

公司代码：600096

公司简称：云天化

云南云天化股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	张文学	工作原因	胡均
董事	Ofer Lifshitz	工作原因	Eli Glazer

三、中审众环会计师事务所（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、公司负责人张文学、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）莫秋实声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经2017年3月28日公司第七届董事会第十次会议批准2016年利润分配预案，因母公司累计未分配利润为负值，公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。该预案尚需股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用□不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

√适用□不适用

本公司面临的重大风险主要包括政策风险、市场风险等。敬请查阅本报告第四节三、（四）可能面对的风险。

十、其他

□适用√不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	41
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理.....	68
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	216

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、云天化	指	云南云天化股份有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
水富云天化	指	云南水富云天化有限公司
天安化工	指	云南天安化工有限公司
磷化集团	指	云南磷化集团有限公司
农资连锁	指	云南云天化农资连锁有限公司
联合商务	指	云南云天化联合商务有限公司
天驰物流	指	天驰物流股份有限公司
吉林云天化	指	吉林云天化农业发展有限公司
金新化工	指	呼伦贝尔金新化工有限公司
纽米科技	指	重庆云天化纽米科技股份有限公司
青海云天化	指	青海云天化国际化肥有限公司
东明矿业	指	呼伦贝尔东明矿业有限责任公司
内蒙古云天化	指	内蒙古云天化农业科技发展有限公司
云天化国际	指	云南云天化国际化工有限公司
三环中化	指	云南三环中化化肥有限公司
天腾化工	指	云南天腾化工有限公司
红海磷肥	指	昆明红海磷肥有限责任公司
河南云天化	指	河南云天化国际化肥有限公司
河北云天化	指	河北云天化国际金农化肥有限公司
山东云天化	指	山东云天化国际化肥有限公司
国际农资	指	云南云天化国际农业生产资料有限公司
银山化肥	指	云南云天化国际银山化肥有限公司
三环美盛	指	云南三环中化美盛化肥有限公司
北海三环	指	北海三环储运有限公司
海口磷业	指	云南磷化集团海口磷业有限公司
三环化工	指	云南三环化工有限公司
云农科技	指	云南云天化农业科技股份有限公司
聚甲醛产品事业部	指	云南云天化股份有限公司聚甲醛产品事业部
云峰分公司	指	云南云天化股份有限公司云峰分公司
红磷分公司	指	云南云天化股份有限公司红磷分公司
黑龙江云天化	指	黑龙江云天化世纪云天农业科技有限公司
昆明纽米	指	昆明云天化纽米科技有限公司
财务公司	指	云南云天化集团财务有限公司
CPL 或英国以化	指	CLEVELANDPOTASHLIMITED

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	云南云天化股份有限公司
公司的中文简称	云天化
公司的外文名称	YUNNANYUNTIANHUACO., LTD
公司的外文名称缩写	YYTH
公司的法定代表人	张文学

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	云南省昆明市滇池路1417号
公司注册地址的邮政编码	650228
公司办公地址	云南省昆明市滇池路1417号
公司办公地址的邮政编码	650228
公司网址	www.yyth.com.cn
电子信箱	zqb@yth.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
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	公司证券部

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号
	签字会计师姓名	徐毅、雷小兵
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街1号国贸大厦2座28楼
	签字的保荐代表人姓名	王樵、章志皓
	持续督导的期间	2016年1月1日至2017年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年 同期增减 (%)	2014年
营业收入	52,633,726,963.97	50,266,903,519.89	4.71	54,492,278,091.28
归属于上市公司股东的净利润	-3,359,492,389.33	101,191,532.06	-3,419.93	-2,583,471,719.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,500,851,838.50	-472,799,745.15	不适用	-2,701,242,296.81
经营活动产生的现金流量净额	1,840,996,777.12	2,821,442,956.93	-34.75	-402,832,293.91
	2016年末	2015年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	3,884,107,154.68	5,634,273,506.33	-31.06	5,529,341,796.08
总资产	67,724,346,325.98	67,077,031,652.28	0.97	68,509,138,271.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期 增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	-2.5668	0.0896	-2,964.73	-2.2881
稀释每股收益(元/股)	-2.5668	0.0896	-2,964.73	-2.2881
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-2.6748	-0.4187	不适用	-2.3924
加权平均净资产收益率(%)	-62.10	1.81	减少63.91个百分点	-37.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-64.71	-8.48	减少56.23个百分点	-39.31

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用□不适用

归属于上市公司股东的净利润 2016 年比 2015 年减少 34.61 亿元，主要原因是：

国内乃至全球市场粮食价格持续下跌，受此影响，国际化肥市场价格大幅下降，主要进口国印度降低化肥进口补贴，南美市场采购意愿降低，受供求关系影响，磷肥、氮肥等化肥产品出口价格远低于去年同期，行业出口意愿明显不足，港口库存转入国内销售，导致国内市场供过于求

的状况持续加剧，公司 2016 年化肥量价齐跌，化肥销量同比减少约 29%，化肥平均销售价格同比下降约 20%，导致利润同比减少约 34 亿元。

2. 经营活动产生的现金流量净额 2016 年比 2015 年减少 98,045 万元，主要原因是利润同比减少及预收账款增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	5,583,248,449.26	10,451,480,783.49	11,326,922,085.20	25,272,075,646.02
归属于上市公司股东的净利润	-392,957,821.81	-585,109,975.19	-580,832,476.86	-1,800,592,115.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-423,768,252.03	-613,042,060.46	-635,996,055.88	-1,828,045,470.13
经营活动产生的现金流量净额	-436,721,409.52	1,142,960,600.73	918,453,636.03	216,303,949.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☒适用 ☐不适用

第四季度归属于上市公司股东的净利润亏损较多，主要原因是四季度公司主要原材料硫磺、煤炭、外购合成氨等采购价格上升，同时自制产品出口销量增加，平均出口销售价格下降，导致自制产品毛利下降较大；公司优化行政管理和后勤人员，内退人员增加，导致计提的辞退福利增加；商贸业务增加，导致销售费用上升；计提的坏账准备和存货跌价准备增加。

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-6,487,833.82	124,448,174.59	38,119,129.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	141,911,644.16	181,221,337.22	64,748,807.39

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	51,553,465.97	11,780,306.18	
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	2,495,363.01	315,801,578.90	
委托他人投资或管理资产的损益	2,461,346.14	2,558,647.36	
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	-21,590,441.90	-31,480,607.55	18,885,574.39
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	711,717.95	569,864.13	
受托经营取得的托管费收入	4,716,981.13	5,380,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,704,865.59	62,948,014.79	16,835,178.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-45,934,507.43	
少数股东权益影响额	-40,593,800.32	-41,541,020.47	-8,474,095.69
所得税影响额	-37,523,858.74	-11,760,510.51	-12,344,016.47
合计	141,359,449.17	573,991,277.21	117,770,577.37

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,808,343.00	40,346,848.00	15,538,505.00	-8,614,704.97
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	11,345,028.00	9,712,406.99	-1,632,621.01	11,618,837.23
合计	36,153,371.00	50,059,254.99	13,905,883.99	3,004,132.26

十二、 其他

□适用√不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司的主要业务：

公司按照“肥为基础、肥化并举、相关多元、转型升级”的发展战略，主要从事化肥的研发、制造与销售业务；具备磷矿资源，从事磷矿采选及经营；发展以聚甲醛和锂离子电池隔膜为主要产品的工程材料产业；并结合主业开展商贸物流业务。

1. 化肥业务方面。公司拥有国内先进的大型化肥生产装置，依托管理和技术力量，主要生产磷酸一铵、磷酸二铵、尿素、复合肥等化肥产品，同时公司致力于新型化肥产品研发和农化技术服务水平提升，在生产销售化肥产品的同时，进一步打造现代农业服务的提供商。

2. 磷矿采选业务方面。公司拥有磷矿资源和先进的磷矿石剥采、浮选生产技术，为公司下游磷肥提供原料，并销售部分磷矿产品。

3. 工程材料业务方面。公司主要产品为聚甲醛和锂电池隔膜。聚甲醛是一种性能优良的工程塑料，广泛用于制造各种滑动、转动机械零件、齿轮、杠杆、滑轮、链轮的原材料；锂电池隔膜是制造锂电池关键的内层组件之一。

4. 商贸物流业务方面。公司结合主业，主要经营化肥、化肥原料和农产品等产业链上下游互补的贸易和物流业务，通过化肥与原料对流、化肥与粮食对流降低综合物流成本。

(二) 公司的经营模式：

1. 化肥业务经营模式说明

公司以“做强基础肥，做优新型肥，提供作物种植实施方案”作为产业定位，以提高质量和效益为中心，以市场和资源匹配为导向，以实现生产过程精益化为目标，努力挖掘资源优势，生产质量稳定、满足客户需求、行业成本领先的产品。公司应对市场需求结构变化的过程中，推动基础肥提质升级，加强新型肥研发，逐步形成“基础产品升级+新型产品”的高中低档肥料产品结构体系；加快实施营销模式的变革，强化农化服务能力提升，推进电子商务平台在农资市场和农化服务中的应用，推动公司从“卖产品”向“卖产品+卖服务”转变，从“制造型”向“制造服务型”转变，最终实现公司从“销售产品”向“提供系统服务解决方案”商业模式的转型。

公司依托自身磷矿资源作为磷肥产品主要原料，另外公司自身拥有煤炭资源作为部分氮肥产品原料。公司化肥生产所需的其他原料、能源均主要采取外购。报告期内，需外购的煤焦、液氨、硫磺和磷矿石实现由公司总部集中采购，公司参与云南省电力市场化交易，原料、能源采购成本得到有效控制。另外，公司采取战略性外购、与第三方合作采购、实施远期实物采购等方式，积极降低原料成本，提升产品成本竞争力。

公司靠近市场或依托资源拥有多个大型化肥生产基地，拥有多套国内先进的磷肥、氮肥生产装置，并在生产运营、装置维护、安全环保和质量管控方面具有一定的优势。通过生产技术创新

和运营管理优化，公司多年来不断追求生产装置的安全、稳定、长周期、满负荷、高品质运行，是公司实现产品品质稳定和降低运行成本的最重要保证。

公司主要化肥产品通过公司下属销售子公司进行统一销售，并主要采取通过各级经销商进行分销的模式实现产品销售。同时，为适应不断变化的化肥市场，公司积极探索和实施经销商直营店、智能配肥等销售模式，提升测土配方、农技支持、农业专家咨询等农化服务，稳步推进和搭建农资电商平台，努力推进公司销售模式的转型升级。

2. 磷矿采选经营模式说明

公司通过开采自有磷矿资源，结合剥采、浮选技术生产符合品位要求的磷矿，通过加强配矿管理，强化矿际间配矿的统筹协调，抓好中低品位磷矿的综合利用，确保采选矿石的质量。公司在主要通过自有磷矿开采磷矿石的同时，结合自产情况和公司磷肥生产原料矿石品位需求，制定外采计划，对公司外部磷矿石进行集中采购。公司生产的磷矿产品，主要作为公司内下游磷肥和复合肥的生产原料，并根据市场和产品需求进行部分对外销售。

3. 工程材料经营模式说明

目前公司拥有年产 9 万吨聚甲醛，年产 1 万吨季戊四醇产品产能，是国内最早和最大的聚甲醛产品生产商。报告期，公司统合公司聚甲醛产业研发、生产、销售资源设立聚甲醛事业部，通过强化生产技术管理，根据市场需求和订单，严格制定产品转产程序，实现产品的定制化生产和销售；公司在聚甲醛产品品质提升、差异化产品开发和原料国产化替代方面进行了卓有成效的工作，公司聚甲醛产品获得 ISO/TS16949 “汽车生产件与相关服务件”认证，并实现多项新型聚甲醛产品的研发、试制和推向市场。

报告期，公司锂离子电池隔膜主要原料除聚乙烯从国外进口外，白油、二氯甲烷和浆料均有效实现国产化，并通过与主要供应商签订框架采购协议锁定价格的方式，减少汇率、油价波动等对采购成本的影响。公司高度重视锂离子电池隔膜产品的品质安全，强化质量管控，建立起从生产线源头到生产线终端十余个工序段的全套质量检测体系，确保产品稳定性、一致性和安全性。公司积极开发超薄化隔膜产品和功能性涂布产品，保持企业技术领先，成为锂电池行业内进口产品替代的首选之一。

4. 商贸行业经营模式说明

商贸物流板块是公司业务的重要补充。化肥、粮食、农资商贸业务的开展，为公司更好的服务农户，加强农资和农作物相关产业链的建设创造了条件，推进公司向“销售+服务”商业模式的转型。报告期，公司进一步强化“粮肥互动”的商贸产业，实现农产品贸易与化肥贸易的更好融合。物流业务是公司重要的环节，链接了公司的采购、生产和销售，保障公司正常运行。

(三) 行业情况说明：

1. 化肥行业基本情况

报告期内，化肥行业整体景气度显著下滑。近年来，国内基础化肥（尤其是氮肥）产能过快增长，造成了国内化肥出现产能过剩、产品同质化竞争加剧的不利市场局面；国家农业政策调整和“到2020年化肥使用量零增长行动方案”的实施，使得报告期内国内化肥需求量增长进一步放缓；加之出口市场价格的加速下滑，倒逼国内竞争的加剧。在综合因素的影响下，报告期内，磷肥产品市场价格大幅下降，生产装置开工率偏低，生产企业盈利能力受到较大冲击；氮肥产品随着主要原料煤炭价格的波动而大幅波动，而受近年来天然气价格的不断上升和化肥用气价格并轨影响，报告期内国内部分大型气头尿素生产装置停产。

2. 磷矿采选行业基本情况

报告期内，磷矿采选行业产能扩产速度减缓，由于磷化工产业（特别是占比较大的磷肥产业）供过于求，产量下降，导致磷矿石产销量和价格下滑，库存明显增加，同时受到来自于环保监管和去产能的压力，磷矿采选行业矿山开工率维持在较低水平。

3. 工程材料行业基本情况

报告期内，聚甲醛产业稳中有升。国内聚甲醛产业高端产品依赖进口，中低端产品供过于求、同质化竞争的局面没有发生显著变化。聚甲醛下游需求量保持温和小幅增长，产品价格保持稳定。国内主要生产企业在不断优化生产，提升品质，降低成本的同时，通过新产品开发，推进新领域、差异化竞争。

报告期内，锂离子电池隔膜行业加快产能扩充和技术进步。随着消费类电子产品的发展和国内新能源汽车相关政策的实施，消费类电子电池产品和动力电池产品需求提升迅速，推动了锂电池隔膜行业的蓬勃发展。国内主要生产厂商加大投入，隔膜的产能快速扩张，同时不断提升生产技术水平，进一步推动实现进口替代。

4. 商贸物流的基本情况

报告期内，公司主要开展国内化肥贸易、国内粮食贸易和进口农产品（大豆）贸易。由于国内化肥产品市场不景气，从事下游经销商订货积极性不足，多数化肥贸易商的贸易量和利润空间均有所下滑；随着国家对玉米的收储政策调整为“市场化收购”加“补贴”的新机制，玉米种植面积和产量均出现下降，国内玉米贸易受到影响；进口大豆贸易方面，国内大豆压榨行业和饲料行业需求旺盛，进口大豆需求和贸易量平稳增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）生产技术优势

公司在磷矿采选、硫酸、磷酸、磷酸二铵、合成氨、尿素、聚甲醛产品的生产等方面拥有先进的大型化工生产技术，具有丰富的生产实践经验。率先建成国内首套聚甲醛装置、“836”国产化装置（单套装置年产 80 万吨硫酸、30 万吨磷酸、60 万吨磷酸二铵），通过积极开展国内外先进技术应用和改造，不断优化工艺技术和装备，形成多项集成优化技术，主体装置生产技术和设备装备水平始终保持行业先进水平。同时，公司高度注重技术人才培养，造就了一批骨干技术人员和产业技术工人，形成了一支具有较强技术创新能力和高度敬业的技术队伍，成为公司不断提升生产管理和装备运营技术的坚强保障。

（二）综合资源优势

公司拥有全国最大的磷矿资源有着显著的原料资源优势，金新化工依托自身煤炭资源，拥有大型煤气化生产装置，天安化工拥有大型合成氨与磷肥一体化生产装置，是开展优质生产和降低生产成本的重要保障；公司有着天安化工、水富云天化、金新化工、青海云天化等遍布全国的生产基地，是公司完善市场布局的夯实基础；公司通过坚持外部引进和内部培养相结合，持续完善人才培养体系，打造了一支能适应并助力企业快速健康发展的管理及技术人员队伍，为公司转型升级提供了有力的人力资源支撑。

（三）品牌优势

公司拥有深受客户认可的“云天化”、“金沙江”、“三环”、“云峰”、“六颗星”、“金富瑞”等国内外知名品牌。云天化企业品牌是产品品质和诚信经营的象征，在公司产品的主要销售市场具有一定的品牌溢价和市场美誉度；云天化品牌聚甲醛产品，是替代进口的国产聚甲醛第一品牌；纽米品牌电池隔膜以其品质稳定性在国内业界具有较高知名度。

（四）研发优势

公司拥有国家磷资源开发利用工程技术中心、云南省新型化肥工程研究中心、工程材料技术开发中心、云天化国际植物营养研究院等技术研发机构，形成了具有协同效应的研究开发体系。紧紧围绕公司调整产业结构、转变发展方式的总体目标，重点在磷化工产业、电子新材料产业以及节能、环保等领域开发具有自主知识产权的专利新产品，加快产品结构的升级和促进产业转型。2016 年重点围绕磷矿采选、新型化肥及磷化工、植物营养及农化服务、工程材料等领域开展关键课题研究，为公司可持续发展和生产经营提供了技术支持。

（五）渠道和区位优势

经过多年的耕耘，公司渠道体系坚实高效，渠道网络在不断的调整中逐步优化，与渠道合作伙伴建立了良好的合作共赢关系。在终端市场领域，公司多年坚持的“服务至上、质量为本、诚信经营”的核心理念，使企业在用户群中保持着良好的企业声誉和品牌公信力。公司处于中国“一带一路”、“古南方丝绸之路”经济带上，比邻的孟中印缅和中南半岛两个经济走廊的国家都属于传统农业国家，农业生产发展对肥料有着巨大的市场需求量和发展潜力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

近年来，国内新增化肥产能不断释放，国际化肥出口市场不景气，化肥市场整体供大于求和同质化竞争加剧的局面愈演愈烈；伴随我国农业产业政策逐步调整，化肥税收、生产、运输、收储等优惠政策取消或削减，化肥生产企业的生产成本、费用不断推高。2016年，基础化肥相关产品国内市场价格和出口价格均大幅跌落至近年来的最低点，行业整体低位运行，国内各大基础化肥生产企业盈利能力大幅下降。公司作为高度集中于单质基础化肥的制造企业，主要产品价格的快速下滑是报告期内经营业绩出现大幅亏损的主因。近年来，化肥需求结构的悄然变化，对传统基础肥需求增量的减缓，对专用肥、特种肥等新型化肥需求的快速增长，是市场发展的新趋势。如何通过“瘦身健体”、转型升级，有效适应市场需求的变化，推进价值创造力的提升，是公司全面实施供给侧结构性改革的主攻课题。

报告期内，公司发挥管理和技术优势，主要装置运营效率提升。公司以整体效益最大化为标准，设计“排产优化模型”，严格落实排产计划，优化检维修计划，实施精准、重点检修，降低停车检修频率，确保公司具备优势的主要装置满负荷、高效、稳定、经济运行，实现公司生产成本控制有效、产品质量稳定、物耗能耗稳中有降。天安化工、水富云天化等主要生产装置运行效率和产量指标达到历史较高水平，生产成本同比下降；聚甲醛产品质量有效提升；锂离子电池隔膜产品产能全面释放，创造单月产量记录。

报告期内，公司深入推进营销转型，渠道建设初显成效。公司积极优化营销平台，推动营销模式和服务模式转型，加强品牌建设，夯实公司市场地位。公司组建国内营销中心、国际营销中心、聚甲醛产品事业部，统领公司产品销售和市场开拓业务；试点“一村一店”网络样品店农业产业链一体化，建立“突击队”开拓市场薄弱环节；推进农业“科技小院”现场农科服务站、农化服务专家库、“农分享”电商平台等新型农化服务模式建设；整合现有品牌，加大品牌传播力度，提升公司产品品牌影响力。

报告期内，公司强化集团化管控，建立内部管理协同机制。建立了“以销定产、产销联动”的产销协同机制，结合市场需求，科学制定产销滚动计划；以“商贸中心”为管理平台，建立了集中采购为主、授权委托采购为补充的大宗物资采购协同机制，积极参与云南省电力市场化交易；以“物流中心”为管理平台，发挥协同效应，加大海铁联运、江铁联运，引入第三方承运商竞价比价。公司总部设立运营管理部，加强采购生产、销售以及分子公司的协同管理。

报告期内，公司推进组织结构优化，提升综合人力资源效率。以“战略决策、运营监控、共享服务、资本运作”为核心，优化公司总部管理机构，将公司业务单元按价值链划分为“制造、市场、研发、商贸采购、物流”五大业务中心；采用内部竞聘和组阁制的方式优化公司管理人员配备，市场化招聘引进职业经理人充实总部中级管理人员；以价值贡献导向优化人员配

比，强化市场营销队伍力量，削减行政、后勤人员，减少劳务用工；强化薪酬与业绩挂钩，加大经营业绩考核和销售业绩提成等激励力度。

报告期，公司强化财务管理，切实加强风险控制。报告期内，公司强化资金统一管理，科学筹划融资，集中统筹分子公司资金，在保障公司资金安全的同时，资金成本同比有效降低；重点开展以利润为导向的财务分析与预测，服务公司经营决策；深入推进“降本降费”，强化财务预算执行与考核，切实加强可控费用的控制；推进分子公司财务负责人由总部委派的管理机制，强化分子公司重点内控流程管控；高度关注应收、预付款项资金安全，加强对金额大、账龄长的应收款项催收，防范财务风险。

报告期内，公司夯实管理基础，安全环保形势稳定。公司作为重化工生产企业，高度重视安全环保工作。全面落实企业安全环保主体责任，强化“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”的安全生产责任体系和隐患排查治理体系建设，全年实现安全生产“零死亡”、环境保护“零污染”的年度目标。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 526 亿元，同比增加 4.69%，实现利润总额-34.57 亿元，同比减少 37.25 亿元。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	52,633,726,963.97	50,266,903,519.89	4.71
营业成本	49,076,350,251.28	43,008,198,148.82	14.11
销售费用	2,238,274,770.74	2,735,659,555.31	-18.18
管理费用	1,930,387,337.99	1,951,032,019.42	-1.06
财务费用	1,958,753,961.16	2,286,913,409.47	-14.35
经营活动产生的现金流量净额	1,840,996,777.12	2,821,442,956.93	-34.75
投资活动产生的现金流量净额	-909,167,084.44	-816,798,032.41	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-622,432,225.86	-3,958,386,708.67	不适用
研发支出	226,236,039.30	208,084,649.86	8.72

1. 收入和成本分析

□适用√不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化肥行业	12,419,725,959.96	10,705,443,260.76	13.80	-43.58	-36.53	减少 9.58 个百分点
磷矿采选行业	404,346,552.75	282,689,477.97	30.09	-36.35	-28.01	减少 8.10 个百分点
工程材料行业	1,269,961,448.64	1,106,962,351.67	12.83	49.01	32.59	增加 10.79 个百分点
商贸行业	37,420,391,083.97	36,509,302,570.11	2.43	46.08	49.09	减少 1.97 个百分点
煤炭采掘行业	400,671,646.68	163,228,493.57	59.26	-17.75	-16.16	减少 0.77 个百分点
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(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
磷酸一铵	1,464,612,378.02	1,257,820,879.42	14.12	-58.65	-51.46	减少 12.73 个百分点
磷酸二铵	6,311,149,786.86	5,293,192,791.50	16.13	-40.73	-29.47	减少 13.39 个百分点
尿素	1,890,700,446.41	1,652,812,850.05	12.58	-15.88	-4.93	减少 10.06 个百分点
复合(混)肥	1,357,682,424.73	1,197,054,634.85	11.83	-54.41	-55.00	增加 1.15 个百分点
聚甲醛	677,274,607.31	590,021,031.24	12.88	18.83	2.14	增加 14.24 个百分点
锂电池隔膜	186,861,267.62	131,874,569.29	29.43	31.47	20.27	增加 6.58 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内地区	35,891,157,030.62	32,973,696,277.68	8.13	1.29	14.32	减少 10.47 个百分点
国外地区	16,023,939,661.38	15,793,929,876.40	1.44	13.07	13.35	减少 0.25 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用□不适用

化肥行业毛利率减少 9.58 个百分点，主要原因是化肥市场疲软，公司磷酸二铵、磷酸一铵、尿素产品销售价格下降。

磷矿采选行业毛利率减少 8.10 个百分点，主要因磷肥等下游主要产业不景气，导致公司磷矿石对外销售价格下降。

工程材料行业毛利率增加 10.79 个百分点，主要是聚甲醛产品下游需求温和上升，公司产品销售价格有所上升，成本下降；锂电池隔膜产品主要生产装置进行了技改，加强白油回收管理，产量提升，成本控制较好。

(2). 产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
磷酸一铵	101.22 万吨	79.28 万吨	24.53 万吨	-32.36	-48.21	31.67
磷酸二铵	307.01 万吨	314.71 万吨	44.27 万吨	-16.82	-21.76	45.05
尿素	168.23 万吨	154.28 万吨	21.86 万吨	-1.04	-16.23	69.20
复合(混)肥	91.97 万吨	72.90 万吨	41.59 万吨	-25.40	-46.61	84.27
聚甲醛	7.55 万吨	8.24 万吨	0.80 万吨	8.63	8.85	-46.31
锂电池隔膜	5906 万平方米	4591 万平方米	626 万平方米	64.22	24.72	-24.73

产销量情况说明

磷酸一铵、磷酸二铵和复合肥产品产销量下降的主要原因是市场价格过低，公司根据市场需求变动和经济测算，部分生产装置降低负荷，导致产量下降。

尿素产品销量下降的主要原因是氮肥市场竞争加剧，产品需求下降。

锂电池隔膜产品产销量上升的主要原因是生产设备进行提速改造，产量有所提升。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
化肥行业	原材料	8,212,708,079.06	76.72	13,592,156,932.29	80.59	-39.58
	燃料动力	1,117,956,320.73	10.44	1,755,722,520.35	10.41	-36.32
	直接人工	326,114,014.23	3.05	234,256,245.06	1.39	39.21
	制造费用	1,048,664,846.74	9.80	1,284,562,843.56	7.62	-18.36
	合计	10,705,443,260.76	100.00	16,866,698,541.26	100.00	-36.53
有机化工行业	原材料	501,134,895.65	51.39	394,119,790.95	54.35	27.15
	燃料动力	171,980,747.78	17.64	134,485,395.83	18.54	27.88
	直接人工	74,331,218.52	7.62	47,754,867.13	6.58	55.65
	制造费用	227,640,920.44	23.35	148,853,764.29	20.53	52.93
	合计	975,087,782.38	100.00	725,213,818.20	100.00	34.46
磷矿采选行业	原材料	206,999,359.97	73.22	276,720,257.01	70.47	-25.20
	燃料动力	14,105,562.58	4.99	21,178,010.19	5.39	-33.40
	直接人工	21,533,977.45	7.62	31,723,551.44	8.08	-32.12
	制造费用	40,050,577.97	14.17	63,082,741.03	16.06	-36.51
	合计	282,689,477.97	100.00	392,704,559.67	100.00	-28.01
新材料行业	原材料	47,052,711.36	35.68	41,064,979.86	37.45	14.58
	燃料动力	18,018,382.94	13.66	18,794,492.79	17.14	-4.13
	直接人工	9,518,029.88	7.22	7,949,829.21	7.25	19.73
	制造费用	57,285,445.11	43.44	41,843,514.86	38.16	36.90
	合计	131,874,569.29	100.00	109,652,816.72	100.00	20.27
煤炭采掘行业	采矿成本	163,228,493.57	100.00	194,690,441.56	100.00	-16.16
商贸行业	成本	36,509,302,570.11	100.00	24,487,810,606.97	100.00	49.02
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比

						例(%)
磷酸一铵	原材料	963,785,706.29	76.62	2,051,957,605.41	79.19	-53.03
	燃料动力	120,668,693.41	9.59	231,775,998.59	8.94	-47.94
	直接人工	44,801,110.55	3.56	38,916,048.22	1.50	15.12
	制造费用	128,565,369.17	10.22	268,637,132.95	10.37	-52.14
	合计	1,257,820,879.42	100.00	2,591,286,785.16	100.00	-51.46
磷酸二铵	原材料	4,172,630,084.28	78.83	6,086,452,057.88	81.10	-31.44
	燃料动力	471,368,173.60	8.91	625,291,094.98	8.33	-24.62
	直接人工	151,989,545.83	2.87	89,846,222.94	1.20	69.17
	制造费用	497,204,987.52	9.39	703,526,227.48	9.37	-29.33
	合计	5,293,192,791.50	100.00	7,505,115,603.29	100.00	-29.47
尿素	原材料	970,609,895.35	58.72	1,371,777,901.93	78.90	-29.24
	燃料动力	361,125,657.91	21.85	218,477,702.16	12.57	65.29
	直接人工	73,359,135.40	4.44	13,028,858.00	0.75	463.05
	制造费用	247,718,161.39	14.99	135,326,831.56	7.78	83.05
	合计	1,652,812,850.05	100.00	1,738,611,293.66	100.00	-4.93
复合(混)肥	原材料	1,104,884,249.59	92.30	2,433,313,008.67	91.48	-54.59
	燃料动力	28,559,973.85	2.39	147,446,245.91	5.54	-80.63
	直接人工	16,224,066.48	1.36	13,081,869.23	0.49	24.02
	制造费用	47,386,344.93	3.96	66,018,802.17	2.48	-28.22
	合计	1,197,054,634.85	100.00	2,659,859,925.98	100.00	-55.00
聚甲醛	原材料	298,656,273.31	50.62	290,022,770.81	50.21	2.98
	燃料动力	103,034,138.53	17.46	113,270,048.98	19.61	-9.04
	直接人工	58,276,984.60	9.88	40,394,907.77	6.99	44.27
	制造费用	130,053,634.80	22.04	133,976,229.56	23.19	-2.93
	合计	590,021,031.24	100.00	577,663,957.12	100.00	2.14
锂离子电池隔膜	原材料	47,052,711.36	35.68	41,064,979.86	37.45	14.58
	燃料动力	18,018,382.94	13.66	18,794,492.79	17.14	-4.13
	直接人工	9,518,029.88	7.22	7,949,829.21	7.25	19.73
	制造费用	57,285,445.11	43.44	41,843,514.86	38.16	36.90
	合计	131,874,569.29	100.00	109,652,816.72	100.00	20.27

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 1,198,328.74 万元，占年度销售总额 22.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 1,474,509.34 万元，占年度采购总额 33.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

☒适用 ☐不适用

销售费用 2016 年发生数为 223,827 万元，比上年同期减少 18.18%，主要原因是自产产品销量减少，运杂费随之减少。

管理费用 2016 年发生数为 193,039 万元，比上年同期减少 1.06%，主要原因是，公司对可控费用进行控制，修理费等费用有所减少；同时公司本期内退人员较多，计提的辞退福利有所增加。

财务费用 2016 年发生数为 195,875 万元，比上年同期减少 14.35%，主要原因是公司加强母子公司资金的集中管理和协同，充分发挥内部优势平台融资能力，化负债结构，带息负债总额和综合资金成本均有所下降。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	55,576,573.42
本期资本化研发投入	170,659,465.88
研发投入合计	226,236,039.30
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.43
公司研发人员的数量	380
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	2.61
研发投入资本化的比重（%）	75.43

情况说明

□适用√不适用

4. 现金流

√适用□不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 98,045 万元，主要原因是利润同比减少，同时预收账款增加。

投资活动产生的现金流量净额绝对额比上年同期增加 9,237 万元，主要原因是本期购买三环美盛股权，支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额绝对额比上年同期减少 333,595 万元，主要原因是本期收到非公开发行募集资金 16 亿元以及偿还的带息负债净额同比减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	40,346,848.00	0.06	24,808,343.00	0.04	62.63
应收票据	1,238,893,615.15	1.83	2,184,277,737.49	3.26	-43.28
预付款项	5,372,720,616.65	7.93	3,793,176,075.74	5.65	41.64
其他流动资产	1,540,333,977.59	2.27	2,426,086,393.85	3.62	-36.51
在建工程	3,248,408,010.14	4.80	7,575,403,137.40	11.29	-57.12
其他非流动资产	624,548,800.00	0.92	24,568,000.00	0.04	2,442.12
预收款项	4,589,949,736.17	6.78	1,556,028,794.35	2.32	194.98
应付职工薪酬	177,149,899.75	0.26	106,330,889.49	0.16	66.60
其他应付款	2,631,826,869.61	3.89	6,580,177,777.67	9.81	-60.00
长期应付职工薪酬	273,166,957.65	0.40	65,832,174.06	0.10	314.94

资本公积	5,531,370,408.16	8.17	4,092,309,515.68	6.10	35.17
未分配利润	-3,330,162,191.33	-4.92	29,330,198.00	0.04	-11,454.04

其他说明

① 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产年末数较年初增加15,538,505.00元,增长62.63%,主要原因是期末公司证券投资金额增加;

② 应收票据年末数较年初减少945,384,122.34元,下降43.28%,主要原因公司当期加大应收票据背书支付,以及采用票据贴现融资金额增加;

③ 预付款项年末数较年初增加1,579,544,540.91元,增长41.64%,主要原因是部分贸易业务期末尚未结算;

④ 其他流动资产年末数较年初数减少 885,752,416.26 元,下降 36.51%,主要原因是本期对联营企业海口磷业的短期借款到期收回;

⑤ 在建工程年末数较年初数减少 4,326,995,127.26 元,下降 57.12%,主要原因是本期金新化工 50/80 项目主要装置及磷化集团 835 项目主要装置结转固定资产;

⑥ 其他非流动资产年末数较年初数增加 599,980,800.00 元,增长 2442.12%,主要原因是本期新增对联营企业海口磷业长期转贷资金 600,000,000.00 元;

⑦ 预收账款年末数较年初数增加 3,033,920,941.82 元,增长 194.98%,主要原因是期末化肥市场存在涨价预期,经销商预付货款增加;

⑧ 应付职工薪酬年末数较年初数增加 70,819,010.26 元,增长 66.60%,主要原因是公司本期加大力度优化人力资源效率,内退人员增加,计提辞退福利增加;

⑨ 其他应付款年末数较年初减少 3,948,350,908.06 元,下降 60.00%,主要原因是本期归还了到期的云天化集团转贷资金;

⑩ 长期应付职工薪酬年末数较年初增加 207,334,783.59 元,增长 314.94%,主要原因是公司本期加大力度优化人力资源效率,内退人员增加,应付长期辞退福利增加;

⑪ 资本公积年末数较年初增加 1,439,060,892.48 元,增长 35.17%,主要原因是公司本期收到非公开发行募集资金,相应的资本溢价增加;

⑫ 未分配利润年末数较年初减少 3,359,492,389.33 元,下降 11454.04%,主要原因是化肥市场低迷,公司本期亏损较大。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

所有权受到限制的资产类别	年末数	受限原因
用于担保的资产:		
货币资金	50,000,000.00	银行借款质押
应收账款	1,832,694,355.80	银行借款质押
应收票据	28,000,000.00	开具应付票据质押

所有权受到限制的资产类别	年末数	受限原因
固定资产	521,387,721.82	银行借款抵押、质押
无形资产	317,259,910.43	银行借款抵押、质押
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产：		
货币资金-票据保证金	979,039,933.28	银行承兑汇票保证金
货币资金-信用证保证金	341,083,137.73	信用证保证金
货币资金-证券期货保证金	15,946,092.49	证券保证金
货币资金-安全风险抵押金	2,818,425.90	安全风险抵押金
货币资金-贷款保证金	8,000,000.00	贷款保证金
货币资金-保函保证金	19,000,000.00	保函保证金
合计	4,115,229,577.45	

