工程中需安装设备作为 130,000,000.00 元的短期借款的抵押物。



(3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度(%)	备注
水富煤代气技改工程	87.15	工程进度以已投入的工程款占总预算的比例估计
重庆新材料研发中心工程	100.00	工程进度以已投入的工程款占总预算的比例估计
珠海复材 30000 吨池窑工程	7.54	工程进度以已投入的工程款占总预算的比例估计
珠海复材兰埔厂区搬迁项目	100.00	工程进度以实际完工程度为基础进行估计
珠海复材二期工程	100.00	工程进度以实际完工程度为基础进行估计
珠海复材办公楼、食堂、综合楼工程	100.00	工程进度以实际完工程度为基础进行估计
天安 50 万吨合成氨工程	100.00	工程进度以已投入的工程款占总预算的比例估计
天安液氨输送管线	99.00	工程进度以已投入的工程款占总预算的比例估计
呼伦贝尔煤化工项目 (5080 项目)	土建工程总体完成约 99% 工程量, 主装置管道安装完成约总量的 95%, 型煤装置界内动静设备就位率约 30%。	工程进度以已经完成的合同工作量占合同预计总工作量为基础进行估计
滇池旅游度假区新办公楼	9.64	工程进度以已投入的工程款占总预算的比例估计
纯氧项目	50.00	工程进度以实际完工程度为基础进行估计
粉料加工车间	100.00	工程进度以实际完工程度为基础进行估计
浸润剂车间	99.00	工程进度以实际完工程度为基础进行估计
长寿 7.5 万吨玻纤项目 -F11	40.00	工程进度以实际完工程度为基础进行估计
长寿 7.5 万吨玻纤项目 -F02	86.00	工程进度以实际完工程度为基础进行估计

14、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	101,775,003.64	488,204,428.50	507,408,386.02	82,571,046.12
专用设备	591,051,031.90	907,631,649.65	1,471,874,136.15	26,808,545.40
合 计	692,826,035.54	1,395,836,078.15	1,979,282,522.17	109,379,591.52

15、固定资产清理

项 目	年末数	年初数	转入清理的原因
动力设备	91,636.86		设备更新, 零件更换
电子设备	493,621.55		设备更新, 零件更换
专用设备	16,222.23		设备更新, 零件更换
合 计	601,480.64		



16、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	962,550,935.24	141,905,091.60		1,104,456,026.84
股份公司土地使用权	60,796,092.50			60,796,092.50
长寿聚甲醛项目土地使用权	23,543,500.00			23,543,500.00
E-learning 项目软件	992,400.00			992,400.00
商标权	1,850,000.00			1,850,000.00
耐候耐沸热水性水聚甲醛技术		1,785,714.29		1,785,714.29
玻纤布织物技术		6,486,942.25		6,486,942.25
天安化工土地使用权	28,158,627.65			28,158,627.65
滇池旅游度假区新办公楼土地 使用权	50,494,500.00			50,494,500.00
天腾化工土地使用权	11,089,190.80			11,089,190.80
高塔造粒生产复合肥料专利技 术使用许可	2,640,000.00			2,640,000.00
天合土地使用权	2,181,200.00			2,181,200.00
重庆纽米土地使用权		10,647,641.25		10,647,641.25
临港土地使用权	77,428,044.90			77,428,044.90
超细电子级玻璃纤维及织物专 利技术	10,371,498.16			10,371,498.16
金新化工土地使用权	20,000,000.00	118,935,999.28		138,935,999.28
矿井通风网络软件	52,558.84			52,558.84
金蝶软件	85,986.26			85,986.26
采矿权使用费	530,100,850.81	27,000.00		530,127,850.81
GASST.0 软件	25,497.77			25,497.77
广联达软件		13,641.03		13,641.03
CPIC 土地使用权	135,789,734.21	140,858.15		135,930,592.36
池窑技术费	3,476,381.84			3,476,381.84
弥散合金技术	3,474,871.50			3,474,871.50
软件		3,867,295.35		3,867,295.35
二、累计摊销合计	41,187,438.59	32,595,677.38		73,783,115.97
股份公司土地使用权	3,118,413.07	1,215,921.85		4,334,334.92
长寿聚甲醛项目土地使用权	1,431,829.00	470,870.00		1,902,699.00
E-learning 项目软件	430,040.00	198,480.00		628,520.00
商标权	1,850,000.00			1,850,000.00
耐候耐沸热水性水聚甲醛技术		29,761.90		29,761.90
玻纤布织物技术		378,404.97		378,404.97
天安化工公司土地使用权	1,362,961.12	576,250.92		1,939,212.04
滇池旅游度假区新办公楼土地	105,196.88	1,262,362.12		1,367,559.00



项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
使用权				
天腾化工土地使用权	221,783.76	221,783.82		443,567.58
高塔造粒生产复合肥料专利技术使用许可	146,666.60	88,000.00		234,666.60
天合土地使用权	182,400.00	45,600.00		228,000.00
重庆纽米土地使用权		212,952.84		212,952.84
临港土地使用权	1,864,345.53	1,786,182.12		3,650,527.65
超细电子级玻璃纤维及织物专利技术	345,716.61	518,575.86		864,292.47
金新化工土地使用权	59,347.18	1,600,425.88		1,659,773.06
矿井通风网络软件	22,719.33	28,377.31		51,096.64
金蝶软件	34,525.36	10,935.21		45,460.57
采矿权使用费	8,952,094.40	18,575,715.12		27,527,809.52
GASST.0 软件	15,528.62	9,259.80		24,788.42
广联达软件				0.00
CPIC 土地使用权	15656687.51	3925073.12		19,581,760.63
池窑技术费	2650439.14	619457.03		3,269,896.17
弥散合金技术	2736744.48	738127.02		3,474,871.50
软件		83160.49		83,160.49
三、减值准备累计金额合计				
股份公司土地使用权				
长寿聚甲醛项目土地使用权				
E-learning 项目软件				
商标权				
耐候耐沸热水性水聚甲醛技术				
玻纤布织物技术				
天安化工公司土地使用权				
滇池旅游度假区新办公楼土地使用权				
天腾化工土地使用权				
高塔造粒生产复合肥料专利技术使用许可				
天合土地使用权				
重庆纽米土地使用权				
临港土地使用权				
超细电子级玻璃纤维及织物专利技术				
金新化工土地使用权				
矿井通风网络软件				
金蝶软件				
采矿权使用费				



项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
GASST.0 软件				
广联达软件				
CPIC 土地使用权				
池窑技术费				
弥散合金技术				
软件				
四、账面价值合计	921,363,496.65			1,030,672,910.87
股份公司土地使用权	57,677,679.43			56,461,757.58
长寿聚甲醛项目土地使用权	22,111,671.00			21,640,801.00
E-learning 项目软件	562,360.00			363,880.00
商标权				0.00
耐候耐沸热水性水聚甲醛技术				1,755,952.39
玻纤布织物技术				6,108,537.28
天安化工公司土地使用权	26,795,666.53			26,219,415.61
滇池旅游度假区新办公楼土地使用权	50,389,303.12			49,126,941.00
天腾化工土地使用权	10,867,407.04			10,645,623.22
高塔造粒生产复合肥料专利技术使用许可	2,493,333.40			2,405,333.40
天合土地使用权	1,998,800.00			1,953,200.00
重庆纽米土地使用权				10,434,688.41
临港土地使用权	75,563,699.37			73,777,517.25
超细电子级玻璃纤维及织物专利技术	10,025,781.55			9,507,205.69
金新化工土地使用权	19,940,652.82			137,276,226.22
矿井通风网络软件	29,839.51			1,462.20
金蝶软件	51,460.90			40,525.69
采矿权使用费	521,148,756.41			502,600,041.29
GASST.0 软件	9,969.15			709.35
广联达软件				13,641.03
CPIC 土地使用权	120,133,046.70			116,348,831.73
池窑技术费	825,942.70			206,485.67
弥散合金技术	738,127.02			0.00
软件				3,784,134.86

注：① 本年摊销金额为 32,595,677.38 元。② 于 2011 年 12 月 31 日，账面价值人民币 73,777,517.25 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 75,563,699.37 元）无形资产所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币 73,777,517.25 元的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币 130,000,000.00 元；2011 年该土地使用权的摊销额为人民币 1,786,182.12 元。



17、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司		170,200,130.93		170,200,130.93	
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	86,713,377.25			86,713,377.25	
合计	86,713,377.25	170,200,130.93		256,913,508.18	

18、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
麻子沟垃圾场使用费	4,802,895.00	2,180,680.00	1,041,943.33		5,941,631.67	
合成 104D 触媒更换费用	1,977,086.69		1,977,086.69			
会议室及公共区域维修工程	4,138,397.44	3,570,049.89	165,366.24		7,543,081.09	
工会大楼装修费	5,709,946.13		334,240.75		5,375,705.38	
合成一段炉催化剂	1,260,245.23		504,098.09		756,147.14	
甲醛催化剂	4,863,751.00	5,967,707.17	5,418,829.71		5,412,628.46	
文化活动中心装修	4,887,542.42	-912,209.90	464,393.93		3,510,938.59	
云天化灯光球场(体育馆)		722,771.81	132,508.16		590,263.65	
SAP 实施费		1,242,800.00	259,523.34		983,276.66	
仓储费	598,374.00		598,374.00			
装修费用		100,000.00	41,666.70		58,333.30	
合计	28,238,237.91	12,871,798.97	10,938,030.94		30,172,005.94	

19、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	16,277,255.83	83,314,256.56	12,058,078.40	65,494,155.93
预计负债	1,600,106.80	6,400,427.20		
存货损失	2,714,950.92	10,859,803.70	2,714,950.92	10,859,803.70
抵销内部未实现利润	9,946,085.32	39,784,341.28	2,488,707.31	9,954,829.22
已计提未支付的工资	513,329.97	3,422,199.79	418,142.06	2,787,613.71
已计提未支付的职工教育经费	417,077.14	2,780,514.29	195,798.75	1,229,087.07
已计提未支付的工会经费	92,259.87	615,065.84	116,304.75	688,946.77



项目	年末数		年初数	
已暂估未支付的运费、电费	417,167.80	2,781,118.64		
可抵减税款	5,706,724.79	38,044,831.93	701,833.11	2,807,332.44
可抵扣亏损	2,643,396.73	10,573,586.91	10,272,788.49	46,032,912.64
合计	40,328,355.17	198,576,146.14	28,966,603.79	139,854,681.48

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	22,716,578.81	12,432,367.97
可抵扣亏损	278,437,245.19	413,511,732.45
递延收益	15,806,177.68	9,243,119.86
合计	316,960,001.68	435,187,220.28

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2013-12-31	3,495,220.64	6,101,958.23	
2014-12-31	226,533,932.60	351,357,331.90	
2015-12-31	48,296,549.44	56,052,442.32	
2016-12-31	111,542.51		
合计	278,437,245.19	413,511,732.45	

20、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	48,611,690.60	20,085,643.98		2,594,148.45	66,103,186.13
二、存货跌价准备	6,008,629.29	8,697,012.44	287,321.57	5,367,105.12	9,051,215.04
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	18,455,578.52				18,455,578.52
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	73,075,898.41	28,782,656.42	287,321.57	7,961,253.57	93,609,979.69

注：资产减值准备本年计提中包括本年计提的资产减值损失 25,158,184.74 元，



本期新纳入合并范围的卡皮瓦里公司已有坏账准备 3,963,428.70 元，以及因折算汇率不同导致的报表折算差异-626,278.59 元。

21、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	596,844,799.48	
存货-贵金属-铂铑合金	44,038,682.56	银行借款抵押担保
在建工程-拉丝机、捻线机	24,567,076.46	银行借款抵押担保
固定资产-房屋建筑物	328,836,026.50	银行借款抵押担保
固定资产-专用设备织布机	40,525,689.28	银行借款抵押担保
固定资产-专用设备后处理设备（FN、脱浆、在线检测）	25,596,938.52	银行借款抵押担保
固定资产-通用设备	59,502,868.91	银行借款抵押担保
无形资产-临港土地使用权	73,777,517.25	银行借款抵押担保
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	318,797.50	
货币资金-其他货币资金	318,797.50	银行承兑汇票及信用证保证金
合 计	597,163,596.98	

22、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款		25,000,000.00
抵押借款	130,000,000.00	115,000,000.00
保证借款	46,451,587.26	
信用借款	2,940,504,500.00	1,870,533,000.00
合 计	3,116,956,087.26	2,010,533,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、21。

23、应付票据

(1) 应付票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	408,234,745.54	604,750,747.75
商业承兑汇票		
合 计	408,234,745.54	604,750,747.75

(2) 应付关联方票据情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。



24、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付暂估款	305,056,118.59	717,338,605.22
应付设备工程款	483,366,187.37	696,833,753.40
应付购货款	720,828,881.30	533,183,204.62
应付运费和装卸费	83,897,211.35	54,779,661.10
应付质保金	65,067,958.43	42,681,123.52
应付检测勘测设计费	7,426,644.54	5,210,280.79
应付保险费	3,265,269.92	3,247,141.17
应付维修费	1,609,697.54	1,823,936.40
应付劳务费	291,157.84	307,726.94
应付水电费	810,658.61	306,826.80
应付评估咨询费	343,750.00	15,000.00
应付其他款项	440,553.70	252,886.47
合 计	1,672,404,089.19	2,055,980,146.43

