

公司代码：600096

公司简称：云天化

云南云天化股份有限公司

2017 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	Eli Glazer (艾利·格雷泽)	因工作原因未能出席	Ofer Lifshitz (奥夫·里弗谢茨)
董事	胡均	因工作原因未能出席	张文学
董事	李英翔	因工作原因未能出席	俞春明

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2018年3月21日公司第七届董事会第二十六次会议批准2017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

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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	公司债券相关情况.....	56
第六节	优先股相关情况.....	56
第七节	重要事项.....	57
第八节	普通股股份变动及股东情况.....	88
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	94
第十节	公司治理.....	107
第十一节	财务报告.....	110
第十二节	备查文件目录.....	254

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、上市公司	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
云天化商贸	指	云南云天化商贸有限公司
银山化肥	指	云南云天化国际银山化肥有限公司
三环新盛	指	云南三环新盛化肥有限公司
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
天聚新材	指	重庆云天化天聚新材料有限公司
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	黑龙江世纪云天化农业科技有限公司
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
瀚恩新材	指	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司
金鼎云天化	指	云南金鼎云天化物流有限责任公司
天宁矿业	指	云南天宁矿业有限公司
天际资源	指	天际资源（迪拜）有限公司

天一仓配	指	云南天一仓储配送有限公司
天马物流	指	云南天马物流有限公司
江川天湖	指	云南江川天湖化工有限公司
瑞丽天平	指	瑞丽天平边贸有限公司
天裕矿业	指	云南天裕矿业有限公司
天能矿业	指	云南天能矿业有限公司
昭通天合	指	昭通天合有限公司
天鸿化工	指	云南天鸿化工工程股份有限公司

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	YUNNAN YUNTIANHUA CO., 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	方自维，杨帆
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	王樞、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	2017年	2016年		本期比上年 同期增减(%)	2015年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	55,971,434,741.59	53,006,165,363.75	52,633,726,963.97	5.59	50,490,456,354.59	50,266,903,519.89
归属于上市公司 股东的净利润	201,858,548.41	-3,255,859,583.95	-3,359,492,389.33	不适用	204,905,285.23	101,191,532.06
归属于上市公司 股东的扣除非经 常性损益的净利 润	-904,083,657.41	-3,500,851,838.50	-3,500,851,838.50	不适用	-472,799,745.15	-472,799,745.15
经营活动产生的 现金流量净额	2,738,403,270.03	1,894,723,028.78	1,840,996,777.12	44.53	3,178,140,896.27	2,821,442,956.93
	2017年末	2016年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2015年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司 股东的净资产	3,640,745,087.85	4,111,727,318.20	3,884,107,154.68	-11.45	5,855,167,507.10	5,634,273,506.33
总资产	63,556,638,578.29	68,379,547,350.96	67,724,346,325.98	-7.05	67,715,009,508.99	67,077,031,652.28

公司 2017 年 9 月收购了同一控制下企业天宁矿业，按照会计准则规定对 2016 年和 2015 年数据进行了追溯重述。2016 年末数据以天宁矿业账面净资产进行合并，而 2017 年 9 月收购时，支付的收购对价与账面净资产的差额 5.08 亿元按会计准则规定冲减资本公积，导致本期归属于上市公司股东的净资产比 2016 年末减少。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年		本期比上年 同期增减 (%)	2015年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	0.1528	-2.4876	-2.5668	不适用	0.1814	0.0896
稀释每股收益（元 / 股）	0.1528	-2.4876	-2.5668	不适用	0.1814	0.0896
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元 / 股）	-0.6842	-2.6748	-2.6748	不适用	-0.4187	-0.4187
加权平均净资产收益率 （%）	4.95	-57.86	-62.10	增加 62.81 个百分点	3.53	1.81
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	-23.23	-64.71	-64.71	增加 41.48 个百分点	-8.48	-8.48

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

公司 2017 年 9 月收购了同一控制下企业天宁矿业，按照会计准则规定对 2016 年和 2015 年数据进行了追溯重述。

归属于上市公司股东的净利润 2017 年比 2016 年增加 345,772 万元，主要原因是：

1. 经营性利润同比减亏 259,677 万元，主要是由于国家实行供给侧结构性改革，行业逐步复苏，市场好转，公司加强生产成本管理和市场开拓，磷肥、尿素的产销量、价格和毛利恢复性增长，复合肥的产销量和毛利贡献同比显著上升；聚甲醛市场回暖，事业部机制改革成效明显，公司聚甲醛产品量价齐升。磷肥销量同比增加 12%；复合肥销量同比增加 82%，尿素销量同比增加 6%，磷复肥同比价格上涨 4%-9%，尿素价格同比上涨 25%，主要化肥产品毛利同比增加 187,934 万元，聚甲醛同比增加毛利 20,796 万元，其他产品毛利合计增加约 39,611 万元；参股公司海口磷业减亏，投资收益同比增加 22,705 万元。

2. 报告期内，公司转让青海云天化 96.43%股权，确认投资收益 19,548 万元；转让纽米科技 46%股权，确认投资收益 38,471 万元；转让瀚恩新材 100%股权，确认投资收益 4,506 万元；子公司金鼎云天化引入投资者增资扩股产生投资收益 15,844 万元；公司收购同一控制下企业天宁矿业，同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益增加归属于母公司净利润 5,094 万元；其他政府补助、非流动资产处置及其他营业外收支等事项增加归属于母公司净利润 27,131 万元。以上事项合计增加 2017 年非经营性损益 110,594 万元。

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、2017 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	16,199,039,633.49	13,677,897,358.42	16,092,568,908.31	10,001,928,841.37
归属于上市公司股东的净利润	30,121,994.71	-355,567,805.58	346,457,768.59	180,846,590.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,861,187.50	-627,041,088.29	-154,551,300.87	-101,630,080.75
经营活动产生的现金流量净额	42,876,163.10	255,968,626.20	865,950,198.93	1,573,608,281.81

说明：营业收入变动原因：第二季度营业收入减少主要是贸易业务减少及自制产品销量减少，第四季度营业收入减少主要是受人民币汇率波动影响及大豆进口审批严格公司减少了商贸大豆业务规模。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润变动原因：第二季度扣除非经常性损益后的净利润较一季度减少，主要是二季度进入用肥淡季，磷肥主要为出口销售，价格较国内市场偏低，销量较少，磷酸一铵、磷酸二铵销量较一季度减少 51 万吨，尿素销量较一季度减少 18 万吨，导致销售毛利较一季度减少约 5 亿元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因：第二季度比第一季度增加 2.13 亿元，主要是第二季度加大清收货款力度，控制贸易业务规模，较第一季度减少预付款项；第三季度比第二季度增加 6.10 亿元，主要是第三季度公司主要产品价格逐步恢复，毛利增加，经营亏损下降；第四季度比第三季度增加 7.08 亿元，主要是第四季度公司主要产品价格较前三季度有所上升，经营亏损下降，以及公司加强货款清收力度，应收款项大幅减少。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☒适用 ☐不适用

公司 2017 年 9 月收购了同一控制下企业天宁矿业，按照会计准则规定对 2017 年第一季度和半年度数据进行了追溯重述。

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	893,743,193.43	-6,487,833.82	124,448,174.59
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	138,642,897.90	141,911,644.16	181,221,337.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,351,681.73	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	0.00	2,495,363.01	315,801,578.9
委托他人投资或管理资产的损益	1,967,799.09	2,461,346.14	2,558,647.36
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	99,884,818.13	200,905,104.31	203,360,300.33
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	-1,273,520.79	-21,590,441.90	-31,480,607.55
对外委托贷款取得的损益	1,871,730.56	711,717.95	569,864.13
受托经营取得的托管费收入	0.00	4,716,981.13	5,380,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,411,829.31	43,704,865.59	62,948,014.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	2,296,474.87	-45,934,507.43
少数股东权益影响额	-80,168,794.53	-140,162,574.12	-141,187,567.63
所得税影响额	-45,489,429.01	-37,523,858.74	-11,760,510.51
合计	1,105,942,205.82	244,992,254.55	677,705,030.38