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

√适用□不适用

①2015 年 2 月 1 日，中央发布 2015 年一号文件，明确提出加大农业面源污染防治力度。以此为指引，2015 年 2 月 17 日，农业部制定《2020 年化肥使用量零增长行动方案》，以“增产施肥、经济施肥、环保施肥”为理念，提出目标 2015 年到 2019 年，逐步将化肥使用量年增长率控制在 1%以内；力争到 2020 年，主要农作物化肥使用量实现零增长。

②2015 年 4 月 13 日，国家发展改革委员会发布《关于降低燃煤发电上网电价和工商业用电价格的通知》，自 2016 年 4 月 20 日起，化肥生产用电执行相同用电类别的工商业用电价格；各铁路局陆续下发《铁路局关于落实铁路货运价格市场化定价机制调整货运价格的通知》，将化肥铁路运费优惠取消，执行基准运价，铁路运费较前期上涨 10-20%；从 2016 年 11 月 10 日起，国家改革委《关于推进化肥用气价格市场化改革的通知》下发，全面放开化肥用气价格。

③2015 年 7 月 29 日，工业和信息化部下发《工信部关于推进化肥行业转型发展的指导意见》，对今后我国化肥行业的发展提出了明确目标和发展方向。《指导意见》提出，到 2020 年，氮肥产能 6,060 万吨，产能利用率提升至 80%；磷肥产能 2,400 万吨，产能利用率提升至 79%；我国新型肥料的施用量占总体化肥使用量的比重从目前的不到 10%提升到 30%。

④2015 年 8 月 10 日，财政部 海关总署 国家税务总局颁布《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》，自 2015 年 9 月 1 日起，化肥产品回复征收 13%的增值税。

⑤2005 年 1 月 12 日，国家发改委出台了化肥淡季商业储备管理办法。2014 年，国家化肥淡季储备量总规模为 1,600 万吨。至 2016 年末，化肥淡季储备总量下调到 205.25 万吨。

⑥2016 年 2 月 6 日，国务院颁布了《国务院关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》，随着国家供给侧结构性改革“煤炭去产能+276 个工作日减量化生产”政策的逐步实施，煤炭供求关系发生变化，价格快速上涨；

⑦2016 年 9 月 18 日，交通运输部等部门公布《关于进一步做好货车非法改装和超限超载治理工作的意见》，9 月 21 日起公路货车运输运费单价全面上调，按照测算普通货物物流成本上升 30-50%，危险化学品物流成本上升 15%左右。

⑧2016 年 11 月 2 日，国务院批复通过国土资源部出台的《全国矿产资源规划（2016—2020 年）》，旨在为保障国家经济、国防安全和战略性新兴产业发展需求，将磷矿石与石油、天然气等共计 24 种矿产列入战略性矿产目录，作为矿产资源宏观调控和监督管理的重点对象，并在资源配置、财政投入、重大项目、矿业用地等方面加强引导和差别化管理，提高资源安全供应能力和开发利用水平。

⑨2016 年 12 月 23 日，国务院关税税则委员会发布《2017 年关税调整方案》，自 2017 年 1 月 1 日起实施，将 2017 年氮肥和磷肥的出口关税率调整为免于计征。

⑩2017 年 1 月 25 日，云南省人民政府办公厅印发了《云南省危险化学品安全综合治理实施方案》。《方案》提出，凡在城市主城区、居民集中区和自然保护区、饮用水水源保护区等环境敏感地区，以及重点保护区等区域内的化工企业，原则上必须在 2020 年底以前完成搬迁、转产或关闭。根据《方案》，云南省将在 2018 年 3 月底前完成定量风险评估，并在 2019 年 10 月底前完成确定区域风险等级和风险容量。

⑪2016 年 3 月 17 日，国务院在《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中提出，要支持“新一代信息技术、新能源汽车、生物技术、绿色低碳、高端装备与材料、数字创意”等领域的产业发展壮大，大力发展纯电动汽车和插电式混合动力汽车，重点突破动力电池能量密度、高低温适应性等关键技术。《纲要》有望促进锂电池相关部件产业的发展。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√ 适用 □ 不适用

一、化肥行业细分情况说明

公司化肥产品主要包括以磷酸一铵和磷酸二铵为主的磷肥产品，以尿素为主的氮肥产品，以及部分复合肥产品。化肥作为保证粮食生产的重要生产资料，在国民经济生产中具有重要地位。化肥行业具有周期性行业的典型特征，产品价格、需求与产量呈现周期性波动。

磷肥和氮肥等基础化肥产品的生产，需要在符合一定经济规模的情况下，通过加强生产安全管理实现“安全、长周期、稳定、满负荷”的运行来实现规模效应和成本优势。为此基础化肥生产装置建设投资较大、装备技术含量较高，具有资本和技术密集的特征，进入和退出壁垒较高的特点，作为大型化工生产装置，对生产安全管理、设备管理和安全环保要求较高。

1. 磷肥细分行业情况

从国际市场供需来看，全球磷肥市场保持稳定且缓慢的增长，磷肥主要需求地区为亚洲、拉美、北美，其中亚洲市场需求占比最大，同时也是绝对增长量的主要贡献区域。供给方面，得益于丰富的磷矿石资源，磷肥的供应主要来自于亚洲、北非和北美地区。亚洲基本与国际市场需求相匹配，增速略高于需求增长水平，亚洲、美洲、欧洲等区域供给增速均维持在低位，非洲磷肥供给增长较快，非洲富磷国家的磷矿资源进一步开采带来磷肥产量释放。

磷肥产业资源依赖性强，产业集中度高，国内磷肥装置集中于与磷矿资源丰富的地区，大型生产企业主要分布在云南、贵州、湖北等省份。而国际方面，中东和北非地区是磷矿资源高度丰富的地区，近期相关新增产能逐步形成，将对我国磷肥出口市场产生重大影响。

当前，国内磷肥产品面临产能过剩，同质化竞争严重的局面，我国的磷肥产能增长从 2013 年开始已经明显放缓，且磷肥产品价格持续下跌趋势明显。报告期内，国内磷肥产品价格大幅下降至近年来的最低点。

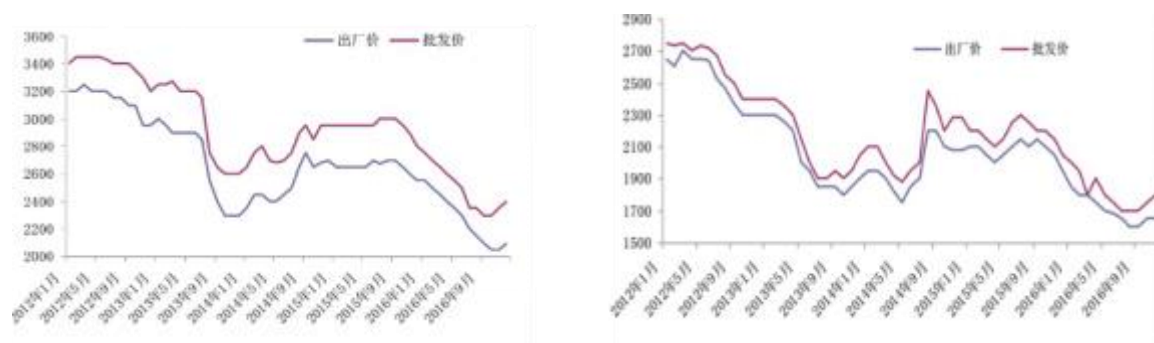


图 1 2012-2016 年国内磷酸二铵（左图）、磷酸一铵（右图）出厂价格/批发价格走势

（数据来源：中国资讯网）

磷肥产品下滑的同时，随着煤炭、硫磺等原料价格波动，以及环保监管力度的加强，部分规模小、抗风险能力差、环保不达标的国内磷肥企业关停或减产，国内磷肥产量下降，装置开工率较低。截至 2016 年底，国内磷酸二铵生产企业共计 50 家，产能合计为 2,100 万吨以上；国内磷酸一铵生产企业约 64 家，合计产能为 2,200 万吨以上。从产量情况看，2016 年中国磷酸二铵总产量约为 1,571 万吨，占总产能的 75%，与去年同期相比减少 9.57%；2016 年中国磷酸一铵总产量为 1,097.3 万吨，仅占总体产能的 50%，与去年同期相比减少 8.92%。（中国资讯网数据）



图 2 2015 年-2016 年国内磷酸一铵、磷酸二铵产品产量对比
单位（万吨）

2. 氮肥细分行业

氮肥在全球消耗量大大超过磷肥和钾肥。从国际市场供需来看，需求方面，全球氮肥增长已经进入成熟发展阶段，总需求量保持缓慢稳定增长，亚洲由于庞大的人口基数和农业基础，是全球最大的化肥和氮肥消费地区，其中，中国是世界最大的氮肥生产和使用国。氮肥的生产原材料为煤炭及天然气，由于全球资源分布不均，使得全球不同地区的化肥产出存在较大差别。截至 2016 年末，全球供给量增长维持在 3% 左右。（数据来源：IFA（国际化肥协会））

近年来,随着国内煤化工技术的进步,大型煤头尿素装置密集投产,尿素新增产能快速释放,而落后产能淘汰进度缓慢,氮肥产业产能过剩情况较为严重。同时,氮肥产品同质化严重,新型氮肥产品的开发 and 市场需求增长较为缓慢。报告期内,尿素价格出现大幅波动,同时化肥用天然气优惠政策取消和下半年煤炭价格的大幅上涨,对国内氮肥行业带来一定冲击。

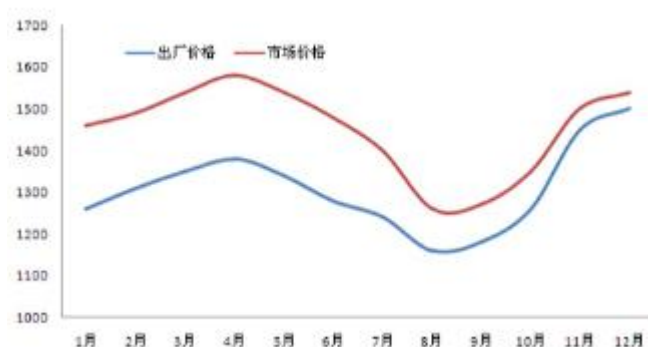


图3 2016年中国尿素出厂和市场价格对比图
(数据来源:国家统计局)

报告期末,根据中国农资网估计国内尿素产能约为7,980万吨,总产量约为6,600万吨,占总产能83%,同比减少450万吨。(中国农资网)



图4 2012年-2016年10月我国尿素产能变化情况
(数据来源:国家统计局)

3. 复合肥行业细分情况说明

我国复合肥行业具有生产技术含量低、投资成本低、市场需求大、准入门槛低等基本特征。当前中国生产复合肥的企业共有3,000多家,市场高度分散,企业规模和生产水平良莠不齐。2015年中国的化肥复合化率约为35%,相比国际上现代农业发展成熟的国家(如以色列为90%、日本为80%、欧洲为65%等),还处于较低的水平,仍有较大的发展空间。(国家统计局数据)

当前我国复合肥行业处于行业淘汰落后产能、大型技术领先企业逐步从新型产品升级和国际国内销售渠道整合上对行业进行洗牌的关键时期。诸多技术落后、质量不具竞争力的小型复合肥厂则已显现出开工率不足的局面，并逐步退出产业。

截止 2016 年底，全国复合肥总产能约为 14,500 万吨，2016 年 1-10 月复合肥实物产量仅约为 3,162.5 万吨，同期消费量为 3,262.7 万吨，同比分别下滑了 1%和 1.66%。（中国资讯网数据）

4. 公司的产能情况

报告期内，公司化肥总产能约 1,000 万吨/年，其中高浓度基础磷肥（磷酸二铵 469 万吨、磷酸一铵 67 万吨、重钙 10 万吨等）总产能约 546 万吨/年，是国内产能最大磷肥生产企业，复合（混）肥总产能 239 万吨/年，氮肥产能 216 万吨/年。

5. 化肥行业发展趋势分析

长期来看，肥料仍将是农业生产的刚性需求，化肥行业将围绕淘汰落后产能，提高行业集中度，调整产品结构等方面加速行业革新升级的进程，随着国家供给侧改革的深化、肥料立法、安全环保和市场监管力度的加强，未来中国化肥市场供过于求的状况将逐步改善，拥有资源、产品质量过硬的化肥企业经营情况将逐步好转。长期而言，随着精准、缓释、环保施肥习惯的逐步推行，以水溶肥、硝硫基、各种专用肥、掺混肥、配方肥等为代表的新型复合肥将成为化肥生产企业保持利润率和深耕行业市场的重要方向。测土配方、农化服务、农资电商等新型农业服务模式的有效实施，也将推进传统化肥生产企业向“产品+服务”的商业模式的转型。此外，随着“一带一路”战略的实施以及“孟中印缅”经济走廊、“中国—中南半岛”经济走廊建设，公司地处的西南地区将成为对外开放的重要枢纽，化肥行业也将迎来新的机遇。

二、磷矿采选细分行业情况

目前，磷矿产品主要用于磷肥（约占 75%），黄磷（约占 12%）等产品的生产。

我国磷矿资源具有资源地域分布集中、富矿资源较少、开采和使用难度大的特点。经过多年发展，国内富矿资源不断消耗，磷矿石整体品位下降趋势十分明显，据 2015 年美国地质调查局公布的数据，我国可开采的保有磷矿资源储量约为 248.5 亿吨，磷矿床中 93%为中低品位，杂质含量高， P_2O_5 大于 30%的高品位磷矿储量只有 10.69 亿吨，仅占总储量的 8.12%，即使包括品位大于 26%的中品位磷矿储量也不会超过 30 亿吨，平均品位仅 16.95%。为此磷矿资源已经被我国定性为战略性矿产资源。目前，国内磷矿采选保持稳定的规模，但剥采、浮选成本逐年上升。国内磷矿采选行业相应的呈现出产业集中度高、上下游一体化程度高、准入壁垒高的基本特征。

2016 年，全国磷矿石设计产能 21,350 万吨，实际产能 21,000 万吨，实际开工率约为 67%左右，产量 14,440 万吨，国内需求量 13,200 万吨。

公司现有原矿生产能力 1,150 万吨，擦洗选矿生产能力 618 万吨，浮选生产能力 750 万吨，是我国最大的磷矿采选企业。

随着国内现有富矿资源保障程度的降低，资源供求矛盾加剧，开采成本上升，环保压力增加，磷矿采选将逐步从以富矿开采为主转向以中低品位磷矿开发为主，提高资源综合利用率，发展矿业循环经济成为行业发展主线。随着磷矿资源再次列入战略性矿产资源名单，将有助于推动国家对磷矿资源的保护，自身拥有磷矿资源的磷肥企业将更具竞争优势。

三、工程材料细分行业情况

1. 聚甲醛细分行业

目前，国内聚甲醛生产企业受到生产技术、生产管理水平等制约，主要集中于中、低端聚甲醛产品，形成高端聚甲醛依赖进口，而低端产品产能结构性过剩，市场竞争激烈，价格低位运行的局面。

从近年来国内聚甲醛产业发展过程来看，2012 年至 2014 年，国内在聚甲醛新产能的陆续建成，且同样主要集中于中低端聚甲醛产品生产，致使国内低端聚甲醛产能严重过剩，产品价格低位运行，生产企业盈利能力较差；2015 年后，国内聚甲醛产业逐步进行结构性调整，部分落后、低质、不合理的产能已关闭或长期停产。截至目前，国内聚甲醛总体产能为 51 万吨，实际投入生产装置产能约为 28.2 万吨，约为总产能的 56%。

从下游市场情况来看，我国聚甲醛在下游市场的应用情况与发达国家差异较大，因产品品质原因，汽车等行业的聚甲醛应用需求没有得到有效释放。聚甲醛在中国的汽车、工业方面应用比例较低。

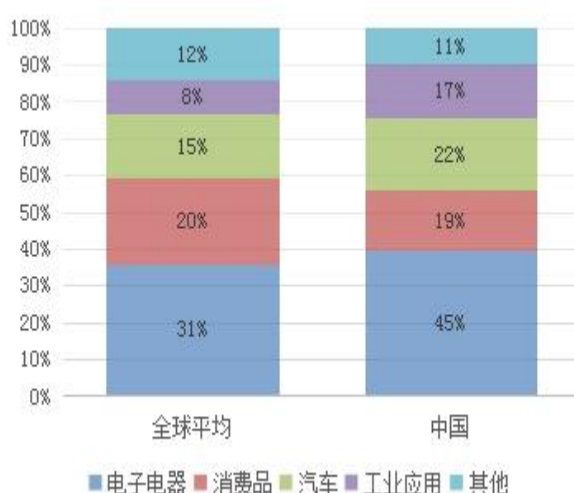


图 5 全球聚甲醛应用的平均情况与我国聚甲醛应用的情况对比

（数据来源：中国塑料工业年鉴；环球聚氨酯网 2014 年数据）

公司通过引进聚甲醛生产技术，2001 年成为国内最早聚甲醛产品生产商，目前拥有 9 万吨/年聚甲醛产品产能，产能规模为国内第一，云天化牌聚甲醛产品，在国内聚甲醛市场具有较大影响力。近年来，公司在不断提升通用聚甲醛（M90、M270）产品品质基础上，自主研发成功低释放甲醛、玻纤增强、耐磨、耐候、耐紫外光等多种共聚甲醛树脂新产品。

2. 锂离子电池隔膜细分行业

锂离子电池隔膜作为锂电池四大材料中技术壁垒最高、产品附加值最高的部分，目前高端湿法动力电池隔膜进口比例超过 90%，进口替代需求很大，受益于电子产品更新换代和国家推动新能源汽车相关政策的推出，当前锂离子电池隔膜行业正处于高速扩张期。

目前，锂电池隔膜的生产工艺包括湿法工艺和干法工艺，同时干法工艺又可分为单向拉伸工艺和双向拉伸工艺。公司是国内少数能够同时掌握湿法、干法、涂覆生产工艺并在高端超薄锂电池隔膜的研发、制造上取得了行业领先优势的隔膜制造厂商，在湿法制膜工艺上具有产品幅度宽、生产线速度快、单线产能大和产品品质稳定的优势。

公司锂离子电池隔膜产能总计 1.1 亿 m²/年（湿法隔膜、干法三层复合膜），现正在建设 2×3,000 万 m²/年的湿法生产线，计划 2017 年底投产。公司锂离子电池隔膜产品在国内市场拥有一定知名度。公司于 2016 年 6 月实现了 5 微米超薄锂离子电池隔膜成功量产并实现销售，成为国内首家成功量产并投放市场的 5 微米锂离子电池隔膜产品的厂商。

四、商贸物流细分行业情况

公司经营的贸易品种主要集中在与公司主营业务相关产业链和渠道方面，包括国内化肥贸易、粮食贸易和国际农产品（大豆）贸易方面。

化肥贸易方面，国内化肥市场的区域供需不平衡构成了目前化肥贸易的基本格局，作为传统农业大省的河南、湖北、山东、江苏等省份，是化肥消费的集中区域，东北和西南分别是主要的粮食产地和经济作物产地，对化肥的施用量正在快速增长，从省市来看，新疆、吉林、云南呈现大幅增长。一些大型肥料企业利用自身的经营渠道优势和粮食、肥料上下游协同经营的便利性，进行肥料及相关产业的贸易。

国内农产品主要产地和主要消费市场分离。其中，我国东北地区为大豆和玉米等粮食产品主的主产区，而玉米作为饲料、淀粉和酒精的原料，需求主要集中于南方地区。大豆深加工产业分布于全国各地。粮食产品的生产和消费区域差异、储存需求和资金需求，为国内农产品贸易和农产品物流创造了获利机会。

国际农产品贸易中，大豆进口贸易属于大宗贸易，从供需市场来看，集中度非常高。产地集中在美国、巴西、阿根廷这三个国家，产量占到全球产量 70%以上。需求市场主要是中国，随着

我国的经济的发展以及饮食质量的提高，对油、肉、蛋、奶的需求增加，近年来，进口大豆的比例持续攀升。

公司农产品领域的贸易量约 430 万吨左右，其中进口大豆贸易量 380 万吨左右，国内玉米贸易量 49 万吨左右。公司开展的国内钾肥贸易能有效促进资产磷肥、氮肥的销售，贸易量达到 100 万吨左右。公司逐步形成了铁水联运、国际联运、公路运输（包括公海联运）的物流联运经营体系，形成了天驰物流、天马物流、天一仓储等自有物流平台为主，与第三方物流共同建立起完整的物流体系。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

参照本报告中，“第三节：公司业务概要”中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”的相关内容。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
尿素	化肥	天然气、煤、焦、电	农用化肥，还可以用于生产复混肥、脲醛树脂等	天然气、煤、焦、电、物流、政策、复合肥。
磷酸一铵	化肥	磷矿石、硫磺、合成氨	农用化肥，可做种肥和基肥，也可用作复合肥（复混肥）产品的原料。适用于各种土壤和作物，水田、旱田均可施用，特别适用于经济作物（如棉花）的基肥及蔬菜、果树和粮食作物的追肥。	磷矿石、硫磺、电、物流、复合肥、政策。
磷酸二铵	化肥	磷矿石、硫磺、合成氨	农用化肥，可作基肥也可以用作追肥，还可用作复合肥（复混肥）产品的原料。适用于水田作物也适应于旱地作物，酸性土壤可使用，并且还可作 NPK 生产原料。磷酸二铵产品可供水稻、小麦、棉花、玉米、花生等多种作物作基肥施用。也适合蔬菜、甘蔗、马铃薯等作物施用。	磷矿石、硫磺、电、物流、复合肥、政策。
复合肥（掺混肥/功能肥）	化肥	氮肥、磷肥、钾肥	通常含有氮磷钾三种元素中的二种元素或三种元素及添加微量元素，其中可分为适用较大地区的土壤及多种作物需要的通用型肥料和适用于某种特定土壤及针对性作物的专用肥料。	磷酸一铵、磷酸二铵、物流、政策。
磷矿石	磷矿采选		主要用于湿法磷酸、磷肥（普钙、重钙等）的加工原料	资源储量、资源品位、地理、政策。
聚甲醛	工程材料	甲醇	一种工程塑料，应用于电子电器、汽车配件、机械行业等领域。中低端产品，市场以国内日用轻工业、家电、拉链等为主；	原油、甲醇市场，主要的市场供需

			高端产品领域以汽车配件、机械部件为主	影响价格。
锂电池隔膜	工程材料		锂电池隔膜是锂电材料中技术壁垒最高的一种高附加值材料，是锂电池的关键内层组件之一，也是国家鼓励发展的电池配套材料之一。	动力电池需求、政策

(3). 研发创新

√适用 □不适用

(1) 报告期内，在专利管理工作方面，报告期内共组织开展了“一种含硫磷铵的制备方法”等 12 项专利申请工作，新增授权专利 16 项。

(2) 报告期内组织参与国家、行业和企业技术标准的制定和修订。根据国家标准制（修）订计划及公司产业发展需求，参与完成了两项标准的研究与制定，其中一项已发布实施，另一项上报国家标准化委员会审批。同时积极参与了《食品添加剂磷酸（湿法）》《磷石膏》《工业氟硅酸钠》等国家标准制定和修订工作。组织完成了《多肽尿素》等 4 项企业标准制定及省技术监督局备案，且均发布实施。同时组织完成了《共聚甲醛树脂》企业标准修订和重新备案。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

公司主要产品尿素、磷酸一铵、磷酸二铵、复合肥、重钙、浮选矿、锂电池隔膜等，多年来通过技术引进、消化吸收和自主创新，形成了多项专有技术，其中在高浓度磷复肥生产技术大型化、国产化方面取得了突破性进展，在节能降耗、控制污染、产品质量控制、水资源利用等方面具有技术优势，整体生产技术、设备装备水平处于国内领先水平。

①尿素产品生产工艺与流程

采用荷兰 Stamicarbon 公司的新一代改进型二氧化碳气体法工艺，单套装置生产能力目前居全国首位。荷兰 Stamicarbon 公司 CO₂ 气提法工艺迄今为止，该工艺在世界上建厂最多，占世界尿素总生产能力的 45% 左右。

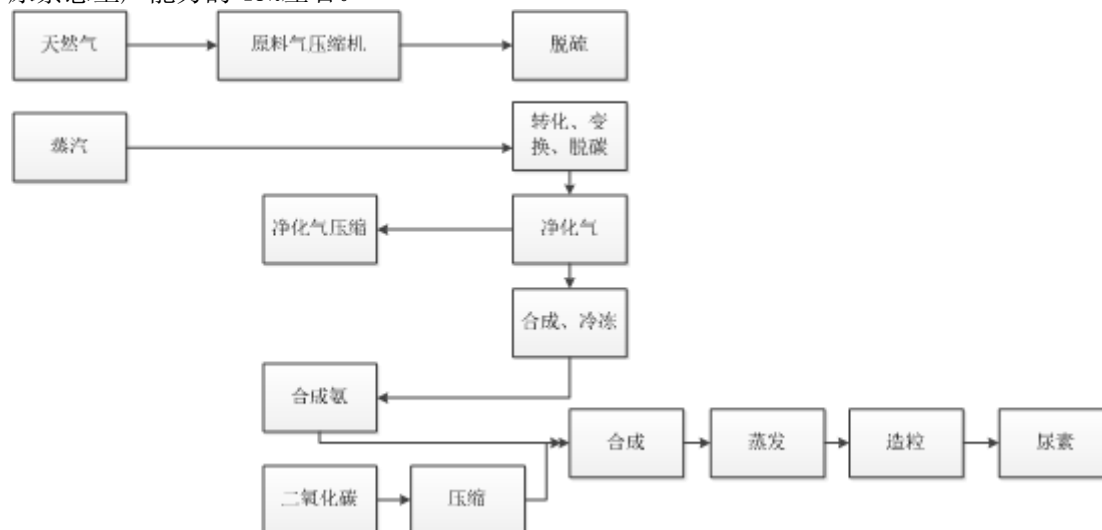


图 6 合成氨尿素工艺流程简图

②磷铵（磷酸一铵、磷酸二铵）产品生产工艺与流程

公司的磷铵产品采用传统的氨酸中和法与料浆法工艺进行生产，此两种工艺均为成熟工艺，根据需要可生产多种规格的产品，产品内在质量稳定，外观较好，且用户反应产品造粒性较好，有很好的市场口碑。

公司传统浓酸法工艺装置在国内率先采用了管式反应器，使产品产量、质量保持在较高水平，料浆法生产连续性强，装置规模位居国内前列，属于国内先进的生产工艺。

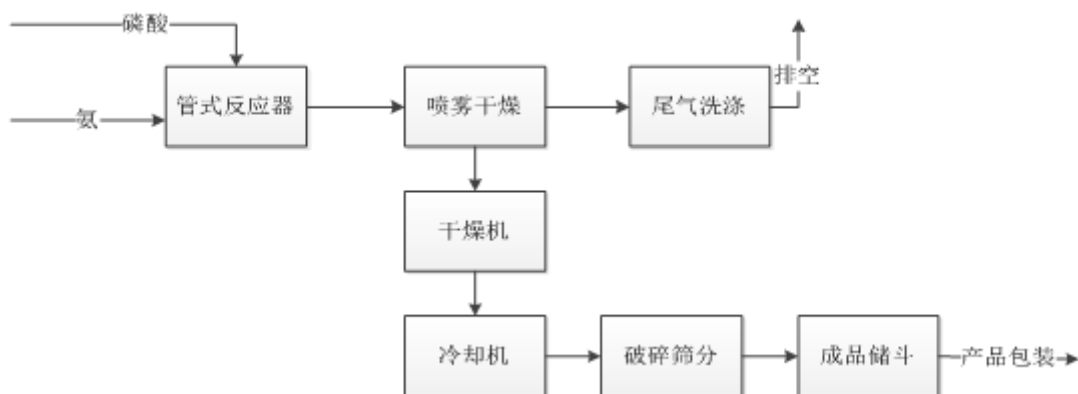


图7 传统法工艺流程简图

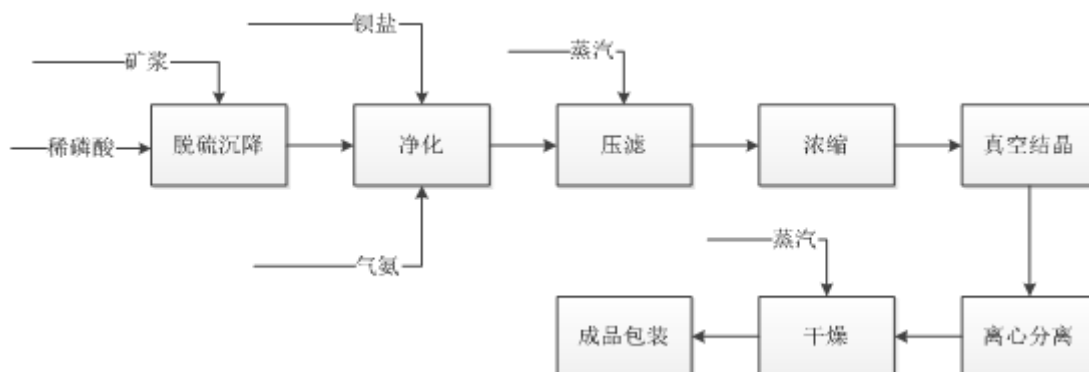


图8 料浆法工艺流程简图

③复合肥、复混肥、水溶肥与功能肥料生产工艺与流程

公司的复合肥、复混肥装置主要采用转鼓造粒及高塔造粒两种成粒工艺，转鼓造粒装置是我国目前颗粒状复混肥的主要生产方法，技术成熟，质量可靠；采用计量投料，转鼓造粒，一段烘干，一段冷却，旋风和重力除尘。

高塔装置采用世界复合肥行业先进的高塔熔融喷浆造粒生产工艺技术，采用全自动电脑控制配料，以熔体尿素、磷、钾等原料，经充分混合制浆后，通过高塔专用差动喷浆造粒机，从高塔顶部喷淋而下，经空气冷却造粒，具有产品性状好，品质稳定，颗粒圆润，色泽晶莹，水分含量低，溶解速度快的优点。

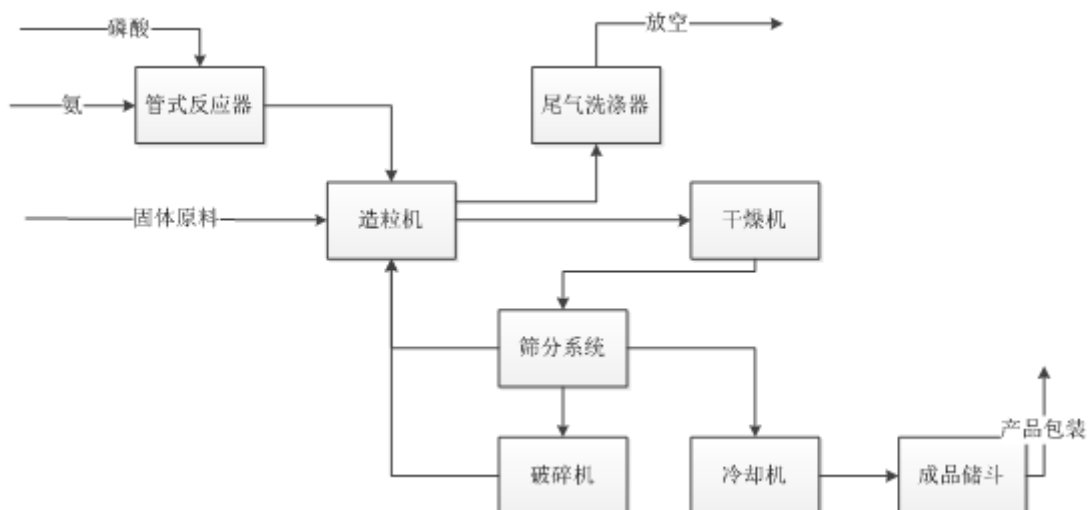


图9 复合肥工艺流程简图

④酸法矿（磷矿石）生产工艺与流程

a. 磷矿采矿技术

根据矿床地质特征和开采技术条件，因地制宜、合理地使用采矿方法，目前采用“缓倾斜薄至中厚矿体‘露天长壁式’采矿方法，该方法技术经济合理，生产安全可靠，充分利用资源，达到回采率高、贫化率低、采矿强度高、生产成本低的目的。

b. 磷矿擦洗

公司自主研发的“磷矿擦洗脱泥工艺技术”（低镁风化矿擦洗脱泥工艺技术研究）获云南省星火科技二等奖和国家科委金剑奖，率先实现 P205 品位 27% 左右的磷矿资源开发利用，带动了全省对中低品位磷矿资源开发。



图 10 擦洗矿工艺流程简图

c. 浮选矿

胶磷矿选矿是业内公认的世界性难题，云南中低品位胶磷矿开发利用难、浮选加工难已经成为产业发展的“瓶颈”。公司依靠自主研发的磷矿浮选工艺技术和选矿药剂《云南中低品位胶磷矿选矿技术开发与产业化项目》荣获“行业协会科技进步一等奖”、“国家科技进步二等奖”。



图 11 浮选矿工艺流程简图

⑤ 聚甲醛产品生产工艺与流程

公司的聚甲醛生产技术为国内领先技术，三废处理和安全卫生水平也比较高，云天化牌聚甲醛为国产聚甲醛第一品牌，聚甲醛产品质量与韩国 KEP、韩国科隆、台湾台塑等基本处于同一水平，在客户评价中已经处于国际聚甲醛产品的第二梯队。

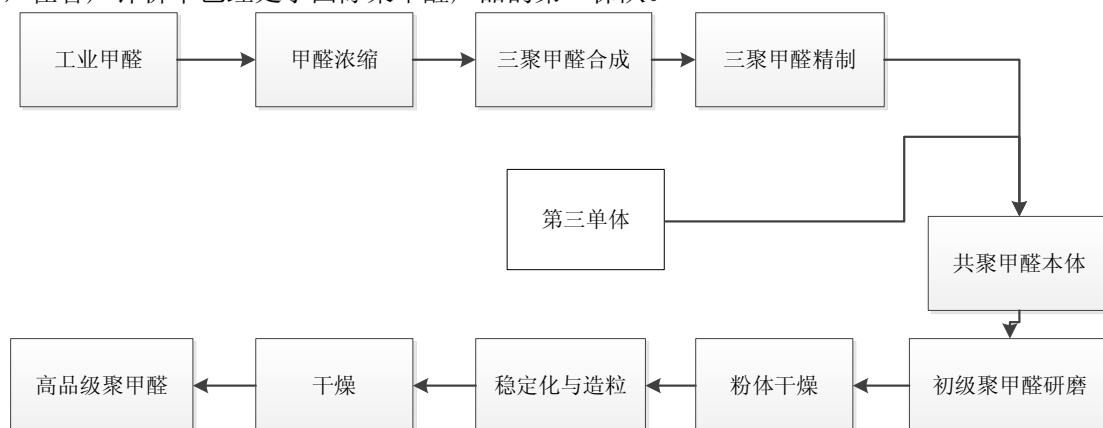


图 12 聚甲醛工艺流程简图

⑥ 锂离子电池隔膜生产工艺与流程

公司的锂电池隔膜产品生产主要采用湿法双拉及干法多层共挤工艺，其生产线均为自主设计，由国外一流设备制造商根据公司技术、工艺定制，具有高度专有性与精密性。公司自主完成生产线的系统集成，实现技术工艺与设备的有机结合。干法多层共挤复合锂电池隔膜生产线搭配整线控制系统，在提高产品质量的同时提高生产效率。