(2) 报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

项 目	期末数	期初数
云天化集团有限责任公司	115,837.08	9,333,224.03
合 计	115,837.08	9,333,224.03

其他关联方情况详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京美华博大环境工程有限公司	3,469,696.00	尚未结算	否
湖南湘东化工机械有限公司	3,086,820.00	尚未结算	否
日贸石化设备贸易（上海）有限公司	2,590,000.00	尚未结算	否
日本丸红 MARUBENI	2,568,495.54	尚未结算	否
无锡市特钢材料有限公司	2,237,929.71	尚未结算	否
云南云天化无损检测有限公司	2,109,634.69	尚未结算	否
江苏武进不锈钢管厂集团有限公司	2,101,312.63	尚未结算	否
无锡市特钢材料有限公司	2,068,670.48	尚未结算	否
上海华谊集团装备工程有限公司	2,040,200.00	尚未结算	否
合 计	22,272,759.05		



(4) 应付账款中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
欧元	271,125.56	8.1625	2,213,062.38	10,985,911.78	8.8065	96,747,432.09
美元	5,633,250.94	6.3009	35,494,550.84	32,509,690.15	6.6227	215,301,924.96
港元	170,052.99	0.8107	137,861.96	65,722.68	0.85093	55,925.40
日元	70,530,557.46	0.0811	5,720,028.21	54,540,905.00	0.0813	4,434,175.58
英镑	10,000.00	9.7116	97,116.00	10,000.00	10.22	102,200.00
雷亚尔	15,573,257.51	3.359	52,311,300.80			
比索	2,790,352.97	1.464	4,084,965.13			
合计			100,058,885.32			316,641,658.03

25、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
预收销货款	201,114,857.38	196,557,420.73
预收信息费	14,199.57	12,810.50
合计	201,129,056.95	196,570,231.23

(2) 报告期预收款项中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
Aksh Optifibre Limited	402,553.32	相关产品尚未实现销售
上海朗裕实业有限公司	334,906.80	相关产品尚未实现销售
TER HELL & CO. GMBH	324,378.96	相关产品尚未实现销售
重庆建工集团有限责任公司	284,767.50	相关产品尚未实现销售
OWENS CORNING SALES LLC	211,550.52	相关产品尚未实现销售
思茅供销合作社农业生产资料公司	202,666.40	结算尾款
江苏富菱化工有限公司	200,000.00	相关产品尚未实现销售
FACT(USD)	185,678.11	相关产品尚未实现销售
泰山玻璃纤维股份有限公司	169,491.22	相关产品尚未实现销售
ENPLAST PLASTIK KIMYA SANAYI VE	147,286.05	相关产品尚未实现销售
FOUTH DIMENSION	143,399.97	相关产品尚未实现销售
ARTO CHEMICALS LIMITED	142,728.71	相关产品尚未实现销售
UAB AMT BALTIJA	118,356.12	相关产品尚未实现销售
昆明市农资平远镇分公司	94,650.50	结算尾款
思茅市农资公司景谷经营部	62,717.50	结算尾款
重庆中农农资有限公司	62,700.00	结算尾款
会泽县兴安粮油购销公司	51,695.00	结算尾款
版纳河江贸易公司	27,350.00	结算尾款
泸州金鑫气体有限公司	12,600.00	结算尾款
重庆端正装饰工程有限公司	11,840.00	结算尾款
昭通龙山寨联营砖厂	1,383.40	预收货款未结完
合计	3,192,700.08	



(4) 预收款项中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,205,472.76	6.3009	7,595,563.31	2,220,918.44	6.6227	14,708,476.56
欧元	262,699.39	8.1625	2,144,283.77	267,286.68	8.8065	2,353,860.15

26、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,781,326.96	629,751,579.77	605,638,881.78	28,894,024.95
二、职工福利费	16,351,295.30	61,529,205.85	62,529,205.85	15,351,295.30
三、社会保险费	4,345,950.87	142,721,993.22	137,794,991.74	9,272,952.35
其中:1. 医疗保险费	144,254.74	33,486,104.26	32,343,304.82	1,287,054.18
2. 基本养老保险	1,625,122.92	78,216,619.49	74,336,981.82	5,504,760.59
3. 失业保险	1,425,795.65	6,306,368.32	5,661,826.93	2,070,337.04
4. 工伤保险	5,715.31	3,745,942.70	3,350,915.73	400,742.28
5. 生育保险	5,757.80	2,606,770.33	2,604,967.87	7,560.26
6. 年金缴纳	1,139,304.45	18,360,188.12	19,496,994.57	2,498.00
四、住房公积金	855,712.64	34,215,969.76	33,936,149.56	1,135,532.84
五、工会经费和职工教育经费	5,740,226.18	20,460,282.10	17,667,844.18	8,532,664.10
六、非货币性福利				
七、辞退福利		7,530,642.00	7,530,642.00	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	500,000.00	841,960.90	1,341,960.90	
合计	32,574,511.95	897,051,633.60	866,439,676.01	63,186,469.54

注: 职工福利费期末余额系 CPIC 以前年度计提的职工福利及奖励基金结余。

27、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	-334,778,026.28	-195,222,359.18
营业税	1,534,527.51	82,243.19
资源税	2,137,727.44	681,672.90
企业所得税	11,740,240.00	13,564,706.14
城市维护建设税	2,361,162.71	1,553,710.88
房产税	3,089,149.94	1,969,156.41
土地使用税	506,122.44	6,544,801.60
个人所得税	7,170,504.93	7,644,011.17
教育费附加	1,188,742.45	725,106.31
地方教育费附加	472,228.53	89,581.78
防洪基金	543.68	1,425.97



项 目	年末数	年初数
河道工程费	129.72	70.93
应交印花税	4,015,834.33	1,750,422.93
水利基金	95,175.20	41,382.25
车船使用税	780.00	1,140.00
堤围费	5,721.93	4,958.31
其他	296,136.72	
巴西流转税	4,628,120.21	
合 计	-295,535,178.54	-160,567,968.41

28、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	11,817,662.12	19,514,036.44
企业债券利息	29,454,166.63	29,454,166.67
短期借款应付利息	13,755,554.83	3,238,400.61
融资租赁利息	5,845,112.66	
合 计	60,872,496.24	52,206,603.72

29、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
备用金	495,224.49	531,210.81
复垦费	6,912,000.00	6,912,000.00
技术改革金	322,000.00	322,000.00
价格调节基金	26,367,076.64	21,894,874.64
矿产资源补偿费	7,584,697.63	3,727,650.84
生产计划资金		3,510,295.00
应付搬运费	1,052,974.38	17,818,458.58
应付材料款		827,915.73
应付代收代扣款	4,790,067.88	8,167,026.78
应付风险金	723,967.50	21,953,077.87
应付工程款	30,592,592.09	111,454,691.50
应付股权款		69,944,000.00
应付借款及利息	147,537,109.29	406,963,370.43
应付农资流通体系建设专项资金		1,248,020.00
应付其他款项	36,348,810.18	5,105,784.83
应付水电费及运费	1,542,444.65	889,786.25
应付万村千乡专项建设款	915,600.20	4,633,923.50
应付修理费	3,510,000.00	6,407,943.79
应付保证质保金	156,653,671.43	86,865,726.44
借调人员保险	9,106,220.19	
应付代收银行保理款	8,686,529.60	
待付款项	3,005,949.97	3,005,949.97
合 计	446,146,936.12	782,183,706.96



(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
石家庄工大化工设备有限公司	1,345,000.00	质保金	否
福建省南平市保温安装总公司	2,505,191.34	装置维护费	否
中国化学工程第七建设公司	4,696,795.66	工程未结算	否
中国化学工程第三建设公司	1,344,562.78	工程未结算	否
中铁八局集团二十项目部	1,641,769.24	工程未结算	否
Shell Research Limited 壳牌全球解决方案公司	4,000,666.70	工程未结算	否
KBR 公司	2,188,743.61	工程未结算	否
昆明市农司	1,078,508.00	加盟保证金	否
代转款项	3,753,921.90	代转款项	否
价格调节基金	21,847,634.64	未要求支付	否
矿产资源补偿费	7,584,697.63	计提费用	否
四平市万通矿山工程有限公司	7,109,788.82	未要求支付	否
复垦费	6,912,000.00	计提费用	否
呼伦贝尔金新实业有限公司	95,435,512.07	未要求支付	否
泰州市建设工程有限公司	2,653,286.57	未要求支付	否
深圳市兴建安投资有限公司	2,000,000.00	未要求支付	否
云南天鸿化工工程股份有限公司	5,274,791.64	未要求支付	否
云南云天化联合商务有限公司	6,524,544.93	质保金	否
南京宝色股份公司	2,776,000.00	对方未要求支付	否
云南大为化工装备制造有限公司	2,694,910.00	质保金	否
美国 PC 国际有限公司	3,005,949.97	待付款项	否
合 计	186,374,275.50		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
云天化无损检测有限公司	4,526,669.00	工程款、装置维护费
福建省南平市保温安装总公司	4,912,176.10	装置维护费
河南省建安防腐绝热有限公司	1,103,415.10	装置维护费
中国化学工程第七建设公司	7,854,545.83	工程款
安徽新力电业高技术有限责任公司	1,138,109.38	质保金、装置维护费
云南铭辉工程有限公司	1,117,640.15	质保金、装置维护费
中国化学工程第三建设公司	7,547,749.01	工程款
中铁八局集团二十项目部	1,641,769.24	工程款



Shell Research Limited 壳牌全球解决方案公司	4,000,666.70	工程款
KBR 公司	2,188,743.61	工程款
昆明市农司	1,078,508.00	加盟保证金
代转款项	3,753,921.90	代转款项
呼伦贝尔金新实业有限公司	95,435,512.07	往来款
价格调节基金	26,367,076.64	要求支付款
矿产资源补偿费	7,584,697.63	资源补偿费
四平市万通矿山工程有限公司	7,109,788.82	风险抵押金
复垦费	6,912,000.00	复垦费
泰州市建设工程有限公司	2,653,286.57	工程质保金
深圳市兴建安投资有限公司	2,000,000.00	往来款
云南天鸿化工工程股份有限公司	5,274,791.64	工程质保金
云南天信融资担保有限公司	50,501,597.22	融资款
云南云天化联合商务有限公司	9,850,455.06	材料质保金
杭州杭氧空分备件有限公司	14,276,000.00	材料质保金
沈阳矿山机械有限公司	4,900,000.00	材料质保金
重庆蓝调装饰设计工程公司	3,939,491.26	工程款
成都华兴建筑安装工程公司	4,636,373.97	工程款
美国 PC 国际有限公司	3,005,949.97	待付款项
应付代收银行保理款	8,686,529.60	待付款项
云南大为化工装备制造有限公司	2,724,660.00	材料质保金
云天化集团有限责任公司	12,612,655.50	往来款
石家庄工大化工设备有限公司	1,345,000.00	材料质保金
南京宝色股份公司	2,776,000.00	材料质保
合 计	313,455,779.97	

(5) 其他应付款中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	40.00	6.3009	252.04			
欧元	38,029.50	8.1625	310,415.79			
雷亚尔	9,867,919.59	3.3590	33,146,341.90			
比索	7,490.97	1.464	10,966.51			

30、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款 (附注七、31)	2,679,170,450.00	1,820,488,632.49
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款 (附注七、33)	400,643,941.67	
合 计	3,079,814,391.67	1,820,488,632.49



(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年 末 数	年 初 数
抵押借款		48,500,000.00
保证借款	1,373,301,660.00	149,737,692.49
信用借款	1,305,868,790.00	1,622,250,940.00
合 计	2,679,170,450.00	1,820,488,632.49

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单 位	借 款 起 始 日	借 款 终 止 日	利率 (%)	币 种	年 末 数		年 初 数	
					外 币 金 额	本 币 金 额	外 币 金 额	本 币 金 额
进出口 银行	2009-6- 24	2012-6-24	4.26	人民币		135,000,000.00		
进出口 银行	2011-2- 12	2012-6-24	4.76	人民币		145,000,000.00		
中海信 托股份 有限公 司	2009-9- 25	2012-9-24	4.482	人民币		500,000,000.00		
建行重 庆分行	2010-8- 20	2012-8-5	3.6803	人民币		119,717,100.00		
信托贷 款	2009-9- 22	2012-9-21	央行 1-3 年基准利 率下浮 17%，首期 4.482%	人民币		400,000,000.00		
合 计						1,299,717,100.00		

(3) 1 年内到期的长期应付款 (金额前五名明细)

借款单位	期 限	初 始 金 额	利 率 (%)	应 计 利 息	年 末 余 额	借 款 条 件
云天化集团 有限责任公 司	2009-9-2 2 至 2012-9-2 2	200,000,000.00	基准利 率下浮 17%	306,638.89	200,306,638.89	
云天化集团 有限责任公 司	2009-9-2 2 至 2012-9-2 2	200,000,000.00	基准利 率下浮 17%	337,302.78	200,337,302.78	
合 计		400,000,000.00		643,941.67	400,643,941.67	

31、长期借款

(1) 长期借款分类



①长期借款的分类

项 目	年 末 数	年 初 数
抵押借款	262,432,485.00	48,500,000.00
保证借款	4,657,750,354.18	4,528,676,144.28
信用借款	4,249,922,040.00	4,578,093,810.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、30）	2,679,170,450.00	1,820,488,632.49
合 计	6,490,934,429.18	7,334,781,321.79

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借 款 起 始 日	借 款 终 止 日	利 率 (%)	币 种	年 末 数		年 初 数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
富滇银行昭通分行	2010-9-21	2017-9-15	6.345	人民币		300,000,000.00		250,000,000.00
中国农业银行水富县支行	2009-6-15	2016-6-21	6.120	人民币		460,000,000.00		450,000,000.00
中国农业银行陈旗支行	2009-6-19	2017-6-18	5.94	人民币		500,000,000.00		500,000,000.00
招商银行昆明支行	2009-6-30	2016-6-30	5.94	人民币		290,000,000.00		300,000,000.00
中国建设银行水富支行	2008-8-29	2018-9-15	5.94	人民币		400,000,000.00		350,000,000.00
合 计						1,950,000,000.00		1,850,000,000.00