非流动资产处置损益本期金额为 89,374 万元,主要是公司处置青海云天化、纽米科技、瀚恩新材、金鼎云天化物流的长期股权投资产生收益 78,369 万元,以及天安化工土地收储产生收益 10,016 万元。

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	40,346,848.00	70,764,300.37	30,417,452.37	-3,872,847.46
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	49,300.00	-9,663,106.99	-49,300.00
合计	50,059,254.99	70,813,600.37	20,754,345.38	-3,922,147.46

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；拥有磷矿资源，从事磷矿采选及经营；发展以聚甲醛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。在生产销售化肥产品的同时，公司致力于新型化肥产品研发和农化技术服务水平提升，将公司打造成为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，生产的磷矿主要作为下游磷肥生产原料，部分磷矿产品对外销售。

3. 工程材料业务方面。公司主要产品为聚甲醛。公司聚甲醛产品主要原料甲醇部分采用自产，其余部分通过外采获得。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。

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、农资商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”作为化肥产业定位，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”的多层次肥料产品结构体系。通过强化农化服务能力和营销模式变革，逐步推进公司从“制造型”向“制造服务型”转变，不断完善向农业生产者“提供系统服务解决方案”的商业模式。公司高度重视安全环保管理，持续提升本质安全和环境保护水平，着力打造和培育安全环保竞争新优势。

公司依托自身磷矿资源作为磷肥产品主要原料，以自身拥有煤炭资源作为部分氮肥产品原料，其他化肥生产所需的原料、能源主要采取外购。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，在生产运营、装置维护、安全环保和质量管控方面具有优势。通过生产技术创新和运营管理优化，着力推进精益生产，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。

公司化肥产品的销售主要通过公司下属销售子公司进行统一管理，各级经销商进行分销的模式实现销售。为适应不断变化的化肥市场，公司积极探索和实施直销模式、智能配肥、农资电商平台等销售模式。公司积极推广测土配方、智能配肥、水溶肥等

新模式在现代农业中的运用，并强化农技支持、农业专家咨询等农化服务水平，逐步实现公司化肥业务模式从“卖产品”向“产品+服务”和“提供定制解决方案”转变。

2. 磷矿采选经营模式说明

公司开采自有磷矿资源，利用剥采、浮选技术生产符合化肥、化工生产品位要求的磷矿。通过加强配矿管理，强化矿际间配矿的统筹协调，提升浮选装置利用率，有效利用中低品位磷矿，保护磷矿资源，确保采选矿石的质量，降低磷矿产品综合成本。公司以自有磷矿采选磷矿石作为磷肥生产主要原料，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，对磷矿石进行集中采购。公司生产的磷矿产品，除主要作为公司内下游磷肥和复合肥的生产原料外，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 万吨季戊四醇和 26 万吨甲醇产能，是国内最大的聚甲醛产品生产商。报告期内，公司统合聚甲醛产业研发、生产、销售资源投资成立全资子公司天聚新材。天聚新材通过技术改造，不断优化生产工艺，进一步提升产品质量，降低生产成本；开发出聚甲醛新牌号系列产品和模垢改善产品投放市场；聚甲醛进口料的国产化替代取得成效；通过精准营销、技术营销、标杆营销、代理营销等方式持续保有客户并不断开发新市场。公司生产甲醇产品部分作为聚甲醛和季戊四醇产品原料，其余部分对外销售。

4. 商贸行业经营模式说明

商贸物流是公司业务的重要补充。公司通过粮食、化肥、农资商贸业务的开展，为公司更好的服务农业市场，加强农资和农作物相关产业链的建设创造了条件。报告期，公司稳健推进粮食、化肥、农资产品等国内贸易业务，发挥外贸业务平台优势，不断优化调整进口大豆贸易业务，并积极推进东南亚粮食贸易业务。物流业务是公司重要的业务环节，链接了公司的采购、生产和销售，提升公司运行效率。报告期内，公司整合内部物流资源，设立物流中心作为物流专业化管理平台，主要负责公司的物流业务，通过优化多式联运和运输组织，通过持续开展海铁联运、江铁联运，降低公司原料和产品的物流成本。

（三）行业情况说明

1. 化肥行业基本情况

报告期内，化肥行业逐步显现复苏迹象，供大于求的局面正在逐步缓解，主要表现在化肥产量创 2009 年以来的新低，市场需求增长有所放缓，化肥市场价格整体回升。国际化肥产能继续扩张，化肥进口量持续增加，进一步倒逼国内竞争的加剧。报告期内，化肥生产主要原料煤炭、硫磺价格同比显著上涨，推动化肥企业生产成本迅速上升。同时国家加大了环保督查和问责力度，长江经济带的建设和各地对环保监督力度的不断加大，对化肥生产行业在高效、安全、环保、绿色方面提出更高要求，部分市场竞争力弱、安全环保不达标的化肥生产企业退出竞争。受此影响，国内磷肥、氮肥实物产量较 2016 年下降。行业内拥有技术优势、环保优势和资源优势的大型企业在经历过去几年行业低谷后经营情况得到改善。

2. 磷矿采选行业基本情况

报告期内，磷矿采选行业产能扩张速度减缓，产能开工率不足，生产量减少。受环保政策日益严格影响，尤其是建立大熊猫生态圈，德阳地区磷矿石全面限产，以及长江中下游环保督查趋严等因素影响，四川、湖北等磷矿石主产区磷矿石供应减少，部分地区磷矿石价格上涨。

3. 工程材料行业基本情况

公司生产销售以聚甲醛产品为主的工程材料产品。报告期内，聚甲醛产品价格大幅上涨。主要因素是受到我国对部分进口聚甲醛产品征收反倾销税，以及近年来行业持续亏损因素影响，国内同质化聚甲醛企业出现关停。报告期内，下游行业逐步复苏需求增加，聚甲醇产品价格上涨，需求旺盛，聚甲醛产品盈利能力显著增强。

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贸易。2017年，化肥市场供过于求的局面得到一定缓解，化肥价格普遍上涨。玉米贸易方面，供给侧结构性改革的成效开始显现，去库存的力度加大，市场化程度提高，2017年价格出现回升，国内玉米价格维持整体上涨的走势。大豆贸易进口方面，2017年我国大豆进口数量再创新高达到历史最高纪录 9,554 万吨（海关总署数据），消费量随着饲料需求及深加工需求的提升而增加明显，国内大豆压榨行业和饲料行业需求旺盛。

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

1. 2017 年 6 月，经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司将所持青海云天化 96.43%股权转让给云南省投资控股集团有限公司所属全资子公司云南省资产管理有限公司。截至 2016 年 12 月 31 日，青海云天化总资产 38.31 亿元，负债 44.29 亿元，净资产-5.98 亿元，2016 年实现营业收入 7.70 亿元，净利润-6.12 亿元。

2. 2017 年 9 月，经公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过，公司将所持有的纽米科技 46%的股权转让给控股股东云天化集团。截至 2016 年 12 月 31 日，纽米科技总资产 107,722.42 万元，净资产 33,967.95 万元，营业收入 18,875.80 万元，净利润 1,650.30 万元。

3. 2017 年 9 月，经公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过，公司将所持有的瀚恩新材料 100%的股权转让给控股股东云天化集团。截至 2016 年 12 月 31 日，瀚恩新材资产总额 27,342.33 万元，净资产 25,316.37 万元，营业收入 1,130.17 万元，净利润-1,918.32 万元。

4. 2017 年 9 月，经公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过，公司以现金收购公司控股股东云天化集团持有的天宁矿业 51%股权。截至 2016 年 12 月 31 日，天宁矿业总资产 70,822.41 万元，净资产 44,068.03 万元，营业收入 63,876.08 万元，净利润 20,090.51 万元。