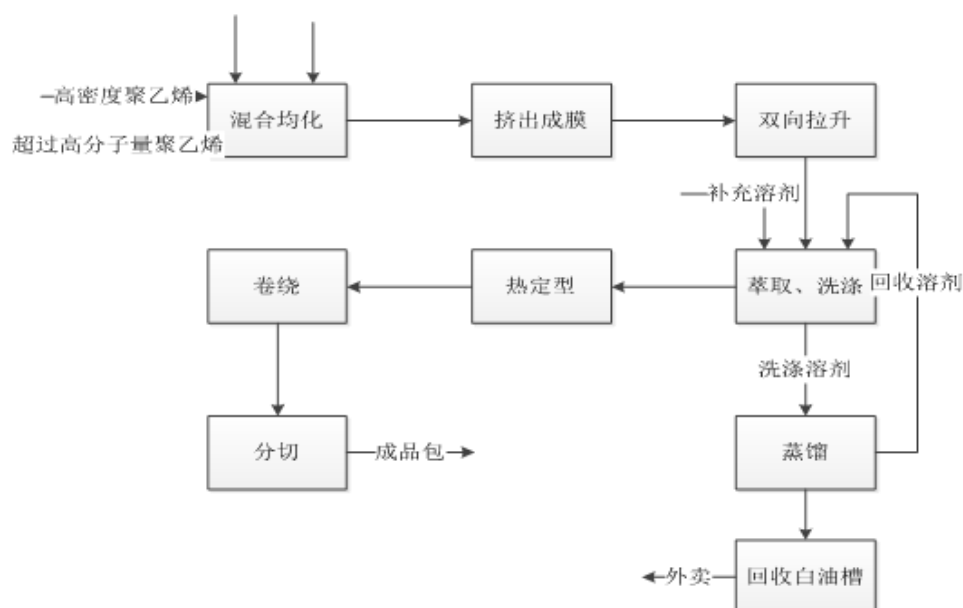


图 13 锂电池隔膜工艺流程简图

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资 情况	在建产能预计完工 时间
云峰分公司/磷酸二铵	30	100		
红磷分公司/磷酸二铵	75	78.8		
天安化工/磷酸二铵	160	95.1		
三环中化/磷酸二铵	120	77.8		
青海云天化/磷酸二铵	24	45.7		
云峰分公司/磷酸一铵	25	100		
红磷分公司/磷酸一铵	20	52.9		
天安化工/磷酸一铵	22	96.3		
水富云天化/尿素	76	100		
青海云天化/尿素	40	42.7		
金新化工/尿素	80	82.2		
云峰分公司/复合肥	24	70.5		
天腾化工/复合肥	45	27.5		
青海云天化/复合肥	65	24.8		
吉林云天化/复合肥	100	46.4		
聚甲醛事业部/聚甲醛	9	81		
纽米科技/锂电池隔膜 (湿法膜)	5,000	100	6,000	2017 年
昆明纽米/锂电池隔膜 (干法三层复合膜)			5,000	2017 年

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

√适用 □不适用

公司子公司银山化肥主要产品过磷酸钙，设计产能 20 万吨/年，因市场价格下滑，盈利能力不足，继续生产将导致经营亏损增加，经充分分析论证，银山化肥于 12 月 18 日起对主要生产装置实行停产。银山化肥主要装置实施停产，有利于减少经营亏损，不会对公司经营状况产生较大影响

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用□不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
磷矿石	市场化采购	233.96 万吨	2016 年比 2015 年下降 27 元/吨	报告期内营业成本因磷矿石价格的下降而减少了约 6,300 万元
硫磺	市场化采购，约 75% 直接进口，约 25% 国内采购	159.22 万吨	2016 年比 2015 年下降 179.02 元/吨	报告期内营业成本因硫磺价格的下降而减少了约 28,500 万元
甲醇	市场化采购	7.2 万吨	2016 年比 2015 年下降 336 元/吨	报告期内营业成本因甲醇价格的下降而减少了约 2,400 万元
电	定向采购	285,016.84 万度	2016 年比 2015 年下降 0.0312 元/度	报告期内营业成本因电价格的下降而减少了约 8,900 万元
天然气	定向采购	76,180.31 万立方米	2016 年比 2015 年下降 0.0016 元/立方米	报告期内营业成本因天然气价格的下降而减少了约 120 万元
液氨	市场化采购	26.22 万吨	2016 年比 2015 年下降了 231.49 元/吨	报告期内营业成本因液氨价格的下降而减少了约 6,000 万元
煤焦	市场化采购	184.36 万吨	2016 年比 2015 年下降了 24 元/吨	报告期内营业成本因煤焦价格的下降而减少了约 4,400 万元

(2). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

不适用，未采用金融衍生品以进行采购的套期保值、风险应对等

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况**(1). 销售模式**

√适用 □不适用

①化肥销售：

国内销售：公司在国内销售的化肥产品主要为氮肥、磷肥产品和复合肥系列化肥产品，均采用代理销售模式。公司根据每个大区不同区域具体情况，积极探索和实践渠道优化，通过渠道下沉式管理、优化渠道结构，开发空白市场，提高渠道积极性。氮肥、磷肥产品改造升级核心客户，逐步下沉营销渠道；复合肥以“一县一商一品”作为渠道搭建大纲，以“县级客户为资金物流平台，共同开发乡镇级终端”的一级半渠道运作模式。

出口销售：磷肥产品采用代理销售模式。2016 年，出口市场主要以孟中印缅和中南半岛两个经济走廊市场和美洲市场为主，并兼顾其他市场新业务的开拓和既有业务的发展。

②磷矿石销售：

公司磷矿石采取直销的方式。通过市场调研和走访，并结合媒体和网络进行推广，利用公司在行业中的知名度和影响力，吸引客户主动洽谈业务。

③工程材料销售：

聚甲醛销售主要采用经销为主、直销为辅的销售模式，报告期内，公司加大了对直销客户的开发，以提升价格竞争力。

公司锂离子电池隔膜产品主要采取客户直销为主，经销商代销为辅的销售模式。在客户开发与维护方面，公司选择资金安全性高、行业地位明显、技术领先，有利于打造纽米科技品牌的企业作为重点开发对象。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：元

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
氮肥	189,070.04	165,281.29	12.58	-15.88	-4.93	-10.06
磷肥	917,134.31	785,557.58	14.35	-45.37	-37.00	-11.39
复合肥	135,768.24	119,705.46	11.83	-54.41	-55.00	1.15
磷矿石	40,434.66	28,268.95	30.09	-36.35	-28.01	-8.10
聚甲醛	67,727.46	59,002.10	12.88	18.83	2.14	14.24

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

①氮肥、磷肥产品在国内市场采用竞争导向定价方式，对标市场同类型产品，保持品牌溢价。复合肥产品国内市场方面，以竞争导向+需求导向的定价策略。报告期，公司尿素产品价格同比下降25%左右，磷酸一铵国内销售价格同比下降21%左右，磷酸二铵国内销售价格同比下降27%左右。

②在国际市场方面公司主要销售磷肥产品采用竞争导向定价方式。磷酸二铵产品，主要销往越南、印度、美国、泰国和孟加拉国等国家，其中，在越南、印度、美国和泰国市场采取商业合同谈判；在孟加拉国市场采取参与政府招投标。磷酸一铵产品，主要销往澳大利亚、巴西、越南等国家，其中在澳大利亚、巴西和越南市场采取商业合同谈判；在阿根廷市场采取参与政府招投标。报告期，公司出口磷酸一铵价格同比下降18%左右，出口磷酸二铵价格同比下降18%左右。

③磷矿产品方面，定价策略采取竞争导向定价方式。报告期，公司磷矿产品价格同比下降11%左右。

④聚甲醛产品方面，采取竞争导向定价方式，定价策略以生产成本和市场供需情况为依据。报告期，公司聚甲醛产品价格同比上升9%左右。

⑤锂离子电池隔膜产品方面，采取竞争导向定价方式，主要依据市场形势以及市场整体价格波动。报告期，公司锂离子电池隔膜产品价格同比上升1%左右。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

□适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
化肥相关行业-分销	1,241,972.6	-43.58
有机化工行业-分销	67,260.01	63.03
有机化工行业-直销	41,050.00	37.94
磷矿采选行业-直销	40,434.66	-36.35
新材料行业-分销	1,503.94	0.15
新材料行业-直销	17,182.19	35.17
商贸物流行业-国外分销	1,253,469.94	23.87
商贸物流行业-国内分销	2,488,569.17	60.58
煤炭采掘行业-分销	11,508.69	-41.01
煤炭采掘行业-直销	28,558.47	-2.20

会计政策说明

□适用 √不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√适用 □不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比(%)
合成氨(半成品)	1,749,720.45	市场定价	1. 中粮生化能源(龙江)有限公司 2. 四川新洋丰肥业有限公司 3. 兰州瑞比德石化有限公司 4. 甘肃瓮福化工有限公司 5. 甘肃刘化(集团)有限责任公司白银新天化工分公司	34.53
磷酸(半成品)	1,901,274.99	市场定价	1. 云南新正达磷化工有限公司 2. 云南善施化工有限公司	71.10
甲酸钠(联产品)	8,064.00	市场定价	1. 重庆川东化工(集团)有限公司 2. 贵州惠水川东化工有限公司 3. 保定云天商贸有限公司	75.48
液氩(副产品)	28,518.43	市场定价	1. 昆明刘进伦化工产品经贸有限公司 2. 化州市金海气体有限公司 3. 重庆宝渝中辰气体有限公司 4. 广西黄海化工有限公司 5. 乐山市华恒气体有限责任公司	53.78
氨水(副产品)	13,124.33	市场定价	1. 华新水泥(昭通)有限公司 2. 长宁红狮水泥有限公司	60.67
液氧(副产品)	21,823.51	市场定价	1. 泸州市纳溪区金鑫气体化工有限公司 2. 重庆宝渝中辰气体有限公司	78.74
蒸汽(副产品)	11,529,307.49	市场定价	1. 云南希陶绿色药业股份有限公司安宁分公司 2. 云南景成基业建材有限公司 3. 云南云天化氟化学有限公司	99.62
煤渣(废料)	497,756.71	市场定价	昆明海口泽辰化工厂	54.38
余热发电(余热利用)	157,751,577.17	市场定价	1. 云南磷化集团海口磷业有限公司 2. 国网内蒙古东部电力有限公司	83.46

余热发电单位为度,其他产品单位为吨。半成品合成氨和磷酸主要为自用,少量对外销售。

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位: 万元币种: 人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重(%)
26,569.85	0.50

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

√适用 □不适用

①环境管理

报告期内,公司认真贯彻执行国家环境保护方针政策、法律法规,坚持“绿色发展,清洁发展”理念,遵循“守法、降耗、防污染,持续改善环境绩效”环境方针,履行企业环境保护责任,

促进公司环保管理水平不断提升，环境绩效持续改进。全年环保设施的运行做到了 100%与主体装置同步稳定运行，未发生一般及以上环境污染和生态破坏事故，实现了年度环境保护零污染事故的目标。报告期内公司受到中国石油和化学工业联合会、中国化工环保协会的表彰，被授予“十二五”全国石油和化学工业“环境保护先进单位”光荣称号。

公司致力于各矿山自然条件和地理环境保护，在现有土地复垦的基础上，逐步向耕地恢复、林果产业、苗圃建设和生态公园方向发展，持续开展好国家级绿色矿山建设工作。

②安全管理

报告期内公司重视安全生产工作，实施“零死亡”安全生产目标重点保障措施，开展承包商安全管理专项整治、“机械化换人、自动化减人、信息化省人”等专项工作，降低用工安全风险。积极履行安全生产主体责任，注重实效，全方位、全过程强化安全管理，按照“全覆盖、零容忍、严执法、重实效”的原则，认真组织开展以综合检查、专业检查、专项检查、季节性检查、日常性检查的方式开展隐患排查治理工作。全年实现死亡事故为零的年度目标。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

报告期内，公司以货币资金及实物资产作价对外股权投资合计 57,029.14 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用□不适用

2016 年 1 月，公司第六届董事会第三十七次会议审议通过，以重庆研发中心相关资产、负债和劳动力整体打包设立全资子公司重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司，该公司注册资本 20,000 万元。

2016 年 6 月，公司第六届第四十一次会议审议通过，公司出资收购三环美盛 65%股权，三环美盛成为公司全资子公司。2016 年 12 月款项支付完毕，共计 22,878.70 万元。

2016 年 8 月，公司第七届董事会第二次会议审议通过，以不低于 3.50 元/股认购子公司纽米科技定向增发股份 1,500 万股。2016 年 11 月公司以 3.50 元/股认购 1,500 万股，共支付投资款 5,250 万，定向增发完成后持有纽米科技 75.10%股权。

2016 年 10 月，公司第七届董事会第三次会议审议通过，公司子公司农资连锁出资 1,530 万元，与黑龙江省世纪云天国际贸易有限公司共同发起成立黑龙江云天化，农资连锁占股权 51%。该事项于 2016 年 11 月完成。

2016 年 12 月，公司第七届董事会第六次会议审议通过，公司按评估价值 2,181.58 万元，收购子公司天一仓储 100%股权。

2016 年 12 月，公司第七届董事会第六次会议审议通过，公司与子公司吉林云天化、哈尔滨万里利达米业有限公司（以下简称“万里利达米业”）共同出资成立合资公司黑龙江云天万里丰农业发展有限公司（暂定名），注册资本 20,000 万元。其中公司现金出资 6,000 万元，占 30%股权；吉林云天化现金出资 8,000 万元，占 40%股权；万里利达米业现金出资 6,000 万元，占 30%股权。

(2) 重大的非股权投资

√适用□不适用

项目名称	本年度投入金额（元）
呼伦贝尔煤化工项目（5080 项目）	412,540,099.18
50 万吨 III 型磷酸氢钙 835 项目	259,683,883.19
输煤栈桥系统项目	82,694,696.23

年产 2*1500 万平米高性能锂电池微孔隔膜项目	50,881,636.88
合计	805,800,315.48

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

序号	证券代码	证券名称	证券数量	投资金额	期末价值	报告期损益
1	002366	台海核电	127000	6,919,437.75	6,809,740.00	-109,697.75
2	002446	盛路通信	609900	19,136,961.42	13,673,958.00	-5,463,003.42
3	002727	一心堂	445500	9,915,921.18	9,444,600.00	-471,321.18
4	002444	巨星科技	502300	9,686,960.79	7,835,880.00	-1,851,080.79
5	002797	第一创业	45900	1,972,695.07	1,597,320.00	-375,375.07
6	600477	杭萧钢构	95000	969,761.76	954,750.00	-15,011.76
合计				48,601,737.97	40,316,248.00	-8,285,489.97

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
水富云天化	生产、销售	化肥、化工原料、新材料的研发及产品的生产、销售	50,000	498,660.05	173,118.64	-27,373.71
金新化工	生产、销售	生产、销售尿素、煤炭等	138,000	986,893.07	147,812.50	-10,984.58
东明矿业	生产、销售	煤炭开采、销售	10,153	116,381.05	36,720.90	11,243.49
磷化集团	生产、销售	磷矿石采选、销售；磷矿石及其系列产品；化肥、磷化工及其它化工产品	203,205	1,306,247.57	353,957.29	-42,944.26
天安化工	生产、销售	生产、销售液氨，其他化工产品及其附产品	120,000	724,683.73	152,315.66	-65,804.37
三环中化	生产、销售	生产、经营化肥和化工产品	80,000	224,313.90	45,214.04	-25,877.85
青海云天化	生产、销售	生产、经营化肥	76,560	383,115.65	-59,801.46	-61,185.17
联合商务	商品流通	国际贸易、国内贸易，物资供销；化肥进出口经营；国际货运代理，货运代理；农产品贸易；化肥国内贸易；煤炭零售经营；石油焦的销售	10,000	865,891.44	46,410.35	2,349.90
吉林云天化	生产、销售、商贸	生产、经营化肥及贸易	20,000	646,104.02	17,166.67	3,234.07
纽米科技	生产、销售	生产、销售锂离子电池隔膜	21,600	107,722.42	33,967.95	1,796.17
海口磷业	生产、销售	生产、销售磷矿石、化肥、磷化工等产品	130,000	485,524.98	162,123.38	-61,820.75

(1) 水富云天化在本期主要产品尿素价格下降较多的情况下,通过积极控制成本费用,以及加强聚甲醛产品产供销一体化等措施,经营性亏损同比减少,另本期由于提升人力资源效率力度较大,计提内退人员辞退福利较多,导致亏损略高于去年。报告期实现营业收入 223,092.46 万元,实现利润总额-27,373.71 万元。

(2) 金新化工本期合成氨等主要装置结转固定资产,借款利息费用化,财务费用较高,同时受化肥市场低迷影响,本期亏损较多。报告期实现营业收入 112,988.90 万元,实现利润总额-7,734.44 万元。

(3) 磷化集团本期严格加强费用控制,期间费用下降较多,但由于下游磷肥产品市场低迷,磷矿石的销量价格都有所减少,且本期由于提升人力资源效率力度较大,计提内退人员辞退福利较多;同时参股公司海口磷业本期亏损较大,确认的投资损失较多。报告期实现营业收入 417,169.09 万元,实现利润总额-44,972.88 万元。

(4) 天安化工积极控制成本费用,但由于磷肥市场低迷,且出口销量比重增加,价格下降较多,且本期由于提升人力资源效率力度较大,计提内退人员辞退福利较多,本期亏损较大。报告期实现营业收入 387,606.28 万元,实现利润总额-65,813.43 万元。

(5) 三环中化积极控制成本费用,但由于磷肥市场低迷,销量及价格下降较多,本期由盈转亏。报告期实现营业收入 192,475.23 万元,实现利润总额-25,877.85 万元。

(6) 青海云天化受化肥市场低迷影响,生产管理、产品质量有待进一步加强,成本控制、产能未有效发挥,导致亏损较大。报告期实现营业收入 76,963.78 万元,实现利润总额-61,185.17 万元。

(7) 联合商务利用自身融资平台优势,加大了商贸业务规模。报告期实现营业收入 2,659,196.85 万元,实现利润总额 5,988.49 万元。

(8) 吉林云天化本期复合肥产销量有所减少,利润同比减少。报告期实现营业收入 483,689.81 万元,实现利润总额 5,007.45 万元。

(9) 纽米科技本期进行提速增产改造,白油回收及替换项目,产能提升,生产成本下降明显,销售毛利同比增加较多。完成定向增发 4,000 万股,募集资金总额 14,000 万元。报告期实现营业收入 18,875.80 万元,实现利润总额 2,140.33 万元。

(10) 海口磷业受磷肥市场低迷影响,销售价格大幅下降,本期由于提升人力资源效率力度较大,计提内退人员辞退福利较多,本期亏损较大。报告期实现营业收入 254,936.47 万元,实现利润总额-61,735.24 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

1. 化肥板块

中国是人口大国,也是农业生产大国,保障粮食安全是永恒的课题。而化肥产业的健康持续发展是保障粮食生产的重要支撑。

随着我国农业政策的调整、“到 2020 年化肥使用量零增长行动方案”的实施、粮食价格政策调整、化肥行业税收、原料、运输、收储优惠政策取消,化肥行业已进入去产能、缓增长、控成本、转方式的调整周期。随着国家供给侧改革和市场化进程的推进,化肥行业将围绕淘汰落后产能,提高行业集中度,调整产品结构,优化商业模式等方面加速行业革新升级的进程。

随着国家取消化肥出口关税,节能减排要求的不断提高,环境保护和资源保护力度加强,化肥市场立法工作的推进,将为市场营造更加公平和有利的竞争环境。具有技术、规模、资源、管理优势的化肥生产企业通过转型升级和商业模式创新将获得更好的发展。随着“一带一路”战略的实施以及“孟中印缅”经济走廊、“中国—中南半岛”经济走廊建设,西南将成为对外开放的重要枢纽,该地区的化肥生产企业也将迎来新的机遇。

我国缓控释肥料、水溶肥在近几年也有飞速发展。绿色、生态、环境友好将是行业发展的主流方向。“减施增效”、“有机肥替代”政策将催生肥料市场新的布局,新型肥料将获得迅速发展,市场发展前景广阔。

(2) 磷矿采选方面

磷矿作为一种分布相对集中的稀缺性矿产资源,资源高度集中,近期再次被国家列入战略保护矿产资源。近年来,国内富矿资源不断消耗,磷矿贫化加剧,磷矿石整体品位呈现下降趋势。

同时,磷矿采选保持稳定的规模,但成本逐年上升,磷矿资源将逐渐向优势企业集中。随着国家战略资源保护政策的实施,提升资源使用效率,以施稀缺资源保护为出发点,推进中低品位磷矿选矿加工技术进步,提高管理水平,淘汰落后产能将成为行业发展的重要方向。具有资源和规模优势的企业,将通过促进行业整合实现对矿产资源更好的统一管理和保护。

从磷矿产业下游发展趋势看,磷资源开发利用将向集群化、循环化、精细化、高端化发展,产业链实现横向扩展及纵向延伸。

(3) 工程材料领域

国内聚甲醛集中于中低端产品,结构性过剩的产业格局仍将继续。由于技术封锁,国内聚甲醛生产技术水平提升较慢,目前行业仍存在中低端产品产能过剩,高端产品依靠进口的问题。通过生产企业强化自身研发投入,实现聚甲醛产品的优化升级和聚甲醛应用领域的拓展将是聚甲醛行业的重点发展方向。

锂离子电池产业规模的迅速扩张带动了整个隔膜产业的高速增长,我国锂电池隔膜行业正处于高速发展的阶段。一方面,目前国产隔膜性能稳步提升,国产隔膜正在替代进口隔膜;另一方面,中国市场格局低端和中高端两极分化严重,低端产品过剩,中高端隔膜仍主要依赖进口。随着工艺技术的提升,对隔膜的投资增加,未来几年将处于产能逐步释放阶段,带动我国锂离子电池隔膜产能快速增长。未来研发高安全性,稳定性新型涂覆隔膜以及高性能锂离子动力电池隔膜将成为行业主要发展方向。

(4) 商贸物流板块

化肥、粮食商贸行业近年来随着物流环境的快速发展和信息渠道的快速升级出现了较大的改变,以往通过信息不对称而形成的贸易模式正在减少,贸易层级不断缩短,具有大规模、大资金、长周期的贸易形态在经济环境的不断变化中体现出较高的存活能力,未来贸易行业的发展也将沿着资源集中、规模化采购以及销售下沉的方向不断演化。物流方面,受互联网、大数据影响,物联网还将进一步蓬勃发展,一些新的物流平台将极大提升物流效率,物流资源的浪费将得到较大改观。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司按照“肥为基础、肥化并举、相关多元、转型升级”的发展战略,遵循云天化“立根大地、志搏云天”的企业精神,以跻身世界级化工企业为愿景,践行“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念,以提高质量和效益为中心,以市场和资源匹配为导向,以转型升级为发展主线,按照“三新一强”的产业结构调整思路,以激活存量资产、优化产品结构和坚持创新驱动为重点,专注于主业,通过成本优化、产品升级、技术创新、开放合作等方式,开展中低品位磷矿利用技术的开发与应用,对基础肥料进行提质升级,从研产销发力,加快新产品开发,加强战略

资源的掌控，优化产品结构，优化生产布局，拓展现代农业，实现产业价值链延伸，完成产品和经营的转型升级，提高公司整体的资源利用效率，加大市场营销力度，提升企业核心竞争力，成为专业化肥及现代农业领导者，打造具有影响力的行业优强绿色企业。同时公司也将加大新兴战略产业的培育力度，力争在新材料、新能源方面科学布局，为公司下一步发展打下基础。

(三) 经营计划

√适用□不适用

2017 年，公司将坚持“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展理念，贯彻“稳增长、保利润；抓改革、促转型”的工作思路，围绕“深化营销变革、运营管理提质、产品开发创新”核心任务，以文化聚人心，以安全环保稳定为基础，以市场营销为突破，以创新破难题，以变革激活力，以协同提效率，推动公司在新常态下实现新发展，推动企业由传统制造型向制造服务型转变。

2017 年公司预计实现营业收入 530 亿元。预计生产磷肥 483 万吨，尿素 178 万吨，复合肥 196 万吨，磷矿 797 万吨，聚甲醛 9.04 万吨，锂离子电池隔膜 11360 万平米。为实现 2017 年经营目标，公司将着力做好以下重点工作：

1. 市场营销方面。按照公司营销战略方案，探索新形势下市场营销的新理念、新模式和新举措，以市场需求为导向，实施战略聚焦，变革营销模式，加快营销渠道布局，完成从产品营销到服务营销的转型，开拓市场份额，提升市场地位，打造基于农业产业链的新型市场营销体系。

2. 采购物流方面。建立采购成本分析的科学模型，调整供货布局，推进产销协同。强化大宗物资集中采购资金的管控，实现采购资金集中管理、统一调配，构建大宗物资集中采购管理体系，培育和增强大宗物资集中采购合力。合理规划物流基础设施建设，建立区域仓储配送中心，降低物流成本，推动物流变革与内部物流平台整合，优化从工厂到终端的物流链，挖掘降低物流费用的空间。

3. 安全生产方面。坚持预防为主、标本兼治，注重安全环保治理体系建设和治理能力建设，持续完善与公司发展相适应的安全、环保和消防保障体系，提升公司本质安全水平。践行“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念，加大节能减排和安全环保项目的投资建设力度，发展循环经济，推进企业的可持续健康发展。

4. 财务管理方面。进一步推进资源整合和协同，建立资金集中管控运营平台，加强资金集中管理。构建决策型财务分析体系，切实调整财务分析视角与重点。健全财务总监、财务经理的委派机制，提升母子公司财务管控能力。进一步强化风险管控手段，加强财务管理，确保公司现金流安全，保障公司财务安全。

5. 分子公司管理方面。继续创新分子公司管理机制体制，推进组织机构优化调整，加强分子公司分类管理和功能定位，宏观管控、微观搞活，提升分子公司的整体效能。推进子公司资本运作，指导子公司战略转型，促进分子公司高度协同，实现整体利益最大化。

6. 人力资源管理方面。建立规范化的人力资源配置管理体系，优化薪酬激励机制，积极推进人力资源变革，全面提升人力资源效能，实现员工队伍转型和人力资本价值贡献的最大化。

7. 技术研发方面。结合我国当前农业发展趋势，通过技术创新和技术开发，突破关键技术瓶颈，构建与公司产业发展相适应的研发和农化服务支持体系，进一步推进辅业效率提升或改制工作，助推公司完成产业转型升级和产品结构调整。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1. 公司面临的主要风险

世界经济仍处在国际金融危机后的深度调整期，全球贸易持续低迷，国内经济增速放慢；国内基础化肥产业产能过剩、需求不足的问题将难以在短期内扭转；国外化肥新产能释放，进一步倒逼国内市场竞争加剧，化肥产品价格回升乏力；煤焦、硫磺等能源和材料价格持续上涨；公司资产结构不合理，负债率过高，资金压力较大；公司转型升级的速度落后于市场；大型化工生产装置安全环保风险上升。

2. 应对措施

针对以上各类可能存在的风险，公司将积极应对市场形势变化，加快管理机制、产品和商业模式的转型升级步伐；加强产销研协同，提升产品竞争力，以品质的提升带动品牌溢价；强化主要原料集中采购模式，降低成本费用；加快营销模式转型，加强市场研判，努力提升化肥价格；加强对分子公司的资金管控，强化资金筹划，稳步推进权益性融资，进一步优化资产结构；激发企业发展的内生动力和活力，强化技术创新和生产运营管理推进产业升级；努力提高公司发展的质量和效益，不断提升公司核心竞争力。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司 2016 年 5 月 17 日召开的年度股东大会审议通过，由于 2015 年母公司累计未分配利润为负值，根据《公司法》规定，公司 2015 年度不进行利润分配，同时也不进行资本公积转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0	0	0	-3,359,492,389.33	0
2015 年	0	0	0	0	101,191,532.06	0
2014 年	0	0	0	0	-2,583,471,719.44	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	云天化集团	标的企业及其控股子公司正在办理青海云天化的临时用地手续。如青海云天化在依法办理完毕相关临时用地手续前，因使用该等土地而遭受任何处罚或损失，则相关处罚或损失将由我公司全额承担。	青海云天化遭受处罚或损失时	是	是	履行中，目前无相关处罚和损失	尚未到履行期
	解决同业竞争	云天化集团	就天能矿业，本公司将继续积极推进其勘查工作，在天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内，本公司承诺把本公司在天能矿业中的权益依法转让予云天化或第三方，以防止未来可能产生的同业竞争。	天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内	是	是	天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内	尚未到履行期
	解决同业竞争	云天化集团	就天裕矿业，本公司将继续积极推动其在建项目的建设，在本次重组完成后的三年内，如天裕矿业在资产权属等方面具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在天裕矿业中的权益依法转让予云天化；如天裕矿业在资产权属等方面不具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在天裕矿业中的权益转让给第三方或对天裕矿业依法予以注销，以彻底消除同业竞争。	履行期限已于2016年5月17日届满	是	否	云天化集团作出上述承诺后，积极推进天裕矿业名下的西二磷矿采矿权证的办理。但由于政策变化等原因，截至2016年4月，天裕矿业尚未完成采矿权证的办理，且未开展正常经营活动。截至目前，天裕矿业办理采矿权证还需继续完成的工作包括：采矿权价款评估、采矿权出让手续以及采矿权变更登记报件受理、审查、审批。2015年10月11日，国务院下发《关于第一批取消62项中央指定地方实施行政审批事项的决定》（国发〔2015〕57号），该文件取消了“矿业权价款评估备案核准”的政府审批事项。该文件下发后，由于需要等待国家新的政策出台，云南省国土资源厅暂停了矿业权价款评估工作，致使西二磷矿扩大矿区范围后的采矿权价款评估及后续工作也相应暂停。由于新旧政策处于衔接期导致相关工作暂停，因此，天裕矿业预计无法在2016年取得扩大矿区范围后的新采矿权证。考虑到天裕矿业采矿权证权属尚未完善、并且尚未开展正常经营活动，因此，将天裕矿业注入云天化不符合云天化及其中小股东的利益。另一方面，由于天裕矿业最重要的矿业权资产权属尚未完善，因此，目前云天化集团也很难寻找第三方主体愿意按照公允的市场价格接受天裕矿业的股权；如果以低价处置将损害国资利益，导致国有资产流失；鉴于天裕矿业办理新的采矿权证并没有实质性法律障碍，仅因新旧政策衔接问题致使办理工作推迟，因此，此时如果直接关闭和注销天裕矿业，也不符合国资利益。	根据中国证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关要求，并综合考虑按期履行承诺的因素，云天化集团拟提出新承诺替代原有承诺。云天化集团提出的替代承诺方案为：就天裕矿业，自其完成采矿权证办理之日起至天裕矿业正式投产满一年，且不超过云天化股东大会批准本次承诺变更后的五年内，云天化集团承诺把云天化集团在天裕矿业中的权益依法转让予云天化或第三方，以彻底消除同业竞争。详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn 公司临2016-037号公告、临2016-039号公告)
	解决同业竞争	云天化集团	在重大资产重组完成后五年内，如江川天湖及天宁矿业在资产权属等方面具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在江川天湖和天宁矿业的股权依法转让予云天化；如在重大资产重组完成后五年后，江川天湖及天宁矿业仍不具备注入云天化的条件，本公司承诺将持有的江川天湖和天宁矿业的股权依法转让予第三方或促使及保证江川天湖和天宁矿业不再从事磷矿开采业务。	重大资产重组完成5年内	是	是	履行中	尚未到履行期限

	解决同业竞争	云天化集团	就中轻依兰，在中轻依兰连续实现两年盈利且净资产为正后的一年内，本公司承诺将中轻依兰依法转让予云天化；如中轻依兰在重大资产重组完成五年后仍无法连续实现两年盈利且净资产为正，本公司承诺将中轻依兰或其拥有的全部黄磷资产依法转让予第三方。	中轻依兰连续实现两年盈利且净资产为正后的一年内	是	是	履行中	尚未到履行期限
	其他	云天化集团	本次重大资产重组完成后，我公司将继续与云天化在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立。	持续	否	是	履行中	持续履行中
	股份限售	云天化集团	我公司作为云天化本次重大资产重组的交易对方及云天化的控股股东，特此承诺：就本次重大资产重组中认购取得的云天化的股份（以下简称“认购股份”），自认购股份全部于证券登记结算机构登记至我公司名下之日起 36 个月内不上市交易或转让；本次交易完成后，我公司持有的认购股份因云天化送红股、转增股本等原因而增加的，增加股份自认购股份全部登记至我公司名下之日起 36 个月内不转让。在中国证监会审议重大资产重组过程中，如中国证监会对我公司认购股份的锁定期限有任何监管意见，我公司同意按照中国证监会的要求对前述锁定期限进行修改。我公司认购股份的最终锁定期限由云天化股东大会授权董事会根据相关法律法规的规定及主管机关审核意见进行调整。	履行期限已于 2016 年 5 月 17 日届满	是	是	此次重大资产重组中云天化向云天化集团发行的 817,950,959 股股份中，210,148,385 股限售股经中国证监会核准，由公司于 2013 年 12 月 5 日回购并完成注销，作为公司集团向云天化购买资产的部分对价。相关交易的具体内容请见公司公布的《云南云天化股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（修订稿）》及相关公告。本次重大资产重组中公司向云天化集团发行的股份中的剩余部分共计 607,802,574 股股票已于 2016 年 6 月 23 日解禁，其中云天化集团 2014 年须补偿的股份数量为 6,948,116 股不解禁已于 2016 年 7 月 15 日回购注销，本次拟解除限售的流通股为 600,854,458 股。	已到履行期限
	其他	云天化集团	为了保证云天化公众股东利益，就本次交易的标的资产，云天化集团特此承诺：在本次交易完成后的 5 年内，本公司不会与云天化发生任何针对标的资产（重庆国际复合材料有限公司 92.8048% 股权、重庆天勤材料有限公司 57.50% 股权以及珠海富华复合材料有限公司 61.67% 股权）的买卖、资产注入、资产置换或其他重组行为。	重大资产出售完成 5 年内	是	是	履行中	持续履行中

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据《企业会计准则第四号—固定资产》“企业应当根据固定资产的性质和使用情况，合理确定固定资产的使用寿命和预计净残值”的规定，及“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，应当调整固定资产使用寿命”的规定，公司与外部评估机构对聚甲醛装置使用状况进行了详细评估，认为装置运行情况良好，完全能够达到设计值，执行目前的折旧年限已不能合理反映公司固定资产的实际可使用状况。为客观、公允地反映企业的资产价值、财务状况和经营成果，公司决定从2016年7月1日起，增设固定资产折旧类别“聚甲醛专用设备”，折旧年限为20年。该会计估计变更增加2016年利润2,053.79万元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

现聘任		
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	3,160,000	
境内会计师事务所审计年限	2	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	900,000
保荐人	中国国际金融有限公司	42,000,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用√不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用√不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用√不适用

九、破产重整相关事项

□适用√不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项□本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用√不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
	应诉 (被 申请) 方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁) 基本情况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
Moshraf &Brothe rs	云天 化国 际	无	仲 裁	2010 年云天 化国际供货 给 Moshraf&Bro thers, 因质 量问题, 要赔 偿对方 175 万 美元。之后云 天化国际与 对方达成协 议以 39 万美 元和解。云天 化国际支付 完 39 万美 元后, 对方不 认可达成协议 及收到 39 万 美元事宜。 2014 年 Moshraf&Bro thers 向中国 国际经济贸 易仲裁委员 会提起仲裁 要求赔偿其 约 210 万美 元。	13,536,727.71		已完结	赔偿本金、 利息及律师 费用和仲裁 费用共计 1,951,380. 67 美元	已执行

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
日常关联交易	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 2016 年 3 月 15 日, 公司临 2016-28 号《云南云天化股份有限公司 2016 年度日常关联交易公告》