32、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
分离交易的 可转换公司 债券	1,000,000,000.00	2007-1-29	6 年	1,000,000,000.00	11,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	11,000,000.00	975,159,375.70
小 计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	11,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	11,000,000.00	975,159,375.70
减：一年内到 期部分期末 余额									
合 计									975,159,375.70

注：本公司经中国证监会证监发行字【2007】8号文核准，于2007年1月29日公开发行了100,000万元(1,000万张)认股权证和债券分离交易的可转换公司债券，每张面值100元，发行总额100,000万元，每手债券的认购人可以获得公司派发的54份认股权证，即权证总量5,400万份。

本次发行的公司债券按票面金额计息，计息起始日为公司债券发行日(即2007年1月29日)，票面利率为1.20%；按企业会计准则相关规定，以公允价值确定债券



本息。公司以 2007 年 2 月发行的 7 年期记账式国债（一期）票面利率 2.93% 为折现率，本息折现合计 906,064,766.32 元，确认应付债券 906,064,766.32 元，与面值的差额确认资本公积 93,935,233.68 元。发行费用在应付债券和资本公积之间按公允价值分摊，分摊后应付债券账面价值为 874,714,925.41 元（面值为 1,000,000,000.00 元，利息调整为 -125,285,074.59 元），资本公积为 90,685,074.59 元。以应付债券账面价值 874,714,925.41 元为现值，计算出新折现率 3.55% 作为计算债券利息的实际利率。本年增加数 21,842,740.52 元为按新实际利率 3.55% 计算的利息调整金额。

本公司发行的认股权证的存续期为自认股权证上市之日起 24 个月，即 2007 年 3 月 8 日至 2009 年 3 月 7 日；认股权证持有人可以在 2009 年 2 月 23 至 2009 年 2 月 27 日、2009 年 3 月 2 日至 2009 年 3 月 6 日行权，行权比例为 1:1，即一份认股权证可认购一股标的证券的 A 股股票，行权价格：17.83 元/股，实际行权 53,771,012 份。

33、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	年末数	年初数
应付云天化集团转贷资金	400,643,941.67	400,539,961.11
应付云天化集团债券募集款	462,150,000.00	462,150,000.00
技术开发费		23,143,283.38
应付云天化集团中期票据转贷资金	512,502,083.32	
天安应付云天化集团中期票据转贷资金	396,091,236.81	394,963,130.12
应付融资租赁款	915,817,266.49	
减：一年内到期部分（附注七、30）	400,643,941.67	
合 计	2,286,560,586.62	1,280,796,374.61

(2) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
股份应付云天化集团中期票据款	5 年	500,000,000.00	5.81	13,314,583.32	512,502,083.32	信用
应付云天化集团债券转贷资金	15 年	450,000,000.00	4.05	18,225,000.00	462,150,000.00	担保
天安应付云天化集团中期票据款	5 年	400,000,000.00	5.15	16,691,236.81	396,091,236.81	信用
兴业融资租赁有限责任公司	6 年	550,000,000.00	7.76	28,301,971.21	535,621,971.21	担保
中国外贸租保证合同	5 年	200,000,000.00	6.90	4,395,295.28	190,595,295.28	担保
合 计		2,100,000,000.00		80,928,086.62	2,096,960,586.62	



(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单 位	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
兴业融资租赁有限责任公司		535,621,971.21		
中国外贸金融租赁有限公司		190,595,295.28		
中投租赁有限责任公司		189,600,000.00		
合 计		915,817,266.49		

34、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
搬迁补偿金	271,767,645.82		230,874,619.75	40,893,026.07	
合 计	271,767,645.82		230,874,619.75	40,893,026.07	

35、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
预提赔偿款		6,400,427.20		6,400,427.20
合 计		6,400,427.20		6,400,427.20

注：佛山市德力泰经贸有限公司于 2010 年度就以向天盟连锁付款未收到货物为由向广东省佛山市南海区人民法院起诉，经广东省佛山市南海区人民法院一审判决，本公司返还德力泰公司货款 7,535,427.20 元及同期贷款利率计付的利息，德力泰公司返还天盟连锁货款 1,135,000.00 元及同期贷款利率计付的利息。天盟连锁已向广东省佛山市中级人民法院提起上诉，广东省佛山市中级人民法院裁定撤销广东省佛山南海区人民法院民事判决，并发回广东省佛山市南海区人民法院重审。截止 2011 年 12 月 31 日，天盟连锁预计与该项诉讼相关的损失为人民币 6,400,427.20 元。由于佛山市南海区人民法院尚未作出二审判决，该预计损失具有不确定性。

36、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益		123,831,431.31	115,634,104.05
合 计		123,831,431.31	115,634,104.05

递延收益明细如下：

项 目	期 末 数	期 初 数
与资产相关的政府补助		
超细电子级玻璃纤维及织物开发项目	2,426,416.63	2,558,766.67
聚甲醛项目建设政府补贴	25,700,852.96	27,425,213.24
呼伦贝尔煤化工项目补助	5,000,000.00	5,000,000.00
液氨输送管线项目	11,320,000.00	5,000,000.00
财政厅贷款贴息项目	2,187,499.90	2,312,499.94
固定资产投资项目贷款财政贴息	2,833,333.33	3,083,333.33
工业建设项目财政贴息补助资金	646,225.32	704,761.91
重点技术改造项目财政贴息资金	1,020,000.00	1,110,000.00



项目	期末数	期初数
财政企业科技扶持专项资金	3,994,119.09	4,345,024.62
一分厂冷修技改项目补助	1,513,214.28	1,831,785.71
玻纤增强复合材料及其在汽车零部件上应用研发		417,000.00
甲醇技改项目	1,062,500.05	1,169,642.89
煤代气技改工程-26万吨甲醇项目（云财企（2009）224号）	1,200,000.00	1,200,000.00
煤代气技改工程-26万吨甲醇项目（云发改投资（2009）1344号）	62,476,269.75	59,476,075.74
服务业项目中央预算内投资	2,000,000.00	
1500万m ² /年电池隔膜项目	451,000.00	
合计	123,831,431.31	115,634,104.05



37、股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	272,533,041.00	46.18	32,807,583.00			-272,533,041.00	-239,725,458.00	32,807,583.00	4.73
3. 其他内资持股	7,754.00		70,705,646.00				70,705,646.00	70,713,400.00	10.19
其中：境内法人持股			70,705,646.00				70,705,646.00	70,705,646.00	10.19
境内自然人持股	7,754.00	0.001						7,754.00	0.001
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	272,540,795.00	46.18	103,513,229.00			-272,533,041.00	-169,019,812.00	103,520,983.00	14.92
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	317,580,486.00	53.82				272,533,041.00	272,533,041.00	590,113,527.00	85.08
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	317,580,486.00	53.82				272,533,041.00	272,533,041.00	590,113,527.00	85.08
三、股份总数	590,121,281.00	100.00	103,513,229.00				103,513,229.00	693,634,510.00	100.00

注：1、公司经中国证券监督管理委员会《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]629号文）核准，向10名特定投资者非公开发行人民币普通股103,513,229股。2011年5月12日，中瑞岳华会计师事务所就特定投资者以现金方式认购云天化非公开发行股票事宜进行了验证，并出具了中瑞岳华验字[2011]第090号《验资报告》。



2、按公司股权分置改革方案中非流通股东的承诺事项规定，云天化集团持有的国有法人持有限售条件股份 272,533,041.00 股于 2011 年 4 月 22 日解除锁定上市流通。

38、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	1,561,277,800.45	1,700,699,201.09	204,646,922.01	3,057,330,079.53
其中：投资者投入的资本	669,568,936.49	1,700,699,201.09		2,370,268,137.58
可转换公司债券行使转换权	891,708,863.96			891,708,863.96
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				
其他综合收益				
其他资本公积	264,230,729.83			264,230,729.83
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	90,685,074.59			90,685,074.59
以权益结算的股份支付权益工具				
公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁				
补偿款的结余				
原制度资本公积转入				
合 计	1,825,508,530.28	1,700,699,201.09	204,646,922.01	3,321,560,809.36

注：1、资本溢价本年增加 1,700,699,201.09 元，其中：（1）2011 年 5 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]629 号文）核准，公司向 10 名特定投资者非公开发行人民币普通股，投资者投入的资本溢价 1,695,699,201.09 元；（2）2011 年 12 月 15 日，根据云南省国资委《关于省属企业 2011 年度国有资本经营预算支出安排的通知》（云国资统财[2011]339 号），通过云天化集团向本公司下拨金新化工项目资本性补贴 5,000,000.00 元。

2、资本溢价本年减少 204,646,922.01 元，为公司购买子公司少数股东的股权溢价调整。

39、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	10,465,258.14	22,799,756.60	24,179,403.85	9,085,610.89
维简费	28,549,690.21	18,112,321.50	4,166,129.90	42,495,881.81
合计	39,014,948.35	40,912,078.10	28,345,533.75	51,581,492.70



40、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	478,084,257.96	9,566,136.24		487,650,394.20
任意盈余公积	509,523,260.77			509,523,260.77
储备基金				
企业发展基金				
合 计	987,607,518.73	9,566,136.24		997,173,654.97

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

41、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,182,088,375.06	1,063,956,524.68	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	1,182,088,375.06	1,063,956,524.68	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	168,751,381.19	181,874,434.57	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	9,566,136.24	4,730,456.09	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	138,726,902.00	59,012,128.10	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	1,202,546,718.01	1,182,088,375.06	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 6 月 8 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.2 元，按照公司 2011 年完成非公开发行后的 693,634,510.00 股计算，共计 138,726,902.00 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

①天盟连锁于 2011 年度提取盈余公积 1,965,950.92 元，其中归属于母公司的金额为 1,906,972.39 元。

②天驰物流于 2011 年度提取盈余公积 221,019.96 元，其中归属于母公司的金额为 221,019.96 元。



42、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	9,861,141,871.60	6,893,089,628.68
其他业务收入	255,474,893.21	247,660,573.50
营业收入合计	10,116,616,764.81	7,140,750,202.18
主营业务成本	7,893,847,404.70	5,295,395,253.41
其他业务成本	222,018,903.86	220,910,452.86
营业成本合计	8,115,866,308.56	5,516,305,706.27

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	4,352,708,745.12	3,447,041,017.73	4,986,687,237.39	4,353,597,441.31
建材行业	3,900,068,983.57	3,137,476,195.65	3,639,625,849.06	2,716,549,315.64
煤炭采掘行业	450,687,800.23	242,961,208.29	106,459,179.03	70,096,117.39
商贸行业	5,062,970,544.32	4,918,877,328.53	520,237,801.95	504,826,950.81
小计	13,766,436,073.24	11,746,355,750.20	9,253,010,067.43	7,645,069,825.15
减：内部抵销数	3,905,294,201.64	3,852,508,345.50	2,359,920,438.75	2,349,674,571.74
合 计	9,861,141,871.60	7,893,847,404.70	6,893,089,628.68	5,295,395,253.41

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	2,438,328,657.18	1,939,199,099.93	1,762,420,625.59	1,395,226,282.64
硝酸铵	295,532,740.04	227,580,159.23	189,485,760.36	150,864,530.80
季戊四醇	185,316,679.37	205,864,672.30	143,693,202.06	170,481,014.48
甲酸钠	33,324,560.29	19,211,701.79	22,179,258.54	13,803,981.75
聚甲醛	1,695,145,999.18	1,580,986,550.12	1,296,997,126.53	1,220,245,463.14
电子布	581,401,632.46	493,717,070.30	503,107,523.07	418,459,940.24
液氨	1,309,810,505.97	1,022,916,350.49	965,971,648.92	803,980,828.65
液氮	1,064,477.60	229,860.67	223,216.74	59,494.84
液氩	23,486,496.85	24,545,841.20	38,367,600.69	37,487,695.44
液氧	2,374,344.93	826,277.38	1,881,214.25	501,432.15
煤	450,687,800.23	242,961,208.29	106,459,179.03	70,096,117.39
复合(混)肥	1,147,681,038.06	1,102,721,895.25	474,357,987.06	469,548,876.95
商贸氮肥	671,536,217.15	664,179,939.58	316,728,721.62	313,305,500.93
钾肥	642,379,057.00	627,454,650.07	158,168,306.00	152,554,663.69
磷肥	145,246,898.06	144,557,278.30	9,294,213.60	8,618,887.20



产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
松香			641,022.14	346,003.83
商贸有机产品	680,419,587.92	668,351,398.09	125,622,991.24	121,276,357.63
玻璃纤维布	3,318,667,351.11	2,643,759,125.35	3,136,518,325.99	2,298,089,375.40
其他	144,032,029.84	137,292,671.86	892,144.00	123,378.00
小计	13,766,436,073.24	11,746,355,750.20	9,253,010,067.43	7,645,069,825.15
减：内部抵销数	3,905,294,201.64	3,852,508,345.50	2,359,920,438.75	2,349,674,571.74
合计	9,861,141,871.60	7,893,847,404.70	6,893,089,628.68	5,295,395,253.41

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	12,193,936,798.28	10,430,057,687.05	7,659,601,752.87	6,268,277,754.45
国外	1,572,499,274.96	1,316,298,063.15	1,593,408,314.56	1,376,792,070.70
小计	13,766,436,073.24	11,746,355,750.20	9,253,010,067.43	7,645,069,825.15
减：内部抵销数	3,905,294,201.64	3,852,508,345.50	2,359,920,438.75	2,349,674,571.74
合计	9,861,141,871.60	7,893,847,404.70	6,893,089,628.68	5,295,395,253.41