5. 2017 年 12 月，经公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过，云南金鼎嘉钦工贸有限公司以 20,000 万元现金出资，对公司全资子公司金鼎云天化进行增资扩股。金鼎云天化为经公司 2017 年 4 月 27 日召开的第七届十二次董事会审议通过，以公司云峰分公司相关部分资产、负债投资成立的全资子公司，注册资本 10,000 万元。增

资扩股完成后，云南金鼎嘉钦工贸有限公司持有金鼎云天化 55%股权，公司持有金鼎云天化 45%股权。

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。公司秉承“安、稳、长、满、优”精细生产管理理念，坚持长周期稳定运行，努力降低主要产品物耗能耗。2017 年，公司所属水富云天化、天安化工、云峰分公司、红磷分公司、三环中化、金新化工等七家分子公司成为国内首批通过国际化肥工业协会（简称：IFA）保护与可持续产品管理认证的企业（PS 认证），标志着公司肥料产品在研发、采购、制造、储存、运输和应用过程已达国际管理标准。

（二）综合资源优势

公司子公司拥有磷矿资源，金新化工拥有煤炭资源，成为公司化肥制造重要的资源优势；公司有着天安化工、水富云天化、金新化工等遍布全国的生产基地，拥有大型合成氨与磷肥一体化、合成氨与氮肥一体化生产装置，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管理及技术人员队伍，为公司持续发展和转型升级提供了有力的人力资源支撑；公司通过集中采购煤炭、磷矿石、合成氨等主要原料，集合规模优势提升议价能力，积极参与电力市场化交易，为公司高效生产，提供稳定的原料、能源供应。

（三）安全环保优势

随着环境保护、生态文明等政策深入推进，安全环保管理水平已成为企业重要的竞争力体现。公司有 40 多年的底蕴沉淀，始终高度重视安全环保能力建设，凭借先进的安全环保技术和管理为支撑，持续强化安全环保能力建设。报告期，公司进一步贯彻国家发展新理念和生态文明建设新要求，全面落实公司《培育安全环保竞争新优势实施方案》，持续提升本质安全环保水平，打造安全环保竞争新优势。2017 年，公司实现“零死亡、零污染”目标，天安化工、三环中化获得行业绿色工厂称号，东明矿业通过国家级绿色矿山核查，磷化集团矿山复垦率达 94%，为“全国土地复垦先进单位”“全国环境保护先进单位”。

（四）品牌优势

公司以“绿色科技，服务现代农业”的品牌新主张，持续塑造良好品牌形象。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优秀品牌。

（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。2017 年，公司在巩固现有市场份额的同时，进一步拓展在国内南方市场，加快缅甸、澳新、印度等国际市场布局。

（六）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。公司研发机构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、化肥产业以及节能、环保等领域开发具有自主知识产权的专利新产品，推进公司加快产品结构的升级和产业转型。2017 年重点围绕基础肥升级、新型肥开发、肥料分级、磷资源开发利用、聚甲醛新材料运用研发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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年，全球经济保持温和复苏势头，国内经济发展进入了新时代，已由高速增长阶段转向高质量发展阶段。国内化肥供给侧结构性改革初见成效，受到供求关系影响和原料价格上涨推动，化肥产品市场价格出现恢复性增长；聚甲醛产品盈利水平迅速提升。公司抓住有利时机，聚焦主业，精益生产，推进市场开拓和产品结构升级，加快实施改革激发企业活力，内部变革红利陆续释放，有效提升企业经营绩效。

报告期内，公司强化生产运行效率效益管理。加强全价值链管理力度，构建了集采购、生产、管理、营销经营各环节有效协调、高效配合、无缝对接的运营管理体系，协同效应和运营效率逐步提升。倡导“精益生产”理念，充分发挥生产管理优势，持续开展生产技术创新，主要生产装置实现长周期稳定运行，主要生产消耗持续降低，产品质量保持稳定。积极实施战略采购，提升采购集中度和供应商整合度，运用好硫磺集中采购平台，积极开展电力市场化交易，有效应对合成氨、煤炭、硫磺等大宗商品和电力价格上升的不利影响，公司原料、动力成本得到较好控制。整合物流中心作为物流集中管理平台，实施精细化物流管理，争取铁路优惠价格，采用沿海铁路集装箱运输等物流创新模式，物流费用得到有效控制。

报告期内，公司着力培育安全环保新优势。2017 年，公司把安全环保作为竞争新优势来培育，认真践行绿色和生态环保发展新理念，较好地应对了安全环保新挑战。安全环保继续保持较好态势，实现了“零死亡”“零污染”目标，千人负伤率为 0.04。磷化集团、天安化工、金新化工、红磷分公司等 10 余户企业接受 30 余次国家安全生产大督查，未发现重大隐患。天安化工、三环中化荣获“石油和化工行业绿色工厂”称号。公司持续推进矿山生态文明建设，磷化集团矿山复垦率达到 94%，东明矿业通过国家级绿色矿山核查。

报告期内，公司营销变革持续深入推进。着力打造面向市场的专业化营销组织和营销机制，通过市场化引入营销人员，配套建立竞争淘汰机制，构建创业型营销团队，激发了营销队伍的活力。公司积极推进“新产品、新市场、新商业模式”战略，基础肥销售方式明显改善，复合肥销量创历史新高，各类转型升级产品及复合肥新产品增长迅速，聚甲醛产品量价齐升；新的市场渠道开发成效显著，各类化肥在南方市场占有率进一步提升，加快缅甸、澳新、印度等国际市场布局，聚甲醛新客户开发成效显著，直销客户显著增加。

报告期内，公司组织变革持续深入。内部变革和机制优化成效明显，公司所属各主要分子公司组织机构大幅优化；实施“双效工资”管理以及分子公司高管梯级激励模式，营销、研发等核心骨干薪酬与业绩目标实现有效挂钩，增强了业绩和薪酬的匹配性。完善了经营者市场化管理机制和管理模式，对聚甲醛产业实施的“事业部”管理机制取得较好成效，加速推进重要分子公司试点“契约化”管理机制；通过组织选拔、组阁聘任、公开选聘、市场聘任相结合，逐步形成职务能上能下、收入能高能低的市场化管理新机制。

报告期内，公司财务管理和风险控制进一步加强。公司统筹资金筹措，创新融资方式，拓宽融资渠道，有效保障了公司资金安全。加强母子公司资金统筹，资金集中度持续提升，集团化财务管控能力持续提升，资金综合成本的上涨得到较好控制。健全以业务流程为核心的内控体系，强化制度落实和体系运行，防范和减少各类管理缺陷。重点监控存货、应收款项等项目，开展应收款项控制专项工作。加强分析预测，滚动分析预测和专项分析预测相结合，推行目标成本管理，从利润、产销存、原材料、费用控制、经营现金流等方面，系统开展分析预测，研判市场变化，持续增强财务决策支持能力。

报告期内，公司资产优化工作成效明显。公司将所持青海云天化 96.43%股权转让给云南省投资控股集团有限公司所属全资子公司云南省资产管理有限公司；将所持有的纽米科技 46%的股权、瀚恩新材 100%的股权转让给控股股东云天化集团；收购控股股东云天化集团持有的天宁矿业 51%股权；引入战略投资者对公司全资子公司金鼎云天化进行增资扩股。通过这一系列的资产优化工作，剥离亏损资产，盘活低效资产，改善了公司资产结构，提升了资产质量，增强了抗风险的能力和盈利能力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 560 亿元，同比增加 5.59%，实现利润总额 4.22 亿元，同比增加 36.05 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	55,971,434,741.59	53,006,165,363.75	5.59
营业成本	49,452,657,519.13	49,019,452,039.68	0.88
销售费用	2,403,029,778.43	2,282,230,565.69	5.29
管理费用	1,748,632,900.51	1,972,045,520.80	-11.33
财务费用	2,274,549,716.70	1,961,580,065.62	15.95
经营活动产生的现金流量净额	2,738,403,270.03	1,894,723,028.78	44.53
投资活动产生的现金流量净额	-345,936,022.21	-805,356,437.73	57.05
筹资活动产生的现金流量净额	-2,273,067,012.14	-762,432,225.86	-198.13
研发支出	166,225,452.13	226,236,039.30	-26.53