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司向三环化工提供资金 1.8 亿元及子公司磷化集团向海口磷业提供资金 4.2 亿元	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 2016 年 4 月 27 日公司临 2016-034 号《云南云天化股份有限公司关于向合资公司提供转贷资金暨关联交易的公告》
云天化集团为公司及子公司提供 10 亿元转贷资金	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 2016 年 3 月 11 日公司临 2016-025 号《云南云天化股份有限公司关于控股股东为公司及子公司提供 10 亿元转贷资金暨关联交易的补充公告》
云天化集团为公司及子公司提供 4 亿元转贷资金	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 2016 年 7 月 8 日公司临 2016-054 号《云南云天化股份有限公司关于控股股东为公司及子公司提供 4 亿元转贷资金暨关联交易的公告》
云天化集团为公司提供 7 亿元转贷资金	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 2016 年 10 月 29 日公司临 2016-078 号《云南云天化股份有限公司关于控股股东为公司提供 7 亿元转贷资金暨关联交易的公告》
云天化集团为公司提供 5 亿元转贷资金	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 2016 年 12 月 29 日公司临 2016-095 号《云南云天化股份有限公司关于控股股东为公司提供 5 亿元转贷资金暨关联交易的公告》

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 其他**☐适用 ☒不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

□适用√不适用

3、 租赁情况

□适用√不适用

(二) 担保情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-31,906.05
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	760,916.67
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	760,916.67
担保总额占公司净资产的比例 (%)	149
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	645,901.15
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	115,015.52
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	760,916.67

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况**

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉
光大银行	保证本金	4,000	2016-10-26	2017-1-24	是	否	否
中国银行	保证本金	2,000	2016-10-19	2017-1-22	是	否	否
平安银行	保证本金	1,500	2016-12-26	2017-1-23	是	否	否
交通银行	保本保收益	3,000	2016-10-24	2017-1-24	是	否	否
中国银行	保证本金	3,000	2016-11-11	2017-2-13	是	否	否
交通银行	保本保收益	3,000	2016-12-16	2017-3-17	是	否	否
邮储银行	保证本金	1,000	2016-10-13	2017-1-13	是	否	否
富滇银行	保本型	5,000	2016-10-12	2017-1-12	是	否	否
合计	/	22,500	/	/	/	/	/

2、委托贷款情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系
国际银山	7,536	2016-6-2/2017-9-8	4.96%	生产经营	否	否	否	否	
青海云天化	42,000	2016-10-19/2017-10-19	4.79%	生产经营	否	否	否	否	
昆明纽米	5,000	2016-4-20/2017-4-20	4.57%	生产经营	否	否	否	否	
云农科技	1,700	2016-1-26/2017-9-20	4.72%	生产经营	否	否	否	否	
金新化工	90,000	2014-6-3/2017-11-17	6.48%	生产经营	否	否	否	否	
河南云天化	11,000	2016-1-14/2017-9-22	4.63%	生产经营	否	否	否	否	
红海磷肥	6,000	2016-4-7/2017-9-22	4.42%	生产经营	否	否	否	否	
重庆纽米	12,000	2016-4-7/2017-4-7	4.73%	生产经营	否	否	否	否	
山东云天化	3,000	2016-9-22/2017-9-22	4.35%	生产经营	否	否	否	否	
河北云天化	3,000	2016-9-22/2017-9-22	4.35%	生产经营	否	否	否	否	
天腾化工	5,000	2016-9-22/2017-9-22	4.35%	生产经营	否	否	否	否	
云南云天化氟化学有限公司	1,400	2016-4-26/2017-4-26	4.57%	生产经营	否	是	否	否	联营公司

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用√不适用

(四) 其他重大合同

□适用√不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用√不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用□不适用

1. 精准扶贫规划

2. 年度精准扶贫概要

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位:万元币种:人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	155
2. 物资折款	96.5
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	291
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	☒ 农林产业扶贫 ☐ 旅游扶贫 ☐ 电商扶贫 ☒ 资产收益扶贫 ☒ 科技扶贫 ☐ 其他
1.2 产业扶贫项目个数(个)	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	80
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	94

2. 转移就业脱贫	
2.1 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	66
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	197
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	28.3
4.2 资助贫困学生人数（人）	21
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.2
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	1.2
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	☒ 开展生态保护与建设 ☐ 建立生态保护补偿方式 ☐ 设立生态公益岗位 ☐ 其他
6.2 投入金额	414.46
7. 兜底保障	
7.1 帮助贫困残疾人投入金额	3
7.2 帮助贫困残疾人数（人）	60
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	
8.2 定点扶贫工作投入金额	
8.3 扶贫公益基金	
9. 其他项目	
9.1. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	66
三、所获奖项（内容、级别）	
水富云天化获水富县教育助学先进单位	
云峰分公司在曲靖市扶贫攻坚“挂包帮”、“转走访”工作考核中评定为合格。	

4. 后续精准扶贫计划

公司将选派 5 名骨干员工到对口联系点云南省昭通市镇雄县雨河镇龙井村驻村工作，积极发挥自身优势，参与雨河镇精准扶贫工作的推进实施。

一是抢抓政策机遇，全力争资争项。抢抓国家“十三五”规划，特别是省委、省政府实施的镇彝威革命老区振兴发展等重大战略机遇，公司将进一步加强与省市县相关部门的沟通，用足用好各项政策，积极捕捉产业发展的新动态、新政策，加快项目策划、包装，为脱贫攻坚注入内生动力。

二是抓实产业培育，建立脱贫支撑。按照《镇彝威革命老区精准扶贫精准脱贫三年行动计划》及《云天化集团帮扶镇雄县雨河镇龙井村脱贫攻坚五年规划》，抓好、抓实龙井村产业培育开发，让龙井人民乃至雨河人民都能享受到云天化集团“扶真贫，真扶贫”的扶贫工作成果。

三是夯实基层党建，构筑战斗堡垒。工作队临时党支部将在镇、村党委的领导下，在集团党委的指导下，继续坚持“围绕脱贫抓党建，抓好党建促脱贫”的指导思想，把“两学一做”学习教育与脱贫攻坚有机结合起来，实现基层党建与脱贫攻坚“双推进”，使村党委及工作队临时支部成为引领龙井经济发展的“尖刀连”。

四是贯彻“五大理念”，提升脱贫质效。把“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展理念贯穿于脱贫攻坚全过程，采取得力举措，确保高质量完成脱贫攻坚任务。充分利用龙井现有的良好生态环境，将生态环境优势转化为生态农业、生态旅游等生态经济，让龙井的绿水青山变成金山银山。进一步强化生态环境治理，实现资源共享、发展成果共享，不断提高人民群众生活质量。

（二）社会责任工作情况

√适用□不适用

公司编制了 2016 年社会责任报告，详见上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn>）

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	607,802,574	53.83	199,249,088			-607,802,574	-408,553,486	199,249,088	15.08
1、国家持股									
2、国有法人持股	607,802,574	53.83				-607,802,574	-607,802,574		
3、其他内资持股			199,249,088				199,249,088	199,249,088	15.08
其中：境内非国有法人持股			199,249,088				199,249,088	199,249,088	15.08
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	521,275,592	46.17				600,854,458	600,854,458	1,122,130,050	84.92
1、人民币普通股	521,275,592	46.17				600,854,458	600,854,458	1,122,130,050	84.92
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,129,078,166	100.00	199,249,088			-6,948,116	192,300,972	1,321,379,138	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用□不适用

2014年12月10日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司与战略投资者开展战略合作的议案》《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》《关于公司非公开发行股票方案的议案》同意公司非公开发行股票引进战略投资者以化投资有限公司（原以化（上海）投资有限公司）。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）公司临2014-068号公告。

2016年1月14日，公司向以化投资有限公司发行新增股份的登记手续在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）公司临2016-015号公告，以化投资有限公司以现金认购本次非公开发行的全部股份，发行的股票为境内上市的人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元，发行的股票数量为199,249,088股，占本次发行完成后公司总股本数1,321,379,138股的15.08%，发行价格为8.13元/股，发行新增股份为有限售条件流通股，限售期为36个月，自发行结束之日起计算，预计上市流通时间为2019年1月14日。

3、普通股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（如有）

√适用□不适用

普通股变动使得2016年每股收益增加0.4086元，使得2016年末每股净资产增加0.9134元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位:股

股东名称	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	607,802,574	607,802,574		0	/	2016年7月15日
以化投资有限公司	0	0	199,249,088	199,249,088	定向增发	2019年1月14日
合计	607,802,574	607,802,574	199,249,088	199,249,088	/	/

说明:2013年6月公司完成重大资产重组,公司向云天化集团等八名交易对方非公开发行人民币普通股共计975,034,018股。其中,云天化集团持有的607,802,574股为限售股,解禁日在2016年5月17日,截止到报告期末,云天化集团持有公司607,006,559股全部为无限售流通股,详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)2016年6月18日公司临2016-045号公告。

二、证券发行与上市情况**(一)截至报告期内证券发行情况**

√适用□不适用

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(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
普通股股票类					
普通股	2016年1月14日	8.24元	199,249,088	2019年1月14日	199,249,088

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

√适用□不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用√不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用√不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,664
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,525
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
云天化集团有限责任公司	-6,448,116	607,006,559	45.94	0	质押	230,000,000	国有法人
以化(上海)投资有限公司	199,249,088	199,249,088	15.08	199,249,088	无	0	境内非国有法人
云南省投资控股集团有限公司	4,814,766	41,155,046	3.11	0	无	0	国有法人
云南江磷集团股份有限公司	0	15,715,004	1.19	0	无	0	境内非国有法人

云南省工业投资控股集团有限责任公司	73,021	15,500,000	1.17	0	无	0	国有法人
哈尔滨龙晟资产管理有限责任公司	0	10,387,060	0.79	0	未知		国有法人
中国工商银行－华安中小盘成长混合型证券投资基金	0	8,000,000	0.61	0	未知		未知
阿布达比投资局	0	6,969,934	0.53	0	未知	0	未知
高进华	0	6,085,914	0.46	0	未知		境内自然人
中信证券股份有限公司	0	5,000,000	0.38	0	未知		国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
云天化集团有限责任公司	607,006,559	人民币普通股	607,006,559
云南省投资控股集团有限公司	41,155,046	人民币普通股	41,155,046
云南江磷集团股份有限公司	15,715,004	人民币普通股	15,715,004
云南省工业投资控股集团有限责任公司	15,500,000	人民币普通股	15,500,000
哈尔滨龙晟资产管理有限责任公司	10,387,060	人民币普通股	10,387,060
中国工商银行－华安中小盘成长混合型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
阿布达比投资局	6,969,934	人民币普通股	6,969,934
高进华	6,085,914	人民币普通股	6,085,914
中信证券股份有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中国工商银行股份有限公司－银河现代服务主题灵活配置混合型证券投资基金	4,948,774	人民币普通股	4,948,774
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东云天化集团与第2至第10名股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人，第2名至第10名股东之间关联关系或一致行动情况未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用□不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	以化（上海）投资有限公司	199,249,088	2019年1月14日		
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用√不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用□不适用

名称	云天化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张文学
成立日期	1997 年 3 月 18 日
主要经营业务	投资、投资咨询，管理咨询，经济信息及科技咨询服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，磷矿石，压缩气体和液化气体，易燃气体，易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品，毒害品，腐蚀品，化工设备；经营进料加工和“三来一补”业务；出口化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，化工设备，等等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

□适用√不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用√不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用√不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用□不适用

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	罗昭斌
成立日期	2004 年 1 月 18 日
主要经营业务	不适用

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

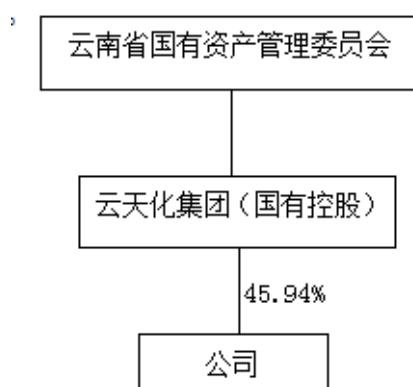
☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：美元

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
以化（上海）投资有限公司	柏京	2013 年 9 月 6 日	07643044-5	17,000 万美元	在国家允许外商投资的领域依法进行投资等

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张文学	董事、董事长	男	53	2013年6月18日	2019年7月26日	28,000	28,000			是
胡均	董事	男	47	2013年6月18日	2019年7月26日					是
OferLifshitz (奥夫·里弗谢茨)	董事	男	58	2016年11月15日	2019年7月26日					否
EliGlazer (艾利·格雷泽)	董事	男	60	2017年3月16日	2019年7月26日					否
俞春明	董事	男	54	2014年10月29日	2019年7月26日					是
李英翔	董事、总经理	男	49	2014年10月29日	2019年7月26日	20,000	20,000		54.87	否
段文瀚	董事、副总经理	男	47	2014年10月29日	2019年7月26日				50.71	否
施炜	独立董事	男	54	2016年7月26日	2019年7月26日				6	否
李红斌	独立董事	男	50	2016年7月26日	2019年7月26日				6	否
杨进	独立董事	男	43	2016年7月26日	2019年7月26日				6	否
时雪松	独立董事	男	42	2016年1月26日	2019年7月26日				9	否
陇贤君	监事会主席	男	52	2014年10月29日	2019年7月26日					是
周春梅	监事	女	38	2016年7月26日	2019年7月26日					是
田恺	监事	男	43	2014年11月18日	2019年7月26日					是
杨雁霞	监事	女	40	2013年11月15日	2019年7月26日					否
张军	职工监事	男	54	2013年10月9日	2019年7月26日				36.34	否
崔周全	职工监事	男	51	2016年7月26日	2019年7月26日				52.98	否
宋玉	职工监事	女	42	2013年6月18日	2019年7月26日	10,000	10,000		20.23	否
李耀基	副总经理	男	54	2013年6月18日	2019年7月26日	8,000	8,000		51.90	否
肖红	副总经理	男	58	2014年10月29日	2019年7月26日	5,000	5,000		40.48	否
刘勇	副总经理	男	52	2014年10月29日	2019年7月26日	10,000	10,000		41.26	否
吴长莹	副总经理	男	53	2014年10月29日	2019年7月26日	10,000	10,000		39.76	否
师永林	副总经理	男	43	2014年10月29日	2019年7月26日				39.76	否

2016 年年度报告

钟德红	董事会秘书、财务总监	男	46	2014 年 11 月 18 日	2019 年 7 月 26 日				44.84	否
蒋太光	副总经理	男	54	2015 年 7 月 17 日	2019 年 7 月 26 日				32.35	否
MarkVolmer (马克·沃尔莫)	董事	男	53	2016 年 11 月 15 日	2017 年 1 月 31 日					是
JamesScottRounick (詹姆斯·斯科特·罗尼克)	董事	男	60	2016 年 1 月 26 日	2016 年 10 月 17 日					是
StefanBorgas (史蒂芬·博格)	董事	男	53	2016 年 1 月 26 日	2016 年 10 月 17 日					是
宁平	独立董事	男	59	2013 年 6 月 18 日	2016 年 7 月 26 日				3	否
郑冬渝	独立董事	女	60	2013 年 6 月 18 日	2016 年 7 月 26 日				3	否
许琛	独立董事	女	48	2013 年 6 月 18 日	2016 年 7 月 26 日				3	否
合计	/	/	/	/	/	91,000	91,000		541.48	/

姓名	主要工作经历
张文学	男，1963 年 6 月生，硕士研究生，高级经济师。2001 年 12 月至 2012 年 8 月任磷化集团总经理；2003 年 1 月至 2012 年 8 月任磷化集团党委书记；2006 年 6 月至今任云天化集团董事；2012 年 8 月至 2015 年 2 月任云天化集团副总经理、常务副总经理；2015 年 2 月至 2015 年 10 月任云天化集团总经理、副董事长、党委副书记；2015 年 11 月至今任云天化集团董事长；2016 年 12 月任云天化集团党委书记；2013 年 6 月至今任公司董事；2014 年 10 月至今任公司董事长。
胡均	男，1970 年 1 月生，工商管理硕士，高级工程师。2005 年 1 月至 2005 年 4 月任公司总经理助理；2005 年 4 月至 2009 年 4 月任公司副总经理；2009 年 4 月至 2015 年 12 月任云天化集团副总经理；2013 年 6 月至今任公司董事；2015 年 12 月至今任云天化集团总经理、副董事长、党委副书记。
OferLifshitz(奥夫·里弗谢茨)	男，1958 年 9 月生，以色列籍，硕士。2005 年至 2007 年任以色列化工集团工业产品部人力资源副总裁；2008 年至 2012 年任工业产品执行副以色列化工集团总裁；2013 年至今任以色列化工集团全球运营执行副总裁；2016 年 11 月至今任公司董事。
EliGlazer (艾利·格雷泽)	男，1956 年 10 月生，以色列籍，硕士。2006 年至 2011 年任以色列化工集团中国区董事长；2011 年至 2015 年任以色列化工集团德国董事长；2016 年至今任以色列化工集团项目执行副总裁；2017 年 3 月至今任公司董事。
俞春明	男，1962 年 2 月生，大学本科，高级工程师。2005 年 4 月至 2006 年 8 月任云南三环化工股份有限公司副总经理，云南三环中化嘉吉化肥有限公司总经理；2006 年 8 月至 2009 年 10 月任云南云天化国际化工股份有限公司三环分公司副总经理、云南三环中化嘉吉化肥有限公司总经理；2009 年 11 月至 2016 年 10 月任云天化集团营运协调部部长；2014 年 10 月至今任云天化集团营销总监；2014 年 11 月至今任公司董事。
李英翔	男，1968 年 1 月生，硕士，高级工程师。2003 年 6 月至 2005 年 7 月任公司副总经理；2005 年 7 月至 2006 年 8 月任云南江川天湖化工有限公司董事长；2006 年 8 月至 2010 年 7 月任云南云天化国际化工股份有限公司副总经理，云南云天化国际化工股份有限公司富瑞分公司总经理、党委书记；2010 年 7 月至 2013 年 5 月任云南云天化国际化工股份有限公司副总经理；2013 年 5 月至 2014 年 9 月任云南云天化国际化工有限公司副总经理；2014 年 9 月至 2014 年 10 月任云南云天化国际化工有限公司总经理、党委副书记；2014 年 10 月至今任公司总经理、党委副书记；2014 年 11 月至今任公司董事。
段文瀚	男，1969 年 6 月生，硕士，政工师。2004 年 12 月至 2007 年 7 月任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2007 年 7 月至 2012 年 2 月任公司副总经理；2009 年 7 月至 2012 年 4 月任重庆国际复合材料有限公司副总经理；2009 年 7 月至 2012 年 8 月任重庆国际复合材料有限公司党委书记；2012 年 2 月至 2012 年 11 月任云天化集团党委工作部副部长；2012 年 11 月至 2014 年 10 月任云天化集团党委工作部部长、团委书记；2013 年 6 月至 2014 年 10 月任

	公司监事；2014 年 10 月至今任公司党委书记、副总经理；2015 年 11 月至今任公司董事。
施炜	男，1963 年 2 月生，博士。1983 年 8 月至 1986 年 8 月，任国家计划委员会工业综合局干部；1989 年 8 月至 1994 年 9 月在深圳大学经济系任讲师；1994 年 8 月至 1998 年 12 月任深圳华商投资咨询有限公司总经理；1999 年至今任北京可思企业管理顾问有限公司董事长。2008 年 1 月至 2010 年 12 月任鹰牌控股有限公司独立董事；2010 年 11 月至 2013 年 11 月任湖北华昌达智能装备股份有限公司独立董事；2014 年 11 月至 2015 年 11 月任广东奥马电器股份有限公司独立董事；2014 年 3 月至今任青岛蔚蓝生物股份有限公司独立董事；2013 年 8 月至今任宁波天邦股份有限公司独立董事。
李红斌	男，1967 年 2 月生，大学本科，高级会计师，注册会计师，注册税务师。1991 年 6 月大学毕业后分配至云南省财政厅工作；1991 年 7 月至 1998 年 12 月任云南会计师事务所业务部主任；1999 年 1 月至 2003 年 7 月任云南亚太会计师事务所董事、副总经理兼主任会计师；2003 年 7 月至 2007 年 9 月任亚太中汇会计师事务所董事、副总经理兼云南分所主任会计师；2007 年 9 月至 2008 年 4 月任昆明世博园股份有限公司总经理助理；2008 年 4 月至 2017 年 2 月任云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事、副总经理、财务总监；2012 年 6 月至今任上海宽频科技股份有限公司独立董事。
杨进	男，1973 年 6 月生，硕士。1996 年 3 月至 2000 年 1 月任北京天元律师事务所、金杜律师事务所法务助理；2000 年 1 月至 2001 年 6 月任北京福道网信信息技术有限公司创始人、首席运营官；2002 年 10 月至 2004 年 11 月任北京思必瑞咨询有限公司总经理；2005 年 1 月至 2012 年 7 月任阿尔斯通(中国)投资有限公司总法律顾问，阿尔斯通电力业务东北亚区首席律师；2012 年至今任 TCL 集团股份有限公司副总裁、全球总法律顾问，同时分管集团 IT 工作，兼任深圳市华星光电技术有限公司法务长，科天智慧云合资公司董事长，TCL 教育产业董事长及深圳么么哒互联通讯有限公司董事长。
时雪松	男，1974 年 4 月生，硕士。2002 年 2 月至 2003 年 8 月任苏州爱普生有限公司系长；2005 年 4 月至 2010 年 8 月任中国国际金融有限公司经理、副总经理；2010 年至 2014 年任上海博颐投资管理有限公司基金经理、研究总监；2015 年至 2016 年任太和先机资产管理有限公司研究总监、投资副总监；2016 年至今担任新余金滇投资管理有限公司董事，新余川流投资管理有限公司董事长；2017 年 1 月起担任苏州叠纸网络科技股份有限公司独立董事；2016 年 1 月至今任公司独立董事。
陇贤君	男，1964 年 4 月生，硕士，副编审。2002 年 8 月至 2004 年 6 月云南省委组织部党建研究所所长；2004 年 6 月至 2008 年 6 月任云南省委组织部研究室主任、政策法规处处长兼党建研究所所长；2008 年 6 月至 2013 年 3 月任中共普洱市委常委、组织部长；2013 年 3 月至今任云天化集团有限责任公司党委副书记；2014 年 11 月至今任公司监事会主席；2016 年 3 月至今任云天化集团有限责任公司董事。
周春梅	女，1978 年 11 月生，硕士，中国注册会计师、高级会计师。2002 年 6 月至 2010 年 4 月在云天化集团有限责任公司资产财务部工作；2010 年 5 月至 2012 年 11 月任云南盐化股份有限公司财务部经理；2009 年 12 月至 2012 年 12 月在云南大学商旅学院学习，获 EMBA 硕士学位；2012 年 11 月至 2016 年 3 月任云天化集团有限责任公司资产财务部副部长；2016 年 3 月至今任云天化集团有限责任公司资产财务部部长。
田恺	男，1973 年 7 月生，大学。2011 年 11 月至 2012 年 10 月任云南云天化国际化工股份有限公司天湖分公司党支部书记、副总经理、工会主席；2011 年 7 月至 2012 年 10 月任云南天湖旅游投资开发有限公司常务副总经理、财务总监；2012 年 7 月至 2013 年 5 月任云天化集团投资管理部副部长；2013 年 6 月至 2014 年 1 月任云天化集团企业管理部副部长，2014 年 1 月至 2016 年 11 月任云天化集团企业管理部部长；2016 年 11 月任云天化集团投资管理部部长；2014 年 11 月至今任公司监事。
杨雁霞	女，1976 年 9 月生，工商管理硕士。现任云南省投资控股集团有限公司计划财务部总经理。历任云南省富瑞化工有限公司副总经理；云南省开发投资有限公司财务管理部副经理；云南省投资控股集团有限公司财务管理部总经理；2013 年 11 月至今任公司监事。
张军	男，1962 年 4 月生，大学。2002 年 2 月至 2005 年 5 月任云天化集团党委工作部部长、工会副主席、工会经审委主任；2005 年 5 月至 2010 年 7 月任云南马龙产业集团股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2010 年 7 月至 2013 年 5 月任云南云天化国际化工股份有限公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席；2013 年 5 月至 2014 年 10 月任云天化国际监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席；2014 年 10 月至今任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2013 年 10 月至今任公司职工监事。
崔周全	男，1965 年 8 月生，硕士，高级工程师。1988 年 7 月至 1992 年 2 月在昆阳磷矿工作；1992 年 2 月至 1994 年 12 月任昆阳磷矿计划科副科长；1994 年 12 月至 1996 年 5 月任昆阳磷矿计划科科长；1996 年 5 月 1998 年 1 月任昆阳磷矿副矿长；1998 年 1 月至 2000 年 3 月任云南磷化学工业（集团）公司营销公司副总经理；2000 年 3 月至 2007 年 1 月任云南磷化学工业（集团）公司营销公司公司总经理；2007 年 1 月至 2009 年 7 月任云南磷化集团有限公司总经理助理、营销总公司总经理；2009 年 7 月至 2013 年 4 月任云南磷化集团有限公司副总经理；2013 年 4 月至 2014 年 11 月任云南磷化集团有限公

	司党委委员、副总经理；2014 年 11 月至今任云南磷化集团有限公司党委书记、副总经理；2016 年 1 月至 2017 年 1 月任云南磷化集团有限公司第三届董事会董事。
宋玉	女，1974 年 8 月生，大学，经济师。2010 年 3 月至 2011 年 3 月任公司总经理办公室主任；2011 年 3 月至 2013 年 6 月任公司党委工作部部长；2013 年 6 月至今任水富云天化党委副书记、纪委书记、工会主席；2013 年 6 月至今任公司职工监事。
李耀基	男，1962 年 6 月生，硕士研究生，正高级工程师。2005 年 2 月至 2007 年 1 月任磷化集团总经理助理、企管处处长；2007 年 1 月至 2012 年 1 月任磷化集团副总经理；2012 年 1 月至 2012 年 11 月任磷化集团常务副总经理；2012 年 11 月至 2013 年 6 月任磷化集团总经理、党委副书记；2013 年 6 月至今任公司副总经理，磷化集团总经理、党委副书记。
肖红	男，1959 年 1 月生，硕士研究生，高级经济师。1997 年 2 月至 2003 年 4 月任中国云南国际经济技术合作公司副总经理；2003 年 4 月至 2004 年 3 月任云天化集团进出口公司总经理；2004 年 3 月至今任云南云天化联合商务有限公司总经理；2013 年 6 月至今任公司副总经理。
刘勇	男，1964 年 9 月生，硕士研究生，政工师。2001 年 12 月至 2005 年 4 月任云南三环化工有限公司销售部经理；2005 年 4 月至 2006 年 8 月任云南三环化工股份有限公司销售公司总经理；2006 年 8 月至 2010 年 11 月任云南云天化国际化工股份有限公司销售公司总经理；2010 年 11 月至 2013 年 4 月任云南云天化国际化工股份有限公司总经理助理、销售公司总经理；2013 年 4 月至 2014 年 5 月任云南云天化国际化工有限公司副总经理、销售公司总经理；2014 年 5 月至 2014 年 10 月任云南云天化国际化工有限公司副总经理；2014 年 10 月至今任公司副总经理。
吴长莹	男，1964 年 3 月生，硕士研究生，高级经济师。1998 年 9 月至 2004 年 11 月任云天化集团销售处处长，公司经营部经理；2003 年 2 月至 2004 年 9 月任公司营销总监；2005 年 4 月至 2013 年 5 月任公司副总经理；2013 年 5 月至 2014 年 10 月任云南水富云天化副总经理；2004 年 11 月至 2015 年 1 月任天盟农资连锁有限公司总经理；2015 年 2 月至 2016 年 8 月任天盟农资连锁有限公司董事长；2016 年 8 月至今任云南云天化农资连锁有限公司总经理；2014 年 10 月至今任公司副总经理。
师永林	男，1973 年 6 月生，硕士研究生，工程师。2001 年 12 月至 2006 年 10 月任云南三环化工股份有限公司磷肥厂技术员、副厂长、厂长；2006 年 10 月至 2010 年 4 月任云南云天化国际化工股份有限公司投资发展部副部长；2010 年 4 月至 2012 年 6 月任云南云天化国际化工股份有限公司三环分公司副总经理，云南三环中化化肥有限公司总经理；2012 年 6 月至 2013 年 5 月任云南云天化国际化工股份有限公司三环分公司总经理，云南三环中化化肥有限公司总经理；2013 年 5 月至 2014 年 1 月任云南云天化国际化工有限公司三环分公司总经理；2014 年 1 月至 2014 年 10 月任云南云天化国际化工有限公司副总经理、云南云天化国际化工有限公司三环分公司总经理；2014 年 10 月至 2016 年 2 月任云南云天化股份有限公司三环分公司总经理；2015 年 3 月至 2016 年 2 月任云南三环化工有限公司总经理；2014 年 10 月至今任公司副总经理。
钟德红	男，1970 年 10 月生，会计硕士，正高级会计师、注册会计师、注册税务师、高级国际财务管理师、企业法律顾问执业资格、云南省首届高级会计管理人才（会计领军人物）。2004 年 8 月至 2005 年 3 月任天盟农资连锁有限公司财务经理；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 10 月至 2011 年 3 月任公司财务部经理；2011 年 3 月至 2013 年 6 月任公司财务总监；2013 年 6 月至 2014 年 10 月任公司财务负责人；2014 年 10 月至今任公司董事会秘书、财务总监。
蒋太光	男，1962 年 2 月生，硕士研究生，高级工程师。2001 年 5 月至 2006 年 10 月任云南云峰化学工业有限公司副总经理；2006 年 10 月至 2013 年 3 月任云南云天化国际化工股份有限公司安全生产部部长；2013 年 3 月至 2013 年 6 月任云南云天化国际化工股份有限公司总经理助理、安全生产部部长；2013 年 6 月至 2014 年 12 月任云南云天化国际化工有限公司总经理助理、安全生产部部长；2014 年 12 月至 2015 年 7 月任公司总经理助理、安全环保部部长；2015 年 7 月至今任公司副总经理。

其它情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司第六届董事会独立董事宁平先生、郑冬渝女士、许琛女士因董事会换届辞去公司独立董事职务；报告期内，公司第六届董事会董事和第七届董事会董事 Stefan Borgas（史蒂芬·博格斯）先生、James Scott Rounick（詹姆斯·斯科特·罗尼克）先生因工作原因辞去公司董事职务。报告期内，公司第六届监事会监事卢应双先生、潘明芳先生因监事会换届辞去公司监事职务。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张文学	云天化集团	董事长	2015 年 11 月	2018 年 11 月
胡均	云天化集团	总经理	2015 年 12 月	2018 年 12 月
陇贤君	云天化集团	党委副书记	2013 年 3 月	
俞春明	云天化集团	营销总监	2014 年 10 月	
周春梅	云天化集团	资产财务部部长	2016 年 3 月	
田恺	云天化集团	投资部部长	2016 年 11 月	
杨雁霞	云南省资产管理有限公司	总经理	2016 年 11 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
胡均	云南天鸿化工工程股份有限公司	董事、董事长
胡均	云南天宁矿业有限公司	董事、董事长
胡均	云南云通房地产开发经营有限公司	董事、董事长
胡均	云南云天化集团财务有限公司	董事
胡均	云南云天化联合商务有限公司	董事、董事长
俞春明	中轻依兰(集团)有限公司	董事长
俞春明	江苏马龙国华工贸股份有限公司	董事长
田恺	重庆国际复合材料有限公司	董事
田恺	诚泰财产保险股份有限公司	董事
田恺	云南能源投资股份有限公司	董事
周春梅	中轻依兰（集团）有限公司	董事
周春梅	云南天宁矿业有限公司	监事
周春梅	云南云天化集团财务有限公司	副董事长
周春梅	云南云天化石化有限公司	监事
周春梅	云南天信融资担保有限公司	监事
周春梅	云南云天化投资有限公司	董事
周春梅	江苏马龙国华工贸股份有限公司	监事
杨雁霞	云南省资产管理有限公司	总经理
崔周全	云南磷化集团有限公司	副总经理
崔周全	云南省铁路投资有限公司	董事
崔周全	云南磷化集团马龙矿业开发有限公司	董事、董事长

李英翔	云南云天化农资连锁有限公司	执行董事
李英翔	云南云天化农业科技股份有限公司	董事、董事长
李英翔	青海云天化国际化肥有限公司	董事
李英翔	云南天安化工有限公司	执行董事
李英翔	云南水富云天化有限公司	执行董事
李英翔	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事、董事长
段文瀚	云南云天化国际银山化肥有限公司	董事、董事长
段文瀚	云南磷化集团有限公司	执行董事
段文瀚	内蒙古云天化农业科技发展有限公司	董事、董事长
段文瀚	云南云天化联合商务有限公司	监事、监事会主席
张军	云南三环中化化肥有限公司	监事、监事会主席
张军	北海三环储运有限公司	监事、监事会主席
张军	玉溪云天化实业有限公司	监事、监事会主席
肖红	云南云天化联合商务有限公司	董事、副董事长
刘勇	山东云天化国际化肥有限公司	董事、董事长
刘勇	吉林云天化农业发展有限公司	董事、董事长
刘勇	天驰物流股份有限公司	董事、董事长
刘勇	北海三环储运有限公司	董事、董事长
刘勇	河北云天化国际金农化肥有限公司	董事、董事长
刘勇	云南云天化国际农业生产资料有限公司	执行董事
师永林	河南云天化国际化肥有限公司	董事、董事长
师永林	重庆云天化纽米科技股份有限公司	董事
师永林	云南三环中化化肥有限公司	董事
师永林	青海云天化国际化肥有限公司	董事、董事长

师永林	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	董事、副董事长
师永林	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	执行董事
师永林	云南三环新盛化肥有限公司	执行董事
师永林	玉溪云天化实业有限公司	董事、董事会主席
师永林	云南山立实业有限公司	执行董事
吴长莹	河北云天化国际金农化肥有限公司	董事、董事长
吴长莹	山东云天化国际化肥有限公司	董事、董事长
吴长莹	云南云天化国际农业生产资料有限公司	执行董事
钟德红	天驰物流股份有限公司	董事
钟德红	云南云天化集团财务有限公司	董事
钟德红	云南磷化集团海口磷业有限公司	监事
钟德红	云南云天化农资连锁有限公司	监事
钟德红	重庆云天化纽米科技股份有限公司	监事、监事会主席
钟德红	云南云天化农业科技股份有限公司	监事、监事会主席
钟德红	云南磷化集团有限公司	监事
钟德红	云南水富云天化有限公司	监事
钟德红	呼伦贝尔金新化工有限公司	监事、监事会主席
蒋太光	云南天腾化工有限公司	执行董事
蒋太光	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事
在其他单位任职情况的说明	无	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（含独立董事）、监事薪酬由股东大会决定；公司高级管理人员薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司非独立董事、监事未在公司领取薪酬，独立董事薪酬由董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议并提交股东大会决定；高级管理人员薪酬根据《企业负责人绩效考核办法》和《企业负责人薪酬管理办法》，董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议通过。高级管理人员实行基本工资和效益工资。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2016年公司独立董事报酬按季度支付薪酬；公司高级管理人员薪酬按月支付基本工资，按年支付上一年度经营考核绩效工资，且公司高级管理人员基薪在2015年的标准上下浮了30%。2015年效益考核工资在2016年发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	541.48 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
StefanBorgas（史蒂芬·博格斯）	董事	离任	工作变动
JamesScottRounick(詹姆斯·斯科特·罗尼克)	董事	离任	工作变动
OferLifshitz(奥夫·里弗谢茨)	董事	选举	新选董事
MarkVolmer（马克·沃尔莫）	董事	选举	新选董事
EliGlazer（艾利·格雷泽）	董事	选举	新选董事
施炜	独立董事	选举	新选独立董事
李红斌	独立董事	选举	新选独立董事
杨进	独立董事	选举	新选独立董事
时雪松	独立董事	选举	新选独立董事
卢应双	监事	离任	监事会换届
潘明芳	职工监事	离任	监事会换届
宁平	独立董事	离任	董事会换届
郑冬渝	独立董事	离任	董事会换届
许琛	独立董事	离任	董事会换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□ 适用 √ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,922
主要子公司在职员工的数量	11,652
在职员工的数量合计	14,574
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	9,544
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,967
销售人员	1,166
技术人员	1,667
财务人员	314
行政人员	2,460
合计	14,574
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士学位	268
大学学历（含专科）	8,273
中专及中技	3,874
高中及以下	2,159
合计	14,574