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	1,849,510,211.91	18.28
2010 年	1,501,543,852.67	21.03

43、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	1,900,212.78	515,914.30
城市维护建设税	26,926,755.44	9,081,926.52
教育费附加	15,088,506.64	4,193,583.92
防洪基金	22,305.53	11,320.26
河道工程费	721.25	872.67
价格调节基金	7,469.50	6,284.00
资源税	13,101,145.25	3,214,920.54
围堤费	96,331.54	72,888.95
消费税	53.40	
合计	57,143,501.33	17,097,711.16

44、销售费用



项目	本年发生数	上年发生数
运输费	196,025,821.97	145,824,438.45
工资	50,125,055.88	23,438,559.74
装卸费	21,190,393.97	13,568,762.73
销售服务费	39,018,291.24	14,290,583.27
仓储费	13,111,545.69	15,060,914.26
出口运杂费	13,366,107.10	6,302,903.30
折旧费	4,208,056.34	4,085,154.08
物料消耗	5,963,669.21	3,771,687.98
其他	30,982,989.71	21,654,677.25
合计	373,991,931.11	247,997,681.06

45、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
人工费用	222,627,422.85	158,164,141.04
大修维护费	124,848,766.66	167,299,519.70
停车损失	60,029,895.70	56,650,431.44
折旧及摊销	89,063,693.12	65,144,864.54
员工经济补偿金		22,292,919.00
保险费	18,768,914.07	16,898,762.65
中介咨询费	16,917,314.21	25,137,371.61
税费	42,933,056.94	20,254,771.78
办公费用	54,151,865.94	35,062,521.10
安全环保费	20,528,299.24	20,125,679.28
车辆使用费	10,535,601.65	7,569,421.85
土地及房屋租金	9,883,265.82	6,696,818.40
仓库管理经费	1,150,602.00	597,231.96
矿产资源补偿费	4,720,990.79	1,036,704.85
其他	98,518,020.16	64,430,215.04
合计	774,677,709.15	667,361,374.24

46、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	816,875,229.26	600,693,223.41
减：利息收入	29,747,061.61	15,209,133.54
减：利息资本化金额	224,677,419.42	167,051,015.46
汇兑损益	-47,693,250.91	-60,010,072.09
减：汇兑损益资本化金额		
其他	17,413,092.29	18,261,967.88
合计	532,170,589.61	376,684,970.20



47、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	16,748,493.87	869,117.96
存货跌价损失	8,409,690.87	2,421,330.02
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	25,158,184.74	3,290,447.98

48、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	2,646,000.00	2,450,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,697,149.16	1,385,338.51
处置长期股权投资产生的投资收益		-175,332.56
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-33,941.45	308,952.27
持有至到期投资取得的投资收益	468,729.69	507,714.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	8,777,937.40	4,476,672.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
云南云天化联合商务有限公司	2,646,000.00	2,450,000.00
合 计	2,646,000.00	2,450,000.00



(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
云南景成基业建材有限公司	1,628,943.76	1,124,823.96	被投资单位实现净利润
富源县天鑫煤业有限公司	1,701,716.94	289,300.81	被投资单位实现净利润
远嘉(中国)矿业有限公司	2,366,488.46		被投资单位实现净利润
云南三江天驰物流有限公司		-28,786.26	
合计	5,697,149.16	1,385,338.51	

49、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,187,348.60	101,528.33	2,187,348.60
其中：固定资产处置利得	2,187,348.60	101,528.33	2,187,348.60
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助(详见下表：政府补助明细表)	32,688,768.94	260,690,816.32	32,688,768.94
其他	2,367,602.47	3,627,831.66	2,367,602.47
合计	37,243,720.01	264,420,176.31	37,243,720.01

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
聚甲醛项目建设	1,724,360.28	574,786.76	渝发发投[2009]1524号
社保和培训补贴		210,909.02	
出口信用保费财政补助		167,100.00	
云南省淡储补贴		8,800,000.00	云财企(2011)308号
上海操杨街道税收返还		7,000.00	
农资流通体系专项资金	9,188,020.00		云商市(2010)2号
万村千乡补贴	4,584,825.50		云财企(2010)358号、 云财企(2009)433号
曹杨街道扶持金	2,200.00		
固定资产投资项目贷款贴息补助	749,442.12	537,271.81	
出口信用保险资助金	94,435.00	18,078.00	
搬迁补助款		226,429,754.18	
珠海财政局科工贸局节能专项奖	100,000.00		珠科工贸信【2011】666号
超细电子布织物开发项目收入	132,350.04		渝财企【2008】280号
甲醇技改项目	107,142.84	107,142.84	
水富楼坝煤化工项目政府补助款		5,000,000.00	
聚甲醛科技补助		700,000.00	



项目	本年发生数	上年发生数	说明
创新型企业政府补助	500,000.00		
重庆财政局	239,200.00		渝财企【2010】740号、 渝财企〔2011〕150号
贸易促进委员会网络传输补贴费	1,750.00		
财政局特派员项目款	150,000.00		
汽车以旧换新补贴	50,000.00		
科委科技计划项目款	500,000.00		
重庆财政局知识产权经费	50,000.00		重庆市经济和信息化委 员会
重庆就业工作领导小组办公室	3,000.00		
大渡口区经济信息化委员会	50,000.00		重庆市大渡口区科学技 术委员会
工商局大渡口注册商标奖	6,000.00		重庆市工商局
财政部超细玻璃纤维 D450 奖励款	300,000.00		国科发计【2008】188号
政府补贴加工贸易平台费	3,000.00		
重庆市财政局知识产权专利资助费	5,400.00		
重庆财政局拨国际市场开拓资助金	208,000.00		渝财企【2010】739号
对外经济技术合作资助资金	2,440,000.00		重庆市对外贸易经济委 员会
中小企业财政补贴款	85,000.00		
市人力资源和社会保障局人才奖励款	2,000.00		
大渡口财政技术改革研发资金	480,000.00		渝财企(2010)665号
科委科技奖励	260,000.00		重庆市大渡口区科学技 术委员会
重庆市财政局外经贸企业补助	674,000.00		渝外经贸发〔2010〕75 号
重庆市大渡区财政局	400,000.00		
税收返还		2,571,292.21	
电子商务平台推广项目		2,100.00	
电子级细纱开发补贴		466,666.67	
出口企业技改研发项目资助资金	760,000.00	1,790,000.00	渝财企【2010】740号、 渝财企〔2011〕150号
一分厂冷修技改项目补助	318,571.43	318,571.43	
节能减排技术改造奖励资金		3,210,000.00	
玻纤增强复合材料及其在汽车零部 件上的应用设备补助款	417,000.00	33,000.00	
国际市场开拓资助资金		332,000.00	渝财企【2010】739号
国内贸易信用保险补助费		151,747.83	
加工贸易电子商务年费外经委补贴		3,000.00	
进出口畅销品牌资金		188,000.00	渝财企【2010】668号



项目	本年发生数	上年发生数	说明
进出口反倾销起诉项目资金		500,000.00	渝财企【2010】667号
科学技术委员会优秀重点新产品款		200,000.00	
科研经费	210,000.00	250,000.00	
企业新产品开发扶持资金	825,771.69	2,040,000.00	重庆市科学技术委员会
区县外经贸发展促进资金		60,000.00	
外贸企业出口信保保费资助金	2,461,000.00	3,749,000.00	渝财企〔2011〕465号、 渝外经贸发〔2011〕60号
星火计划项目款		200,000.00	
知识产权项目款		50,000.00	
重点新产品税金奖励		613,000.00	
专利资助金		15,000.00	
合成氨项目财政贴息	125,000.04	125,000.04	云财企【2009】224号
长寿外经贸技改资金	10,000.00	310,000.00	长财经〔2011〕98号
国家科技计划资金		463,000.00	
园区税收返还补贴款		362,895.53	
出口信用担保资金补贴	458,000.00	50,000.00	渝财企〔2011〕465号
财政贷款贴息补助		84,500.00	
玻璃纤维织物技改项目	3,000.00		
财政返还	10,300.00		
国家级配送中心政府补贴	3,000,000.00		云商市【2011】135号、 云财企【2011】200号
大型商贸流通企业政府补贴	1,000,000.00		云财企(2011)328号
合计	32,688,768.94	260,690,816.32	

50、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,027,187.78	195,939,157.88	3,027,187.78
其中：固定资产处置损失	3,027,187.78	143,949,878.87	3,027,187.78
无形资产处置损失		49,159,959.07	
固定资产报废损失		2,829,319.94	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	1,709,264.02	3,470,176.85	1,709,264.02
罚款支出	1,956,803.04		1,956,803.04
其他	9,865,749.65	11,349,776.49	9,865,749.65
合计	16,559,004.49	210,759,111.22	16,559,004.49



51、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,835,433.36	68,571,748.02
递延所得税调整	-11,361,751.38	1,232,575.90
合 计	28,473,681.98	69,804,323.92

52、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2594	0.2594	0.3082	0.3082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2370	0.2370	0.2669	0.2669

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	168,751,381.19	181,874,434.57
其中：归属于持续经营的净利润	168,751,381.19	181,874,434.57
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	154,178,134.97	157,511,745.27



的净利润

其中：属于持续经营的净利润	154,178,134.97	157,511,745.27
属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	590,121,281	590,121,281
加：本年发行的普通股加权数	60,382,717	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	650,503,998	590,121,281

53、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
外币财务报表折算差额	-39,191,174.43	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合计	-39,191,174.43	

54、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
利息收入	29,508,703.11	14,904,489.78
政府补助	23,585,011.69	104,216,715.48
保证金、备用金	29,232,413.83	10,597,749.50
保险赔款	1,800,853.81	20,524.98
违约金	60,000.00	1,461,284.16
代收代付款	5,979,888.93	8,880,628.65
其他	31,082,840.64	12,886,653.83
合计	121,249,712.01	152,968,046.38

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
安全环保费	16,796,181.47	5,947,735.20
办公费、保险费、报关费等	34,890,333.51	29,739,768.96
保健降温费	1,867,710.00	9,399,215.00
保证金、质保金及备用金	63,457,786.11	16,504,266.19
仓储管理费	14,262,147.69	16,371,034.14
差旅会议费等	24,209,805.09	1085348.9
车辆使用费	7,432,481.42	7,027,467.16
房屋租赁、土地费	10,692,920.05	1,176,318.82



项目	本年发生数	上年发生数
运输装卸修理费	183,152,127.81	107,875,604.13
审计费、咨询费	16,043,336.98	7,271,064.07
业务招待费	13,746,219.80	46,664,706.25
广告宣传费	5,599,570.33	3,029,275.68
银行手续费	9,784,463.90	7,297,971.63
油费	14,744,885.63	
服务费	39,671,936.24	10,665,041.89
水电物业费	2,374,112.89	1,198,372.89
技术开发费	1,286,469.46	2,599,480.90
往来款项	31,375,643.27	12,579,297.30
住房补助	3,229,081.63	182,797.19
其他	51,640,756.07	14,486,508.53
合计	546,257,969.35	301,101,274.83

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
科委拨付项目资助款	451,000.00	
工程招标押金		30,000.00
代承包建筑商收款		307,250.00
合计	451,000.00	337,250.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
云天化集团中期票据款	498,426,500.00	
天信融资委托贷款	50,000,000.00	
融资租赁取得借款	880,000,000.00	
聚甲醛项目政府补助		4,000,000.00
搬迁补偿金		249,098,700.00
富华集团补助		2,100,585.60
合计	1,428,426,500.00	255,199,285.60

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
非公开发行股票律师费	1,100,000.00	
借款但保费	333,930.00	341,350.00
融资财务顾问费	1,601,625.00	878,000.00
筹资手续费	37,132,000.00	318,600.00
融资租赁保证金	110,000,000.00	
融资租金	14,310,041.33	
票据贴现利息	19,644,658.89	
资金管理费		147,250.00



项目	本年发生数	上年发生数
捐赠支出		200,000.00
归还借款	446,073,102.10	30,128,550.00
员工经济补偿金		21,739,335.65
合计	630,195,357.32	53,753,085.65

55、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	238,597,511.25	300,345,724.66
加: 资产减值准备	25,158,184.74	3,290,447.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,003,389,688.33	841,749,342.85
无形资产摊销	32,595,677.38	14,580,942.63
长期待摊费用摊销	10,938,030.94	5,725,963.70
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)	839,839.18	-2,104,700.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		2,812,224.94
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	562,699,578.32	335,458,289.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,777,937.40	-4,476,672.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,361,751.38	1,722,791.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-490,215.61
存货的减少(增加以“-”号填列)	-968,548,969.47	-261,752,354.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-451,739,730.31	-11,640,130.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-291,930,445.37	-29,292,387.06
其他	-4,970,473.79	16,809,712.34
经营活动产生的现金流量净额	136,889,202.42	1,212,738,980.64
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:		
现金的年末余额	2,227,228,342.46	2,548,117,766.08
减: 现金的年初余额	2,548,117,766.08	2,636,803,616.74
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-320,889,423.62	-88,685,850.66



(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	392,192,196.99	258,508,800.00
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	392,192,196.99	258,508,800.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,340,656.97	34,391,271.99
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	375,851,540.02	224,117,528.01
D. 取得子公司的净资产	221,992,066.06	743,884,899.09
其中: 流动资产	177,166,221.57	306,655,907.15
非流动资产	106,141,587.13	1,050,972,106.81
流动负债	61,315,742.64	502,621,386.99
非流动负债	11,873,328.13	111,121,727.88
②处置子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格		
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
D. 处置子公司的净资产		
其中: 流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	2,227,228,342.46	2,548,117,766.08
其中: 库存现金	221,098.56	297,447.96
可随时用于支付的银行存款	2,186,604,263.79	2,499,246,605.69
可随时用于支付的其他货币资金	40,402,980.11	48,573,712.43
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	2,227,228,342.46	2,548,117,766.08