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	16,121,257,758.83	12,125,932,432.92	24.78	29.80	15.22	增加 9.52 个百分点
磷矿采选	673,058,109.51	321,296,558.44	52.26	-11.57	-18.66	增加 4.16 个百分点
工程材料	1,692,674,431.03	1,331,061,572.91	21.36	33.29	20.24	增加 8.53 个百分点
商贸物流	35,815,755,294.36	35,054,586,069.36	2.13	-4.31	-4.01	减少 0.31 个百分点
煤炭采掘	869,976,852.06	282,924,999.80	67.48	117.13	73.33	增加 8.22 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	2,027,860,433.15	1,515,237,754.15	25.28	38.46	24.08	增加 8.66 个百分点
磷酸二铵	7,354,802,304.31	5,411,543,044.28	26.42	16.54	5.10	增加 8.00 个百分点
尿素	2,487,555,137.62	1,699,624,490.95	31.67	31.57	2.83	增加 19.09 个百分点
复合(混)肥	2,552,839,038.48	2,126,631,892.30	16.70	88.03	77.66	增加 4.86 个百分点
聚甲醛	1,016,109,121.44	720,896,034.81	29.05	50.03	22.18	增加 16.17 个百分点
锂电池隔膜	137,690,498.46	86,263,575.18	37.35	-26.31	-34.59	增加 7.92 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	37,201,861,229.19	31,538,156,144.93	15.22	2.61	-4.18	增加 6.00 个百分点
国外地区	17,970,861,216.60	17,577,645,488.50	2.19	12.15	11.29	增加 0.75 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

自产产品收入分地区情况

地区		2017 年自制产品收入(元)	2016 年自制产品收入(元)
国内	东北	3,736,610,511.56	2,447,470,761.86
	华北	2,819,740,174.93	1,845,372,267.07
	西北	2,047,534,845.33	1,499,481,592.07
	西南	3,619,453,351.72	3,312,718,030.35

	其他	4,323,219,933.85	2,914,640,910.16
国外	东南亚	1,008,132,777.16	1,482,780,389.81
	印度	886,474,615.00	827,328,000.00
	美洲	299,996,268.00	418,475,365.00
	澳洲	479,254,522.50	67,600,500.00
	其他	136,550,151.39	35,575,792.00
自制产品合计		19,356,967,151.43	14,851,443,608.32

化肥行业毛利率增加 9.52 个百分点，主要原因是本年化肥价格上涨。

工程材料行业毛利率增加 8.53 个百分点，主要是商务部裁定对国外聚甲醛征收反倾销税以及国内聚甲醛市场需求旺盛，带动聚甲醛价格上涨。

煤炭采掘行业毛利率增加 8.22 个百分点，主要原因是东明矿业附近的神华集团宝日希勒煤矿因为征地原因公告下半年减产，导致呼伦贝尔及黑龙江煤炭短缺煤炭价格上涨。

(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	105.29 万吨	105.28 万吨	7.71 万吨	4.02	32.79	-68.59
磷酸二铵	327.04 万吨	335.13 万吨	15.80 万吨	6.52	6.49	-64.31
尿素	159.30 万吨	163.03 万吨	5.67 万吨	-5.31	5.67	-74.05
复合肥	131.06 万吨	132.40 万吨	32.26 万吨	42.51	81.62	-22.42
聚甲醛	9.20 万吨	9.25 万吨	0.37 万吨	21.87	12.26	-53.75
锂离子电池隔膜	4,337 万平米	3,454 万平米	0 万平米	26.57	24.77	-100.00

产销量情况说明

锂离子电池隔膜本年生产量和销售量为纽米科技 1-9 月数据，上年同期数为 2016 年 1-12 月数据。9 月将纽米科技出售后，相关库存不再纳入公司合并报表。

复合肥本期市场价格有所好转，公司提高复合肥装置利用率，产销量增加较多。

聚甲醛本期市场价格大幅上涨，公司充分发挥产能，产销量增加较多。

公司主要产品库存同比下降，主要是报告期内公司转让青海云天化股权，青海云天化磷酸二铵、尿素、复合肥等产品库存不再纳入公司合并报表；报告期内公司磷酸二铵和尿素产品销售增加，消化部分原有库存；同时，公司部分磷酸一铵、磷酸二铵库存用于公司自产复合肥原料，报告期公司加大复合肥产销量，消耗了原有基础肥库存。

(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	原材料	9,128,524,265.92	75.28	8,212,708,079.06	76.72	11.15
	燃料动力	1,322,311,276.75	10.90	1,117,956,320.73	10.44	18.28
	直接人工	410,275,519.95	3.38	326,114,014.23	3.05	25.81
	制造费用	1,264,821,370.30	10.43	1,048,664,846.74	9.80	20.61
	合计	12,125,932,432.92	100.00	10,705,443,260.76	100.00	13.27
工程材料	原材料	676,815,640.77	50.85	548,187,607.01	49.52	23.46
	燃料动力	269,629,241.69	20.26	189,999,130.72	17.16	41.91
	直接人工	99,655,124.94	7.49	83,849,248.40	7.57	18.85
	制造费用	284,961,565.52	21.41	284,926,365.55	25.74	0.01
	合计	1,331,061,572.91	100.00	1,106,962,351.67	100.00	20.24
磷矿采选	原材料	234,397,284.23	72.95	206,999,359.97	73.22	13.24
	燃料动力	16,007,384.47	4.98	14,105,562.58	4.99	13.48
	直接人工	20,098,163.04	6.26	21,533,977.45	7.62	-6.67
	制造费用	50,793,726.70	15.81	40,050,577.97	14.17	26.82
	合计	321,296,558.44	100.00	282,689,477.97	100.00	13.66
煤炭采掘	采矿成本	282,924,999.80	100.00	163,228,493.57	100.00	73.33
商贸物流	成本	35,054,586,069.36	100.00	36,509,302,570.11	100.00	-3.98
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	1,149,300,574.06	75.85	963,785,706.29	76.62	19.25
	燃料动力	140,205,577.21	9.25	120,668,693.41	9.59	16.19
	直接人工	44,085,431.24	2.91	44,801,110.55	3.56	-1.60

	制造费用	181,646,171.64	11.99	128,565,369.17	10.22	41.29
	合计	1,515,237,754.15	100.00	1,257,820,879.42	100.00	20.47
磷酸二铵	原材料	4,379,383,640.38	80.93	4,172,630,084.28	78.83	4.95
	燃料动力	411,752,377.26	7.61	471,368,173.60	8.91	-12.65
	直接人工	145,850,752.24	2.70	151,989,545.83	2.87	-4.04
	制造费用	474,556,274.40	8.77	497,204,987.52	9.39	-4.56
	合计	5,411,543,044.28	100.00	5,293,192,791.23	100.00	2.24
尿素	原材料	925,333,626.63	54.44	970,609,895.35	58.72	-4.66
	燃料动力	392,311,335.58	23.08	361,125,657.91	21.85	8.64
	直接人工	96,918,370.69	5.70	73,359,135.40	4.44	32.11
	制造费用	285,061,158.04	16.77	247,718,161.39	14.99	15.07
	合计	1,699,624,490.95	100.00	1,652,812,850.05	100.00	2.83
复合(混)肥	原材料	1,954,331,117.07	91.90	1,104,884,249.59	92.30	76.88
	燃料动力	74,505,651.94	3.50	28,559,973.85	2.39	160.87
	直接人工	25,012,415.55	1.18	16,224,066.48	1.36	54.17
	制造费用	72,782,707.74	3.42	47,386,344.93	3.96	53.59
	合计	2,126,631,892.30	100.00	1,197,054,634.85	100.00	77.66
聚甲醛	原材料	381,010,101.02	52.85	298,656,273.31	50.62	27.57
	燃料动力	135,787,356.58	18.84	103,034,138.53	17.46	31.79
	直接人工	72,934,547.21	10.12	58,276,984.60	9.88	25.15
	制造费用	131,164,030.00	18.19	130,053,634.80	22.04	0.85
	合计	720,896,034.81	100.00	590,021,031.24	100.00	22.18
甲醇	原材料	185,142,144.74	48.04	130,524,634.58	40.26	41.84
	燃料动力	88,825,582.16	23.05	75,047,157.09	23.15	18.36
	直接人工	10,635,382.55	2.76	14,192,196.59	4.38	-25.06
	制造费用	100,770,536.33	26.15	104,427,667.26	32.21	-3.50
	合计	385,373,645.79	100.00	324,191,655.52	100.00	18.87