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

公司实行职位绩效工资制。根据职位价值、技术含量、责任大小等确定员工的职位层级，根据员工工作业绩和贡献及企业经济效益确定绩效工资。绩效考核以业绩和能力为导向，激励员工队伍持续提升能力和业绩，确保实现公司战略目标和经营目标。对下属分子公司实行聚焦双效（效率、效益）的工资总额管理新模式，年度工资总额预算与其效率、效益挂钩，以促进公司整体战略目标达成。

(三) 培训计划

√适用□不适用

公司不断完善人才培养规划，规范员工培训相关管理制度，加强内训师队伍建设和课程开发，创新员工培训和发展应用模式，不断优化完善公司培训管理体系，促进培训管理工作科学化、规范化、系统化。2016 年公司培训计划以“上接战略、下接绩效、人才驱动”为指导思想，围绕“战略和业务”、“人才队伍建设”专题，组织开展了系列培训，打造出《领导力发展项目（LDP）》、《高潜人才发展项目》等品牌项目，不断提升公司核心人才的素能。加强培训资源的开发，利用股份公司公众平台开发内部微课学习平台，制作并发布营销、农化服务等相关专业微课 60 余门，进一步提升营销人员业务水平。

(四) 劳务外包情况

√适用□不适用

劳务外包的工时总数	2,601,024 小时
劳务外包支付的报酬总额	5,657 万元

七、其他

□适用√不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用□不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，坚持推进长效法人治理机制的建设，不断完善法人治理结构，提高规范运作水平，加强诚信建设及信息披露工作。公司持续促进股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会规范运作、科学决策、相互制衡。

公司按照中国证监会有关上市公司治理的规范性文件，以《公司章程》为基础，建立了各项公司治理制度并严格执行。公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》及相关规定，做好内幕信息知情人的保密、登记、披露、报备等工作。

公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
□适用√不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 21 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2016 年 1 月 22 日
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2016 年 5 月 18 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 7 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2016 年 7 月 27 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 11 月 15 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2016 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

□适用√不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立 董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	
张文学	否	14	14	7	0	0	否	4
胡均	否	14	13	7	1	0	否	4
OferLifshitz (奥夫·里弗谢茨)	否	1	1	1	0	0	否	0
俞春明	否	14	13	7	1	0	否	4
李英翔	否	14	14	7	0	0	否	4
段文瀚	否	14	13	7	1	0	否	4
施炜	是	5	5	4	0	0	否	0
李红斌	是	5	5	3	0	0	否	2
杨进	是	5	5	4	0	0	否	0
时雪松	是	12	12	5	0	0	否	1
宁平	是	8	7	4	1	0	否	0
郑冬渝	是	8	8	4	0	0	否	0
许琛	是	8	8	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☐适用 ☒不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

详细上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 公司于 2017 年 3 月 30 日公告的《云天化 2016 年内部控制自我评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

内部控制体系的建立健全和有效执行是公司董事会的责任。公司现行的内部控制制度是依据相关法律法规规定，并结合公司生产经营实际情况和发展的实际需要而制定的，符合现代企业制

度的要求。公司现行内部控制体系的建立，严格遵循国家有关法律法规，保证了公司经营合法合规；通过加强对经营环节的有效控制，防范了公司经营风险和道德风险，保证了公司各项资产的安全和完整，保证了公司会计资料的真实性、合法性和完整性，提高了财务报告的信息质量。

公司聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司报告期内财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

众环审字（2017）160047 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“云天化股份”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量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云天化股份管理层的责任，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

我们的责任是在实施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职业道德守则，计划和实施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，云天化股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云天化股份 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：徐毅

中国注册会计师：雷小兵

中国·武汉二〇一七年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 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	期初余额
流动资产:			
货币资金	七. 1	6,037,937,748.21	5,424,915,208.31
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七. 2	40,346,848.00	24,808,343.00
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	1,238,893,615.15	2,184,277,737.49
应收账款	七. 5	6,055,943,467.24	6,055,099,792.78
预付款项	七. 6	5,372,720,616.65	3,793,176,075.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七. 7	1,936,481.55	2,325,532.50
应收股利	七. 8	387,000.00	
其他应收款	七. 9	516,769,911.69	411,748,925.51
买入返售金融资产			
存货	七. 10	10,390,357,339.29	10,301,197,084.17
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	1,540,333,977.59	2,426,086,393.85
流动资产合计		31,195,627,005.37	30,623,635,093.35
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七. 14	236,164,218.12	231,124,218.12
持有至到期投资			
长期应收款	七. 16	195,140,000.00	262,300,000.00
长期股权投资	七. 17	1,115,980,939.04	1,564,891,313.58
投资性房地产	七. 18	36,425,064.45	41,636,743.50
固定资产	七. 19	25,171,410,927.76	20,961,247,879.50
在建工程	七. 20	3,248,408,010.14	7,575,403,137.40
工程物资	七. 21	60,606,503.54	46,379,219.96
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 25	4,260,603,108.18	4,254,410,654.56
开发支出			2,236,717.28
商誉	七. 27	86,713,377.25	86,713,377.25
长期待摊费用	七. 28	1,300,719,651.26	1,236,894,672.81
递延所得税资产	七. 29	191,998,720.87	165,590,624.97
其他非流动资产	七. 30	624,548,800.00	24,568,000.00
非流动资产合计		36,528,719,320.61	36,453,396,558.93
资产总计		67,724,346,325.98	67,077,031,652.28
流动负债：			
短期借款	七. 31	24,124,478,347.91	19,933,234,070.08
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七. 32	9,712,406.99	11,345,028.00
衍生金融负债			
应付票据	七. 34	12,733,211,853.56	11,849,853,871.54
应付账款	七. 35	5,808,840,342.64	5,497,250,890.22
预收款项	七. 36	4,589,949,736.17	1,556,028,794.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	177,149,899.75	106,330,889.49
应交税费	七. 38	103,268,355.00	114,659,874.93
应付利息	七. 39	125,786,995.04	138,597,940.32
应付股利	七. 40	24,500,000.00	
其他应付款	七. 41	2,631,826,869.61	6,580,177,777.67
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	3,662,945,981.32	4,630,060,696.98
其他流动负债			
流动负债合计		53,991,670,787.99	50,417,539,833.58
非流动负债：			

长期借款	七. 45	3, 480, 700, 858. 00	4, 098, 290, 318. 00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47	4, 220, 616, 132. 78	4, 784, 108, 775. 34
长期应付职工薪酬	七. 48	273, 166, 957. 65	65, 832, 174. 06
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七. 51	663, 553, 861. 00	705, 001, 119. 34
递延所得税负债		337, 495. 53	361, 904. 50
其他非流动负债	七. 52	1, 400, 000. 00	1, 400, 000. 00
非流动负债合计		8, 639, 775, 304. 96	9, 654, 994, 291. 24
负债合计		62, 631, 446, 092. 95	60, 072, 534, 124. 82
所有者权益			
股本	七. 53	1, 321, 379, 138. 00	1, 129, 078, 166. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	5, 531, 370, 408. 16	4, 092, 309, 515. 68
减：库存股			
其他综合收益	七. 57	11, 077, 166. 61	7, 567, 621. 13
专项储备	七. 58	79, 738, 388. 35	105, 283, 760. 63
盈余公积	七. 59	270, 704, 244. 89	270, 704, 244. 89
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	-3, 330, 162, 191. 33	29, 330, 198. 00
归属于母公司所有者权益合计		3, 884, 107, 154. 68	5, 634, 273, 506. 33
少数股东权益		1, 208, 793, 078. 35	1, 370, 224, 021. 13
所有者权益合计		5, 092, 900, 233. 03	7, 004, 497, 527. 46
负债和所有者权益总计		67, 724, 346, 325. 98	67, 077, 031, 652. 28

法定代表人：张文学

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：莫秋实

母公司资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,029,287,369.87	1,072,215,919.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,316,248.00	8,561,240.00
衍生金融资产			
应收票据		426,683,116.67	668,479,346.42
应收账款	十七.1	1,877,794,711.85	2,317,451,844.86
预付款项		4,229,323,198.72	1,633,420,806.33
应收利息		662,770.84	335,291.67
应收股利			94,060,126.20
其他应收款	十七.2	2,222,529,497.88	4,597,600,062.16
存货		760,418,785.72	1,092,577,275.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		600,000,000.00	
其他流动资产		976,953,220.25	1,333,584,221.81
流动资产合计		12,163,968,919.80	12,818,286,134.72
非流动资产:			
可供出售金融资产		8,061,873.43	5,061,873.43
持有至到期投资			
长期应收款		100,000,000.00	100,000,000.00
长期股权投资	十七.3	12,406,624,074.63	11,872,812,176.70
投资性房地产		5,821,121.44	6,085,963.75
固定资产		1,952,545,995.87	2,121,082,847.58
在建工程		495,098,474.78	510,433,307.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		409,172,358.79	443,168,078.94
开发支出			2,236,717.28
商誉			
长期待摊费用		36,699,043.29	52,333,040.81
递延所得税资产			
其他非流动资产		203,850,000.00	623,850,000.00
非流动资产合计		15,617,872,942.23	15,737,064,005.93
资产总计		27,781,841,862.03	28,555,350,140.65

流动负债：			
短期借款		6,693,836,820.08	5,338,897,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,156,375,439.60	5,720,000,000.00
应付账款		1,101,758,988.90	1,466,890,280.52
预收款项		516,012,973.13	536,350,666.67
应付职工薪酬		24,955,323.73	19,110,658.37
应交税费		4,500,466.94	6,329,776.03
应付利息		39,874,516.93	29,144,385.43
应付股利			
其他应付款		1,463,060,159.64	5,360,649,664.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		447,240,910.81	1,669,766,757.94
其他流动负债			
流动负债合计		17,447,615,599.76	20,147,139,789.22
非流动负债：			
长期借款		1,196,647,258.00	900,409,718.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,038,267,631.08	748,808,880.78
长期应付职工薪酬		57,096,958.84	31,843,575.66
专项应付款			
预计负债			
递延收益		35,373,929.81	40,309,962.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,327,385,777.73	1,721,372,137.28
负债合计		20,775,001,377.49	21,868,511,926.50
所有者权益：			
股本		1,321,379,138.00	1,129,078,166.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,136,225,775.67	6,732,004,263.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,036,319.90	3,078,561.86
盈余公积			
未分配利润		-2,452,800,749.03	-1,177,322,777.26
所有者权益合计		7,006,840,484.54	6,686,838,214.15
负债和所有者权益总计		27,781,841,862.03	28,555,350,140.65

法定代表人：张文学

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：莫秋实

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七. 61	52,633,726,963.97	50,266,903,519.89
其中:营业收入	七. 61	52,633,726,963.97	50,266,903,519.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七. 61	55,938,159,104.50	50,609,171,695.35
其中:营业成本	七. 61	49,076,350,251.28	43,008,198,148.82
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			
税金及附加	七. 62	436,265,301.44	424,402,508.95
销售费用	七. 63	2,238,274,770.74	2,735,659,555.31
管理费用	七. 64	1,930,387,337.99	1,951,032,019.42
财务费用	七. 65	1,958,753,961.16	2,286,913,409.47
资产减值损失	七. 66	298,127,481.89	202,966,053.38
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七. 67	3,004,132.26	-12,747,051.24
投资收益(损失以“—”号填列)	七. 68	-337,645,203.96	379,086,438.05
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-316,094,154.36	-46,420,499.55
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-3,639,073,212.23	24,071,211.35
加:营业外收入	七. 69	216,365,752.71	251,499,921.42
其中:非流动资产处置利得		67,349.06	720,491.93
减:营业外支出	七. 70	34,741,713.77	8,204,368.68
其中:非流动资产处置损失		6,555,182.88	1,594,291.20
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-3,457,449,173.29	267,366,764.09
减:所得税费用	七. 71	79,446,224.16	76,084,026.35

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,536,895,397.45	191,282,737.74
归属于母公司所有者的净利润		-3,359,492,389.33	101,191,532.06
少数股东损益		-177,403,008.12	90,091,205.68
六、其他综合收益的税后净额	七.72	3,633,069.86	10,991,172.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,509,545.48	10,641,783.21
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		3,509,545.48	10,641,783.21
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		3,509,545.48	10,641,783.21
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		123,524.38	349,389.25
七、综合收益总额		-3,533,262,327.59	202,273,910.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,355,982,843.85	111,833,315.27
归属于少数股东的综合收益总额		-177,279,483.74	90,440,594.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-2.5668	0.0896
（二）稀释每股收益(元/股)		-2.5668	0.0896

法定代表人：张文学

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：莫秋实

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	10,338,074,624.05	15,710,460,671.76
减:营业成本		10,163,587,569.67	14,672,604,642.37
税金及附加		23,655,273.83	9,515,031.92
销售费用		396,929,018.14	512,986,309.76
管理费用		418,991,740.82	455,161,159.80
财务费用		546,629,145.86	744,727,459.18
资产减值损失		32,800,764.93	-4,207,357.93
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-7,781,784.97	-503,705.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十七.5	-13,279,883.64	43,810,751.53
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-16,869,412.61	6,753,590.13
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,265,580,557.81	-637,019,526.81
加:营业外收入		6,317,571.20	55,936,585.65
其中:非流动资产处置利得			251,226.63
减:营业外支出		16,214,985.16	1,451,354.69
其中:非流动资产处置损失		629,622.15	541,312.55
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,275,477,971.77	-582,534,295.85
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,275,477,971.77	-582,534,295.85
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-1,275,477,971.77	-582,534,295.85
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:张文学

主管会计工作负责人:钟德红

会计机构负责人:莫秋实

合并现金流量表
2016 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		55,424,282,014.34	43,079,907,729.73
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		6,247,522.13	7,682,707.97
收到其他与经营活动有关的现金	七.73（1）	1,238,520,322.57	1,066,530,726.98
经营活动现金流入小计		56,669,049,859.04	44,154,121,164.68
购买商品、接受劳务支付的现金		50,565,614,309.52	36,389,280,803.92
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		1,814,110,173.33	1,962,700,364.79
支付的各项税费		1,018,721,773.18	1,559,323,786.64
支付其他与经营活动有关的现金	七.73（2）	1,429,606,825.89	1,421,373,252.40
经营活动现金流出小计		54,828,053,081.92	41,332,678,207.75
经营活动产生的现金流量净额		1,840,996,777.12	2,821,442,956.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,296,362.18	26,525,465.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,035,460.00	2,011,833.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			910,115,901.21

收到其他与投资活动有关的现金	七. 73 (3)	358,341,056.86	36,589,400.86
投资活动现金流入小计		376,672,879.04	975,242,601.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,044,034,235.51	1,422,265,466.98
投资支付的现金		105,176,792.97	235,139,945.00
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		111,247,766.55	
支付其他与投资活动有关的现金	七. 73 (4)	25,381,168.45	134,635,221.98
投资活动现金流出小计		1,285,839,963.48	1,792,040,633.96
投资活动产生的现金流量净额		-909,167,084.44	-816,798,032.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,699,452,485.12	23,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		102,530,000.00	23,150,000.00
取得借款收到的现金		35,745,204,652.43	37,055,998,979.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七. 73 (5)	5,427,118,414.98	5,743,718,667.33
筹资活动现金流入小计		42,871,775,552.53	42,822,867,647.20
偿还债务支付的现金		32,987,012,043.55	43,411,483,042.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,133,778,926.99	2,459,595,951.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,479,349.23
支付其他与筹资活动有关的现金	七. 73 (6)	8,373,416,807.85	910,175,362.04
筹资活动现金流出小计		43,494,207,778.39	46,781,254,355.87
筹资活动产生的现金流量净额		-622,432,225.86	-3,958,386,708.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		61,977,773.13	76,324,023.73
五、现金及现金等价物净增加额		371,375,239.95	-1,877,417,760.42
加：期初现金及现金等价物余额		4,250,674,918.86	6,128,092,679.28
六、期末现金及现金等价物余额		4,622,050,158.81	4,250,674,918.86

法定代表人：张文学

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：莫秋实

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		7,771,579,268.52	13,980,856,445.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		136,207,894.49	299,896,974.18
经营活动现金流入小计		7,907,787,163.01	14,280,753,420.12
购买商品、接受劳务支付的现金		7,320,755,511.05	14,781,349,358.44
支付给职工以及为职工支付的现金		334,424,191.85	403,291,196.74
支付的各项税费		35,270,347.54	75,599,760.56
支付其他与经营活动有关的现金		114,831,610.09	107,494,178.63
经营活动现金流出小计		7,805,281,660.53	15,367,734,494.37
经营活动产生的现金流量净额		102,505,502.48	-1,086,981,074.25
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金		99,130,134.64	129,006,079.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000,000.00	2,000,000.00
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		7,759,190.93	
投资活动现金流入小计		109,889,325.57	1,131,006,079.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,250,345.00	144,634,623.22
投资支付的现金		423,823,752.63	149,744,945.00
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		3,551,078.71	23,705,283.42
投资活动现金流出小计		581,625,176.34	318,084,851.64
投资活动产生的现金流量净额		-471,735,850.77	812,921,228.21
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,596,522,485.12	
取得借款收到的现金		8,058,283,120.08	8,852,838,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,224,493,248.60	7,798,865,626.81
筹资活动现金流入小计		14,879,298,853.80	16,651,704,026.81
偿还债务支付的现金		6,799,687,742.75	10,380,245,042.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		612,448,525.58	693,114,144.44
支付其他与筹资活动有关的现金		7,182,742,240.05	5,857,000,000.00
筹资活动现金流出小计		14,594,878,508.38	16,930,359,186.44
筹资活动产生的现金流量净额		284,420,345.42	-278,655,159.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,649,465.29	438,929.66
五、现金及现金等价物净增加额		-88,459,468.16	-552,276,076.01
加:期初现金及现金等价物余额		990,451,002.90	1,542,727,078.91
六、期末现金及现金等价物余额		901,991,534.74	990,451,002.90

法定代表人: 张文学

主管会计工作负责人: 钟德红

会计机构负责人: 莫秋实

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,129,078,166.00				4,092,309,515.68		7,567,621.13	105,283,760.63	270,704,244.89		29,330,198.00	1,370,224,021.13	7,004,497,527.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,129,078,166.00				4,092,309,515.68		7,567,621.13	105,283,760.63	270,704,244.89		29,330,198.00	1,370,224,021.13	7,004,497,527.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	192,300,972.00				1,439,060,892.48		3,509,545.48	-25,545,372.28			-3,359,492,389.33	-161,430,942.78	-1,911,597,294.43
（一）综合收益总额							3,509,545.48				-3,359,492,389.33	-177,279,483.74	-3,533,262,327.59
（二）所有者投入和减少资本	192,300,972.00				1,439,060,892.48							66,040,464.56	1,697,402,329.04
1. 股东投入的普通股	199,249,088.00				1,397,273,397.12							102,930,000.00	1,699,452,485.12
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-6,948,116.00				41,787,495.36							-36,889,535.44	-2,050,156.08
（三）利润分配												-24,500,000.00	-24,500,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准													

2016 年年度报告

备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-24,500,000.00	-24,500,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-25,545,372.28				-25,691,923.60	-51,237,295.88
1. 本期提取								156,463,046.63				50,188,880.52	206,651,927.15
2. 本期使用								182,008,418.91				75,880,804.12	257,889,223.03
（六）其他													
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				5,531,370,408.16		11,077,166.61	79,738,388.35	270,704,244.89		-3,330,162,191.33	1,208,793,078.35	5,092,900,233.03

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,129,078,166.00				4,082,252,824.01		-3,074,162.08	122,242,057.32	1,364,378,952.63		-1,165,536,041.80	1,253,283,960.75	6,782,625,756.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,129,078,166.00				4,082,252,824.01		-3,074,162.08	122,242,057.32	1,364,378,952.63		-1,165,536,041.80	1,253,283,960.75	6,782,625,756.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,056,691.67		10,641,783.21	-16,958,296.69	-1,093,674,707.74		1,194,866,239.80	116,940,060.38	221,871,770.63
（一）综合收益总额							10,641,783.21				101,191,532.06	90,440,594.93	202,273,910.20
（二）所有者投入和减少资本					10,056,691.67							11,842,659.50	21,899,351.17
1. 股东投入的普通股					9,565,826.46							23,150,000.00	32,715,826.46
2. 其他权益工具持有者投入资本													

2016 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					490,865.21							-11,307,340.50	-10,816,475.29
(三) 利润分配												-5,479,349.23	-5,479,349.23
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-5,479,349.23	-5,479,349.23
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转								-1,093,674,707.74		1,093,674,707.74			
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								-1,093,674,707.74		1,093,674,707.74			
4. 其他													
(五) 专项储备							-16,958,296.69					20,136,155.18	3,177,858.49
1. 本期提取							143,837,078.37					54,335,768.69	198,172,847.06
2. 本期使用							160,795,375.06					34,199,613.51	194,994,988.57
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,129,078,166.00				4,092,309,515.68		7,567,621.13	105,283,760.63	270,704,244.89		29,330,198.00	1,370,224,021.13	7,004,497,527.46

法定代表人：张文学

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：莫秋实

母公司所有者权益变动表

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,129,078,166.00				6,732,004,263.55			3,078,561.86		-1,177,322,777.26	6,686,838,214.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,129,078,166.00				6,732,004,263.55			3,078,561.86		-1,177,322,777.26	6,686,838,214.15
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	192,300,972.00				1,404,221,512.12			-1,042,241.96		-1,275,477,971.77	320,002,270.39
（一）综合收益总额										-1,275,477,971.77	-1,275,477,971.77
（二）所有者投入和减少资本	192,300,972.00				1,404,221,512.12						1,596,522,484.12
1. 股东投入的普通股	199,249,088.00				1,397,273,397.12						1,596,522,485.12
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-6,948,116.00				6,948,115.00						-1.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-1,042,241.96			-1,042,241.96
1. 本期提取								21,262,864.87			21,262,864.87
2. 本期使用								22,305,106.83			22,305,106.83
（六）其他											
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				8,136,225,775.67			2,036,319.90		-2,452,800,749.03	7,006,840,484.54

项目	上期
----	----

2016 年年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,129,078,166.00				6,732,004,263.55			4,013,014.06	1,093,674,707.74	-1,688,463,189.15	7,270,306,962.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,129,078,166.00				6,732,004,263.55			4,013,014.06	1,093,674,707.74	-1,688,463,189.15	7,270,306,962.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)								-934,452.20	-1,093,674,707.74	511,140,411.89	-583,468,748.05
(一) 综合收益总额										-582,534,295.85	-582,534,295.85
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本											
3. 股份支付计入所有 者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部 结转									-1,093,674,707.74	1,093,674,707.74	
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									-1,093,674,707.74	1,093,674,707.74	
4. 其他											
(五) 专项储备								-934,452.20			-934,452.20
1. 本期提取								21,745,678.42			21,745,678.42
2. 本期使用								22,680,130.62			22,680,130.62
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,129,078,166.00				6,732,004,263.55			3,078,561.86		-1,177,322,777.26	6,686,838,214.15

法定代表人：张文学

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：莫秋实

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

截至2016年12月31日，本公司股本总额132,137.91万股，详见“七、53股本”。

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、磷矿采选、商贸几大主业。公司的母公司和最终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2017年3月28日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

☒适用 ☐不适用

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

☒适用 ☐不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本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。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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天际通商（新加坡）有限公司、天际资源（迪拜）有限公司、天际农业（美国）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，境外子公司天际物产（海防）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾为其记账本位币，境外子公司天际生物科技（仰光）有限公司、瑞丰年肥料有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定缅币为其记账本位币；本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行

的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“10. 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债

表的期初数。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股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“14. 长期股权投资”或“10. 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见14、（2）、4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

（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外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，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，列入股东权益“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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日所在月的月度平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部

或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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。

(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股东权益。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
无风险组合	以信用证进行结算的应收款项、职工备用金借款
信用保险组合	已投保信用保险的应收款项
云天化集团内组合	云天化集团合并范围内关联方应收款项
云天化集团外组合	以上三项组合以外的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
3 个月以内 (含 3 个月, 云天化集团内)	0	0
3 个月以内 (含 3 个月, 云天化集团外)	0.5	0.5
3 个月以内 (含 3 个月, 信用保险)	0.3	0.3
3 至 6 个月 (含 6 个月, 云天化集团内)	0.2	0.2
3 至 6 个月 (含 6 个月, 云天化集团外)	2	2
3 至 6 个月 (含 6 个月, 信用保险)	1	1
6 至 12 个月 (含 12 个月, 云天化集团内)	0.5	0.5
6 至 12 个月 (含 12 个月, 云天化集团外)	5	5
6 至 12 个月 (含 12 个月, 信用保险)	3	3
1-2 年 (云天化集团内)	1	1
1-2 年 (云天化集团外)	10	10
1-2 年 (信用保险)	10	10
2-3 年 (云天化集团内)	3	3
2-3 年 (云天化集团外)	30	30
2-3 年 (信用保险)	30	30
3 年以上		
3-4 年 (云天化集团内)	5	5
3-4 年 (云天化集团外)	50	50
3-4 年 (信用保险)	50	50
4-5 年 (云天化集团内)	7	7
4-5 年 (云天化集团外)	80	80
4-5 年 (信用保险)	80	80
5 年以上 (云天化集团内)	10	10
5 年以上 (云天化集团外)	100	100
5 年以上 (信用保险)	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

☒ 适用 ☐ 不适用

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	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。

12. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法为一次摊销法。

13. 划分为持有待售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

14. 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其

他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“6、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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“22. 长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“22. 长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

22. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可

获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

(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。

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

(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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2)、重要会计估计变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司下属单位云南水富云天化有限公司及其重庆分公司近年来不断加大聚甲醛装置的更新改造和检修维护，对原有设备进行了技术更新，并每年进行维修检测，提高了设备的使用性能和装备水平，目前装置均运行良好，且符合技术、环保标准，实质上延长了装置的使用年限，实际执行的折旧年限已不能合理反映公司固定资产实际可使用状况。公司单独设立聚甲醛专用设备类别，折旧年限为 20 年。	第七届董事会第二次会议审议批准	2016 年 7 月 1 日	公司已按《企业会计准则》的相关规定采用未来适用法核算，本项会计估计变更增加 2016 年度归属于母公司净利润 2,053.79 万元。

其他说明

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	收入扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	应税收入按 17%、13%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	营业额	2016 年 4 月 30 日前按应税营业额的 5%、3% 计缴营业税；2016 年 5 月 1 日起全面实行营业税改征增值税，公司再无营业税纳税事项。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴。
资源税	销量，销售收入	煤炭销售收入 9% 计缴；2016 年 8 月以前以磷矿石按销售量折原矿量按 15 元/吨计缴，8 月以后以磷矿石销售收入 8% 计缴。
教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
云南三环中化化肥有限公司	15%
天驰物流股份有限公司	15%
重庆纽米新材料科技股份有限公司	15%
青海云天化国际化肥有限公司	15%
云南磷化集团有限公司	15%
云南天马物流有限公司	15%
内蒙古云天化农业科技发展有限公司	0
瑞丽天平边贸有限公司	15%
其他公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

2、税收优惠及批文**(1) 增值税**

①根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号），本集团生产、销售的饲料级磷酸氢钙免征增值税。

②根据《财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号），本集团销售的豆类、薯芋类产品免征增值税。

(2) 企业所得税

①经昆明市西山区国家税务局审定，子公司云南三环中化化肥有限公司取得高新技术企业资格认定，符合国税函[2009]203号文件规定，企业所得税减按 15% 计征。

②子公司云南天驰物流股份有限公司、重庆纽米新材料科技股份有限公司、青海云天化国际化肥有限公司、云南磷化集团有限公司、云南天马物流有限公司符合西部大开发优惠政策，经主管税务机关批准，本年度企业所得税减按 15%税率征收。

③内蒙古云天化农业科技发展有限公司根据“对从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征或减征企业所得税（《企业所得税法》第二十七条、《企业所得税法实施条例》第八十六条、财税〔2008〕149 号、国税函〔2008〕850 号）”享受农业企业免征企业所得税政策。

④根据瑞丽市国家税务局《云南省财政厅云南省国家税务局云南省地方税务局关于瑞丽重点开发开放实验区企业所得税优惠政策问题通知》（云财税〔2013〕76 号文）、《加快推进瑞丽重点开发开放实验区建设若干政策》（云政发〔2013〕52 号文），瑞丽天平边贸有限公司自 2013 年起至 2017 年企业所得税地方分享部分免征，本年度适用税率为 15%。

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,433,351.42	3,304,713.35
银行存款	4,572,589,274.23	4,125,974,196.32
其他货币资金	1,462,915,122.56	1,295,636,298.64
合计	6,037,937,748.21	5,424,915,208.31
其中：存放在境外的款项总额	336,138,711.37	357,335,450.15

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	40,346,848.00	9,394,160.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	40,316,248.00	8,561,240.00
衍生金融资产	30,600.00	832,920.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,414,183.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		15,414,183.00
合计	40,346,848.00	24,808,343.00

其他说明：

年末金融资产金额属于持仓的证券投资市值和期货交易浮盈。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,238,673,615.15	1,635,637,316.29
商业承兑票据	220,000.00	548,640,421.20
合计	1,238,893,615.15	2,184,277,737.49

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	28,000,000.00
商业承兑票据	
合计	28,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,951,729,661.33	
商业承兑票据	1,460,000,000.00	
合计	6,411,729,661.33	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	81,652,559.20	1.28	61,000,587.58	74.71	20,651,971.62	31,731,459.20	0.51	16,008,477.58	50.45	15,722,981.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,285,437,654.38	98.72	250,146,158.76	3.98	6,035,291,495.62	6,208,919,461.53	99.49	169,542,650.37	2.73	6,039,376,811.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,367,090,213.58	/	311,146,746.34	/	6,055,943,467.24	6,240,650,920.73	/	185,551,127.95	/	6,055,099,792.78

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河南万宝实业发展有限公司	31,731,459.20	16,008,477.58	50.45%	按照预计损失比例计提
湛江市山海化工有限公司	49,921,100.00	44,992,110.00	90.13%	按照预计损失金额计提
合计	81,652,559.20	61,000,587.58	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	2,105,631,207.29	10,211,609.45	0.48%
3 至 6 个月	636,397,070.31	12,519,619.78	1.97%
6 至 12 个月	489,030,548.21	22,892,037.97	4.68%
1 年以内小计	3,231,058,825.81	45,623,267.20	1.41%
1 至 2 年	681,096,962.83	68,106,483.27	10.00%
2 至 3 年	178,822,184.50	53,646,655.36	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	7,550,220.31	3,720,176.29	49.27%
4 至 5 年	11,251,397.86	8,917,209.57	79.25%
5 年以上	70,138,127.07	70,132,367.07	99.99%
合计	4,179,917,718.38	250,146,158.76	5.98%

确定该组合依据的说明：

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
无风险组合-信用证结算的应收账款	2,105,519,936.00			1,191,358,125.87		
合计	2,105,519,936.00			1,191,358,125.87		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 129,090,744.58 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,495,126.19 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	570,830.92

其中重要的应收账款核销情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否由关联交易产生
云南善施化工有限公司	货款	10,000.00	无法收回	否
CFBGROUPLIMITED 公司	应收货款	208,216.36	无法收回	否
华宁公路建设开发有限公司	工程款	51,382.31	无法收回	否
深圳市盛利驰科技有限公司	货款	10,206.42	无法收回	否
深圳市鑫民智科技有限公司	货款	2,907.00	无法收回	否
深圳市鑫融祥电子有限公司	货款	1,835.68	无法收回	否
深圳市纳光光电有限公司	货款	1,508.00	无法收回	否
深圳市慧通天下科技股份有限公司	货款	27,255.00	无法收回	否
东莞市爱思普能源科技有限公司	货款	27,638.50	无法收回	否
东莞市闪雷电子科技有限公司	货款	61,631.65	无法收回	否
深圳市科宇柔性电子科技有限公司	货款	60,000.00	无法收回	否
深圳市方腾达科技有限公司	货款	108,250.00	无法收回	否
合计	/	570,830.92	/	/

应收账款核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东三维油脂集团	外部单位	571,108,480.32	0-3 个月	8.97
KAIFERTHOLDINGSPT. LTD	外部单位	400,069,266.08	0-3 个月	6.28
云南三环化工有限公司	联营企业的全资子公司	218,150,078.91	1 年以内	3.43
HONGKONGDASHENGINDUSTR	外部单位	202,018,117.42	0-3 个月	3.17
CARGILLINTERNATIONALS	外部单位	199,348,897.61	0-3 个月	3.13
合计		1,590,694,840.34		24.98

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,852,145,555.82	90.26	3,134,784,527.28	82.57
1 至 2 年	120,928,695.80	2.25	493,501,995.08	13
2 至 3 年	244,833,695.52	4.57	47,510,003.53	1.25
3 年以上	154,812,669.51	2.92	117,379,549.85	3.18
合计	5,372,720,616.65	100	3,793,176,075.74	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国华粮物流集团北良有限公司	106,220,434.20	1 年以内、3 年以上	合同未履行完毕
云南云天化氟化学有限公司	45,600,000.00	2-3 年、3 年以上	合同未履行完毕
葫芦岛市双龙贸易储运有限公司	39,401,084.65	2-3 年	合同未履行完毕
广西双日进出口贸易有限公司	37,243,100.00	1-2 年	合同未履行完毕
吉林帝达淀粉生化有限公司	20,537,500.00	2-3 年	合同未履行完毕

松原市利民种业有限公司	12,000,000.00	3 年以上	合同未履行完毕
富源县福泽商贸有限责任公司	8,572,226.80	2-3 年	合同未履行完毕
昆明红云化工生产有限公司	7,986,131.44	1-2 年、2-3 年	合同未履行完毕
四川瑞金宏商贸有限公司	6,526,500.00	一至二年	合同未履行完毕
湖北瑞丰磷化有限公司	6,287,770.00	2-3 年	合同未履行完毕
开远市财政局（工程款）	5,670,000.00	1-2 年	合同未履行完毕
黑龙江省肇源昊坤物流有限公司	3,514,131.38	3 年以上	合同未履行完毕
云南鸿亿矿产有限公司武定分公司	3,500,000.00	2-3 年	合同未履行完毕
大安市永昌粮库有限责任公司	2,314,382.35	3 年以上	合同未履行完毕
西宁市城市园林绿化工程有限责任公司	2,254,584.00	3 年以上	合同未履行完毕
合计	307,627,844.82		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	年末数	占预付款项比例 (%)
香港中滇资本有限公司	700,710,351.84	13.03
云南文产国际投资开发有限公司	672,405,480.45	12.51
云南汇华杰贸易有限公司	499,978,001.87	9.3
深圳中滇远致贸易有限公司	300,000,000.00	5.58
江苏润禾农资有限公司	184,395,165.20	3.43
合计	2,357,488,999.36	43.85

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,936,481.55	2,325,532.50
合计	1,936,481.55	2,325,532.50

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南三益有色金属储运有限责任公司	240,000.00	
镇雄县天驰物流有限责任公司	147,000.00	
合计	387,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款	313,567,201.40	53.80			313,567,201.4	96,831,614.02	20.89			96,831,614.02
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	264,617,040.56	45.40	61,414,330.27	23.21	203,202,710.29	359,067,860.70	77.45	47,177,323.12	13.14	311,890,537.58
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款	4,652,680.33	0.80	4,652,680.33	100.00	0.00	7,695,392.53	1.66	4,668,618.62	60.67	3,026,773.91
合计	582,836,922.29	/	66,067,010.60	/	516,769,911.69	463,594,867.25	/	51,845,941.74	/	411,748,925.51