注: 年末其他货币资金中使用受限信用证保证金(3个月以上)金额为 318,797.50 元。



(八) 资产证券化业务的会计处理

无。

(九) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
云天化集团有限责任公司	母公司	国有独资	云南昆明	他盛华	工业加工
(续)					
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
云天化集团有限责任公司	2,680,000,000	47.50	47.50	云南省国资委	291991210

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、10、长期股权投资。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南云天化联合商务有限公司	同受一方控制	757160620
云南云天化无损检测有限公司	同受一方控制	77550577-6
云南马龙产业集团股份有限公司	同受一方控制	291988687
云南盐化股份有限公司	同受一方控制	74145123-9
云南天创科技有限公司	同受一方控制	738058217
云南天信融资担保有限公司	同受一方控制	76387836-4
昆明马龙化工有限公司	同受一方控制	741490713
云南云天化国际化工股份有限公司	同受一方控制	21655183X
云南天鸿化工工程股份有限公司	同受一方控制	7839562-3
云南天马物流有限公司	同受一方控制	77045636-2
中轻依兰(集团)有限公司	同受一方控制	21656805X
云南天达化工实业有限公司	同受一方控制	2919137-6
云南云天化国际农业生产资料有限公司	同受一方控制	73433842-2
云南华源包装有限责任公司	同受一方控制	76705150-8
云南一平浪恒通有限责任公司	同受一方控制	21764073-8
云南三环中化化肥有限公司	同受一方控制	772678786
云南省化学工业建设公司	同受一方控制	21652110-4



云南天能矿业有限公司	同受一方控制	665543595
云南天丰农药有限公司	同受一方控制	216823751
云南天耀化工有限公司	同受一方控制	775532993
云南省水富县天盛有限责任公司	公司重大影响	21720060-1
云南景成基业有限公司	子公司的联营企业	77947344-1
富源县天鑫煤业有限公司	子公司的联营企业	55778360-4
远嘉（中国）矿业有限公司	子公司的联营企业	57097528-0

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南云天化国际化工股份公司	采购甲醇、硫酸	公允定价原则	2,276,472.91	0.03	5,815,299.84	0.08
云南盐化股份有限公司	采购货物	公允定价原则	1,875,474.06	0.02	1,329,394.24	0.02
云南天信融资担保有限公司	借款担保	公允定价原则	333,930.00	0.00		
云南天鸿化工工程股份有限公司	工程施工、装置维护	公允定价原则	10,317,326.19	0.13	21,626,900.75	0.93
云南天达化工实业有限公司	水、电、装卸费等	公允定价原则	71,155,247.79	0.87	63,377,291.23	5.44
富源县天鑫煤业有限公司	采购煤	公允定价原则	196,319,040.78	2.41		
中轻依兰(集团)有限公司	采购洗涤品	公允定价原则	2,284,602.76	0.03	511,574.54	0.20
云南省水富县天盛有限责任公司	采购包装物	公允定价原则	51,305,351.27	0.63	40,267,783.17	0.01
云南云天化国际农业生产资料有限公司	采购硝酸磷、磷酸一铵	公允定价原则	43,121,269.85	0.53	7,905,550.00	0.70
云南云天化联合商务有限公司	原材料采购	公允定价原则	12,412,666.10	0.15	11,566,790.00	0.14
云南华源包装有限责任公司	原材料采购	协商合同价	4,314,596.04	0.05		
云南天鸿化工工程股份有限公司	工程物资运转	协商合同价		-	5,843,742.94	0.01
云南省水富县天盛有限公司	编织袋, 合格证	协商合同价	204,425.92	0.00	36,557.50	0.08
云南天鸿化工工程股份有限公司	设备	公允定价原则	8,950,337.69	0.11	4,851,000.00	1.05



云南天能矿业有 限公司	采购煤炭	公允定价原则	574,647.35	0.01		
云南一平浪恒通 有限责任公司	采购酒精	公允定价原则	8,455,517.92	0.10	5,443,813.80	0.08
云南云天化无损 检测有限公司	采购设备	公允定价原则	50,000.00	0.00	13,600.00	0.09
云天化集团有限 责任水富分公司	采购设备	公允定价原则	12,714,194.15	0.16		
云南天丰农药有 限公司	采购商品	公允定价原则		-	111,958.00	0.05
远嘉(中国)矿 业有限公司	原材料采购		26,350,477.86	0.32		
合计			453,015,578.64	5.55	168,701,256.01	
云南天马物流有 限公司	接受运输服务	公允定价原则			62,640.00	0.01
云南天鸿化工工 程股份有限公司	设备维修	公允定价原则	31,229,727.51	12.80	4,575,350.00	0.02
云天化集团有限 责任公司	煤渣运费	公允定价原则	2,561,077.90	1.05	2,191,124.64	1.15
云天化集团有限 责任公司	综合服务	公允定价原则	2,000,000.00	0.82	2,000,000.00	0.55
云天化集团有限 责任公司	设备维护及大 修费用	公允定价原则	20,644,497.30	8.46	12,840,000.00	0.50
云天化集团有限 责任公司	施工管理费	公允定价原则	800,000.00	0.33	800,000.00	3.23
云南云天化无损 检测有限公司	接受劳务	公允定价原则	11,597,716.95	4.75	11,429,661.99	0.85
云南云天化联合 商务有限公司	代理费	公允定价原则	2,470,551.02	1.01	4,190,527.69	0.02
合计			71,303,570.68		38,089,304.32	

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易 定价原则 及决策程 序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
云南三环中化化肥 有限公司	销售商品(液 氨)	公允定价 原则	310,129,752.40	3.15	267,411,854.70	7.67
云南天耀化工有限 公司	销售商品(液 氨)	公允定价 原则	69,525.20	0.01	127,160.25	0.01
云天化国际化工股 份有限公司	销售商品(液 氨)	公允定价 原则	987,675,528.40	10.04	722,172,537.30	20.71
云南天达化工实业 有限公司	销售商品(蒸 汽、纯碱)	公允定价 原则	1,414,421.25	0.01	2,120,795.26	0.06



云南景成基建建材有限公司	销售商品（蒸汽）	公允定价原则	1,782,602.05	0.02		
昆明马龙化工有限公司	销售纯碱	公允定价原则	35,535,597.46	0.36	7,295,529.91	0.21
云南云天化国际农业生产资料有限公司	产品销售	公允定价原则	12,074,960.00	0.12		
云南云天化无损检测有限公司	销售检测材料	公允定价原则	31,213.46	0.01	42,461.93	0.01
云南省水富县天盛有限责任公司	销售水电气材料	公允定价原则	23,698,970.62	0.24	19,638,303.94	0.57
云天化集团有限责任公司水富分公司	销售水电气材料	公允定价原则	17,641,655.15	0.18	18,142,973.43	0.53
云南马龙产业集团股份有限公司	销售纯碱	公允定价原则			721,290.60	0.02
云南天鸿化工工程股份有限公司	施工用材料	公允定价原则			2,734,148.62	0.08
远嘉（中国）矿业有限公司	水电气等	公允定价原则	5,517,188.82	0.05		

注：①根据公司与云天化集团签订的《经营服务协议》及《2011 年度关联交易备忘录》，公司销售及接受其劳务的明细项目如下：

A、机器设备及建构物维护费：日常维护包干费 1,050 万元/年。

B、综合服务费（包括环卫、绿化等）：200 万元/年。

C、运输费：按车队实际发生的费用结算；煤渣运输费按供热蒸汽产量计算，标准为 2 元/吨。本期实际支付煤渣运输费 2,561,077.90 元。

②根据公司于 2004 年 4 月 16 日召开的第三届董事会第七次会议和 2004 年 5 月 27 日召开的 2003 年度股东大会审议通过的《关于公司与云南云天化联合商务有限公司关联交易的议案》，公司 2010 年 10 月 18 日与云南云天化联合商务有限公司（以下简称“联合商务”）签订了《国际贸易代理协议》，委托联合商务代理本公司的对外经济贸易业务，代理费用按如下价格进行结算：

A、各类技术引进和技术出口按合同价的 0.5%进行结算；

B、大宗物资、中型单机进口按货物运到指定地点价格的 0.8%进行结算；

C、成套设备及大型单机进口按货物运到指定地点价格的 1%进行结算；

D、小型单机、零星物资和备品备件进口按货物运到指定地点价格的 1.5%进行结算；

E、产品出口按买断的方式结算，不另外支付代理费用。

(2) 关联租赁情况



本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
云南天鸿化工工程股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	工程设备	2011-7-1	2012-6-30	协商定价	4,000,000.00
云天化集团有限责任公司	本公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	协商定价	826,680.00
云天化集团有限责任公司	本公司	土地	2011-1-1	2011-12-31	协商定价	8,071,440.36

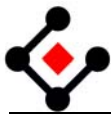
(3) 关联担保情况

(金额单位万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云天化集团有限责任公司	重庆国际复合材料有限公司	50,000.00	2009-9-25	2014-9-24	否
云南天信融资担保有限公司	云南天安化工有限公司	\$799.91	2005-11-30	2017-11-30	否
云天化集团有限责任公司	云南天安化工有限公司	€4,667.25	2005-8-4	2017-8-4	否
云南云天化股份有限公司	云南天安化工有限公司	27,000.00	2007-7-26	2017-1-3	否
云天化集团有限责任公司	云南天安化工有限公司	40,000.00	2009-9-22	2014-9-21	否
云天化集团有限责任公司	云南天安化工有限公司	10,000.00	2008-4-30	2016-4-30	否
云天化集团有限责任公司	云南天安化工有限公司	\$777.70	2006-10-27	2019-4-4	否
云天化集团有限责任公司	云南天安化工有限公司	2,000.00	2008-4-2	2020-4-2	否
云天化集团有限责任公司	云南天安化工有限公司	€500.00	2004-11-23	2014-11-23	否
云天化集团有限责任公司	云南天安化工有限公司	10,251.26	2007-7-25	2017-7-25	否
云天化集团有限责任公司	云南天安化工有限公司	\$515.68	2007-2-16	2017-2-16	否
云南云天化股份有限公司	云南天腾化工有限公司	20,000.00	2008-3-18	2013-3-17	是
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	20,312.50	2015-12-9	2017-12-9	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	24,375.00	2015-12-21	2017-12-21	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	5,000.00	2014-5-21	2016-5-21	否



担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	5,000.00	2014-5-15	2016-5-15	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	5,000.00	2015-6-4	2017-6-4	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	5,000.00	2015-6-30	2017-6-30	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	50,000.00	2017-6-18	2019-6-18	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	29,000.00	2016-6-30	2018-6-30	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	34,136.31	2016-9-15	2018-9-15	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	10,175.02	2017-4-20	2019-4-20	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	\$2,000.00	2015-10-13	2017-10-13	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	\$2,000.00	2016-3-20	2018-3-20	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	3,500.00	2016-4-7	2018-4-7	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	3,000.00	2016-6-23	2018-6-23	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	5,000.00	2016-9-16	2018-9-16	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	5,000.00	2017-10-31	2019-10-31	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	1,500.00	2016-3-30	2018-3-30	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	5,000.00	2017-5-14	2019-5-14	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	4,645.16	2011-8-24	2012-2-20	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	6,600.00	2013-12-23	2015-12-23	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	55,000.00	2011-8-26	2019-5-20	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	20,000.00	2016-8-16	2018-8-16	否
云南云天化股份有限公司	呼伦贝尔金新化工有限公司	20,000.00	2011-12-23	2018-12-23	否
云天化集团有限责任公司	云南云天化股份有限公司	\$4,500.00	2011-7-15	2018-07-14	否



注：①云天化集团为天安化工银行借款提供的担保总额为人民币 58,800 万元（其中：招商银行关上支行担保金额为 20,000 万人民币或等值美元），欧元 8,000 万元，美元 1,500 万元，担保期限 8-10 年。2010 年 2 月，天安化工归还人民币贷款 3,800 万元后，截至 2011 年 12 月 31 日，剩余长期借款为人民币 22,251.26 万元，欧元 5,167.25 万元，美元 1,293.38 万元。

②根据合同“ZHXT2009 (DXT)字第 78 号-5”的协议，云天化集团作为天安化工从中海信托股份有限公司申请到的 40,000 万元信托贷款资金的保证人，根据天安化工与中海信托公司签订的信托贷款合同相关规定，借款期限为 2009 年 9 月 22 日至 2012 年 9 月 21 日，此次贷款期限三年，本期执行利率为 5.52%。

③云南天信融资担保公司为天安化工的借款提供的担保总额为人民币 10,000 万元、美元 1,000 万元，担保期限 10 年。其中 10,000 万元人民币借款已于 2010 年 2 月 20 日归还，剩余长期借款美元 799.91 万元。

④根据合同“ZHXT2009 (DXT)字第 78 号-9”，云天化集团作为 CPIC 从中海信托股份有限公司申请到的 50,000 万元信托贷款资金的保证人，根据 CPIC 与中海信托公司签订的信托贷款合同相关规定，借款期限为 2009 年 9 月 25 日至 2012 年 9 月 24 日，此次贷款期限三年，本期执行年利率为 5.52%。