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 1,120,437.08 万元，占年度销售总额 20.02%；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%。

前五名客户销售情况

名称	金额（万元）
福建元成豆业有限公司	347,678.07
山东嘉冠粮油工业集团有限公司	241,993.57
KAIFERT HOLDINGS PTE. LTD.	228,899.34
山东三维油脂集团	175,664.32
福建康宏股份有限公司	126,201.78
合计	1,120,437.08

自制产品前五名客户销售额 197,572.94 万元，占自制产品年度销售总额的 10.21%；其中前五名自制产品客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

自制产品销售客户前五名情况

名称	主要业务	金额（万元）
Chambal Fertilisers and Chemicals L	磷肥产品出口	66,037.74
QUANTUM FERTILISERS	磷肥产品出口	44,743.30
新疆农资（集团）有限责任公司	磷肥产品国内销售	31,929.45
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	磷肥产品国内销售	29,665.19
Nitron	磷肥产品出口	25,197.26
合计		197,572.94

前五名供应商采购额 993,181.06 万元，占年度采购总额 21.38%；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%。

前五名供应商采购情况

名称	金额（万元）
三井物产（MITSUI）	558,213.64
CARGILLINTERNATIONALSA	221,360.86
ENGELHARTCTP(SWITZERLAND)SA	108,869.32
ADMInternationalSARL	54,254.91
AGREXINC(日本三菱)	50,482.33
合计	993,181.06

自制产品原料前五名供应商采购额 276,695.47 万元，占年度采购总额 23.55%；其中自制产品原料前五名供应商采购额中关联方采购额 67,242.65 万元，占年度采购总额 5.72%。

自制产品原料供应商前五名情况

名称	主要原料采购	金额（万元）
云南电网有限责任公司	外购电	75,694.10
中国石油天然气股份有限公司天然气销售西南分公司	天然气采购	70,084.60
海口磷业	磷酸采购	67,242.65
云南恒润经贸有限公司	液氨采购	39,302.21
TINSENCE(HONGKONG)LIMITED	硫磺采购	24,371.91
合计		276,695.47

2. 费用

√适用 □不适用

销售费用 2017 年发生额为 240,303 万元，比上年同期增加 5.29%，主要原因是自制产品销量增加，导致运输费增加。

管理费用 2017 年发生额为 174,863 万元，比上年同期减少 11.33%，主要原因是上年同期因公司优化人员，内退人员增加，计提的辞退福利较大。

财务费用 2017 年发生额为 227,455 万元，比上年同期增加 15.95%，主要原因是金新化工合成氨装置 2016 年下半年达到预定可使用状态，停止利息支出资本化，本期增加财务费用 2.2 亿元；以及本期公司资金综合成本略有上升，增加财务费用 1.74 亿元。

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	112,214,182.58
本期资本化研发投入	54,011,269.55
研发投入合计	166,225,452.13
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.30
公司研发人员的数量	391
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	2.82
研发投入资本化的比重（%）	32.49

4. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额 273,840 万元，比上年同期增加 84,368 万元，主要原因是经营性亏损同比减少，同时经营性受限货币资金增加。

投资活动产生的现金流量净额-34,594 万元，比上年同期增加 45,942 万元，主要原因是本期收到了出售纽米科技和瀚恩新材股权转让款项。

筹资活动产生的现金流量净额-227,307 万元，比上年同期减少 151,063 万元，本期还款较上年增加及本期支付同一控制下企业天宁矿业收购款。

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 2017年6月，公司将所持青海云天化96.43%股权转让给云南省投资控股集团有限公司所属全资子公司云南省资产管理有限公司，确认投资收益19,548万元；

2. 2017年9月，公司将所持有的纽米科技46%的股权转让给控股股东云天化集团，确认投资收益38,471万元；

3. 2017年9月，公司将所持有的瀚恩新材100%的股权转让给控股股东云天化集团，确认投资收益4,506万元。

4. 2017年9月，公司以现金收购公司控股股东云天化集团持有的天宁矿业51%股权，同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益增加归属于母公司净利润5,094万元；

5. 2017年12月，云南金鼎嘉钦工贸有限公司以20,000万元现金出资，对公司全资子公司金鼎云天化进行增资扩股。增资扩股完成后，云南金鼎嘉钦工贸有限公司持有金鼎云天化55%股权，公司持有金鼎云天化45%股权，金鼎云天化不再纳入公司合并报表范围，增加公司净利润15,844万元；

6. 政府收储天安化工土地产生收益，增加归属于母公司净利润 10,016 万元；

7. 天安化工黄磷装置和公司合成氨装置出现减值迹象，按减值测试，计提了 5,089万元固定资产减值。

以上事项影响当期利润 88,390 万元。

(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 (%)
货币资金	9,067,933,537.92	14.27	6,175,845,444.23	9.03	46.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,764,300.37	0.11	40,346,848.00	0.06	75.39
应收票据	2,571,528,679.19	4.05	1,337,811,043.95	1.96	92.22
应收账款	3,027,262,461.25	4.76	6,141,092,802.59	8.98	-50.70
其他应收款	1,116,271,765.28	1.76	529,586,399.77	0.77	110.78
其他流动资产	942,364,370.78	1.48	1,540,354,702.10	2.25	-38.82
可供出售金融资产	484,310,965.53	0.76	236,174,218.12	0.35	105.07
在建工程	785,725,952.19	1.24	3,252,317,594.64	4.76	-75.84
递延所得税资产	307,529,134.25	0.48	217,371,925.54	0.32	41.48
预收款项	2,801,750,576.66	4.41	4,627,891,773.90	6.77	-39.46
应交税费	228,138,136.79	0.36	153,801,068.95	0.22	48.33
应付利息	84,747,877.56	0.13	125,786,995.04	0.18	-32.63
其他应付款	1,004,719,432.55	1.58	2,639,050,282.02	3.86	-61.93
长期借款	5,210,515,755.63	8.20	3,480,700,858.00	5.09	49.70
长期应付款	2,474,129,105.31	3.89	4,220,616,132.78	6.17	-41.38

其他说明：

(1) 货币资金年末数较年初数增加 2,892,088,093.69 元，增长 46.83%，主要是为保证公司融资需要，金融机构融资保证金增加。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产年末数较年初数增加 30,417,452.37 元，增长 75.39%，主要是联合商务对商贸业务实施期货套期保值交易浮盈增加。

(3) 应收票据年末数较年初数增加 1,233,717,635.24 元，增长 92.22%，主要是公司清收应收款项，部分客户通过银行汇票偿付，同时本期票据结算增加。

(4) 应收账款年末数较年初数减少 3,113,830,341.34 元，下降 50.70%，主要是公司加强应收账款管控，加强贸易业务结算和支付管理，合理安排销售节奏，第四季度缩减贸易规模，年末应收账款较上年末大幅减少。

(5) 其他应收款年末数较年初数增加 586,685,365.51 元，增长 110.78%，主要是子公司吉林云天化 2017 年按临储政策出售国家临储粮 49.75 万吨，实际成交价格与储量成本产生的价差 72,928 万元，按国家临储粮有关规定应由中国储备粮管理总公司与财政部门结算完毕后支付给吉林云天化。同时，农发行就临储粮业务，向吉林云天化提供 7.22 亿元无息贷款，该笔其他应收款不会增加公司资金成本。