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国储备粮管理总公司吉林分公司-四项补贴	48,802,326.33			执行国家临储粮业务应收取的收益, 预计无坏账损失
中国储备粮管理总公司吉林分公司-结算差价补贴	236,252,148.92			执行国家临储粮业务应收取的差价补贴, 预计无坏账损失
中储粮各直属库保证金	28,512,726.15			执行国家临储粮业务支付的保证金, 预计无坏账损失
合计	313,567,201.40		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
其中: 3 个月以内	42,788,168.84	212,392.42	0.50%
3 至 6 个月	24,893,702.00	496,646.15	2.00%
6 至 12 个月	34,804,132.14	1,729,823.01	4.97%
1 年以内小计	102,486,002.98	2,438,861.58	2.38%
1 至 2 年	33,455,053.03	3,324,106.24	9.94%
2 至 3 年	57,711,306.52	17,311,144.36	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	12,734,208.09	6,352,695.22	49.89%
4 至 5 年	2,811,352.67	2,245,095.57	79.86%
5 年以上	29,753,967.56	29,742,427.30	99.96%
合计	238,951,890.85	61,414,330.27	25.70%

确定该组合依据的说明: 本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
备用金及代垫职工款项-无风险组合	25,665,149.71			无风险组合，预计无坏账损失，按会计政策不计提坏账准备
合计	25,665,149.71			

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 17,652,640.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,431,571.81 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
临储粮业务款项	313,567,201.40	73,216,888.70
应收土地转让款项	37,959,492.29	40,959,492.29
保证金	74,235,621.84	108,858,240.28
往来款	81,246,853.25	152,342,542.78
备用金	25,665,149.71	29,329,738.44
其他	50,162,603.80	58,887,964.76
合计	582,836,922.29	463,594,867.25

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国储备粮管理总公司吉林分公司	285,054,475.25	1 年以内	48.91	0.00
蒙自市土地收购储备中心	37,959,492.29	2-3 年	6.51	11,387,847.69
水富县人民政府	22,710,000.00	1 年以内	3.90	454,200.00
云南省矿业权交易中心	15,270,000.00	1 年以内、1-2 年	2.62	866,000.00
晋宁县林业局	14,648,037.00	5 年以内	2.51	4,432,440.00
合计	375,642,004.54	/	64.45	

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,624,152,222.71	13,970,112.05	1,610,182,110.66	2,551,484,834.09	13,438,671.13	2,538,046,162.96
在产品	2,122,060,508.27	397,737.07	2,121,662,771.20	1,926,024,769.98	185,833.88	1,925,838,936.10
库存商品	6,847,999,743.01	189,487,285.58	6,658,512,457.43	5,989,182,419.40	151,870,434.29	5,837,311,985.11
合计	10,594,212,473.99	203,855,134.70	10,390,357,339.29	10,466,692,023.47	165,494,939.30	10,301,197,084.17

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,438,671.13	3,709,604.88		373,954.47	2,804,209.49	13,970,112.05
在产品	185,833.88	488,380.27			276,477.08	397,737.07
库存商品	151,870,434.29	136,975,054.08			99,358,202.79	189,487,285.58
合计	165,494,939.30	141,173,039.23		373,954.47	102,438,889.36	203,855,134.70

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,124,070,251.19	1,073,255,946.40
对联营企业贷款	14,000,000.00	1,084,000,000.00
理财产品	225,000,000.00	165,000,000.00
工程项目试生产产品	134,644,376.07	63,273,278.29
预缴企业所得税	15,055,589.38	19,361,290.71
保证金	20,240,000.41	17,142,857.00
房屋专项维修基金	3,568,369.79	4,031,508.46
预缴其他税金	3,755,390.75	21,512.99
合计	1,540,333,977.59	2,426,086,393.85

其他说明

上述其他流动资产期末余额中已作为负数抵减的资产减值准备金额：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
待抵扣进项税减值准备		52,256,914.78		52,256,914.78
合计		52,256,914.78		52,256,914.78

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	243,602,344.69	7,438,126.57	236,164,218.12	238,562,344.69	7,438,126.57	231,124,218.12
按公允价值计量的						
按成本计量的	243,602,344.69	7,438,126.57	236,164,218.12	238,562,344.69	7,438,126.57	231,124,218.12
合计	243,602,344.69	7,438,126.57	236,164,218.12	238,562,344.69	7,438,126.57	231,124,218.12

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南达而成液体化工经贸有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00	
红河物流有限责任公司	2,500,000.00			2,500,000.00					8.18	
重庆英华重大信息网络有限公司	9,750,000.00			9,750,000.00	7,438,126.57			7,438,126.57	34.00	
重庆天勤材料有限公司	9,535,044.69			9,535,044.69					6.50	
云南省铁路投资有限公司	214,537,300.00			214,537,300.00					6.61	
昆明昆阳强森石化有限公司	1,740,000.00			1,740,000.00					34.00	582,178.42
云南晋宁花卉产业发展有限公司		2,040,000.00		2,040,000.00					34.00	
云南云天化信息科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00					30.00	
合计	238,562,344.69	5,040,000.00		243,602,344.69	7,438,126.57			7,438,126.57	/	582,178.42

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	合计
期初已计提减值余额	7,438,126.57	7,438,126.57
本期计提		
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回	/	
期末已计提减值金余额	7,438,126.57	7,438,126.57

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

公司对重庆英华重大信息网络有限公司、云南晋宁花卉产业发展有限公司、云南云天化信息科技有限公司、昆明昆阳强森石化有限公司的经营活动无重大影响，故放入可供出售金融资产核算该投资。

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况:**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况:**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁保证金	195,140,000.00		195,140,000.00	262,300,000.00		262,300,000.00	
合计	195,140,000.00		195,140,000.00	262,300,000.00		262,300,000.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额
		追加投 资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他	
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
云南景成基业建材 有限公司	14,685,126.30			1,708,345.23			4,273,600.00			12,119,871.53
富源县天鑫煤业有 限公司	28,635,810.24			1,378,324.39		550,175.10	4,475,160.00			26,089,149.73
云南兴云建材有限 公司	5,564,200.00									5,564,200.00
镇雄县天驰物流有 限责任公司	5,387,575.36			-331,976.38			147,000.00			4,908,598.98
云南三益有色金属 储运有限责任公司	10,227,766.28			60,769.49			240,000.00			10,048,535.77
云南红磷川科化工 有限公司	10,323,498.80			-3,393,882.29						6,929,616.51
云南三环中化美盛 化肥有限公司	134,108,796.74			-9,572,161.46					-124,536,635.28	0.00
云南云天化氟化学 有限公司	5,846,129.63			-5,846,129.63						0.00
云南云天化集团财 务有限公司	240,028,147.11			16,534,619.10						256,562,766.21
富源县天驰物流有 限责任公司	3,135,801.77			27,829.60			294,000.00			2,869,631.37
云南磷化集团海口 磷业有限公司	1,090,732,757.69			-309,103,726.76						781,629,030.93
云南云天化梅塞尔 气体产品有限公司	7,541,374.42			-1,263,698.11						6,277,676.31
云南云天化以化磷 业研究技术有限公司	8,674,329.24			-6,324,548.78						2,349,780.46
昆明天泰电子商务 有限公司		600,00 0.00		32,081.24						632,081.24

小计	1,564,891,313.58	600,000.00		-316,094,154.36		550,175.10	9,429,760.00		-124,536,635.28	1,115,980,939.04
合计	1,564,891,313.58	600,000.00		-316,094,154.36		550,175.10	9,429,760.00		-124,536,635.28	1,115,980,939.04

其他说明

为提升云南三环化工有限公司富余磷酸的转化能力，提升区域生产组织能力，强化区域性竞争优势，2016 年 6 月经云天化股份第六届董事会第四十一次会议审议通过《关于收购云南三环中化美盛化肥有限公司 65%股权的议案》同意分别购买中化化肥有限公司、烟台市农业生产资料总公司、美国 GNSII(US)LLC 持有的标的公司 25%、5%、35%的股权；2016 年 8 月公司与上述单位签订《产权交易合同》，于 2016 年 10 月完成对云南三环中化美盛化肥有限公司的合并并改名为云南三环新盛化肥有限公司，相关长期股权投资的性质由对联营企业的投资转换为对子公司的投资。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	63,427,485.14	63,427,485.14
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	4,843,905.74	4,843,905.74
(1) 处置		
(2) 其他转出	4,843,905.74	4,843,905.74
4. 期末余额	58,583,579.40	58,583,579.40
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	21,790,741.64	21,790,741.64
2. 本期增加金额	1,497,003.84	1,497,003.84
(1) 计提或摊销	1,497,003.84	1,497,003.84
3. 本期减少金额	1,129,230.53	1,129,230.53
(1) 处置		
(2) 其他转出	1,129,230.53	1,129,230.53
4. 期末余额	22,158,514.95	22,158,514.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	36,425,064.45	36,425,064.45
2. 期初账面价值	41,636,743.50	41,636,743.50

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	10,416,902,635.47	22,293,864,035.11	649,174,402.28	407,536,060.71	33,767,477,133.57
2. 本期增加金额	2,591,017,114.04	3,646,091,892.58	49,362,370.16	113,905,089.41	6,400,376,466.19
（1）购置	72,407,241.38	108,794,837.88	25,039,688.69	20,401,216.37	226,642,984.32
（2）在建工程转入	2,317,413,675.36	3,502,143,829.57	890,438.64	5,058,865.22	5,825,506,808.79
（3）企业合并增加	69,758,354.29	114,039,030.83	6,962,524.00	3,292,517.74	194,052,426.86
（4）其他	131,437,843.01	-78,885,805.70	16,469,718.83	85,152,490.08	154,174,246.22
3. 本期减少金额	144,772,353.69	559,141,100.64	5,180,799.05	7,307,812.95	716,402,066.33
（1）处置或报废	7,674,750.35	13,420,662.91	5,020,909.05	7,686,070.60	33,802,392.91
（2）转出	136,830,008.69	490,600,016.44		-421,265.15	627,008,759.98
（3）其他	267,594.65	55,120,421.29	159,890.00	43,007.50	55,590,913.44
4. 期末余额	12,863,147,395.82	25,380,814,827.05	693,355,973.39	514,133,337.17	39,451,451,533.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,199,349,692.89	8,705,397,353.50	483,546,628.71	318,083,281.38	12,706,376,956.48
2. 本期增加金额	587,236,135.04	1,038,379,524.36	50,227,940.97	94,596,488.73	1,770,440,089.10
（1）计提	539,568,153.19	940,235,917.50	43,762,056.84	88,839,282.26	1,612,405,409.79
（2）其他	47,667,981.85	98,143,606.86	6,465,884.13	5,757,206.47	158,034,679.31
3. 本期减少金额	41,054,105.29	259,985,554.09	4,783,217.34	7,176,440.14	312,999,316.86

(1) 处置或报废	7,759,620.52	13,675,212.04	4,639,316.34	7,129,664.03	33,203,812.93
(2) 转出	33,294,484.77	238,052,236.65		7,125.00	271,353,846.42
(3) 其他		8,258,105.40	143,901.00	39,651.11	8,441,657.51
4. 期末余额	3,745,531,722.64	9,483,791,323.77	528,991,352.34	405,503,329.97	14,163,817,728.72
三、减值准备					
1. 期初余额	20,658,639.21	79,076,464.97	117,028.41	165.00	99,852,297.59
2. 本期增加金额		16,382,868.33			16,382,868.33
(1) 计提		16,382,868.33			16,382,868.33
3. 本期减少金额		12,288.97			12,288.97
(1) 处置或报废		12,288.97			12,288.97
4. 期末余额	20,658,639.21	95,447,044.33	117,028.41	165.00	116,222,876.95
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,096,957,033.97	15,801,576,458.95	164,247,592.64	108,629,842.20	25,171,410,927.76
2. 期初账面价值	7,196,894,303.37	13,509,390,216.64	165,510,745.16	89,452,614.33	20,961,247,879.50

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	26,064,413.43
机器设备	14,318,137.62
运输工具	1,203,589.95
合计	41,586,141.00

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房产	136,409,465.32	正在办理中
房产	1,867,727.90	该部分房产已使用较长年限，办证相关资料无法查找，因不影响公司正常生产经营，公司决定不再办理房产证
房产	17,240,633.02	相关项目完工后，一直协调办证事宜，但因规划许可证、施工许可证未办理完成，办理房产证难度较大，短期内无法完成
房产	23,781,315.04	因该房屋建筑物占用的土地暂未取得权属证明，导致相应的房屋建筑物的房屋产权证书未取得
合计	179,299,141.28	

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
呼伦贝尔煤化工项目 (5080 项目)	1,039,146,787.90		1,039,146,787.90	3,894,210,523.06		3,894,210,523.06
二系列合成氨、二系列尿素(含 NPK 装置)装置节能挖潜及产品转型升级技术改造项目	328,261,241.43		328,261,241.43			
年产 2*1500 万平米高性能锂电池微孔隔膜项目	295,235,782.29		295,235,782.29	244,354,145.01		244,354,145.01
雨洒箐磷石膏堆场扩容改造项目	269,453,400.81		269,453,400.81	199,732,497.71		199,732,497.71
输煤栈桥系统项目	214,942,891.09		214,942,891.09	132,248,194.86		132,248,194.86
三万吨农用磷酸二氢钾项目	132,179,477.63		132,179,477.63	112,521,757.02		112,521,757.02
液氨输送管线	128,678,736.58		128,678,736.58	124,620,948.06		124,620,948.06
电子级磷酸生产项目	70,650,429.52		70,650,429.52	67,532,195.27		67,532,195.27
20 万吨挤压大颗粒钾肥项目	61,600,721.25		61,600,721.25	33,545,700.76		33,545,700.76

50 万吨 III 型磷酸氢钙 835 项目				1,484,881,213.82		1,484,881,213.82
研发办公综合区				180,165,619.77		180,165,619.77
备用渣场				173,476,463.05		173,476,463.05
其他工程	708,258,541.64		708,258,541.64	929,100,896.55	987,017.54	928,113,879.01
合计	3,248,408,010.14		3,248,408,010.14	7,576,390,154.94	987,017.54	7,575,403,137.40

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金 额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
呼伦贝尔 煤化工项 目(5080 项 目)	4,933,560,000.00	3,894,210,523.06	412,540,099.18	3,267,603,834.34		1,039,146,787.90	153.75	99.00	1,751,208,138.76	183,935,965.67	6.11	借款、自 筹
二系列合 成氨、二系 列尿素(含 NPK 装置) 装置节能 挖潜及产 品转型升 级技术改 造项目			328,261,241.43			328,261,241.43						自筹
年产 2*1500 万 平米高性 能锂电池 微孔隔膜 项目	299,083,200.00	244,354,145.01	50,881,636.88			295,235,781.89	98.71	98.00	37,609,962.67	14,768,955.10	5.29	借款、自 筹

雨洒管磷石膏堆场扩容改造项目	361,838,900.00	199,732,497.71	69,720,903.10			269,453,400.81	71.67	71.00	10,120,757.32	10,120,757.32	4.35	借款、自筹
输煤栈桥系统项目	225,700,000.00	132,248,194.86	82,694,696.23			214,942,891.09	95.00	95.00	7,872,236.37	6,290,048.86	6.38	借款、自筹
三万吨农用磷酸二氢钾项目	153,353,800.00	112,521,757.02	19,657,720.61			132,179,477.63	82.78	82.00	5,234,324.42	5,234,324.42	4.35	借款、自筹
液氨输送管线	115,890,000.00	124,620,948.06	4,057,788.52			128,678,736.58	111.04	99.00				自筹
电子级磷酸生产项目		67,532,195.27	3,118,234.25			70,650,429.52	99.00	99.00				自筹
20万吨挤压大颗粒钾肥项目	103,927,200.00	33,545,700.76	28,055,020.49			61,600,721.25	59.00	59.00	2,550,971.93	2,231,577.83		借款、自筹
50万吨III型磷酸氢钙835项目	1,687,000,000.00	1,484,881,213.82	259,683,883.19	1,673,894,997.01	70,670,100.00		120.00	100.00	202,638,323.43	18,228,897.43		借款、自筹
研发办公综合区	309,046,000.00	180,165,619.77	10,307,890.15	190,473,509.92			62.00	100.00	18,541,787.52	8,128,009.73		借款、自筹
备用渣场	334,730,000.00	173,476,463.05	26,469,113.69	140,773,323.66	59,172,253.08		59.73	100.00				自筹
合计	8,524,129,100.00	6,647,289,258.39	1,295,448,227.72	5,272,745,664.93	129,842,353.08	2,540,149,468.10	/	/	2,035,776,502.42	248,938,536.36	/	/

注：（1）50万吨III型磷酸氢钙835工程本期其他减少系期末转入无形资产土地使用权；

（2）备用渣场工程本期其他减少系期末转入长期待摊费用-备用渣场。

（3）本期计提在建工程减值准备情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	60,606,503.54	46,379,219.96
合计	60,606,503.54	46,379,219.96

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	3,891,773,024.56		78,015,543.70	1,227,862,818.52	615,960.00	121,670,964.45	3,548,983.19	5,323,487,294.42
2. 本期增加金额	90,649,507.87		6,312,204.85	105,536,660.48		7,153,812.61	2,030,167.96	211,682,353.77
(1) 购置	11,736,042.87		6,312,204.85	105,536,660.48		5,641,221.97	2,030,167.96	131,256,298.13
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他	8,243,365.00							8,243,365.00
(5) 存货/固定资产/在建工程转入	70,670,100.00					1,512,590.64		72,182,690.64
3. 本期减少金额			26,279,487.00					26,279,487.00
(1) 处置			26,279,487.00					26,279,487.00
4. 期末余额	3,982,422,532.43		58,048,261.55	1,333,399,479.00	615,960.00	128,824,777.06	5,579,151.15	5,508,890,161.19
二、累计摊销								
1. 期初余额	674,519,549.09		14,351,895.84	310,825,138.28	397,027.77	65,945,726.36	3,037,302.52	1,069,076,639.86
2. 本期增加金额	106,812,221.61		6,771,576.36	53,192,319.81	161,123.33	12,504,472.24	1,126,473.30	180,568,186.65
(1) 计提	98,568,856.61		6,771,576.36	53,192,319.81	161,123.33	12,504,472.24	1,126,473.30	172,324,821.65
(2) 其他	8,243,365.00							8,243,365.00
3. 本期减少金额	1,357,773.50							1,357,773.50
(1) 处置	1,357,773.50							1,357,773.50

4. 期末余额	779,973,997.20		21,123,472.20	364,017,458.09	558,151.10	78,450,198.60	4,163,775.82	1,248,287,053.01
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
(2) 其他								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	3,202,448,535.23		36,924,789.35	969,382,020.91	57,808.90	50,374,578.46	1,415,375.33	4,260,603,108.18
2. 期初账面价值	3,217,253,475.47		63,663,647.86	917,037,680.24	218,932.23	55,725,238.09	511,680.67	4,254,410,654.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
技术中心 研发平台 建设项目	2,236,717.28					2,236,717.28		
合计	2,236,717.28					2,236,717.28		

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

据东明矿业管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算东明矿业资产组的可收回金额。该五年期的现金流量根据销量和价格的综合因素采用 2% 的估计增长率作出推算，五年以后的现金流量按第五年的现金流量稳定预计。减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用等。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。管理层采用能够反映相关东明矿业资产组的特定风险利率 9.33% 为折现率。上述假设用以分析该业务资产组的可收回金额。

本公司认为，基于上述评估于 2016 年 12 月 31 日，东明矿业资产组的可收回金额高于金新化工对东明矿业的投资成本，商誉无需计提减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
土地占用补偿费	256,195,438.39	158,128,778.93	62,354,297.40	351,969,919.92
尖山 100 万吨项目	278,507,620.79		29,840,102.23	248,667,518.56
基建剥离	274,938,000.24		33,971,311.54	240,966,688.70
搬迁补偿费	130,170,438.37		13,946,832.68	116,223,605.69
资源整合费用	79,379,141.50	305,900.00	6,191,403.65	73,493,637.85
二期渣场		59,172,253.08	410,918.42	58,761,334.66
倒班公寓楼	36,729,365.95		2,295,585.37	34,433,780.58
高陡边坡治理	22,893,078.66		5,679,246.31	17,213,832.35
合成氨催化剂	13,327,880.03	7,696,779.61	4,526,796.44	16,497,863.20
磷石膏渣场土地租赁费	11,719,748.86	-26,942.57	691,200.37	11,001,605.92
塑料推盘、篷布	5,823,323.97	10,380,885.17	5,891,272.51	10,312,936.63
磷石膏尾矿库筑坝费	24,628,641.42	5,353,796.55	19,922,748.71	10,059,689.26
华禾酒店装修	8,801,325.00		1,790,100.00	7,011,225.00
云南顺丰（洱海环保）科技公司 仓库租金	8,240,904.00		1,373,484.00	6,867,420.00
原料运输道路	6,991,999.67		537,846.13	6,454,153.54
公共区域维修费	6,465,498.09		269,395.75	6,196,102.34
新征土地费用	6,224,950.34		135,324.96	6,089,625.38
医疗应急救援服务费	5,287,500.00		881,250.00	4,406,250.00
其他	60,569,817.53	41,332,727.36	27,810,083.21	74,092,461.68
合计	1,236,894,672.81	282,344,178.13	218,519,199.68	1,300,719,651.26

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	452,252,879.17	97,628,942.76	320,884,554.20	78,754,977.65
内部交易未实现利润	86,492,133.33	19,459,188.45	85,561,993.64	20,454,701.73
可抵扣亏损	170,897,283.55	40,106,208.63	216,995,453.82	54,248,863.46
交易性金融工具、衍生金融 工具的估值	21,770.27	5,442.57	1,745,053.96	436,263.49

递延收益	12,153,132.20	3,004,494.83	12,462,548.52	3,079,207.28
尚未支付的费用	168,579,382.68	31,606,556.19	27,134,706.84	6,157,825.28
固定资产折旧	264,197.41	66,049.35	229,239.36	57,309.84
金融负债			9,064,490.00	2,266,122.50
其他	487,352.36	121,838.09	676,768.70	135,353.74
合计	891,148,130.97	191,998,720.87	674,754,809.04	165,590,624.97

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	30,600.00	7,650.00	1,447,618.00	361,904.50
固定资产折旧	1,319,382.14	329,845.53		
合计	1,349,982.14	337,495.53	1,447,618.00	361,904.50

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	8,593,367,857.18	5,697,112,589.82
资产减值准备	308,862,146.85	193,855,101.94
尚未支付的费用	190,380,283.97	38,697,467.22
内部交易未实现利润	142,987,673.67	160,137,381.22
合计	9,235,597,961.67	6,089,802,540.20

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2017 年	148,489,649.70	148,489,649.70
2018 年	1,433,085,017.33	1,433,085,017.33
2019 年	3,023,514,217.77	3,094,449,417.97
2020 年	1,021,088,504.82	1,021,088,504.82
2021 年	2,967,190,467.56	
合计	8,593,367,857.18	5,697,112,589.82

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对联营企业贷款	600,000,000.00	
预付土地款	23,850,000.00	23,850,000.00
预付工程款	698,800.00	718,000.00
合计	624,548,800.00	24,568,000.00

31、短期借款**(1)、短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,164,389,572.87	1,022,202,937.62
抵押借款	673,000,000.00	1,042,000,000.00
保证借款	5,063,000,000.00	4,086,400,000.00
信用借款	17,224,088,775.04	13,782,631,132.46
合计	24,124,478,347.91	19,933,234,070.08

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	9,712,406.99	11,345,028.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	9,712,406.99	11,345,028.00
合计	9,712,406.99	11,345,028.00

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,080,000,000.00	3,375,000,000.00
银行承兑汇票	10,653,211,853.56	8,474,853,871.54
合计	12,733,211,853.56	11,849,853,871.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	4,803,589,552.41	4,717,727,663.77
应付设备及工程款	746,081,592.09	651,400,983.63
应付其他款项	259,169,198.14	128,122,242.82
合计	5,808,840,342.64	5,497,250,890.22

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆商社进出口贸易有限公司	34,711,074.20	尚未结算
云天化集团有限责任公司	21,440,505.15	尚未结算
中国天辰工程有限公司	16,412,125.59	尚未结算
德宏华源贸易有限公司	13,643,685.70	尚未结算
昆明新高深橡胶有限公司	11,625,841.76	尚未结算
昆明寿全矿业有限公司	11,370,137.23	尚未结算
昆明乾兴矿业有限公司	9,295,603.65	尚未结算
云南吉高进建筑工程有限公司	5,915,802.17	尚未结算
东至县桂明工贸有限责任公司	5,779,881.93	尚未结算
武汉科瑞系统集成有限公司	5,481,604.47	尚未结算
中国人民财产保险昆明市分公司	4,821,260.21	尚未结算
中国成达工程有限公司	4,663,299.99	尚未结算
成都慧成科技有限责任公司	4,560,000.00	尚未结算
昆明良琮商贸有限公司	4,235,536.27	尚未结算
云南国祥工贸有限公司	3,813,405.28	尚未结算

云南天利土石方工程有限公司	3,765,253.06	尚未结算
云南建工水利水电建设有限公司	3,624,561.00	尚未结算
昆明福秀经贸有限公司	3,433,668.13	尚未结算
昆明平运汽车运输有限公司	3,153,384.10	尚未结算
云南福盈建设工程有限公司	2,974,143.63	尚未结算
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计院有限公司	2,865,994.53	尚未结算
昆明拓凌矿业有限公司	2,429,993.96	尚未结算
吉林建工鑫安高新建筑有限公司	2,189,520.48	尚未结算
中石油天然气股份有限公司云昆明销售分公司	2,145,323.23	尚未结算
中国五环化学工程公司	1,414,083.28	尚未结算
云南中宇机械有限公司	1,382,078.77	尚未结算
西安陕鼓动力股份有限公司	1,315,000.00	尚未结算
吉林嘉阳建筑工程有限公司	1,195,618.38	尚未结算
云南小松工程机械有限公司	1,163,383.62	尚未结算
宁国市朝阳耐磨材料有限公司	1,076,978.19	尚未结算
南通锦国建设有限公司	1,051,000.00	尚未结算
云南建投安装股份有限公司	1,046,210.51	尚未结算
西安航天远征流体控制股份有限公司	1,019,050.00	尚未结算
合计	195,015,008.47	/

其他说明

☐适用 ☒不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	4,585,571,038.09	1,546,946,794.35
预收其它款项	4,378,698.08	9,082,000.00
合计	4,589,949,736.17	1,556,028,794.35

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北海新力进出口贸易有限公司	41,397,700.00	合同尚未执行完毕
河南万宝实业发展有限公司	21,508,200.00	合同尚未执行完毕
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	2,088,000.00	合同尚未执行完毕

开远市农业生产资料有限公司	1,809,848.99	合同尚未执行完毕
永宁县中农金合农资有限责任公司	1,318,000.00	合同尚未执行完毕
中农集团控股股份有限公司	1,151,683.00	合同尚未执行完毕
和政县华丰农资经销有限责任公司	870,000.00	合同尚未执行完毕
黑龙江嘉恒瑞农业生产资料有限公司	860,200.00	合同尚未执行完毕
厦门德和科贸易有限公司	800,000.00	合同尚未执行完毕
合计	71,803,631.99	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,771,888.54	1,666,913,269.17	1,666,305,291.56	80,379,866.15
二、离职后福利-设定提存计划	9,713,315.20	255,297,200.40	254,033,191.00	10,977,324.60
三、辞退福利	16,845,685.75	88,827,203.48	19,880,180.23	85,792,709.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	106,330,889.49	2,011,037,673.05	1,940,218,662.79	177,149,899.75

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,454,665.12	1,204,742,016.01	1,205,744,020.10	55,452,661.03
二、职工福利费		154,624,133.00	154,624,133.00	
三、社会保险费	131,831.90	150,337,922.65	150,145,267.74	324,486.81
其中：医疗保险费	49,483.82	125,740,050.99	125,507,936.24	281,598.57
工伤保险费	78,010.99	17,011,041.51	17,086,614.28	2,438.22
生育保险费	4,337.09	7,586,830.15	7,550,717.22	40,450.02
四、住房公积金	1,903,636.91	104,335,062.06	105,267,073.24	971,625.73
五、工会经费和职工教育经费	21,281,754.61	33,090,372.78	30,747,943.96	23,624,183.43
六、短期带薪缺勤		1,993,795.19	1,993,795.19	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		17,789,967.48	17,783,058.33	6,909.15
合计	79,771,888.54	1,666,913,269.17	1,666,305,291.56	80,379,866.15

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,276,267.30	224,413,102.94	223,157,432.29	3,531,937.95
2、失业保险费	256,009.80	11,219,560.06	11,089,233.61	386,336.25
3、企业年金缴费	7,181,038.10	19,664,537.40	19,786,525.10	7,059,050.40
合计	9,713,315.20	255,297,200.40	254,033,191.00	10,977,324.60

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,489,724.91	
营业税	326,237.20	5,063,407.00
企业所得税	25,171,536.30	41,736,008.66
个人所得税	8,545,213.20	12,470,413.25
城市维护建设税	1,862,370.35	2,587,845.95
房产税	3,416,074.50	329,170.60
土地使用税	3,539,108.81	940,828.86
印花税	9,382,495.31	6,916,561.81
资源税	22,510,039.52	19,299,341.80
教育费附加	897,587.41	1,324,107.24
地方教育费附加	590,277.84	877,187.81
出口关税	-3,463,280.24	7,412,479.85
矿产资源补偿费		15,700,083.86
车船使用税及其他	969.89	2,438.24
合计	103,268,355.00	114,659,874.93

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	35,651,661.92	60,079,408.74
企业债券利息		
短期借款应付利息	90,135,333.12	78,518,531.58
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	125,786,995.04	138,597,940.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,500,000.00	
合计	24,500,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利期末余额为二级子公司云南天马物流有限公司应付未付的股利，未超过一年。

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付借款及利息	1,983,003,924.03	5,878,101,054.54
应付质保金	351,610,990.43	154,108,583.36
应付工程款	80,404,999.31	180,746,957.79
应付代收代扣款	58,069,073.58	71,104,116.88
应付价格调节基金		15,000,000.08
应付其他款项	158,737,882.26	281,117,065.02
合计	2,631,826,869.61	6,580,177,777.67

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南文产文贸投资开发有限公司	20,000,000.00	未到偿还期
云南建工水利水电建设有限公司	15,428,162.37	未到偿还期
中国化学工程第十六建设有限公司	7,859,232.09	未到偿还期
中国五环工程有限公司	7,107,420.09	未到偿还期
合计	50,394,814.55	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,774,835,788.99	2,590,297,997.94
1 年内到期的长期应付款	1,888,110,192.33	2,039,762,699.04
合计	3,662,945,981.32	4,630,060,696.98

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	93,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	2,153,472,000.00	2,454,983,918.00
信用借款	1,234,228,858.00	1,463,306,400.00
合计	3,480,700,858.00	4,098,290,318.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付云天化集团借款	3,185,202,883.22	1,970,610,843.93
应付融资租赁款	1,425,932,961.02	2,025,950,361.39
化肥结构改造项目世行贷款	151,671,588.10	151,671,588.10
应付矿产资源整合费	12,742,000.00	12,742,000.00
其他单位借款及其他	8,559,343.00	59,641,339.36
合计	4,784,108,775.34	4,220,616,132.78

其他说明：

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☐不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	273,166,957.65	65,832,174.06
三、其他长期福利		
合计	273,166,957.65	65,832,174.06

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

公司辞退福利应付未付金额的支付期限在一年以上，2014 年项目选择的折现率为五年期国债到期收益率 3.35%；2015 年项目选择的折现率为五年期国债到期收益率 2.91%；2016 年项目选择的折现率为五年期国债到期收益率 3.68%。

49、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	705,001,119.34	22,067,000.00	63,514,258.34	663,553,861.00
合计	705,001,119.34	22,067,000.00	63,514,258.34	663,553,861.00

涉及政府补助的项目：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源综合利用示范基地建设专项资金	282,107,422.65		25,841,220.10		256,266,202.55	与资产相关
煤代气技改工程-26 万吨甲醇项目	61,507,541.71		3,251,499.96		58,256,041.75	同上
尖山磷矿 100 万 t/a 中低品位磷矿资源回收利用项目	36,866,666.67		3,950,000.00		32,916,666.67	同上
土地出让补偿金	26,048,250.00		283,000.00		25,765,250.00	同上
修造厂搬迁重建新购资产	25,650,358.89		639,281.73		25,011,077.16	同上
80 万吨硫酸（835）项目基建拨款	20,200,000.00		1,442,857.14		18,757,142.86	同上
4 万吨/年聚甲醛树脂项目政府补贴	20,344,196.19		1,865,657.40		18,478,538.79	同上
重点产业振兴和技术改造项目	18,168,333.33		2,139,999.96		16,028,333.37	同上
5080 项目	14,962,350.00		150,600.00		14,811,750.00	同上
农业用磷酸二氢钾产业化项目	13,000,000.00				13,000,000.00	同上

天安输氨管线迁	10,000,000.00				10,000,000.00	同上
能管中心示范项目财政补助	10,000,000.00		833,332.80		9,166,667.20	同上
硫酸装置干吸低温位余热回收	13,584,357.55		1,117,142.88	-3,940,000.00	8,527,214.67	同上
节能减排项目补助资金	9,000,000.00		708,333.60		8,291,666.40	同上
低品位胶磷矿示范工程资金(450项目)	7,857,142.84		714,285.71		7,142,857.13	同上
关于下达2013年公共租赁住房专项补助资金的通知	7,080,000.00				7,080,000.00	同上
2014年省预算内固定资产投资贷款贴息	7,040,000.00				7,040,000.00	同上
太平川粮食罩棚仓补贴款	6,000,000.00				6,000,000.00	同上
4万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目发改委拨3万吨项目款	5,564,464.28				5,564,464.28	同上
创新型企业补助	1,567,000.00	6,090,000.00	2,160,000.00		5,497,000.00	同上
云峰廉租房一期政府补助	5,400,000.00		150,000.00		5,250,000.00	同上
关于拨付2014年产粮(油)大县奖励通知	5,000,000.00				5,000,000.00	同上
麒麟片区输水管线迁改	5,000,000.00				5,000,000.00	同上
2014年企业技术改造省级财政专项补贴资金	5,000,000.00				5,000,000.00	同上
云峰5万吨/年MAP政府补助	5,000,000.00				5,000,000.00	同上
2.5万吨粮食仓储设施扩建项目	4,750,000.00		166,666.67		4,583,333.33	同上
新兴产业发展专项资金补助	4,000,000.00				4,000,000.00	同上
50万吨粮食现代物流建设项目	3,799,999.99		133,333.34		3,666,666.65	同上
胶磷矿采选关键技术集成研究与工程示范	3,402,809.06	2,030,000.00	1,793,472.78		3,639,336.28	同上
粮食罩棚仓3#仓补贴款	3,383,000.00				3,383,000.00	同上
一期80万吨低温位热能回收项目	4,067,708.33		881,250.00		3,186,458.33	同上
棚户区分改造政府补助	3,744,000.00		576,000.00		3,168,000.00	同上
云峰廉租房二期政府补助	3,170,625.01		82,500.00		3,088,125.01	同上
企业技术改造省级财政专项补贴资金	3,000,000.00				3,000,000.00	同上
玉米良种综合服务平台建设项目	2,660,000.00		93,333.33		2,566,666.67	同上
财政企业科技专项资金	2,928,671.92		399,174.36		2,529,497.56	同上
3万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目市财政局扶持资金	2,517,857.15				2,517,857.15	同上
收科技发展专项资金		2,210,000.00			2,210,000.00	同上
昆明铁路枢纽扩能改造工程征地拆迁补偿款(泵房及管线拆迁补偿)	2,278,291.91		97,919.40		2,180,372.51	同上
科技创新及结构调整项目	2,064,000.00				2,064,000.00	同上
湿法磷酸技术		2,000,000.00			2,000,000.00	同上
HRS技改奖励金	1,975,813.98		369,999.96		1,605,814.02	同上
固定资产投资贷款财政贴息	1,855,421.56		253,012.08		1,602,409.48	同上