⑤公司 2011 年 12 月 23 日第五届董事会第十一次临时会议审议通过《关于控股股东云天化集团有限责任公司为公司提供担保暨关联交易的议案》，根据保证合同，公司控股股东云天化集团为公司收购控股子公司 CPIC11.2836%股权的并购贷款 4,500 万美元提供担保，不存在反担保情况。

⑥根据公司 2008 年 8 月 15 日召开的四届十二次董事、监事会，通过《关于公司为金新化工提供 280,000 万元银行贷款担保的议案》，及 2010 年 3 月 26 日召开第五届董事会第五次会议审议通过的《公司为控股子公司呼伦贝尔金新化工有限公司提供 80,000 万元担保的议案》（以上事项分别经 2008 年 10 月 23 日召开的 2008 年第二次临时股东大会和 2010 年 4 月 20 日召开的 2009 年年度股东大会审议批准）。截至 2011 年 12 月 31 日，公司为金新化工实际担保贷款人民币 308,107.68 万元、美元 5,450 万元，其中：取得中国银行云南省分行人民币 26,912.5 万元、中国银行呼伦贝尔市分行人民币 24,375 万元、光大银行昆明分行人民币 38,000 万元、民生银行北京和平里支行人民币 5,000 万元、中国农业银行呼伦贝尔市陈旗支行人民币 50,000 万元、招商银行昆明官渡支行人民币 29,000 万元、中国工商银行安居支行人民币 10,175.02 万元、交通银行昆明官渡支行人民币 25,000 万元、美元 1,450 万元的贷款，恒生银行昆明分行美元 2,000 万元贷款，人民币 4,645.16 万元贷款，汇丰银行成都分行美元 2,000 万元贷款及 95,000 万元的融资租赁款。

⑦根据公司 2007 年 5 月 17 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《公司为云南天安化工有限公司提供 2.7 亿元银行贷款担保的议案》，2007 年公司与华



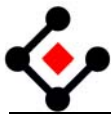
夏银行昆明分行签订编号为 KM17(高保)20070004 号《最高额保证合同》，为天安化工提供了总额为 27,000 万元的借款保证，截至 2011 年 12 月 31 日，天安化工实际取得长期借款人民币 27,000 万元。

⑧根据公司 2008 年 2 月 29 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过的《公司为云南天腾化工有限公司提供 20,000 万元贷款担保的议案》，其中长期借款担保金额 6,300 万元，短期借款担保金额 13,700 万元，报告期，长期借款和短期借款均已归还，借款担保已履行完毕。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
云天化集团有限责任公司	450,000,000.00	2006-4-28	2021-4-27	为公司 50 万吨/年合成氨项目和 2 万吨/年聚甲醛技改项目提供发债募集资金
云天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2009-9-22	2012-9-22	为天腾化工提供长期借款 2 亿元(转贷)
云天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2009-9-22	2012-9-22	为天勤材料提供长期借款 2 亿元(转贷)
云天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2010-3-17	2011-3-17	为本公司提供一年期短融债券借款 2 亿元，本期已归还
云天化集团有限责任公司	90,000,000.00	2010-8-31	2011-8-31	通过光大银行向金新化工提供 9,000 万元的转贷资金，年利率 5.56%，本期已归还
云天化集团有限公司	400,000,000.00	2010-2-7	2015-2-7	为天安化工提供人民币 4 亿元中期票据转贷资金
云南天信融资担保有限公司	50,000,000.00	2011-1-26	2014-1-26	为金新化工提供 5,000 万元委托贷款
云天化集团有限责任公司	500,000,000.00	2011-7-15	2016-7-14	为股份公司提供 5 亿元转贷资金
拆出：				
云南景成基业建材有限公司	6,400,000.00	2011-1-11	2012-1-11	天安化工委托中行安宁支行贷款人民币 640 万元给云南景成基业建材有限公司

注：①云天化集团于 2006 年 4 月 28 日向社会公开发行 10 亿元“2006 年云天化集团有限责任公司债券”，云天化集团根据募集资金投向分配给公司 45,000 万元，其中 40,000 万元用于天安化工 50 万吨/年合成氨项目，5,000 万元用于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目，债券期限十五年。根据公司 2006 年 6 月 6 日第四届董事会第一次会议及公司 2006 年 8 月 17 日第三次临时股东大会审议通过的《云天化集团有限责任公司债券募集资金用于公司项目建设议案》，公司与云天化集团签订了“06 云天化债券资金使用协议”，约定云天化集团将债券募集资金 45,000 万元提供给公司使用，必须专项用于天安化工 50 万吨/年合成氨项目 40,000 万元，用于公司 2 万吨/



年聚甲醛技改项目 5,000 万元,资金使用期限同债券期限自 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日,资金使用利率为固定利率,年利率为 4.05%,在使用期限内固定,计息期限与债券期相同,为 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日,采用单利按年计息,不计复利,公司应支付发行费用 1,136.94 万元,合同约定公司应提供相应担保。2006 年度公司已收到云天化集团划入的上述资金 45,000 万元,同时支付了应承担的债券发行费用 1,136.94 万元,截至 2011 年 12 月 31 日公司未向云天化集团提供担保。

②根据公司 2009 年 8 月 6 日第五届董事会第二次会议通过的《关于控股股东云天化集团有限责任公司为公司子公司提供担保和转贷资金暨关联交易的议案》,云天化集团为天勤材料和天腾化工分别提供 20,000 万元转贷资金。该贷款期限三年,本期执行年利率为 5.52%。

③根据公司 2010 年 3 月 26 日与云天化集团签订的《短期融资券募集资金使用协议》,由云天化集团提供本公司 20,000 万元短期债券资金,期限 1 年,自 2010 年 3 月 17 日至 2011 年 3 月 17 日,年综合费率 3.345%,本期该款项已归还。

④根据公司 2010 年 8 月 31 日第五届董事会第八次会议通过的《关于控股股东云天化集团有限责任公司为公司控股子公司呼伦贝尔金新化工有限公司提供 9,000 万元委托贷款暨关联交易的议案》,控股股东云天化集团为金新化工提供 9,000 万元转贷资金,期限为 1 年,自 2010 年 8 月 31 日至 2011 年 8 月 30 日,年利率为 5.56%,本期该款项已归还。

⑤根据《云天化集团有限责任公司中期票据募集资金使用协议》,2010 年 2 月 8 日天安化工取得云天化集团中期票据贷款 40,000 万元,该贷款到期日 2015 年 2 月 7 日,期限五年,票面年利率 5.15%。

⑥根据公司 2011 年 1 月 31 日召开的第五届董事会第四次临时会议审议通过的《关于云南天信融资担保有限公司向公司子公司呼伦贝尔金新化工有限公司提供 5,000 万元委托贷款暨关联交易议案》,公司控股股东云天化集团有限责任公司下属子公司云南天信融资担保有限公司,向金新化工提供 5,000 万元委托贷款资金,贷款期限 3 年,自 2011 年 1 月 26 日至 2014 年 1 月 26 日,利率执行银行贷款同期基准利率,按季付息。

⑦2011 年 7 月 8 日公司董事会第九次临时会议审议通过《关于控股股东为公司提供 5 亿元中期票据资金暨关联交易的议案》,控股股东云天化集团为公司募集并提供 5 亿元的中期票据用于补充流动资金,使用期限为 5 年,公司将每年承担利率 5.81%,承销费率 3%。

⑧天安化工于 2008 年 11 月 11 日与中行安宁支行签署委托贷款合同,委托中行安宁支行贷款人民币 880 万元给景成建材,用于加气混凝土项目建设,委托贷款期限 13 个月(自委托贷款合同约定的提款日起计算),委托贷款年利率为 6.66%,至



2009 年 7 月 13 日景成建材分三次共向中行安宁支行提款 680 万元。2009 年 11 月，景成建材向天安化工提出贷款展期申请，经天安化工总经理办公会决定，同意该委托贷款延长至 2011 年 12 月 31 日，并经天安化工第二届第十一次临时董事会审议通过；2010 年 2 月 3 日公司又委托中行安宁支行贷款 80 万元给云南景成基业建材有限公司；2011 年 6 月 15 日，云南景成基业建材有限公司归还贷款 120 万元；截至 2011 年 12 月 31 日，天安化工对景成基业委托贷款金额为 640 万元。

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	256 万元	234 万元
其中：(各金额区间人数)		
30 万元以上	3	3
25-30 万元	3	3
20-25 万元	2	1
15~20 万元	1	1

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
云南三环中化化肥有限公司	33,658,733.43	168,293.67	13,120,000.00	65,600.00
云天化国际化工股份有限公司	13,744.44	68.72	2,393,157.36	11,965.79
昆明马龙化工有限公司	7,452,466.87	37,262.33	82,437.91	412.19
云南马龙产业集团股份有限公司			457,300.00	2,286.50
合计	41,124,944.74	205,624.72	16,052,895.27	80,264.48
应收票据：				
云南三环中化化肥有限公司	50,844,858.00		56,560,000.00	
云南云天化国际化工股份有限公司	184,446,580.00			
云南景成基业建材有限公司	905,400.00			
昆明马龙化工有限公司	21,943,431.82		6,570,632.09	
云南马龙产业集团股份有限公司			300,000.00	
合计	258,140,269.82		63,430,632.09	
预付款项：				
富源县天鑫煤业有限公司	142,786,691.47		37,141,764.81	
云南云天化国际农业生产资料有限公司	2,245,600.00		2,008,200.00	
云南云天化无损检测有限公司	575,000.00			
云南天鸿化工工程股份有限公司			2,123,795.47	
云南云天化联合商务有限公司			49,035,753.67	
合计	145,607,291.47		90,309,513.95	
其他应收款：				
云天化国际化工股份有限公司	479,190.76	2,395.95	148,287.22	741.44
云南天耀化工有限公司	1,216.44	6.08		
云南云天化联合商务有限公司	297,859.20	1,489.30		



云南省水富县天盛有限责任公司	53,536.10	267.68	183,371.94	9,073.34
云天化集团有限责任公司水富分公司	579,992.88	2,899.96	2,396,417.56	52,398.67
云南云天化无损检测有限公司			13,009.79	650.49
云南天鸿化工工程股份有限公司			3,870,801.80	20,192.57
云南省化学工业建设公司			985,271.07	98,527.11
远嘉（中国）矿业有限公司	6,704,959.52	335,247.98		
合计	8,116,754.90	342,306.95	7,597,159.38	181,583.62

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款：		
云南云天化国际化工股份公司	90,449.80	
云南云天化联合商务有限公司	225,354,466.76	286,572,599.01
云南云天化无损检测有限公司	200,000.00	
云南天达化工实业有限公司	12,323,216.60	3,971,925.75
云南盐化股份有限公司	86,234.60	59,979.00
云南华源包装有限责任公司	1,846,137.80	
云南省水富县天盛有限公司	16,216.00	83,657.50
云南天鸿化工工程股份有限公司	1,400,000.00	697,347.80
云南云天化无损检测有限公司	7,176,644.54	6,263,476.69
云南云天化国际农业生产资料有限公司		470,000.00
云天化集团有限责任公司	115,837.08	9,333,224.03
中轻依兰集团有限公司	61,048.79	
远嘉（中国）矿业有限公司	3,251,790.89	
合计	251,922,042.86	307,452,209.78
应付票据：		
云南天鸿化工工程股份有限公司		1,100,000.00
合计		1,100,000.00
预收款项：		
云南云天化国际化工股份公司(本部)	36,732,563.46	
云南天耀化工有限公司	1,811.93	
云南云天化国际农业生产资料有限公司	1,207,040.00	
合计	37,941,415.39	
其他应付款：		
云南云天化无损检测有限公司	4,526,669.00	
云天化联合商务有限公司	9,850,455.06	17,622,580.61
云南天鸿化工工程股份有限公司	5,274,791.64	2,160,950.69
云天化集团有限责任公司	12,612,655.50	299,316,292.00
云南天信融资担保有限公司	50,501,597.22	
云南省化学工业建设公司		125,500.00
合计	82,766,168.42	319,225,323.30
长期应付款：		
云天化集团有限责任公司	1,771,387,261.80	1,257,653,091.23
合计	1,771,387,261.80	1,257,653,091.23



（十）股份支付

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无股份支付事项。

（十一）或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2008 年 4 月到 8 月间天盟公司与佛山市德力泰经贸有限公司（以下简称“德力泰公司”）约定，由天盟公司向上游厂家采购聚丙烯、甲基叔丁基醚，德力泰公司负责提货和销售，并向天盟公司回款。2010 年 5 月 18 日，德力泰公司以向天盟公司付款未收到货物为由向佛山市南海区人民法院提起诉讼，要求天盟公司返还货款及利息 1,122 万余元。天盟公司于 2010 年 12 月 13 日向佛山市南海区法院提起诉讼，认为德力泰公司要求返还的货款系根据前述约定已履行完毕的销售回款，要求德力泰公司赔付还欠天盟公司的货款本息 1,400 余万元。2011 年 6 月 17 日经佛山市南海区人民法院判决，天盟公司返还德力泰公司货款 7,535,427.20 元及同期贷款利率计付的利息，德力泰公司返还天盟公司货款 1,135,000.00 元及同期贷款利率计付的利息。天盟公司不服前述判决，已向广东省佛山市中级人民法院提起上诉，广东省佛山市中级人民法院裁定撤销广东省佛山南海区人民法院民事判决，并发回广东省佛山市南海区人民法院重审，目前尚在审理中。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）截至 2011 年 12 月 31 日，本公司对关联方的担保事项详见附注九、5 披露的为关联企业的担保事项。