(6) 其他流动资产年末数较年初数减少 597,990,331.32 元，下降 38.82%，主要

是待抵扣进项税减少 2.83 亿元，以及为配合融资而购买的理财产品减少 2.25 亿元。

(7) 可供出售金融资产年末数较年初数增加 248,136,747.41 元，增长 105.07%，主要是本期出售纽米科技 46%股权后公司不再对纽米科技委派董事和高级管理人员，公司对其生产经营和财务无重大影响，公司实际持有的纽米科技 29.09%股权按可供出售金融资产核算。

(8) 在建工程年末数较年初数减少 2,466,591,642.45 元，下降 75.84%，主要是呼伦贝尔煤化工项目、输煤栈桥系统项目等在建工程转固定导致在建工程减少。

(9) 递延所得税资产年末数较年初数增加 90,157,208.71 元，增长 41.48%，主要是本期坏账准备增加较多当期计提增加 4,840 万元，及子公司水富云天化扭亏为盈，部分可抵扣亏损当期计提递延所得税 4,006 万元。

(10) 预收款项年末数较年初数减少 1,826,141,197.24 元，下降 39.46%，主要是部分预收业务本期实现了对外销售。

(11) 应交税费年末数较年初数增加 74,337,067.84 元，增长 48.33%，主要是部分子公司应交所得税期末尚未缴纳。

(12) 应付利息年末数较年初数减少 41,039,117.48 元，下降 32.63%，主要是公司期末带息负债规模较年初减少。

(13) 其他应付款年末数较年初数减少 1,634,330,849.47 元，下降 61.93%，主要是本期偿还了云天化集团短期转贷资金。

(14) 长期借款年末数较年初数增加 1,729,814,897.63 元，增长 49.70%，公司优化融资结构，适当增加中长期流动贷款。

(15) 长期应付款年末数较年初数减少 1,746,487,027.47 元，下降 41.38%，主要是本期偿还了云天化集团长期转贷资金。

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（元）	受限原因
应收票据	762,418,560.00	银行借款质押
应收账款	232,745,599.40	银行借款质押
存货	300,000,000.00	银行借款抵押
固定资产	331,641,258.13	银行借款抵押
无形资产	274,518,551.12	银行借款抵押
其他货币资金-票据保证金	2,511,430,098.01	票据保证金
其他货币资金--信用证保证金	1,428,267,896.58	信用证保证金
其他货币资金--贷款保证金	130,000,000.00	贷款保证金
其他货币资金--押汇保证金	85,244,519.78	押汇保证金
其他货币资金--期货保证金	39,458,755.07	期货套期保值保证金
其他货币资金--保函保证金	22,449,180.00	保函保证金
银行存款--复垦保证金	8,228,490.08	复垦保证金
其他货币资金--大宗商贸保证金	150,000.00	票据保证金
合计	6,126,552,908.17	

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营信息分析

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，化肥产品恢复征收 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。2018 年 1 月 17 日，国家发展改革委经贸司、财政部经建司委托国信招标集团公司启动 2017/2018 年度新增化肥淡季商业储备承储企业资格招标工作，本次公开招标数量为 550 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。

⑩2016 年 12 月 25 日，十二届全国人大常委会第二十五次会议表决通过了《中华人民共和国环境保护税法》，将于 2018 年 1 月 1 日开始执行对排放企业征收环保税，根据污染物种类不同而税额不等。

⑪2017 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》。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。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。

⑫2017 年 2 月，农业部印发《开展深入果菜茶有机肥替代化肥行动方案》，要求以果菜茶生产为重点，实施有机肥替代化肥，涉及柑橘、苹果、茶叶、设施蔬菜等 4 大类经济作物及其主产区。

⑬2017 年 4 月 13 日，国务院印发《矿产资源权益金制度改革方案》，决定建立符合我国特点的新型矿产资源权益金制度。在矿产开采环节，组织实施资源税改革。对绝大部分矿产资源品目实行从价计征，使资源税与反映市场供求关系的资源价格挂钩，建立税收自动调节机制，增强税收弹性。

⑭2017 年 4 月 28 日，国家财政部、国家税务总局正式发布《关于简并增值税税率有关政策的通知》，决定从 2017 年 7 月 1 日起，将增值税税率由四档减至 17%、11%和 6%三档，取消 13%这一档税率；将农产品、天然气、化肥等产品增值税税率从 13%降至 11%。同时，对农产品深加工企业购入农产品维持原扣除力度不变，避免因进项抵扣减少而增加税负。

⑮2017 年 10 月 23 日，商务部发布 2017 年第 61 号公告，公布对原产于韩国、泰国和马来西亚的进口共聚聚甲醛反倾销调查的最终裁定，征收反倾销税。

⑯2017 年 11 月 27 日，环境保护部发布了《重点排污单位名录管理规定(试行)》。要求各省、自治区、直辖市环境保护厅（局）做好本行政区域 2018 年重点排污单位名录的确定和发布工作。

⑰2017 年 12 月 4 日，工业和信息化部科技司公示了《肥料分级及要求》强制性国家标准，标准将肥料按有害物质限量分为生态级肥料、农田级肥料和园林级肥料。标准规定了肥料的分级、要求、试验方法、检验规则、标识，适用于各种工艺生产的商品肥料。

⑱2017 年 12 月 12 日，《国务院关税税则委员会关于 2018 年关税调整方案的通知》，自 2018 年 1 月 1 日起，适当降低三元复合肥、磷矿石等产品的出口关税，三

元复合肥的出口关税由从定价率的 20%变为从量定额 100 元/吨，其他原料和其他肥料进出口继续实施 2017 年暂定税率。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√ 适用 □ 不适用

① 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，通过加强生产技术管理实现“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，对生产技术管理、设备管理和安全环保要求较高。

A. 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，近期相关新增产能已逐步形成，将对我国磷肥出口市场产生重大影响。国内方面，磷肥产能分布不均，受磷矿资源分布影响，主产地集中在“云贵川鄂”等主要磷矿资源地区，主销地集中在“三北”市场（即西北、华北、东北）。

2017 年，国内磷肥产品继续面临产能过剩、同质化的问题，但受益于磷肥行业大力推进供给侧结构改革，市场状况改善效果显著。鉴于环保政策持续严控，市场规范性加强，部分环保不达标企业开工率受到影响。报告期内，国内磷肥产品价格出现反弹，行业整体盈利能力复苏。