财政厅贷款贴息补助资金	1,602,565.06		128,205.12		1,474,359.94	同上
20 万平米/年高性能电子导热膜产业化	1,300,000.00				1,300,000.00	同上
450 万吨项目财政贴息资金	1,251,366.18		113,760.56		1,137,605.62	同上
吉林省公共租赁住房专项补助资金		1,100,000.00			1,100,000.00	同上
工业（磷矿石）产品质量控制和技术评价实验室建设	1,216,085.00		140,955.13		1,075,129.87	同上
资产重组税费财政补贴	1,151,648.54		83,204.40		1,068,444.14	同上
收 HRS 项目节能降耗专项资金	1,109,433.96		90,566.04		1,018,867.92	同上
合成氨节能技改政府奖励	1,480,000.12		493,953.48		986,046.64	同上
年产 20 万平米高性能电子导热膜项目		900,000.00			900,000.00	同上
国家磷资源开发利用工程技术研究中心	974,002.83		82,335.59		891,667.24	同上
黄磷尾气余热利用项目	937,500.00		62,500.00		875,000.00	同上
4 万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目省科技厅贴息贷款	839,285.72				839,285.72	同上
循环经济发展专项资金（一期）	700,000.12		83,333.28		616,666.84	同上
2010 年新型工业化发展资金（第二批）项目财政贴息（450 项目）	667,395.32		60,673.01		606,722.31	同上
二期 80 万吨低温位热能回收项目		600,000.00			600,000.00	同上
电子级磷酸项目款	587,500.00				587,500.00	同上
重点技术改造项目财政贴息资金	660,000.00		90,000.00		570,000.00	同上
财政贴息-甲醇技改项目	633,928.69		107,142.84		526,785.85	同上
年产 119 万平米柔性无胶覆铜箔项目		516,000.00			516,000.00	同上
标准厂房补助资金	491,666.67		32,207.17		459,459.50	同上
工业建造项目项目财政贴息补助资金	427,874.53		58,536.60		369,337.93	同上
铁路拆迁补助	364,298.52		26,416.32		337,882.20	同上
云天化集团有限责任公司 ERP 大集中项目	375,000.05		99,999.96		275,000.09	同上
企业技术改造贷款财政贴息补助	309,828.84		37,410.72		272,418.12	同上
尾矿库综合治理专项资金（安监局）		300,000.00	30,000.00		270,000.00	同上
中低品位胶磷矿加工利用技术研究平台		700,000.00	471,171.65		228,828.35	同上
仓库建设补助资金	228,153.17		3,153.11		225,000.06	同上
30 万吨复肥装置环保专项资金	237,500.00		30,000.00		207,500.00	同上
云南省工程技术研究中心培训中心建设	186,410.83		22,306.82		164,104.01	同上
万村千乡市场工程配送车辆补助资金	148,333.34		20,000		128,333.34	同上
30 万吨/年硫酸装置热低温回收（HRS）	200,000.00		200,000.00		-	同上
污水减排暨综合利用政府补助	19,375.19		19,375.19		-	同上

低品位胶磷矿及浮选磷尾矿节能环保高效综合利用技术	2,825,794.09	-	973,203.93		1,852,590.16	同上
难采选胶磷矿高效开发利用关键技术及工程示范	3,037,558.20		115,635.59		2,921,922.61	与收益相关
提高胶磷矿正反浮选回收率的研究与浮选厂技改(以奖代补)	3,425,501.00		727,677.93		2,697,823.07	同上
研发经费		2,469,100.00			2,469,100.00	同上
超微细磷尾矿生物法制备土壤调理剂研发	1,232,765.70		393,413.29		839,352.41	同上
创新型企业研发平台建设	800,000.00				800,000.00	同上
地沟油资源化制备胶磷矿捕收剂关键技术与选矿中试示范	1,268,692.45	200,000.00	742,733.37		725,959.08	同上
省级财政资金支付采区采场边坡监测及边坡失稳预警预报研究技术开发费		800,000.00	220,000.00		580,000.00	同上
绿色磷矿山建设关键技术集成及综合示范	2,216,712.60		1,832,097.24		384,615.36	同上
“云岭首席技师”工作补助资金	187,850.00	100,000.00			287,850.00	同上
云岭产业技术领军人才		400,000.00	170,432.12		229,567.88	同上
2016 年安全生产预防及应急专项资金		100,000.00			100,000.00	同上
昆明市科技局奖金		94,600.00			94,600.00	同上
专家工作室经费	60,809.60				60,809.60	同上
云南省大型科学仪器协作共用分析测试服务		150,000.00	114,932.14		35,067.86	同上
中低品位胶磷矿选矿云南创新团队	300,000.00	1,307,300.00	1,603,052.54		4,247.46	同上
合计	705,001,119.34	22,067,000.00	59,574,258.34	-3,940,000.00	663,553,861.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付前期工作经费	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,129,078,166.00	199,249,088.00			-6,948,116.00	192,300,972.00	1,321,379,138.00

其他说明：

（1）本年本公司采用向以化（上海）投资有限公司非公开发行的方式发行股份总数199,249,088股，发行价格不低于人民币8.24元/股，募集资金总额为人民币1,641,812,485.12元，扣除发行费用人民币45,290,000.00元，募集资金净额为人民币1,596,522,485.12元，增加股本199,249,088股；

（2）本年云天化集团就矿业权资产承诺的盈利预测数与实际实现数进行补偿，按相关股份补偿的计算公式，云天化集团应补偿的股份数量为6,948,116.00股，云天化集团就该部分股份按规定予以锁定，本公司出价1元回购上述股份并予以注销。

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,818,210,400.39	1,397,273,397.12		5,215,483,797.51
其他资本公积	274,099,115.29	41,787,495.36		315,886,610.65
合计	4,092,309,515.68	1,439,060,892.48	-	5,531,370,408.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年本公司采用向以化（上海）投资有限公司非公开发行的方式发行股份总数199,249,088.00股，发行价格不低于人民币8.24元/股，募集资金总额为人民币1,641,812,485.12元，扣除发行费用人民币45,290,000.00元，募集资金净额为人民币1,596,522,485.12元，其中增加股本人民币199,249,088.00元，增加资本公积-资本溢价人民币1,397,273,397.12元；

(2) 本年云天化集团就矿业权资产承诺的盈利预测数与实际实现数进行补偿，按相关股份补偿的计算公式，云天化集团应补偿的股份数量为6,948,116.00股，云天化集团就该部分股份按规定予以锁定，本公司出价1元回购上述股份并予以注销，差额部分6,948,115.00元增加了资本公积-其他资本公积；

(3) 本年天安化工确认联营企业的其他权益变动增加资本公积550,175.10元，本公司按照股权比例增加资本公积-其他资本公积550,175.10元；

(4) 本年纽米科技增资扩股，新进股东（含本公司）以137,399,669.82元（总额140,000,000.00元，扣除相关税费2,600,330.18元）的对价取得纽米科技40,000,000.00股的股权，本公司的持股比例由83.6364%下降到75.0926%，根据增资扩股日纽米科技账面净资产与对价的差异，本公司增加资本公积-其他资本公积34,289,205.26元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母公 司	税后归属于少数 股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	7,567,621.13	3,633,069.86			3,509,545.48	123,524.38	11,077,166.61
其中：外币财务报表折算差额	7,567,621.13	3,633,069.86			3,509,545.48	123,524.38	11,077,166.61
其他综合收益合计	7,567,621.13	3,633,069.86			3,509,545.48	123,524.38	11,077,166.61

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费及维简费	105,283,760.63	156,463,046.63	182,008,418.91	79,738,388.35
合计	105,283,760.63	156,463,046.63	182,008,418.91	79,738,388.35

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	29,330,198.00	-1,165,536,041.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	29,330,198.00	-1,165,536,041.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,359,492,389.33	101,191,532.06
盈余公积弥补亏损		-1,093,674,707.74
期末未分配利润	-3,330,162,191.33	29,330,198.00

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,915,096,692.00	48,767,626,154.08	49,605,211,228.05	42,776,770,785.38
其他业务	718,630,271.97	308,724,097.20	661,692,291.84	231,427,363.44
合计	52,633,726,963.97	49,076,350,251.28	50,266,903,519.89	43,008,198,148.82

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,403,632.18	17,713,688.48
城市维护建设税	20,904,485.08	32,394,704.56
教育费附加	10,902,636.06	17,003,657.41
资源税	153,221,015.96	192,910,527.34
房产税	25,703,061.34	
土地使用税	46,746,632.23	
印花税	18,068,503.29	
地方教育费附加	7,198,739.22	10,879,660.31
出口关税	140,562,231.83	153,478,438.85
矿产资源补偿费及其他	5,554,364.25	21,832.00
合计	436,265,301.44	424,402,508.95

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,450,909,911.59	1,834,495,869.09
职工薪酬	219,903,835.87	205,929,196.66
装卸费	169,352,055.52	177,982,428.88
港杂费	88,963,878.60	156,240,465.72
销售服务费	73,318,316.29	42,141,165.02
广告及业务宣传费	54,585,949.95	36,256,655.80
仓储保管费	85,211,053.21	34,816,444.27
折旧与摊销	30,522,391.15	28,230,415.81
租赁费	13,035,033.78	15,983,899.79
保险费	4,831,931.48	4,912,728.48
包装费	2,859,523.66	3,531,925.79
修理费	18,999,291.14	11,496,644.07
其他	25,781,598.50	183,641,715.93
合计	2,238,274,770.74	2,735,659,555.31

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	814,887,867.57	554,438,493.36
修理费	336,777,621.58	430,619,444.80
折旧与摊销	281,863,702.41	276,339,998.80
税费（含矿产资源补偿费）	58,802,547.20	167,334,972.18
停工损失	55,182,915.03	93,254,827.29
研究与开发费	55,576,573.42	40,975,337.19
业务招待费	24,864,204.52	17,860,615.19
安全生产排污绿化及保卫等费用	96,968,344.36	86,357,670.19
租赁费	20,788,132.48	14,145,852.66
中介咨询费	29,002,046.25	14,134,774.84
其他	155,673,383.17	255,570,032.92
合计	1,930,387,337.99	1,951,032,019.42

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	1,943,041,179.11	2,205,135,822.22
汇兑净损失	-74,181,382.72	38,963,565.58
银行手续费	13,804,807.23	30,190,865.45
其他	76,089,357.54	12,623,156.22
合计	1,958,753,961.16	2,286,913,409.47

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	140,181,482.94	55,966,141.08
存货跌价损失	140,799,084.76	146,999,912.30
固定资产减值损失	16,382,868.33	
工程物资减值损失	764,045.86	
合计	298,127,481.89	202,966,053.38

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-8,614,704.97	-3,578,491.76
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-832,920.00	-1,418,788.52
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	11,618,837.23	-9,168,559.48
合计	3,004,132.26	-12,747,051.24

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-316,094,154.36	-46,420,499.55
处置长期股权投资产生的投资收益		125,321,973.86
可供出售金融资产等取得的投资收益	582,178.42	558,293.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-24,594,574.16	-18,733,556.31
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		315,801,578.90
其他	2,461,346.14	2,558,647.36
合计	-337,645,203.96	379,086,438.05

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	67,349.06	720,491.93	67,349.06
其中：固定资产处置利得	67,349.06	720,491.93	67,349.06
政府补助	141,911,644.16	181,221,337.22	141,911,644.16
其他	74,386,759.49	69,558,092.27	74,386,759.49
合计	216,365,752.71	251,499,921.42	216,365,752.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的递延收益摊销	53,654,284.12	74,585,580.11	与资产相关
与收益相关的递延收益摊销	5,919,974.22	2,254,977.14	与收益相关
上年直接计入当期营业外收入的与收益相关的政府补助		104,380,779.97	与收益相关
2015 年工业经济增长十条措施奖补资金	17,654,270.00		与收益相关
化肥淡储补贴	31,660,500.00		与收益相关
经开区管委会研发专项资金补助	9,617,079.78		与收益相关
收电力公司电价补贴	2,743,171.50		与收益相关

优质高产苜蓿示范基地自治区财政补贴资金	1,800,000.00		与收益相关
收 2015 年工业经济稳增长十年措施奖补资金	1,442,000.00		与收益相关
区财政局 2015 年度发展专项资金	1,160,000.00		与收益相关
2016 年研发经费投入补助	1,153,900.00		与收益相关
2016 年昆明市节能降耗及淘汰落后产能项目奖励	1,098,000.00		与收益相关
流动资金贷款贴息	1,000,000.00		与收益相关
吉林省工商局名牌商标奖励	1,000,000.00		与收益相关
西山区稳增长促发展结对帮扶企业扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
昆阳磷矿转公司拨研发经费投入补助专项经费	1,000,000.00		与收益相关
2015 年第一第二季度制造业扩销促产补助资金	900,000.00		与收益相关
2015 年第一第二季度制造业扩销促产补助资金	900,000.00		与收益相关
罩棚仓固定资产贷款贴息	700,000.00		与收益相关
昆明市质量技术监督局 2015 年“名牌产品”奖励	670,000.00		与收益相关
磷酸分级利用研究项目补贴	600,000.00		与收益相关
安宁市工信局扩销促产补助	540,000.00		与收益相关
房产税、土地使用税减免	523,738.86		与收益相关
博士后工作站经费、定向培养经费	380,000.00		与收益相关
固定贷款贴息	360,000.00		与收益相关
粮食信息化工程项目补贴	300,000.00		与收益相关
2016 年企业自主创新项目款	300,000.00		与收益相关
市科委 2015 科技创新项目款	300,000.00		与收益相关
度假区纳税大户奖励	274,300.00		与收益相关
德宏外经贸发展项目补助资金	250,000.00		与收益相关
钾肥项目启动资金	200,000.00		与收益相关
推荐施肥云系统数据更新与应用课题费	200,000.00		与收益相关
2015 年晋宁县支持经济平稳较快发展节能减排奖励	200,000.00		与收益相关
晋宁县关于支持经济平稳较快发展奖励资金	200,000.00		与收益相关
科委高新技术企业认定后补助	200,000.00		与收益相关
青海省环境监察总队污染源自动监控设施运行费补助	130,000.00		与收益相关
昆明市 2016 年小微企业创业创新基地城市示范中央补助	100,000.00		与收益相关
晋宁县发改委奖励	100,000.00		与收益相关
企业扶持资金	100,000.00		与收益相关
其他零星政府补助	1,580,425.68		与收益相关
合计	141,911,644.16	181,221,337.22	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**70、营业外支出**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的
----	-------	-------	-------------

			金额
非流动资产处置损失合计	6,555,182.88	1,594,291.20	6,555,182.88
其中：固定资产处置损失	3,217,816.09	1,594,291.20	3,217,816.09
无形资产处置损失	3,337,366.79		3,337,366.79
对外捐赠	3,525,061.42	855,861.41	3,525,061.42
其他	24,661,469.47	5,754,216.07	24,661,469.47
合计	34,741,713.77	8,204,368.68	34,741,713.77

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	106,253,623.11	162,339,483.31
递延所得税费用	-26,807,398.95	-86,255,456.96
合计	79,446,224.16	76,084,026.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-3,457,449,173.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-864,362,293.32
子公司适用不同税率的影响	127,799,307.31
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	48,918,767.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,251,604.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,733,800.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	779,572,638.88
所得税费用	79,446,224.16

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“57. 其他综合收益”。

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、备用金	704,160,920.27	510,790,233.07
利息收入	106,638,711.65	128,568,142.28
往来款	256,869,444.36	224,076,595.76
政府补助	82,337,385.82	104,383,529.97
其他	88,513,860.47	98,712,225.90
合计	1,238,520,322.57	1,066,530,726.98

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	459,745,556.31	456,542,228.71
保证金、质保金及备用金	224,454,015.94	72,421,503.63
港杂费	88,963,878.60	156,240,465.72
差旅办公等其他费用开支	588,379,543.19	600,897,913.72
其他	68,063,831.85	135,271,140.62
合计	1,429,606,825.89	1,421,373,252.40

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回证券期货保证金	81,234,092.58	15,470,350.86
收土地规划款		21,119,050.00
试车项目净现金流	277,106,964.28	
合计	358,341,056.86	36,589,400.86

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付证券保证金		23,705,283.42
期货交易平仓净亏损额	22,349,469.48	21,853,756.89
支付期货保证金		89,076,181.67
试车项目净现金流	3,031,698.97	

合计	25,381,168.45	134,635,221.98
----	---------------	----------------

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款本金净增加		2,190,000,000.00
联营企业贷款净收回	470,000,000.00	
融资保证金	83,000,000.00	295,400,179.53
融资租赁取得借款	1,305,900,000.00	1,118,000,000.00
信用证融资	2,727,238,263.47	320,000,000.00
订单融资借款		1,690,000,000.00
政府补助	16,446,000.00	85,462,012.53
收信达公司云南分公司资金拆借	800,000,000.00	
其他	24,534,151.51	44,856,475.27
合计	5,427,118,414.98	5,743,718,667.33

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款本金净减少	5,618,560,000.00	
订单融资借款净归还	1,295,000,000.00	
支付交割期损益	13,351,389.45	50,000,000.00
融资租赁款本息	859,644,466.87	588,480,402.50
融资保证金	567,700,307.11	156,300,000.00
其他	19,160,644.42	115,394,959.54
合计	8,373,416,807.85	910,175,362.04

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,536,895,397.45	191,282,737.74
加：资产减值准备	298,127,481.89	202,966,053.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,613,902,413.63	1,568,420,389.76

无形资产摊销	172,324,821.65	176,956,129.33
长期待摊费用摊销	218,519,199.68	157,440,462.82
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）	6,487,833.82	873,799.27
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）	-3,004,132.26	12,747,051.24
财务费用（收益以“-”号填列）	2,125,380,197.35	2,380,541,323.96
投资损失（收益以“-”号填列）	337,645,203.96	-379,086,438.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,408,095.90	-86,386,002.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,408.97	130,545.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-127,520,450.52	4,277,015,010.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,747,844,785.13	-6,784,915,130.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,169,661,379.95	760,462,106.00
其他	184,278,705.06	342,994,918.59
经营活动产生的现金流量净额	1,840,996,777.12	2,821,442,956.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,622,050,158.81	4,250,674,918.86
减：现金的期初余额	4,250,674,918.86	6,128,092,679.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	371,375,239.95	-1,877,417,760.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	228,786,959.66
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	117,539,193.11
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	111,247,766.55

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,622,050,158.81	4,250,674,918.86
其中：库存现金	2,433,351.42	3,304,713.35
可随时用于支付的银行存款	4,572,589,274.23	4,125,974,196.32
可随时用于支付的其他货币资金	47,027,533.16	121,396,009.19
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,622,050,158.81	4,250,674,918.86

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,415,887,589.4	银行借款质押、保证金
应收票据	28,000,000.00	开具应付票据质押
固定资产	521,387,721.82	银行借款抵押、质押
无形资产	317,259,910.43	银行借款抵押、质押
应收账款	1,832,694,355.80	银行借款质押
合计	4,115,229,577.45	/

其他说明：

(1) 至 2016 年 12 月 31 日，青海云天化国际化肥有限公司以 22,284,088.82 元的无形资产（土地使用权）为抵押从中国建设银行湟中支行取得长期借款 100,000,000.00 元（抵押类，其中 50,000,000.00 为一年内到期的非流动负债）；

(2) 至 2016 年 12 月 31 日，吉林云天化农业发展有限公司以账面价值 71,949,255.91 元的房屋（粮食罩棚仓项目相应房屋 2016 年 12 月从在建工程转到固定资产）为抵押从吉林银行长春一汽支行取得长期借款 48,000,000.00 元（抵押类，其中 5,000,000.00 为一年内到期的非流动负债）；

(3) 至 2016 年 12 月 31 日, 吉林云天化农业发展有限公司以账面价值 131, 277, 110.38 元的房屋(评估值为 548, 686, 032.00 元), 账面价值为 63, 779, 775.60 元的土地(评估值 834, 083, 167.00 元)为抵押从吉林银行长春一汽支行取得短期借款 428, 000, 000.00 元(抵押类);

(4) 至 2016 年 12 月 31 日, 云南水富云天化有限公司以账面价值 208, 196, 046.01 元的土地使用权、账面价值 10, 161, 355.53 元的房屋建筑物和 8, 000, 000.00 元的保证金为质押从中国农业发展银行水富支行取得短期借款 195, 000, 000.00 元(抵押类);

(5) 至 2016 年 12 月 31 日, 云南天安化工有限公司以账面价值 23, 000, 000.00 元的土地使用权、账面价值 308, 000, 000.00 元的机器设备为抵押从民生银行昆明分行取得短期借款 50, 000, 000.00 元(抵押类);

(5) 至 2016 年 12 月 31 日, 云南天安化工有限公司以 50, 000, 000.00 元的银行定期存款单为质押从民生银行昆明分行取得短期借款 50, 000, 000.00 元(质押类);

(6) 至 2016 年 12 月 31 日, 云南天安化工有限公司以 20, 000, 000.00 票据保证金为质押从恒丰银行昆明分行取得短期借款 220, 000, 000.00 元(质押类);

(7) 至 2016 年 12 月 31 日, 云南天安化工有限公司以 15, 000, 000.00 票据保证金为质押从华夏银行昆明红塔支行取得短期借款 150, 000, 000.00 元(质押类);

(8) 至 2016 年 12 月 31 日, 云南磷化集团有限公司以 1, 294, 600, 000.00 元的应收账款为质押从中国进出口银行云南省分行取得短期借款 400, 000, 000.00 元(质押类);

(9) 至 2016 年 12 月 31 日, 云南磷化集团有限公司以 356, 500, 000.00 元的应收账款为质押从中国建设银行昆明海口支行取得短期借款 200, 000, 000.00 元(质押类);

(10) 至 2016 年 12 月 31 日, 呼伦贝尔金新化工有限公司以 129, 547, 032.00 元的应收账款为质押从浦发银行呼伦贝尔分行取得短期借款 103, 000, 000.00 元(质押类);

(11) 至 2016 年 12 月 31 日, 呼伦贝尔金新化工有限公司以 52, 047, 323.80 元的应收账款为质押从浦发银行呼伦贝尔分行取得短期借款 41, 389, 572.87 元(质押类)。

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			903, 288, 795.29
其中: 美元	122, 019, 707.09	6.937	846, 450, 708.05
欧元	56, 285.92	7.3068	411, 269.97
新加坡元	10.89	4.7995	52.27
迪拉姆	312, 678.13	1.889	590, 648.99
缅甸	469, 996, 840.66	0.0051	2, 395, 103.90
越南盾	170, 677, 471, 830.09	0.0003131	53, 439, 116.43
卡塔尔里亚尔	985.69	1.9232	1, 895.68
应收账款			1, 620, 686, 330.37

其中：美元	232,444,306.05	6.937	1,612,466,151.07
越南盾	26,254,165,760.00	0.0003131	8,220,179.30
长期借款			336,444,500.00
其中：美元	48,500,000.00	6.937	336,444,500.00

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

☐适用 ☒不适用

78、套期

☐适用 ☒不适用

79、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云南三环中化美盛化肥有限公司	2016-10-31	228,786,959.66	65	现金购买	2016年10月31日	控制权移交	12,645,683.09	-5,889,733.18

其他说明：

为提升云南三环化工有限公司富余磷酸的转化能力，提升区域生产组织能力，强化区域性竞争优势，2016年6月经云天化股份第六届董事会第四十一次会议审议通过《关于收购云南三环中化美盛化肥有限公司65%股权的议案》同意分别购买中化化肥有限公司、烟台市农业生产资料总公司、美国GNSII(US)LLC持有的标的公司25%、5%、35%的股权；2016年8月公司与上述单位签订《产权交易合同》，于2016年10月完成对云南三环中化美盛化肥有限公司的合并并改名为云南三环新盛化肥有限公司，公司原持有35%股权，收购后持有100%股权。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	
--现金	228,786,959.66
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	124,536,635.28
合并成本合计	353,323,594.94
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	355,818,957.95
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-2,495,363.01

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：结合评估价值和交易对价综合确定。
大额商誉形成的主要原因：无。

其他说明：无。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	云南三环中化美盛化肥有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	117,539,193.11	117,539,193.11
应收款项	217,544,762.38	217,544,762.38
存货	8,925,796.63	8,925,796.63
固定资产	45,097,793.42	45,097,793.42
无形资产	0.00	0.00
长期待摊费用	361,794.87	361,794.87
其他流动资产	9,974,991.73	9,974,991.73
负债：		
借款		
应付款项	43,250,480.11	43,250,480.11
递延所得税负债	374,894.08	374,894.08
净资产	355,818,957.95	355,818,957.95
减：少数股东权益		
取得的净资产	355,818,957.95	355,818,957.95

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：结合评估价值和交易对价综合确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

其他说明：无。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
三环新盛	124,536,635.28	124,536,635.28	0	基于评估与交易对价确定	0

其他说明：无。

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明：

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

（1） 本集团子公司云南云天化联合商务有限公司下属单位天际生物科技（仰光）有限公司出资设立了瑞丰年肥料有限公司；

（2） 本集团子公司云南云天化农业科技股份有限公司出资设立了贵州云农科技有限公司；

（3） 本集团子公司云南云天化农资连锁有限公司出资设立了黑龙江云天化世纪云天农业科技有限公司；

（4） 本集团为了建立灵活、高效的研发管理机制和科研人才激励机制，2016年1月经云天化股份第六届董事会第三十七次会议审议通过，以原重庆研发中心2015年9月30日经审计的净资产254,394,350.88元外加15,000,000.00元现金设立全资子公司重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天安化工	云南安宁	云南安宁	工业加工	100.00		设立
科建化工	云南安宁	云南安宁	服务业	100.00		同一控制下企业合并
昭通天合	云南昭通	云南昭通	工业加工	74.50		设立
农资连锁	云南昆明	云南昆明	商品流通	97.00		设立
黑龙江云天化	黑龙江大庆	黑龙江大庆	工业加工	51.00		设立
天驰物流	云南昆明	云南昆明	服务业	90.00		设立
天腾化工	云南楚雄	云南楚雄	工业加工	100.00		设立
纽米科技	重庆长寿	重庆长寿	工业加工	75.0926		设立
昆明纽米	云南昆明	云南昆明	工业加工	100.00		设立
水富云天化	云南水富	云南水富	工业加工	100.00		设立
联合商务	云南昆明	云南昆明	商品流通	96.60		同一控制下企业合并
天一仓配	云南昆明	云南昆明	物流	100.00		设立
上海云天化	云南昆明	云南昆明	商品流通	100.00		设立
天际农业	美国特拉华州	美国特拉华州	商品流通	100.00		设立
天际生物	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	100.00		设立
瑞丰年肥料	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	100.00		设立
天马物流	云南昆明	云南昆明	物流	51.00		同一控制下企业合并
天际通商	新加坡	新加坡	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
天际资源	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
天际物产	越南海防	越南海防	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
瑞丽天平	云南瑞丽	云南瑞丽	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
磷化集团	云南晋宁	云南晋宁	磷矿开采	100.00		同一控制下企业合并
中磷石化	云南昆明	云南昆明	工业加工	51.00		设立
磷化科工贸	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	100.00		同一控制下企业合并
磷化工程	云南晋宁	云南晋宁	爆破施工	100.00		同一控制下企业合并
晋宁黄磷	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	100.00		同一控制下企业合并
马龙矿业	云南马龙	云南马龙	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
诚际矿业	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	62.99		同一控制下企业合并
润泽供水	云南晋宁	云南晋宁	工业用水	55.00		同一控制下企业合并
中磷矿业	云南昆明	云南昆明	研究咨询	63.00		同一控制下企业合并
三环中化	云南昆明	云南昆明	工业加工	60.00		同一控制下企业合并
北海三环	广西北海	广西北海	仓储物流	90.00		同一控制下企业合并
红海磷肥	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	55.00		同一控制下企业合并
山东云天化	山东济宁	山东济宁	工业加工	60.00		同一控制下企业合并
国际农资	云南昆明	云南昆明	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
青海云天化	青海西宁	青海西宁	工业加工	94.70		同一控制下企业合并
河北云天化	河北石家庄	河北石家庄	工业加工	60.00		同一控制下企业合并
银山化肥	云南腾冲	云南腾冲	工业加工	67.00		同一控制下企业合并
吉林云天化	吉林长岭	吉林长岭	工业加工	51.00		同一控制下企业合并
河南云天化	河南许昌	河南许昌	工业加工	55.00		同一控制下企业合并
内蒙古云天化	内蒙古化德	内蒙古化德	农业科技	51.00		同一控制下企业合并
金新化工	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	工业加工	51.00		非同一控制下企业合并
东明矿业	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	采矿	100.00		非同一控制下企业合并
云农科技	云南昆明	云南昆明	配肥服务	49.00		设立
贵州云农	贵州贵阳	贵州贵阳	配肥服务	65.00		设立
三环新盛	云南昆明	云南昆明	工业加工	100.00		非同一控制下企业合并
瀚恩新材	重庆	重庆	工业加工	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：公司持有云农科技 49%股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无公司是代理人或委托人的情形。

其他说明：无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金新化工	49%	-53,824,453.95		724,281,264.88
吉林云天化	49%	15,846,963.94		84,116,694.34
三环中化	40%	-103,511,399.24		180,856,171.11
青海云天化	5.3030%	-32,446,679.06		-31,712,893.90
联合商务	3.40%	7,134,604.04		53,648,750.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金新化工	91,049.52	895,843.54	986,893.06	692,397.83	146,682.74	839,080.57	32,906.78	863,880.46	896,787.24	382,089.88	350,924.49	733,014.37
吉林云天化	553,324.22	92,779.80	646,104.02	618,722.85	10,214.49	628,937.34	605,188.84	87,182.48	692,371.32	647,611.18	30,827.54	678,438.72
三环中化	84,615.53	139,698.38	224,313.90	177,777.64	1,322.22	179,099.86	132,589.93	153,215.42	285,805.35	213,013.79	1,475.46	214,489.25
青海云天化	128,092.71	255,022.94	383,115.65	362,737.34	80,179.76	442,917.10	141,487.72	259,814.91	401,302.63	300,478.86	99,440.07	399,918.93
联合商务	856,144.27	9,747.17	865,891.44	819,480.33	0.77	819,481.10	642,203.96	7,928.04	650,132.00	603,948.66	36.19	603,984.85

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金新化工	112,988.90	-10,984.58	-10,984.58	42,043.42	71,000.49	5,692.42	5,692.42	3,153.70
吉林云天化	483,689.81	3,234.07	3,234.07	103,999.44	526,065.14	11,479.59	11,479.59	103,781.40
三环中化	192,475.23	-25,877.85	-25,877.85	44,955.48	371,742.16	5,219.68	5,219.68	-9,372.00
青海云天化	76,963.78	-61,185.17	-61,185.17	-16,578.35	183,125.23	-28,495.49	-28,495.49	-12,906.78
联合商务	2,659,196.85	2,349.90	2,057.34	184,259.98	1,778,444.16	8,755.02	9,854.13	32,927.51

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

本年纽米科技增资扩股, 新进股东(含本公司)以 137,399,669.82 元(总额 140,000,000.00 元, 扣除相关税费 2,600,330.18 元)的对价取得纽米科技 4,000 万股的股权, 本公司的持股比例由 83.6364%下降到 75.0926%, 根据增资扩股日纽米科技账面净资产与对价的差异, 本公司资本公积增加 34,289,205.26 元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

购买成本/处置对价	137,399,669.82
--现金	137,399,669.82
购买成本/处置对价合计	137,399,669.82
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	103,110,464.56
差额	34,289,205.26
其中: 调整资本公积	34,289,205.26

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
三环美盛	云南昆明等各地	云南昆明	磷复肥生产、销售	35.00		权益法
财务公司	云南昆明	云南昆明	财务和融资顾问	36.00		权益法

			问、信用鉴证及相关的咨询、代理			
海口磷业	云南昆明等地	云南昆明	磷矿采选、磷复肥生产销售、磷酸盐生产销售		50.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		
	海口磷业	财务公司	海口磷业	三环美盛	财务公司
流动资产	1,569,508,303.71	3,662,704,005.45	1,744,052,460.13	619,802,661.39	4,437,794,758.83
非流动资产	3,285,741,488.77		3,315,612,595.74	51,049,188.37	
资产合计	4,855,249,792.48	3,662,704,005.45	5,059,665,055.87	670,851,849.76	4,437,794,758.83
流动负债	1,913,655,242.74	2,950,029,654.87	2,760,769,012.39	287,308,965.00	3,771,049,905.72
非流动负债	1,320,360,719.58		59,454,759.80	374,894.08	
负债合计	3,234,015,962.32	2,950,029,654.87	2,820,223,772.19	287,683,859.08	3,771,049,905.72
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	1,621,233,830.16	712,674,350.58	2,239,441,283.68	383,167,990.68	666,744,853.11
按持股比例计算的净资产份额	810,616,915.08	256,562,766.21	1,119,720,641.84	134,108,796.74	240,028,147.12
调整事项	28,987,884.15		28,987,884.15		
--商誉	28,987,884.15		28,987,884.15		
对联营企业权益投资的账面价值	781,629,030.93	256,562,766.21	1,090,732,757.69	134,108,796.74	240,028,147.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	2,549,364,677.01	91,421,849.58	916,958,124.75	2,044,911,573.72	85,501,689.55
净利润	-618,207,453.52	45,929,497.49	-94,071,019.35	59,669,618.26	24,032,172.68
综合收益总额	-618,207,453.52	45,929,497.49	-94,071,019.35	59,669,618.26	24,032,172.68
本年度收到的来自联营企业的股利				10,285,577.28	

其他说明

三环美盛上年为本公司的联营企业，公司持有 35%股权，本期购买了其他股东持有的 65%股权后变为公司的全资子公司。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	77,789,141.90	100,021,612.04
下列各项按持股比例计算的合计数	-13,952,885.24	-16,313,650.02
—净利润	-13,952,885.24	-16,313,650.02
—其他综合收益		
—综合收益总额	-13,952,885.24	-16,313,650.02

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
云南云天化氟化学有限公司	0	2,090,346.14	2,090,346.14

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

1、信用风险

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

本集团主要面临赊销导致的客户信用风险，在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），在风险评估的基础上给出信用额度，同时本集团通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保本集团的整体信用风险在可控的范围内，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无重大逾期银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等金融资产。

2、市场风险

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

（1）外汇风险

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

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	美元项目	越南盾及其他外币项目	美元项目	越南盾及其他外币项目
外币金融资产				
货币资金	846,450,708.05	56,838,087.24	770,270,513.88	48,719,151.21
应收账款	1,612,466,151.07	8,220,179.30	1,396,714,957.23	104,849,196.38
其他应收款	72,227.21	-	192,200.69	
金融资产小计	2,458,989,086.33	65,058,266.54	2,167,177,671.80	153,568,347.59
外币金融负债				
短期借款	1,293,198,761.33	-	358,910,042.19	
应付账款	2,186,741,426.41	4,458,420.36	1,604,384,027.56	5,850,105.32
其他应付款	251,766.14	-		
应付票据	201,778,068.45	-		
长期借款	336,444,500.00	-	975,916,917.94	
一年内到期的非流动负债	455,067,200.00	-		
金融负债小计	4,473,481,722.33	4,458,420.36	2,939,210,987.69	5,850,105.32

于 2016 年 12 月 31 日，对于本集团上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额列示如下：

项目	利润总额
美元项目	20,144,926.36
越南盾及其他外币项目	-605,998.46
合计	19,538,927.90

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款等带息负债。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

于 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 5,428 万元。

(3) 其他价格风险

本集团期末面临的价格风险主要是由于持有其他上市公司的权益投资及持有非套期的期货合约所导致公允价值变动风险。

于 2016 年 12 月 31 日, 如果公司持有的证券投资单价上升或下降 1%, 而其他因素保持不变, 本集团的净利润会增加或减少 403, 162. 48 元。

3、流动性风险

流动风险, 是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

于 2016 年 12 月 31 日, 本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	2016 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	24,124,478,347.91				24,124,478,347.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,712,406.99				9,712,406.99
应付票据	12,733,211,853.56				12,733,211,853.56
应付账款	5,354,181,157.57	256,609,523.85	120,483,602.96	77,566,058.26	5,808,840,342.64
应付利息	125,786,995.04				125,786,995.04
一年内当期的非流动负债	3,662,945,981.32				3,662,945,981.32
长期借款		2,492,422,000.00	236,556,758.00	751,722,100.00	3,480,700,858.00
长期应付款		663,977,340.52	887,640,863.01	2,668,997,929.24	4,220,616,132.78
合计	46,010,316,742.39	3,413,008,864.37	1,244,681,223.97	3,498,286,087.50	54,166,292,918.24