（2）截至 2011 年 12 月 31 日，本公司未对关联方以外的公司提供担保。

（十二）承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

（十三）资产负债表日后事项

（1）2012 年 2 月 10 日，公司接到控股股东云天化集团有限责任公司通知，云天化集团正在筹划公司的重大资产重组。因该事项尚存在不确定性，为维护广大投资者的利益，避免对公司股价造成重大影响，经公司申请，公司股票自 2012 年 2 月 10 日起实施连续停牌，公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其它相关规定，召开董事会审议重大资产重组预案，独立财务顾问将出具核查意见。公司股票将于公司披露重大资产重组预案后恢复交易。自停牌以来，云天化集团积极推进重大资产重组的有关工作，本次重大资产重组拟将磷肥及磷化工相关资产注入上市公司，具体方案以经公司董事会审议并公告的重组预案为准。由于本次重大资产重组涉及资产范围广，程序复杂，方案的商讨、论证、完善及向交易对方咨询所需时间较长，截止报告披露日，相关工作仍在进行中。

（2）2012 年 2 月 10 日，公司向金新化工增资 9,180 万元，金新化工注册资金由 12 亿元增加到 13.8 亿元。本次增资完成后，公司累计对金新化工出资 7.038



亿元，持股比例 51%。

(十四) 其他重要事项说明

1. 租赁

(1) CPIC 经营租赁情况

2011 年 1 月 24 日，CPIC 与无锡英特派金属制品有限公司签订编号为 C/CPIC-CW-11-01 号《租赁合同》，CPIC 承租无锡英派公司价值为 190,039,430.85 元的贵金属（铂铑漏板），租赁期限为三年，从起租日开始至 2014 年 1 月 31 日终止，每年期初支付。在租赁期内，租赁利率采用浮动利率，按照中国人民银行公布的三年期贷款基准利率上浮 2.75%，按照签订日利率计算每年租金为 16,343,391.00 元。

(2) 金新化工融资租赁事项

金新化工与兴业融资租赁有限责任公司就自主选定的合成氨及尿素生产设备开展售后回购的融资租赁业务，融资金额为 55,000 万元，融资期限 6 年，利率 7.76%，手续费费率 3%，保证金率 10%。金新化工与中国外贸金融租赁有限公司就将部分选定的合成氨及尿素生产设备开展售后回购的融资租赁业务，融资金额为 20,000 万元，融资期限为 5 年，利率 6.90%，手续费 5%，保证金费率 15%。

金新化工与中投租赁有限责任公司就自主选定的合成氨及尿素生产设备开展售后回购的融资租赁业务，融资金额为 20,000 万元，融资期限 5 年，利率 7.59%（银行同期基准利率相比上浮 10%）一次性支付手续费费率 5.2%，保证金率 10%。

2. 其他重大事项

(1) 根据 2010 年 6 月 11 日第五届董事会第七次会议、2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》，以及中国证监会 2011 年 4 月 29 日《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]629 号）。公司于 2011 年 5 月 20 日非公开发行 A 股股票 103,513,229 股，本次发行募集资金总额 1,855,992,195.97 元，扣除承销费等发行费用后募集资金净额 1,799,212,430.09 元。募集资金用于水富煤代气技改工程、呼伦贝尔金新化工有限公司年产 50 万吨合成氨、80 万吨尿素工程、珠海富华复合材料有限公司的股权收购和年产 30,000 吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线技术改造项目，以及用于偿还银行贷款。2011 年 5 月 12 日，中瑞岳华会计师事务所就本次融资的特定投资者以现金方式认购云天化非公开发行 A 股股票事宜进行了验证，并出具了中瑞岳华验字[2011]第 090 号《验资报告》。本次非公开发行新增股份于 2011 年 5 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

(2) 本公司 2011 年 6 月 8 日公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于受让云南天驰物流有限公司 15%股权暨关联交易的议案》，公司于 8 月 8 日出资 132.78 万元受让云南省水富县天盛有限责任公司持有的天驰物流 15%的股权，受让后公司持有天驰物流 100%股权。同时审议通过了《关于向子公司云南天驰物流有限



公司增资 7,400 万元的议案》，公司于 9 月 14 日出资 7,400 万元对天驰物流进行增资，增资后云南天驰物流有限公司注册资本达到 8,000 万元。

(3) 本公司 2011 年 3 月 22 日第五届董事会第十次会议审议通过《关于收购深圳市芭田生态工程股份公司所持云南天腾化工有限公司 11%股权的议案》。云南天腾化工有限公司于 2007 年 12 月 3 日由云南云天化股份有限公司、深圳市芭田生态工程股份有限公司共同出资成立，注册资本人民币 4,000 万元，云南云天化股份有限公司出资 3,560 万元，占注册资本的 89%，深圳市芭田生态工程股份有限公司出资 440 万元，占注册资本的 11%。本次收购公司以自筹资金 420 万元收购深圳市芭田生态工程股份有限公司所持天腾化工 11%的股权，2011 年 5 月 11 日收购完成后，公司持有云南天腾化工有限公司 100%的股权。

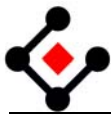
(4) 本公司 2011 年 6 月 10 日第五届董事会第十二次会议审议通过《关于向全资子公司云南天腾化工有限公司增资 6,000 万元的议案》，公司于 2011 年 7 月 5 日对天腾化工增资 6,000 万元后，天腾化工注册资本为 10,000 万元。

(5) 本公司 2011 年 10 月 28 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过《关于受让子公司重庆国际复合材料有限公司股权的议案》，公司与凯雷公司及凯雷柯维达成协议，由公司受让凯雷公司持有 CPIC 10.9754%的股权及凯雷柯维持有 CPIC 0.3082%的股权，合计受让 CPIC 11.2836%的股权，交易价格为 57,198.75 万元人民币。截至 2011 年 12 月 31 日，该项交易已完成，公司对 CPIC 持股比例增加为 74.90%。

(6) 本公司 2011 年 7 月 16 日第五届董事会第九次会议审议通过《关于设立重庆研发中心的议案》，公司在中西部地区发展循环经济示范区，国家高技术产业基地重庆设立非法人分支机构重庆研发中心，重点在新材料、新能源等领域进行研究与开发。重庆研发中心于 2011 年 11 月 28 日挂牌成立，截至 2011 年 12 月 31 日完成投资 16,448.91 万元。

(7) 2011 年 2 月 18 日，公司子公司 CPIC 与 OC 投资公司、OC 比利时公司及欧文斯科宁在美国签署了《股权收购协议》。公司子公司 CPIC 协议收购 OC 投资公司的全资子公司 BROC Holding B.V. 100%的股权，及收购 OC 比利时公司持有的巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司 0.01%的股权。BROC 持有卡皮瓦里公司 54,831,910 股份，占 99.99%的股权。BROC 是欧文斯科宁于 2010 年在荷兰注册的一家全资子公司，仅为控股卡皮瓦里公司而设立，无其他经营性资产与股权资产。该投资事项于 2011 年 3 月 7 日经公司第五届董事会第五次临时会议审议通过，并获云南省国资委出具的《云南省国资委关于云天化集团重庆国际复合材料有限公司竞购巴西卡皮瓦里玻璃纤维有限公司有关事宜的复函》及国家发改委出具的《境外收购或竞标项目信息报告确认函》核准和同意。本次收购交割日为 2011 年 5 月 18 日，收购完成后 CPIC 持有卡皮瓦里公司 100%股权，卡皮瓦里公司成为 CPIC 的全资子公司。

(8) CPIC 与远嘉（香港）有限公司（以下简称“香港远嘉”）及自然人林元金、



李芬签订《合作协议》，共同组建远嘉（中国）矿业有限公司（以下简称“远嘉矿业”），远嘉矿业注册资本人民币 40,000 万元，CPIC 投资 8,000 万元，占注册资本 20%，香港远嘉及其关联第三方以其拥有的规范有效的资产和股权（主要包括已取得合法探矿权证或矿权证的叶腊石及高岭土矿产资源以及粉料加工业务）投入远嘉矿业公司，占注册资本 80%。截至 2011 年 12 月 31 日，珠海远嘉矿业有限公司、淄博远嘉粉体有限公司已办理股权变更工商登记手续，福州远嘉矿业有限公司股权出资相关手续尚在办理中。

(9) 2011 年 6 月 8 日公司第五届董事会第十二次会议，及公司 6 月 28 日第一届临时股东大会审议通过了《关于公司与控股子公司重庆国际复合材料有限公司拟投资参与组建云天化集团财务有限公司的关联交易议案》，公司拟与公司控股股东云天化集团等公司共同筹资设立云南云天化集团财务有限公司，其中云天化集团出资 12,600 万元人民币，占注册资本的 21%；本公司出资 10,800 万元人民币，占注册资本的 18%；公司子公司 CPIC 出资 6,000 万元人民币，占注册资本的 10%。

(10) CPIC 反倾销调查

① 欧盟反倾销调查

A. 2009 年 11 月 3 日，欧盟玻璃纤维制造商协会 (APFE) 向欧盟委员会提出申请，对原产自中国的玻璃纤维产品进行反倾销调查。2011 年 3 月 15 日，欧盟对原产于中国的短切玻璃纤维作出反倾销终裁，其中对 CPIC 征收 13.8% 的反倾销税。B. 2010 年 5 月，欧盟对原产于中国的玻璃纤维网格织物进行反倾销立案调查。2011 年 8 月 9 日，欧委会发布官方公告，欧盟对原产于中国的玻璃纤维网格织物作出反倾销终裁，中国两家涉案企业分获 48.4% 和 60.7% 的单独税率，合作企业平均税率为 57.7%，全国统一税率为 62.9%（含 CPIC）。C. 2011 年 11 月 10 日，欧盟对原产于中国由马来西亚转口的玻璃纤维网络织物进行反规避立案调查，此次调查针对自马来西亚转口（无论是否原产于马来西亚）的玻璃纤维网格织物。涉案产品在欧盟合并关税编码 ex70195100、ex70195900 下。D. 2011 年 7 月 28 日，欧盟委员会发布公告，对原产于中国的编缝玻璃纤维布发起反倾销调查，调查期为 2010 年 4 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日。调查将在首次发布通知后的 15 个月结束。

② 印度反倾销调查

2010 年 1 月 8 日，印度商务部发布反倾销调查立案公告，对来自中国的玻璃纤维产品进行调整。2011 年 1 月 6 日，印度商工部反倾销局发布了对原产于中国的玻璃纤维 (Glass fibre and articles) 反倾销终裁。2011 年 3 月 4 日，印度海关决定对原产于中国的玻璃纤维 (Glass fibre and articles) 征收反倾销税，征税期为 5 年（至 2015 年 7 月 13 日止），其中 CPIC 为 7.46%（CIF 价格百分比）。

③ 土耳其反倾销调查

土耳其外贸署于 2010 年 1 月 22 日发布公告，决定对原产于中国的玻璃纤维产



品进行反倾销调查，自 2010 年 12 月 31 日起对 CPIC 征收 20.2%的关税，对其他中国企业征收 23.75%的关税。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	501,364,469.86	100.00	2,506,827.35	0.50
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	501,364,469.86	100.00	2,506,827.35	0.50
组合小计	501,364,469.86	100.00	2,506,827.35	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	501,364,469.86	100.00	2,506,827.35	0.50

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,569,417.63	100.00	332,726.40	0.50
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	66,569,417.63	100.00	332,726.40	0.50
组合小计	66,569,417.63	100.00	332,726.40	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	66,569,417.63	100.00	332,726.40	0.50

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	501,364,469.86	100.00	66,569,417.63	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	501,364,469.86	100.00	66,569,417.63	100.00

(3) 坏账准备的计提情况



②按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	501,364,469.86	100.00	2,506,827.35	66,569,417.63	100.00	332,726.40
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	501,364,469.86	100.00	2,506,827.35	66,569,417.63	100.00	332,726.40

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
天盟连锁连锁有限责任公司	子公司	501,364,469.86	1 年以内	100.00
合计		501,364,469.86		100.00

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
天盟资连锁有限责任公司	子公司	501,364,469.86	100.00
合计		501,364,469.86	100.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,020,071.82	100.00	1,581,418.65	5.45
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	29,020,071.82	100.00	1,581,418.65	5.45
组合小计	29,020,071.82	100.00	1,581,418.65	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	29,020,071.82	100.00	1,581,418.65	5.45



(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,376,861.42	100.00	1,367,752.40	7.06
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	19,376,861.42	100.00	1,367,752.40	7.06
组合小计	19,376,861.42	100.00	1,367,752.40	7.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	19,376,861.42	100.00	1,367,752.40	7.06

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,449,554.53	84.25	15,477,017.98	79.87
1 至 2 年	2,349,084.83	8.09	570,018.37	2.94
2 至 3 年	380,778.46	1.32	1,813,132.68	9.36
3 年以上	1,840,654.00	6.34	1,516,692.39	7.83
合计	29,020,071.82	100.00	19,376,861.42	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

②按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	24,449,554.53	84.25	471,647.30	15,477,017.98	79.87	434,571.72
1 至 2 年	2,349,084.83	8.09	90,391.51	570,018.37	2.94	42,888.17
2 至 3 年	380,778.46	1.31	113,327.84	1,813,132.68	9.36	541,765.40
3 至 4 年				531,421.32	2.74	250,000.00
4 至 5 年	1,840,654.00	6.34	906,052.00			
5 年以上				985,271.07	5.09	98,527.11
合计	29,020,071.82	100.00	1,581,418.65	19,376,861.42	100.00	1,367,752.40

(6) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
云天化集团有限责任公司	579,922.88	2,899.96	2,396,417.56	52,398.67
合计	579,922.88	2,899.96	2,396,417.56	52,398.67