磷酸二铵（64%颗粒）市场价格走势图
（含税到站价）

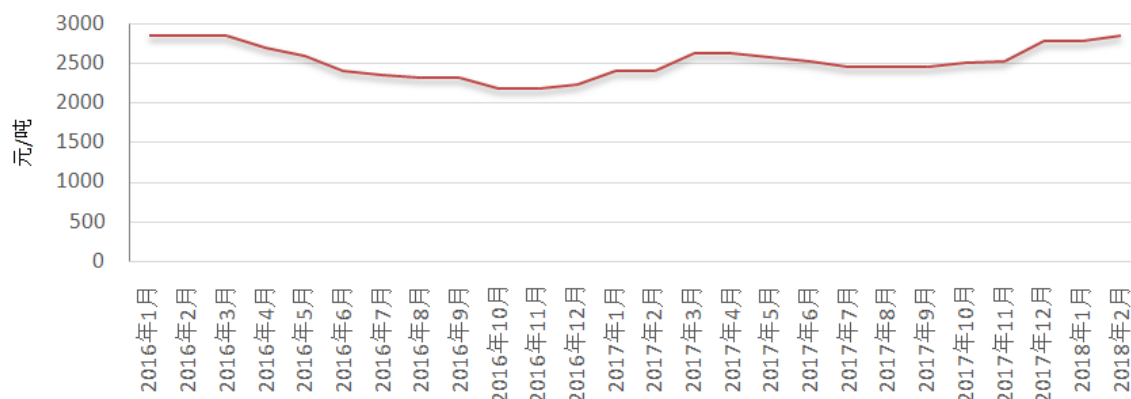


图 1 2016-2017 年 64%磷酸二铵市场平均价格趋势（元/吨）
（数据来源：隆众石化）

磷酸一铵（55%）市场价格走势图
（含税到站价）

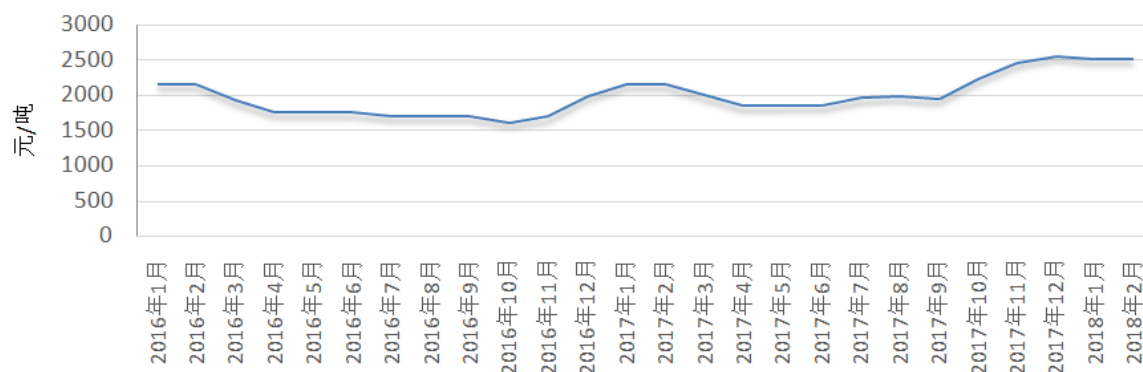


图 2 2016-2017 年 55%磷酸一铵市场平均价格趋势（元/吨）
（数据来源：隆众石化）



图 3 2016-2017 年 64%磷酸二铵产量对比（万吨）
（数据来源：Wind 资讯）

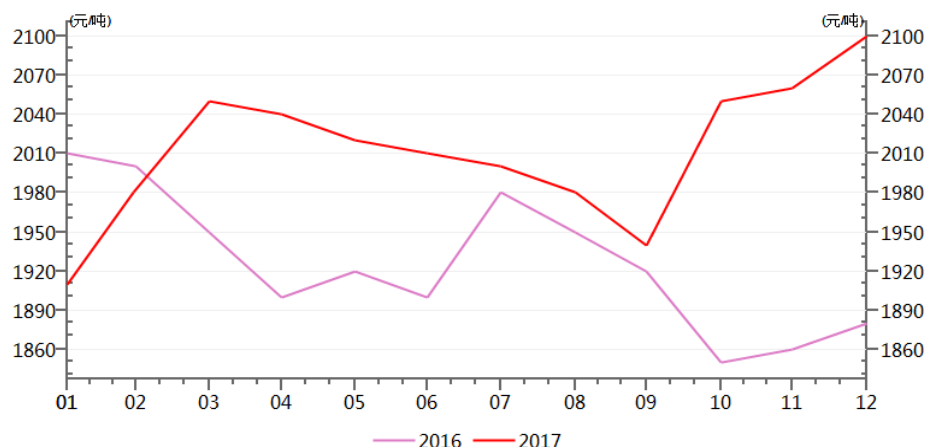


图 4 2016-2017 年 55%磷酸一铵产量对比（万吨）
（数据来源：Wind 资讯）

B. 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。

2017 年，随着国家安全环保政策深入贯彻执行和化肥产业供给侧改革的推进，国内尿素行业关停和淘汰了部分不具备市场竞争力和安全环保不达标的尿素生产企业，使得氮肥产业产能过剩的情况得到一定缓解，未来随着国家供给侧改革的逐步深化，国内尿素行业有效产能将逐步趋向合理，并促进企业提升生产安全化、产品差异化和肥料绿色化方面的竞争优势。价格方面，2017 年尿素产品出厂价格恢复性反弹，除了成本增加造成了价格的上涨之外，国内供应量同比下降，在需求旺季行情上行，推涨国内尿素市场。报告期内，氮肥行业由于落后产能退出、开工率下降等因素影响，具有技术、市场和安全环保优势的企业整体运营情况好于 2016 年。

尿素（小颗粒）市场价格走势图
（含税到站价）

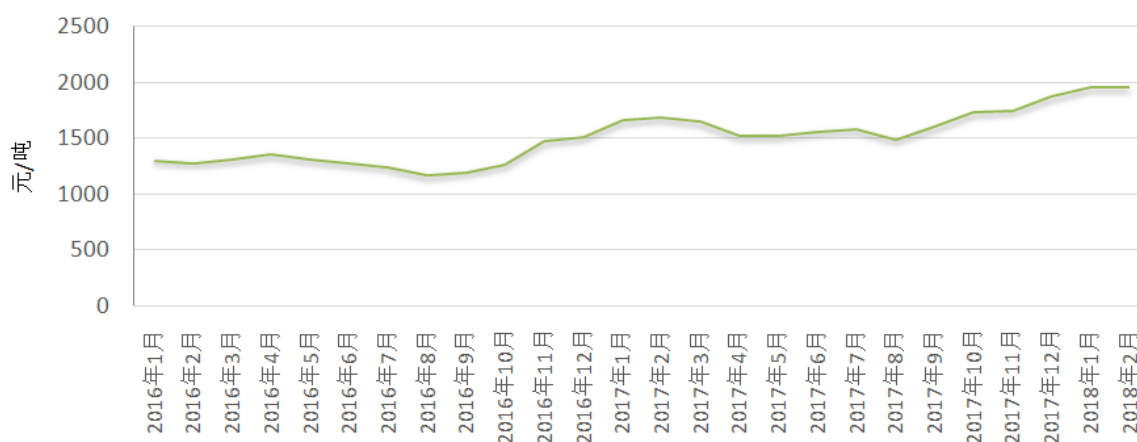


图 5 2016-2017 年尿素（小颗粒）国内市场平均价格趋势
（数据来源：隆众石化）

C. 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。2017 年中国的化肥复合化率约为 40%，低于全球 50%、发达国家 70-80% 的水平，化肥复合化产业仍有较大的发展空间（数据来源：中国产业信息网）。

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、安全环保水平较低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。

截至 2017 年底，全国复合肥总产能约为 13,167 万吨（数据来源：中国无机盐工业协会统计），2017 年 1-11 月复合肥折纯产量约为 5,750.9 万吨，与 2016 年同期相比下滑 14.84%。（Wind 资讯数据）

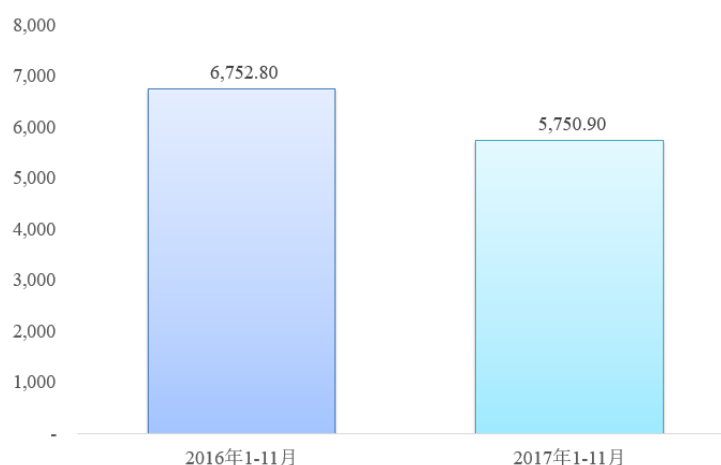


图 6 2016-2017 年 NPK 复合肥产量对比（折纯）（万吨）
（数据来源：Wind 资讯）

2017 年，在环保政策严控以及“零增长”等方针政策的影响下，我国复合肥市场继续进行优胜劣汰、改革升级，行业价格相比 2016 年明显上涨；但同时受到复合肥产品原料（氮肥、磷肥、钾肥等基础肥料）价格上涨的冲击，复合肥行业盈利水平出现下滑。