注：上述项目中应付账款由于部分账龄长的款项是否能在一年以内支付具有不确定性因此披露的是账龄。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 权益工具投资	40,316,248.00			40,316,248.00
(2) 衍生金融资产	30,600.00			30,600.00
2. 指定以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资 产				
持续以公允价值计量的资产 总额	40,346,848.00			40,346,848.00
交易性金融负债	9,712,406.99			9,712,406.99
其中: 衍生金融负债	9,712,406.99			9,712,406.99
持续以公允价值计量的负债 总额	9,712,406.99			9,712,406.99

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

上述金融资产和金融负债持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为: (1) 金融资产为 2016 年 12 月 31 日持仓的证券投资市值和期货合约浮动盈利金额, (2) 金融负债为 2016 年 12 月 31 日持仓的期货合约浮动亏损金额。

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具, 本集团以其活跃市场报价确定其公允价值; 对于不在活跃市场上交易的金融工具, 本集团采用估值技术确定其公允价值

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
云天化集团有限责任公司	云南昆明	工业加工	360,000	45.94	45.94

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是云南省国资委

2、本企业的子公司情况

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见“九.1 在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

☒适用 ☐不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

本企业重要的合营或联营企业详见“九.3（1）重要的合营或联营企业”。

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南天鸿高岭矿业有限公司	母公司的全资子公司
江川云天化实业有限公司	母公司的控股子公司

江苏马龙国华工贸有限公司	母公司的控股子公司
云南博源实业有限公司	母公司的控股子公司
云南华源包装有限公司	母公司的控股子公司
云南江川天湖化工有限公司	母公司的控股子公司
云南山立实业有限公司	母公司的控股子公司
云南山敏包装有限公司	母公司的控股子公司
云南省化工研究院	母公司的全资子公司
云南省化学工业建设公司	母公司的控股子公司
云南天鸿化工工程股份有限公司	母公司的全资子公司
云南天能矿业有限公司	母公司的全资子公司
云南天宁矿业有限公司	母公司的控股子公司
云南天蔚物业管理有限公司	母公司的全资子公司
云南天信融资担保有限公司	母公司的全资子公司
云南天耀化工有限公司	母公司的控股子公司
云南天裕矿业有限公司	母公司的全资子公司
云南盐化股份有限公司	其他
云南一平浪恒通有限责任公司	母公司的控股子公司
云南云天化石化有限公司	母公司的控股子公司
云南云天化无损检测有限公司	母公司的控股子公司
云南中寮矿业开发投资有限公司	母公司的控股子公司
中轻依兰(集团)有限公司	母公司的全资子公司
重庆国际复合材料有限公司	母公司的控股子公司
重庆天勤材料有限公司	母公司的控股子公司
云南红云氯碱有限公司	母公司的控股子公司
云南康盛磷业有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古大地云天化工有限公司	母公司的控股子公司
承德天岭矿业有限公司	其他
云南天创科技有限公司	其他
云南三环化工有限公司	其他
云南省水富县天盛有限责任公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南山敏包装有限公司	包装物	57,949,310.48	83,189,706.93
云南云天化氟化学有限公司	冰晶石		2,518,358.90
云南盐化股份有限公司	盐酸、液碱、芒硝、碘盐等		18,713,949.55
中轻依兰(集团)有限公司	纯碱、洗衣粉、水电等	154,610,721.38	127,288,873.98
云南天宁矿业有限公司	磷矿石	264,279,847.35	309,656,729.03
江川云天化实业有限公司	备品备件等		619,904.00
云南华源包装有限公司	包装材料	78,234,193.54	70,451,647.07
云南江川天湖化工有限公司	磷矿石	55,655,800.00	73,750,370.77
云南天能矿业有限公司	煤		18,633,024.46
云南一平浪恒通有限责任公司	酒精		10,668,160.36
富源县天鑫煤业有限公司	煤	64,092,955.56	182,816,002.64
云南省水富县天盛有限责任公司	采购包装物	36,415,900.00	50,703,160.65
云天化集团有限责任公司	水电汽餐饮等综合服务费	5,830,000.00	15,762,448.13
云南山立实业有限公司	水、电、综合服务费	5,106,881.41	5,553,859.24
云南天蔚物业管理有限公司	物业管理费、水、电等	738,723.44	2,304,518.51
云南云天化无损检测有限公司	技术服务费、检验等	8,242,779.19	3,892,041.95
云南省化工研究院	技术服务费、设备等	3,083,357.51	27,543,396.21
云南天鸿化工工程股份有限公司	工程建设、修理费	67,032,400.21	52,396,736.63
重庆复合国际材料有限公司	产品		52,490,598.29
江苏马龙国华工贸有限公司	焦丁	5,703,100.00	14,863,214.14
云南磷化集团海口磷业有限公司	浮选磷精矿、重钙、一铵等	366,258,808.47	107,966,141.95
云南三环化工有限公司	磷酸一铵、二铵及排渣费等	138,643,820.70	52,284,765.20
云南天鸿高岭矿业有限公司	硅藻土		30,450.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云天化氟化学有限公司	水、电、汽等	7,723,053.15	9,544,352.50
云南山立实业有限公司	柴油、汽油、水电费、房租	159,676.49	397,986.32
云南山敏包装有限公司	聚丙烯等	965,761.28	1,455,320.77
云南天鸿化工工程股份有限公司	材料、油料、服务等	518,157.15	31,971.56
中轻依兰(集团)有限公司	磷酸、黄磷、物流等	117,760,944.29	145,825,876.07
云南天耀化工有限公司	磷酸、粉状磷铵、液氨等	4,543,600.00	4,263,974.36
云天化集团有限责任公司	材料、水、电、天然气	8,470,101.08	8,888,824.96
云天化集团有限责任公司	托管费	4,716,981.13	5,380,000.00
云南盐化股份有限公司	大豆、大米、食用油等		9,370,306.72
云南云天化无损检测有限公司	销售劳保产品、油料	11,994.99	36,349.95
云南云天化石化有限公司	甲醇、液氨、水电等	18,383,233.87	229,379.49
云南景成基业建材有限公司	销售商品（蒸汽）	2,521,512.42	1,905,451.41
江苏马龙国华工贸有限公司	黄磷、运费	292,349,939.48	468,788,886.71
云南天创科技有限公司	水、电、黄磷、综合服务		3,320,000.00
云南中寮矿业开发投资有限公司	经营性资金占用费		3,451,712.66
云南三环中化美盛化肥有限公司	磷酸、硫酸、液氨等		252,392,996.49
云南省水富县天盛有限责任公司	聚丙烯、水电等	8,479,694.00	25,537,554.95
云南三环化工有限公司	磷矿石、硫磺、液氨及货代、运输、港口包干等服务	915,739,508.43	251,009,927.78
云南康盛磷业有限公司	货代服务		1,185,319.37
云南磷化集团海口磷业有限公司	原矿、试剂、服务及水电汽	74,245,370.46	60,404,940.47
重庆天勤材料有限公司	提供运输、仓储服务		952,927.93
内蒙古大地云天化工有限公司	物管费等	11,320.75	
云南华源包装有限公司	聚丙烯	1,200,854.70	
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	房屋租金、水电费收入	2,097,244.39	
云南天宁矿业有限公司	柴油	2,042,584.45	
重庆国际复核材料有限公司	检测费	943.4	
富源县天鑫煤业有限公司	销售商品（白酒、原煤）	17,216,600.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云天化集团	本公司	股权托管	2016-01-01	2016-12-31	双方协商	4,716,981.13

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南云天化石化有限公司	办公楼	600,000.00	600,000.00
云南天鸿化工工程股份有限公司	运输设备及机械设备	550,000.00	1,976,495.72
云南天鸿化工工程股份有限公司	非生产用房屋	385,500.00	343,440.00
云南云天化石化有限公司	建、构筑物、非生产用房屋	469,700.00	
云南云天化石化有限公司	房产	162,000.00	162,000.00
云南三环化工有限公司	房屋建筑物、构筑物、土地	25,410,900.61	18,972,302.81
云南三环化工有限公司	罐车	3,618,815.52	
云南山立实业有限公司	土地	90,090.09	

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中轻依兰（集团）有限公司	专用铁路及附属办公设施	1,895,826.10	2,213,934.60
云天化集团	办公楼	3,105,774.72	3,105,774.72
云南山立实业有限公司	场站职工宿舍租赁	420,948.82	139,972.00
中轻依兰（集团）有限公司	小磷炉系统等	2,500,000.00	2,500,000.00
云天化集团	办公楼、平板车、集装箱经营租赁	4,002,501.80	4,331,754.08
云天化集团	高边车	2,934,100.00	2,507,777.77
云天化集团	房屋建筑物	44,855.73	54,937.40
云天化集团	房屋建筑物	826,680.00	826,680.00
云天化集团	房屋建筑物	6,677,533.72	7,011,410.40

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北云天化	12,000,000.00	2016/5/18	2017/5/18	否
河北云天化	18,000,000.00	2016/12/2	2017/9/30	否
河南云天化	10,000,000.00	2016/8/25	2017/8/25	否
河南云天化	10,000,000.00	2016/9/6	2017/9/6	否
河南云天化	4,500,000.00	2016/12/21	2017/12/21	否
国际农资	200,000,000.00	2016/9/23	2017/9/22	否
吉林云天化	150,000,000.00	2016/10/10	2017/10/8	否
吉林云天化	200,000,000.00	2016/10/20	2017/10/19	否
吉林云天化	250,000,000.00	2016/10/26	2017/10/25	否
吉林云天化	74,000,000.00	2016/11/22	2017/11/21	否
吉林云天化	60,000,000.00	2016/8/10	2017/2/10	否
吉林云天化	100,000,000.00	2016/8/15	2017/2/15	否
吉林云天化	120,000,000.00	2016/1/12	2017/1/10	否
吉林云天化	50,000,000.00	2016/1/20	2017/1/18	否
吉林云天化	45,000,000.00	2016/3/15	2017/3/15	否
吉林云天化	35,000,000.00	2016/3/8	2017/3/8	否
吉林云天化	80,000,000.00	2016/3/22	2017/3/22	否
吉林云天化	170,000,000.00	2016/4/18	2017/4/18	否
吉林云天化	50,000,000.00	2016/11/21	2017/11/20	否
吉林云天化	50,000,000.00	2016/11/24	2017/11/23	否
吉林云天化	190,000,000.00	2016/3/17	2017/3/16	否
吉林云天化	5,000,000.00	2016/3/25	2017/3/24	否
青海云天化	23,000,000.00	2016/6/30	2017/6/30	否
青海云天化	77,000,000.00	2016/1/14	2017/1/13	否
青海云天化	50,000,000.00	2016/1/28	2017/1/27	否
青海云天化	200,000,000.00	2016/7/14	2017/7/14	否
青海云天化	100,000,000.00	2016/8/12	2017/8/12	否
青海云天化	240,000,000.00	2014/11/20	2019/6/30	否
青海云天化	50,000,000.00	2010/7/22	2017/6/22	否
青海云天化	194,914,841.76	2015/12/16	2019/9/16	否
青海云天化	83,636,471.88	2016/5/10	2019/4/25	否
青海云天化	300,000,000.00	2016/9/29	2019/6/28	否
山东云天化	15,000,000.00	2016/5/19	2017/5/16	否
山东云天化	6,000,000.00	2016/1/8	2017/1/8	否
金新化工	5,100,000.00	2016/3/23	2017/3/22	否
金新化工	28,000,000.00	2016/3/23	2017/3/22	否
金新化工	46,900,000.00	2016/7/6	2017/3/22	否
金新化工	17,000,000.00	2016/7/27	2017/3/22	否
金新化工	100,000,000.00	2016/12/15	2017/12/11	否
金新化工	50,000,000.00	2016/12/23	2017/12/22	否
金新化工	200,000,000.00	2016/5/31	2017/5/31	否
金新化工	100,000,000.00	2016/6/15	2017/6/15	否
金新化工	80,000,000.00	2015/3/30	2022/3/26	否
金新化工	70,000,000.00	2015/4/1	2022/3/26	否
金新化工	145,000,000.00	2015/4/29	2022/3/26	否
金新化工	50,000,000.00	2015/8/7	2022/3/26	否
金新化工	110,000,000.00	2016/11/29	2019/11/29	否
金新化工	30,000,000.00	2010/11/1	2017/5/14	否
金新化工	40,000,000.00	2010/3/30	2017/5/14	否
金新化工	50,000,000.00	2009/7/20	2017/6/18	否
金新化工	100,000,000.00	2009/8/31	2017/6/18	否

金新化工	100,000,000.00	2009/9/8	2017/6/18	否
金新化工	100,000,000.00	2009/9/21	2017/6/18	否
金新化工	50,000,000.00	2010/1/21	2017/6/18	否
金新化工	2,917,400.00	2010/5/19	2017/4/20	否
金新化工	3,167,400.00	2010/6/30	2017/4/20	否
金新化工	3,167,400.00	2010/8/9	2017/4/20	否
金新化工	11,125,000.00	2012/6/15	2017/5/11	否
金新化工	12,500,000.00	2012/7/4	2017/5/11	否
东明矿业	95,000,000.00	2015/8/6	2020/6/25	否
金新化工	142,083,064.56	2015/7/24	2020/4/26	否
金新化工	57,584,221.68	2015/3/19	2019/12/19	否
金新化工	105,244,493.37	2014/5/15	2019/2/15	否
金新化工	158,337,921.65	2016/6/15	2021/5/17	否
金新化工	83,721,470.73	2013/11/19	2018/11/19	否
金新化工	46,801,171.24	2014/1/9	2019/1/9	否
金新化工	93,347,994.26	2014/2/14	2019/2/14	否
东明矿业	118,962,619.27	2015/12/24	2020/10/24	否
昆明纽米	70,000,000.00	2014/7/25	2018/7/25	否
联合商务	300,000,000.00	2016/3/30	2017/3/30	否
天安化工	40,000,000.00	2016/12/26	2017/12/25	否
天安化工	110,000,000.00	2016/12/28	2017/12/27	否
天安化工	100,000,000.00	2016/12/30	2017/12/29	否
水富云天化	36,000,000.00	2016/11/16	2017/11/16	否
水富云天化	50,000,000.00	2016/5/24	2017/5/4	否
水富云天化	35,000,000.00	2016/9/13	2017/9/12	否
水富云天化	100,000,000.00	2016/2/23	2017/2/22	否
水富云天化	100,000,000.00	2016/2/29	2017/2/28	否
水富云天化	100,000,000.00	2016/5/17	2017/5/16	否
水富云天化	50,000,000.00	2016/7/8	2017/7/7	否
水富云天化	50,000,000.00	2016/10/14	2017/10/13	否
水富云天化	100,000,000.00	2016/12/16	2017/12/15	否
水富云天化	25,000,000.00	2016/11/23	2017/11/23	否
水富云天化	25,000,000.00	2016/11/24	2017/11/24	否
水富云天化	100,000,000.00	2016/12/12	2017/11/20	否
水富云天化	70,000,000.00	2016/12/23	2017/11/20	否
水富云天化	99,621,480.41	2016/12/29	2019/12/15	否
水富云天化	43,533,729.53	2016/12/30	2021/6/22	否
水富云天化	20,000,000.00	2009/3/11	2017/3/10	否
水富云天化	20,000,000.00	2009/7/24	2017/3/10	否
水富云天化	6,000,000.00	2010/5/28	2017/3/10	否
水富云天化	6,000,000.00	2010/5/31	2017/3/10	否
水富云天化	6,000,000.00	2010/9/16	2017/3/10	否
水富云天化	8,000,000.00	2011/7/15	2017/3/10	否
农资连锁	100,000,000.00	2016/3/30	2017/3/30	否
农资连锁	150,000,000.00	2016/9/20	2017/9/19	否
红海磷肥	40,000,000.00	2016/9/22	2017/9/22	否
红海磷肥	20,000,000.00	2016/4/7	2017/4/7	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云天化集团	73,432,797.25	2013/6/15	2018/3/15	否
云天化集团	182,000,000.00	2015/1/13	2018/1/13	否

云天化集团	140,000,000.00	2015/1/19	2018/1/13	否
云天化集团	128,000,000.00	2015/1/22	2018/1/13	否
云天化集团	50,000,000.00	2015/1/28	2018/1/13	否
云天化集团	52,027,500.00	2011/12/28	2017/1/10	否
云天化集团	336,444,500.00	2016/12/6	2018/12/6	否
云天化集团	500,000,000.00	2015/1/23	2018/1/23	否
云天化集团	135,271,500.00	2012/9/13	2017/9/12	否

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云天化集团	200,000,000.00	2012年8月23日	2017年8月22日	年利率5.26%，发行承销费率0.3%
云天化集团	300,000,000.00	2012年8月23日	2017年8月23日	
云天化集团	250,000,000.00	2007年3月1日	2021年4月27日	
云天化集团	450,000,000.00	2006年4月28日	2021年4月27日	
云天化集团	200,000,000.00	2012年8月23日	2017年8月23日	中期票据
云天化集团	30,000,000.00	2007年3月6日	2020年3月5日	国开行借款本金
云天化集团	200,000,000.00	2009年12月31日	2021年4月27日	云天化公司债券转贷
云天化集团	400,000,000.00	2014年6月27日	2017年6月26日	2014年第三期7亿元私募债
云天化集团	300,000,000.00	2014年4月30日	2017年4月30日	年利率7.30%，发行承销费率0.3%
云天化集团	200,000,000.00	2014年2月28日	2017年2月28日	
云天化集团	400,000,000.00	2016年2月4日	2017年2月4日	集团私募，利率4.35%
云天化集团	400,000,000.00	2016年7月1日	2019年7月1日	云天化集团（集团中期票据）6.19%
云天化集团	700,000,000.00	2016年10月17日	2017年7月14日	16年2期超短融4.5%
云天化集团	500,000,000.00	2016年12月15日	2021年12月15日	集团转贷7.75%
拆出				
云南云天化氟化学有限公司	14,000,000.00	2016年4月26日	2017年4月26日	4.57%
三环化工	80,000,000.00	2016年4月1日	2019年3月31日	5.23%
三环化工	50,000,000.00	2016年5月28日	2019年5月27日	5.23%
三环化工	50,000,000.00	2016年8月29日	2019年8月28日	5.23%
海口磷业	240,000,000.00	2016年4月1日	2019年3月31日	5.23%
海口磷业	180,000,000.00	2015年10月16日	2019年10月15日	5.06%

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团在云南云天化集团财务有限公司存款余额为 1,064,920,335.93 元，向云南云天化集团财务有限公司借款余额为 535,000,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:	中轻依兰(集团)有限公司	34,091,603.74	652,508.40	22,332,415.01	510,955.53
应收账款:	云南云天化氟化学有限公司	10,481,024.95	417,001.54	8,494,536.74	158,273.30
应收账款:	云南天鸿高岭矿业有限公司			6,630.00	13.26
应收账款:	云南磷化业集团海口磷业有限公司	31,248,250.01	484,550.81	10,083,945.02	50,419.73
应收账款:	云南康盛磷业有限公司	415,704.50	4,157.05	415,704.50	1,223.87
应收账款:	江苏马龙国华工贸有限公司	58,154,453.14	42,557.97	45,637,606.46	
应收账款:	云南三环化工有限公司	218,150,078.91	2,094,093.75	319,306,938.72	780,331.21
应收账款:	云南天创科技有限公司	7,685,207.00	191,426.04	3,400,000.00	34,000.00
应收账款:	云南天鸿化工工程股份有限公司			706,226.17	1,436.19
应收账款:	重庆天勤材料有限公司			83,899.98	382.12
应收账款:	云南盐化股份有限公司			4,730,917.49	7,461.12
应收账款:	云天化集团有限公司	1,016,621.14		43,784.00	437.84
应收账款:	云南云天化石化有限公司	976,096.00		551,091.19	
应收账款:	云南山立实业有限公司	174,936.00			
应收账款:	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	16,526.05	82.63		
应收账款:	云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	3,315,601.00	16,578.01		
预付账款:	云南云天化氟化学有限公司	45,600,000.00		45,600,000.00	
预付账款:	云南三环化工有限公司	150,000.00		6,607,200.00	
预付账款:	云南山敏包装有限公司青海分公司			2,052,272.05	
预付账款:	云南天鸿化工工程股份有限公司	1,520,359.16		918,286.76	
预付账款:	云南天宁矿业有限公司			80,581.10	
预付账款:	中轻依兰(集团)有限公司	8,624,096.14		3,774,935.54	
预付账款:	云南华源包装有限公司	2,926,876.49		6,499,463.49	

预付账款:	云南磷化集团海口磷业有限公司	13,075,329.43			
预付账款:	云南省化工研究院	230,000.00			
其他流动资产:	云南磷化集团海口磷业有限公司			420,000,000.00	
其他流动资产:	云南三环化工有限公司			650,000,000.00	
其他流动资产:	云南云天化氟化学有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00	
其他非流动资产:	云南三环化工有限公司	180,000,000.00			
其他非流动资产:	云南磷化集团海口磷业有限公司	420,000,000.00			
其他应收款:	内蒙古大地云天化工有限公司			472,256.47	989.78
其他应收款:	云南磷化集团海口磷业有限公司	1,331,623.83	9,387.53	447,792.84	2,238.96
其他应收款:	云天化集团有限公司晋宁分公司			9,960.68	
其他应收款:	云南三环化工有限公司	1,043,452.90	5,217.26	94,876,844.75	474,384.23
其他应收款:	云南云天化氟化学有限公司	5,837,011.07	323,079.03	3,122,038.30	200,940.48
其他应收款:	云天化集团有限公司水富分公司	375.90		660,649.07	
其他应收款:	云南天鸿化工工程股份有限公司			1,349,052.49	7,805.72
其他应收款:	云南天裕矿业有限公司	80,370.80	4,411.60	80,370.8	2,955.86
其他应收款:	云南云天化无损检测有限公司	18,508.64		175.07	
其他应收款:	云天化集团有限公司	17,085.17	313.34	7,124.49	71.24
其他应收款:	云南云天化石化有限公司			76,077.56	243.38
其他应收款:	中轻依兰(集团)有限公司	3,130.00	213.00	2,130.00	213.00
其他应收款:	云南山立实业有限公司	600.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付帐款:	云南三环化工有限公司	11,851,203.87	105,972,929.91
应付帐款:	云南磷化集团海口磷业有限公司	50,736,979.01	92,002,612.30
应付帐款:	云南天宁矿业有限公司	58,656,802.32	59,419,483.82
应付帐款:	云天化集团有限责任公司	21,440,505.15	30,211,607.62
应付帐款:	云南山敏包装有限公司	6,143,636.01	28,383,546.38
应付帐款:	云南江川天湖化工有限公司	22,324,919.59	13,606,067.87
应付帐款:	云南省水富县天盛有限责任公司	8,199,777.72	11,977,285.83

应付帐款：	中轻依兰(集团)有限公司	17,801,159.03	10,215,318.73
应付帐款：	云南云天化无损检测有限公司	5,799,756.78	7,349,314.14
应付帐款：	云南华源包装有限责任公司	15,488,795.44	6,919,503.75
应付帐款：	云南天鸿化工工程股份有限公司	10,023,093.98	3,698,303.33
应付帐款：	云南省化工研究院	5,740,249.51	3,469,394.09
应付帐款：	云南红磷川科化工有限公司	0	3,290,000.00
应付帐款：	云南天能矿业有限公司	0	932,833.96
应付帐款：	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	1,062,950.00	647,290.00
应付帐款：	江川云天化实业有限公司	1,298,955.97	470,304.00
应付帐款：	云南盐化股份有限公司	0	46,250.17
应付帐款：	江苏马龙国华工贸有限公司	2,717,088.00	
应付帐款：	云南红华包装有限责任公司	360,403.98	
应付帐款：	云南山立实业有限公司	1,997,687.47	
应付帐款：	云南天裕矿业有限公司	262,416.46	
预收账款：	云南三环化工有限公司	3,440,330.67	9,317,664.00
预收账款：	云南天鸿高岭土矿业有限公司		255,841.09
预收账款：	云南三环中化美盛化肥有限公司		134,611.20
预收账款：	云南云天化石化有限公司		27,888.00
预收账款：	江川云天化实业有限公司	10,120,000.00	
预收账款：	云南云天化无损检测有限公司	13,173.08	6,809.31
预收账款：	云南天鸿化工工程股份有限公司	264,923.45	
其他应付款：	云天化集团有限责任公司	1,130,071,558.31	5,878,857,894.68
其他应付款：	云南天鸿化工工程股份有限公司	5,329,049.98	5,616,166.95
其他应付款：	云南云天化无损检测有限公司	345,946.08	
其他应付款：	云南三环化工有限公司	3,025,792.64	1,491,182.80
其他应付款：	云南天裕矿业有限公司		100,000.00
其他应付款：	云南山立实业有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款：	云南天能矿业有限公司		50,000.00
其他应付款：	云南省化学工业建设公司		46,283.50
其他应付款：	云南云天化石化有限公司		32,358.68
其他应付款：	云天化集团有限责任公司水富分公司	44,771,790.39	1,763.70
其他应付款：	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	10,478,448.65	
其他应付款：	云南天蔚物业管理有限公司	211.48	211.48
其他应付款：	云南省化工研究院	106,546.39	
其他应付款：	云南省化学工业建设公司	46,283.50	
其他应付款：	中轻依兰(集团)有限公司	2,000.00	
长期应付款：	云天化集团有限责任公司	1,970,610,843.93	4,085,202,883.22
一年内到期的非流动负债：	云天化集团有限责任公司	1,417,009,667.70	1,646,538,293.93

应付利息：	云天化集团有限责任公司	40,186,332.07	8,982,083.36
应付利息：	云南云天化集团财务有限公司	662,552.39	676,364.75

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
详见第五节 二、承诺事项履行情况。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

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 2016 年 12 月 31 日，本公司对关联方的担保事项详见“十二、5、（4）关联方担保情况。”

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，本公司未对关联方以外的公司提供担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

于 2017 年 3 月 28 日，本公司第七届董事会第十次会议，批准 2016 年利润分配预案，因母公司累计未分配利润为负值，公司本年度不进行利润分配。

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的,或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的,应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

√适用 □不适用

a. 主营业务分行业列示

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥相关行业	12,419,725,959.96	10,705,443,260.76	22,013,841,963.47	16,866,698,541.26
有机化工行业	1,083,100,181.02	975,087,782.38	710,141,900.89	725,213,818.20
磷矿采选行业	404,346,552.75	282,689,477.97	635,280,891.25	392,704,559.67
新材料行业	186,861,267.62	131,874,569.29	142,128,713.11	109,652,816.72
商贸物流行业	37,420,391,083.97	36,509,302,570.11	25,616,692,532.14	24,487,810,606.97
煤炭采掘行业	400,671,646.68	163,228,493.57	487,125,227.19	194,690,442.56
合计	51,915,096,692.00	48,767,626,154.08	49,605,211,228.05	42,776,770,785.38

b. 主营业务分产品列示

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸一铵	1,464,612,378.02	1,257,820,879.42	3,542,304,788.60	2,591,286,785.16
磷酸二铵	6,311,149,786.86	5,293,192,791.50	10,648,135,294.75	7,505,115,603.29
重钙	13,588,034.00	12,319,741.14	531,572,998.39	481,497,828.06
其他磷肥产品	54,036,996.38	43,189,245.32	271,723,669.95	267,911,792.47
尿素	1,890,700,446.41	1,652,812,850.05	2,247,550,851.30	1,738,611,293.66
复合(混)及新型肥料	1,575,034,835.97	1,418,313,382.99	2,978,095,412.30	2,659,859,925.98
磷酸	28,745,288.59	32,138,307.72	661,094,629.39	620,985,931.40
黄磷	637,944,111.45	648,961,053.47	742,223,702.34	715,593,361.07
聚甲醛	677,274,607.31	590,021,031.24	569,958,181.01	577,663,957.12
季戊四醇	114,118,344.00	100,762,595.48	101,357,949.48	106,510,439.46
商贸化肥	10,654,163,303.22	10,306,936,429.68	10,967,988,886.41	10,380,845,057.29

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品粮食	22,705,679,236.71	22,434,284,573.41	12,414,721,096.85	12,138,263,422.87
其他商贸物流	4,060,548,544.04	3,768,081,567.02	2,233,982,548.88	1,968,702,126.81
磷矿石	404,346,552.75	282,689,477.97	635,280,891.25	392,704,559.67
煤炭	400,671,646.68	163,228,493.57	487,125,227.19	194,690,442.56
锂电池隔膜	186,861,267.62	131,874,569.29	142,128,713.11	109,652,816.72
其他	735,621,311.99	630,999,164.81	429,966,386.85	326,875,441.79
合计	51,915,096,692.00	48,767,626,154.08	49,605,211,228.05	42,776,770,785.38

c. 主营业务分地区列示

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	35,891,157,030.62	32,973,696,277.68	35,433,301,043.65	28,843,522,487.12
国外地区	16,023,939,661.38	15,793,929,876.40	14,171,910,184.40	13,933,248,298.26
合计	51,915,096,692.00	48,767,626,154.08	49,605,211,228.05	42,776,770,785.38

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,900,716,292.63	100.00	22,921,580.78	1.21	1,877,794,711.85	2,337,579,438.65	100.00	20,127,593.79	0.86	2,317,451,844.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,900,716,292.63	/	22,921,580.78	/	1,877,794,711.85	2,337,579,438.65	/	20,127,593.79	/	2,317,451,844.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	1,714,557,969.18	891,538.84	0.05%
3 至 6 个月	74,454,624.41	1,155,320.99	1.55%
6 至 12 个月	50,564,855.73	376,588.21	0.74%
1 年以内小计	1,839,577,449.32	2,423,448.04	0.13%
1 至 2 年	12,879,735.73	1,206,471.28	9.37%
2 至 3 年	31,046,079.19	3,437,099.86	11.07%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	523,113.95	418,491.16	80.00%
5 年以上	16,689,914.44	15,436,070.44	92.49%
合计	1,900,716,292.63	22,921,580.78	1.21%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,793,986.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
云南云天化国际农业生产资料有限公司	子公司	569,147,265.88	0-3 个月	29.94
云南云天化农资连锁有限公司	子公司	457,560,413.49	1 年以内	24.07
云南云天化联合商务有限公司	子公司	333,546,768.82	0-3 个月	17.55
云南滇中供应链管理有限公司	外部单位	93,246,140.08	1 年以内	4.91
云南三环化工有限公司	联营企业	128,947,980.96	1 年以内	6.78
合计		1,582,448,569.23		83.25

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,248,506,445.24	100.00	25,976,947.36	1.16	2,222,529,497.88	4,616,382,857.27	100.00	18,782,795.11	0.41	4,597,600,062.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,248,506,445.24	/	25,976,947.36	/	2,222,529,497.88	4,616,382,857.27	/	18,782,795.11	/	4,597,600,062.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	1,382,149,882.33	13,735.64	0.00%
3 至 6 个月	690,092,555.00	1,380,185.11	0.20%
6 至 12 个月			
1 年以内小计	2,072,242,437.33	1,393,920.75	0.07%
1 至 2 年	119,605,104.97	1,478,784.45	1.24%
2 至 3 年	37,959,492.29	11,387,847.69	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	11,716,394.47	11,716,394.47	100.00%
合计	2,241,523,429.06	25,976,947.36	1.16%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,194,152.25 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
青海云天化	子公司	717,289,564.84	1 年以内	31.90
水富云天化	子公司	464,024,775.52	1 年以内	20.64
金新化工	子公司	447,217,465.88	1 年以内	19.89
天安化工	子公司	303,458,895.45	1 年以内	13.50
纽米科技	子公司	128,607,229.43	1 年以内、1-2 年	5.72
合计	/	2,060,597,931.12	/	91.65

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

3、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,269,862,084.56		12,269,862,084.56	11,594,644,138.74		11,594,644,138.74
对联营、合营企业投资	136,761,990.07		136,761,990.07	278,168,037.96		278,168,037.96
合计	12,406,624,074.63		12,406,624,074.63	11,872,812,176.70		11,872,812,176.70

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
农资连锁	145,500,000.00			145,500,000.00
昭通天合有	22,350,000.00			22,350,000.00
天安化工	2,816,401,705.33			2,816,401,705.33
天驰物流	80,427,800.00			80,427,800.00
联合商务	247,326,275.16			247,326,275.16
金新化工	703,800,000.00			703,800,000.00
纽米科技	147,200,000.00	52,500,000.00		199,700,000.00
磷化集团	3,108,812,733.01			3,108,812,733.01
水富云天化	2,725,249,234.60			2,725,249,234.60
三环中化	500,778,087.87			500,778,087.87
北海三环	4,500,000.00			4,500,000.00
红海磷肥	6,340,622.77			6,340,622.77
山东云天化	11,190,000.00			11,190,000.00
国际农资	49,107,680.00			49,107,680.00
青海云天化	725,000,000.00			725,000,000.00
河北云天化	30,000,000.00			30,000,000.00
银山化肥	36,180,000.00			36,180,000.00
吉林云天化	102,000,000.00			102,000,000.00
河南云天化	16,500,000.00			16,500,000.00
内蒙古云天化	15,300,000.00			15,300,000.00
天腾化工	100,000,000.00			100,000,000.00
云农科技	680,000.00			680,000.00
瀚恩新材		269,394,350.88		269,394,350.88
三环新盛		353,323,594.94		353,323,594.94
合计	11,594,644,138.74	675,217,945.82		12,269,862,084.56

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
财务公司	119,215,283.55			8,267,309.55						127,482,593.10
云南红磷川科化工有限公司	10,323,498.80			-3,393,882.29						6,929,616.51
三环美盛	134,108,796.74			-9,572,161.46					-124,536,635.28	
云南云天化氟化学有限公司	5,846,129.63			-5,846,129.63						
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	8,674,329.24			-6,324,548.78						2,349,780.46
小计	278,168,037.96			-16,869,412.61					-124,536,635.28	136,761,990.07
合计	278,168,037.96			-16,869,412.61					-124,536,635.28	136,761,990.07

其他说明：

为提升云南三环化工有限公司富余磷酸的转化能力，提升区域生产组织能力，强化区域性竞争优势，2016年6月经云天化股份第六届董事会第四十一次会议审议通过《关于收购云南三环中化美盛化肥有限公司65%股权的议案》同意分别购买中化化肥有限公司、烟台市农业生产资料总公司、美国GNSII(US)LLC持有的标的公司25%、5%、35%的股权；2016年8月公司与上述单位签订《产权交易合同》，于2016年10月完成对云南三环中化美盛化肥有限公司的合并并改名为云南三环新盛化肥有限公司，相关长期股权投资的性质由对联营企业的投资转换为对子公司的投资。

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,268,223,706.20	10,141,176,890.87	15,604,091,749.84	14,636,712,978.82
其他业务	69,850,917.85	22,410,678.80	106,368,921.92	35,891,663.55
合计	10,338,074,624.05	10,163,587,569.67	15,710,460,671.76	14,672,604,642.37

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,214,143.09
权益法核算的长期股权投资收益	-16,869,412.61	6,753,590.13
处置长期股权投资产生的投资收益		28,339,405.39
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,767,954.31	1,543,321.72
其他	1,821,574.66	1,960,291.20
合计	-13,279,883.64	43,810,751.53

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-6,487,833.82
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）	141,911,644.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	51,553,465.97
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	2,495,363.01
委托他人投资或管理资产的损益	2,461,346.14
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	-21,590,441.90
对外委托贷款取得的损益	711,717.95
受托经营取得的托管费收入	4,716,981.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,704,865.59
所得税影响额	-37,523,858.74
少数股东权益影响额	-40,593,800.32
合计	141,359,449.17

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-62.10%	-2.5668	-2.5668
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-64.71%	-2.6748	-2.6748

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：张文学

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 30 日

修订信息

☐适用 ☒不适用