(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆市长寿区安全生产监督管理局	非关联方	1,050,000.00	1-2 年	3.62
云南云天化联合商务有限公司	受同一方控制	297,859.20	1 年以内	1.03
云南天鸿化工工程股份有限公司	受同一方控制	1,643,542.08	1-2 年	5.66
云南建工第四建设有限公司	非关联方	885,215.19	1-3 年	3.05
中央预算内投资项目补助	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	6.89
合计		5,876,616.47		20.25

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
云南云天化联合商务有限公司	同受一方控制	297,859.20	1.03
重庆纽米新材料科技有限责任公司	子公司	12,402,341.38	42.74
云南省水富县天盛有限责任公司	重大影响	53,536.10	0.18
云天化集团有限责任公司水富分公司	母公司	579,992.88	2.00
合计		13,333,729.56	45.95

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	3,096,374,262.16	711,515,261.35		3,807,889,523.51
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	14,650,000.00			14,650,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	3,111,024,262.16	711,515,261.35		3,822,539,523.51

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
重庆国际复合材料有限公司	成本法	1,769,007,523.51	1,197,020,062.16	571,987,461.35	1,769,007,523.51
天盟连锁连锁有限公司	成本法	58,200,000.00	58,200,000.00		58,200,000.00
昭通天合有限责任公司	成本法	22,350,000.00	22,350,000.00		22,350,000.00



云南天安化工有 限责任公司	成本法	720,000,000.00	720,000,000.00		720,000,000.00
云南天弛物流有 限公司	成本法	80,427,800.00	5,100,000.00	75,327,800.00	80,427,800.00
云南天腾化工有 限公司	成本法	99,800,000.00	35,600,000.00	64,200,000.00	99,800,000.00
重庆天勤材料有 限公司	成本法	87,534,200.00	87,534,200.00		87,534,200.00
呼伦贝尔金新化 工有限公司	成本法	612,000,000.00	612,000,000.00		612,000,000.00
重庆纽米新材料 科技有限责任公 司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
珠海富华复合材 料有限公司	成本法	308,570,000.00	308,570,000.00		308,570,000.00
重庆英华重大信 息网络有限公司	成本法	9,750,000.00	9,750,000.00		9,750,000.00
云南云天化联合 商务有限公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
合 计			<u>3,111,024,262.16</u>	<u>711,515,261.35</u>	<u>3,822,539,523.51</u>

(续)

被投资单位	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位 享有表决权比 例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
重庆国际复合材料有限公司	74.90	74.90				
天盟连锁连锁有限公司	97.00	97.00				19,400,000.00
昭通天合有限责任公司	74.50	74.50				
云南天安化工有限责任公司	60.00	60.00				
云南天弛物流有限公司	100.00	100.00				
云南天腾化工有限公司	100.00	100.00				
重庆天勤材料有限公司	57.50	57.50				
呼伦贝尔金新化工有限公司	51.00	51.00				
重庆纽米新材料科技有限责 任公司	100.00	100.00				
珠海富华复合材料有限公司	61.67	61.67				
重庆英华重大信息网络有限 公司	34.45	34.45				
云南云天化联合商务有限公 司	9.80	9.80				2,646,000.00
合 计						<u>22,046,000.00</u>



4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	2,322,951,129.16	1,611,577,377.65
其他业务收入	54,734,733.96	72,335,154.30
营业收入合计	2,377,685,863.12	1,683,912,531.95
主营业务成本	1,752,681,262.70	1,196,634,888.65
其他业务成本	23,433,767.51	64,455,481.57
营业成本合计	1,776,115,030.21	1,261,090,370.22

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	2,322,951,129.16	1,752,681,262.70	1,611,577,377.65	1,196,634,888.65
小计	2,322,951,129.16	1,752,681,262.70	1,611,577,377.65	1,196,634,888.65
减：内部抵销数				
合计	2,322,951,129.16	1,752,681,262.70	1,611,577,377.65	1,196,634,888.65

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	1,204,680,442.80	778,628,503.31	861,048,499.03	517,799,555.73
硝铵	147,486,678.63	89,412,326.74	95,340,220.15	57,489,251.94
季戊四醇	90,636,323.50	114,309,254.87	69,739,185.50	98,557,272.18
甲酸钠	15,004,312.38	4,207,390.01	10,161,970.09	3,641,915.42
聚甲醛	865,143,371.85	766,123,787.77	571,138,241.35	515,811,063.81
合成氨			4,149,261.53	3,335,829.57
小计	2,322,951,129.16	1,752,681,262.70	1,611,577,377.65	1,196,634,888.65
减：内部抵销数				
合计	2,322,951,129.16	1,752,681,262.70	1,611,577,377.65	1,196,634,888.65

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,322,951,129.16	1,752,681,262.70	1,611,577,377.65	1,196,634,888.65
小计	2,322,951,129.16	1,752,681,262.70	1,611,577,377.65	1,196,634,888.65
减：内部抵销数				
合计	2,322,951,129.16	1,752,681,262.70	1,611,577,377.65	1,196,634,888.65



(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	2,322,951,129.16	97.70
2010 年	1,611,577,377.65	95.70

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,046,000.00	59,450,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-28,786.26
处置长期股权投资产生的投资收益		-175,332.56
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-33,941.45	308,952.27
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	22,012,058.55	59,554,833.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
天盟连锁连锁有限责任公司	19,400,000.00	48,500,000.00
云南云天化联合商务有限责任公司	2,646,000.00	2,450,000.00
云南天驰物流有限公司		8,500,000.00
合 计	22,046,000.00	59,450,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
云南三江天驰物流有限公司		-28,786.26	亏损
合 计		-28,786.26	

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	95,661,362.42	47,304,560.93
加: 资产减值准备	6,735,256.30	3,474,754.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	239,379,156.73	204,245,651.43
无形资产摊销	1,915,033.75	1,885,271.62



项目	本年数	上年数
长期待摊费用摊销	10,038,466.90	4,928,131.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,016,362.89	732,998.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	157,549,160.90	99,969,140.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,012,058.55	-59,554,833.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,904,057.15	-7,446,642.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-172,502,572.72	-76,226,452.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-471,266,273.74	-34,514,041.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-100,062,894.23	-14,952,648.85
其他	-1,831,503.12	
经营活动产生的现金流量净额	-252,476,445.32	169,845,892.08

(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:

现金的年末余额	846,034,490.77	704,439,572.60
减: 现金的年初余额	704,439,572.60	850,110,732.60
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	141,594,918.17	-145,671,160.00

(十六) 补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-839,839.18	-195,837,629.55
越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	32,688,768.94	260,690,816.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		1,802,911.50
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		-22,292,919.00



交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-33,941.45	308,952.27
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	468,729.69	507,714.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,164,214.24	-12,995,033.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	21,119,503.76	32,184,812.36
所得税影响额	4,357,133.35	4,025,130.44
少数股东权益影响额（税后）	2,189,124.19	3,796,992.62
合 计	14,573,246.22	24,362,689.30

注：本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.26	0.26
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.71%	0.24	0.24

注：（1）加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润/归属于公司普通股股东的净资产加权平均数=168,751,381.19 / 5,680,499,654.58=2.97%

扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润= 154,178,134.97/5,680,499,654.58 =2.71%

归属于公司普通股股东的净资产加权平均数=4,624,340,653.42+168,751,381.19 ÷ 2+1,799,212,430.09 × (7/12) +5,000,000.00 × (0/12) -138,726,902.00 × (6/12) -16,787,645.30 × (6/12) =5,680,499,654.58

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、52。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 838,972,855.18 元，比年初数增加 113.80%，其主要原因是：本期子公司 CPIC 及天安化工银行承兑汇票结算增加。

（2）其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 324,036,484.71 元，比年初数增



加 155.47%，其主要原因是：本期子公司金新化工新增融资租赁保证金及应收租赁款 1.8 亿元。

(3) 存货 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,129,831,508.20 元，比年初数增加 82.92%，其主要原因是：本期公司采购的商贸产品部分未销售及有机产品产量增加，使期末产品库存有所增加。

(4) 长期股权投资 2011 年 12 月 31 日年末数为 82,934,380.71 元，比年初数增加 239.38%，其主要原因是：本期子公司 CPIC 参股远嘉矿业 20% 的股权。

(5) 投资性房地产 2011 年 12 月 31 日年末数为 49,945,051.75 元，比年初数增加 69.03%，其主要原因是：本期子公司 CPIC 增加出租房屋。

(6) 在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 6,405,536,090.83 元，比年初数增加 34.95%，其主要原因是：本期呼伦贝尔煤化工项目及水富煤代气项目进入建设高峰期。

(7) 工程物资 2011 年 12 月 31 日年末数为 109,379,591.52 元，比年初数减少 84.21%，其主要原因是：本期子公司金新化工呼伦贝尔煤化工项目大量工程物资投入在建工程。

(8) 商誉 2011 年 12 月 31 日年末数为 256,913,508.18 元，比年初数增加 196.28%，其主要原因是：本期收购卡皮瓦里公司确认的商誉 170,200,130.93 元。

(9) 递延所得税资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 40,328,355.17 元，比年初数增加 39.22%，其主要原因是：未实现内部销售的存货增加。

(10) 短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,116,956,087.26 元，比年初数增加 55.03%，其主要原因是：公司生产经营规模扩大，流动资金需求增加。

(11) 应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 408,234,745.54 元，比年初数减少 32.50%，其主要原因是：本期母公司及天安化工支付了部分年初未结算的票据。

(12) 应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 63,186,469.54 元，比年初数增加 93.98%，其主要原因是：本期收购的卡皮瓦里公司纳入合并的应付职工薪酬所致。

(13) 应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数留抵数为 295,535,178.54 元，比年初数增加 84.06%，其主要原因是：本期留抵的增值税大幅增加。

(14) 其他应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 446,146,936.12 元，比年初数减少 42.96%，其主要原因是：本期偿还云天化集团 2.9 亿元短期转贷资金。

(15) 一年内到期的非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,079,814,391.67 元，比年初数增加 69.18%，其主要原因是：一年内到期的长期借款转入及云天化集团 4 亿元转贷资金转入。

(16) 长期应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,286,560,586.62 元，比年初数增加 78.53%，其主要原因是：本期收到融资租赁款 9.5 亿元、收到云天化集团中



期票据转贷资金 5 亿元，及对云天化集团的 4 亿元转贷资金转入一年内到期的非流动负债。

(17) 专项应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 40,893,026.07 元，比年初数减少 84.95%，其主要原因是：本期子公司珠海复材按照协议支付了珠海功控集团有限公司搬迁补偿款。

(18) 预计负债年末数为 6,400,427.20 元，比年初增加 6,400,427.20 元，主要原因是本期未决诉讼计提了预计负债。

(19) 资本公积年末数为 3,321,560,809.36 元，比年初数增加 81.95%，其主要原因是：本期公司完成非公开发行产生的股本溢价。

(20) 专项储备年末数为 51,581,492.70 元，比年初数增加 32.21%，其主要原因是：本期公司计提的安全生产经费及维简费未使用完。

(21) 营业收入 2011 年度发生数为 10,116,616,764.81 元，比上年数增加 41.67%，其主要原因是：本期公司商贸业务增加，及玻璃纤维系列产品、合成氨及煤炭销售收入增加。

(22) 营业成本 2011 年度发生数为 8,115,866,308.56 元，比上年数增加 47.13%，其主要原因是：本期产品销售增加，营业成本随之增加及部分原材料价格上升。

(23) 营业税金及附加 2011 年度发生数为 57,143,501.33 元，比上年数增加 234.22%，其主要原因是：本期子公司 CPIC、天勤等外商投资企业自 2010 年 12 月起缴纳城建税，以及 2010 年纳入合并的东明矿业和珠海复材的营业税金及附加。

(24) 销售费用 2011 年度发生数为 373,991,931.11 元，比上年数增加 50.80%，其主要原因是：本期公司玻纤系列产品销量比上年同期增加，及 2010 年 9 月 30 日收购的东明矿业，2010 年仅 3 个月纳入合并范围，同比销售费用大幅增加。

(25) 财务费用 2011 年度发生数为 532,170,589.61 元，比上年数增加 41.28%，其主要原因是：本期借款增加，同时利率上调，利息支出有所增加，及因欧元汇率变动导致汇兑收益比上年同期减少。

(26) 资产减值损失 2011 年度发生数为 25,158,184.74 元，比上年数增加 664.58%，其主要原因是：公司销售规模提升，应收款项增长幅度大于上年同期，计提的坏账准备增加，及部分产品市价价格下降，计提的跌价准备同比增加。

(27) 投资收益 2011 年度发生数为 8,777,937.40 元，比上年数增加 96.08%，其主要原因是：本期联营企业净利润同比增加所致。

(28) 营业外收入 2011 年度发生数为 37,243,720.01 元，比上年数减少 85.91%，其主要原因是：上年同期子公司珠海复材确认兰埔分厂搬迁项目补偿金。

(29) 营业外支出 2011 年度发生数为 16,559,004.49 元，比上年数减少 92.14%，其主要原因是：上年同期子公司珠海复材确认兰埔分厂搬迁项目处置非流动资产损失。

(30) 所得税费用 2011 年度发生数为 28,473,681.98 元，比上年数减少 59.21%，



其主要原因是：本期公司利润总额同比减少。

(31) 经营活动产生的现金流量净额 2011 年度发生数为 136,889,202.42 元，比上年数减少 88.71%，其主要原因是：本期存货及应收款项比上年同期增加

(32) 筹资活动产生的现金流量净额 2011 年度发生数为 2,743,715,023.13 元，比上年数增加 99.56%，其主要原因是：本期收到非公开发行募集资金 18 亿元。

十二、备查文件目录

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告；
2. 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；
3. 本报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张嘉庆
云南云天化股份有限公司
2012 年 3 月 23 日