D. 公司的产能情况

报告期内，公司化肥总产能约 917 万吨/年，其中高浓度基础磷肥总产能约 527 万吨/年（磷酸二铵 445 万吨、磷酸一铵 67 万吨、重钙 10 万吨、普钙 20 万吨等），是国内产能最大磷肥生产企业，复合（混）肥总产能 234 万吨/年，氮肥产能 156 万吨/年。

E. 化肥行业发展趋势分析

我国是农业大国，国内化肥行业保持庞大、稳定的需求量及消费量。化肥行业属于“寡占型”市场结构，只要市场供需保持一定平衡，竞争力强的企业仍具备较大的盈利空间，被淘汰的将是存在技术管理落后、安全环保不合格或竞争力弱等问题的企业。长期来看，肥料仍是农业生产的刚性需求，在可见的将来还没有其它产品能大规模替代化肥。今后化肥行业将持续围绕淘汰落后产能、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持续改善，拥有技术、资源、产品质量过硬、安全环保先进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。

②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。

2017 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 70%左右，2017 年产量 12,313 万吨，比 2016 年产量下降约 15%。（Wind 资讯数据）

公司现有原矿生产能力 1,450 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。2017 年公司共开采生产酸法矿 340 万吨，商品原矿 25.6 万吨，黄磷矿 91.7 万吨，浮选精矿 350 万吨，钙镁矿 10.4 万吨。

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。

③工程材料细分行业情况

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，高端聚甲醛主要依赖进口。报告期内，聚甲醛行业情况发生巨大变化，由于反倾销政策、供给侧改革导致行业产能下降等有利因素影响，国内聚甲醛产品价格上涨，行业开工率和利润相比 2016 年有很大改善。由于聚甲醛产品价格上涨幅度较大，国内部分停产企业已恢复生产，部分企业开始规划新建装置。

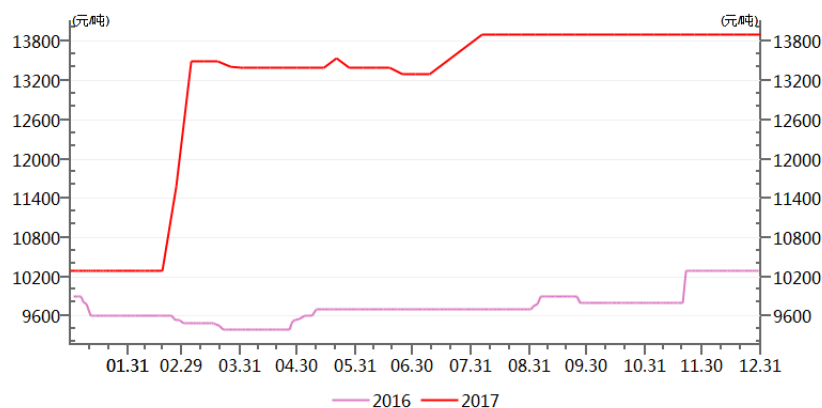


图 7 2016-2017 年 M90 聚甲醛华东市场平均价格趋势 (元/吨)

(数据来源: Wind 资讯)

2017 年国内聚甲醛实际有效总产能为 51 万吨, 实际产量约为 31 万吨, 占总产能的 60.78%。公司 2017 年聚甲醛总产量为 9.24 万吨, 与 2016 年相比增加 1.68 万吨, 增长率为 22.24%。

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、导电等多种共聚甲醛树脂新产品。

从下游市场情况来看, 汽车轻量化成为汽车工业发展趋势, 以塑代钢是重要手段, 我国聚甲醛在下游市场汽车等行业的聚甲醛应用需求没有得到有效释放, 目前聚甲醛行业发展趋势良好, 还有较大的市场潜力空间。

④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。2017 年, 公司农产品领域的贸易量约 500 万吨左右, 其中大豆贸易量 450 万吨左右, 玉米等其它农产品贸易量 220 万吨左

右。公司开展的钾肥贸易能有效促进自产磷肥、氮肥的销售，贸易量为 25 万吨左右。2017 年公司在缅甸主要粮食生产区及肥料消费区实现粮食贸易的突破。

公司物流业务以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，降低公司物流成本。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。公司对所属天驰物流、天马物流、天一仓配等物流业务和平台进行优化整合，成立物流中心实施专业化集中化管理和一体化经营，形成了工厂发运、多式联运、港口中转服务和区域销售配送服务的全程物流运营体系。

⑤同行业公司主要经营情况说明

报告期内，随着化肥市场的逐步恢复，化肥产品毛利率水平在 2016 年低谷后出现恢复性回升。

公司名称	销售毛利率（%）			
	2017 年	2017 年 三季报	2016 年	2015 年
六国化工（主要产品为磷复肥、磷化工）	年报尚未公告	9.87	6.35	11.61
四川美丰（主要产品为尿素）		21.52	9.97	11.26
兴发集团（主要产品为磷化工产品、磷矿石等贸易）		16.39	13.02	15.26
云天化（主要产品为磷肥、氮肥、复合肥）	11.65	8.76	6.76	14.44

行业内基础化肥生产企业、磷化工企业经营情况出现好转，盈利水平有所提升。

单位：万元

公司名称	归母净利润		
	2017 年预计/实际数	2016 年	2015 年
六国化工（主要产品为磷复肥、磷化工）	6,500-8,500	-12,462	14,879
四川美丰（主要产品为尿素）	15,000-18,000	-25,037	5,544
兴发集团（主要产品为磷化工产品、磷矿石等贸易）	20,400-23,500	10,202	7,727
云天化（主要产品为磷肥、氮肥、复合肥、聚甲醛）	20,186	-335,949	10,119

说明：报告期内，公司主要化肥产品销量、销售价格同比上升，主要化肥产品毛利同比增加 187,934 万元，聚甲醛同比增加毛利 20,796 万元，其他产品毛利合计增加约 39,611 万元；参股公司海口磷业减亏，投资收益同比增加 22,705 万元。合计经营性亏损同比减少 259,677 万元。2017 年，公司通过剥离亏损资产，注入磷矿资产和出售控股企业股权等事项合计产生非经营性损益 110,594 万元。

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	磷酸一铵、磷酸二铵、物流、政策。

			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；高端产品领域以汽车配件、机械部件为主。	原油、甲醇市场，主要的市场供需影响价格。

(3). 研发创新

√适用 □不适用

报告期内，公司围绕磷矿采选、基础肥升级、新型肥料及磷化工、氟硅资源及磷石膏综合利用、植物营养及农化服务、工程材料等领域开展技术开发及产业化应用。

技术研发方面，报告期内，公司组织开展了“一种矿物源栽培基质”等 33 项专利申请工作，新增“一种含硫磷铵的制备方法”等授权专利 19 项；“全水溶聚磷酸铵产业化生产技术”“磷酸钙盐产品升级技术开发”“氨化重钙生产工艺技改及优化”“MAP 防结块技术研究”“涂料用锈转化剂应用技术开发”等技术已实现产业化应用；

《贫细杂难选胶磷矿资源化利用关键技术集成与工业示范》项目获 2017 年云南省科技进步一等奖，《绿色露天磷矿山建设关键技术集成及示范》项目获中国石油和化工联合会科技进步二等奖。

化肥新产品研制方面，研发生产新产品约 70 万吨，其中：基础肥升级完成腐植酸尿素、腐植酸磷铵、硝基黄腐酸磷铵、高氮优质磷酸二铵、含硫磷铵等基础肥升级产品的开发，并在水富云天化、云峰分公司、红磷分公司、三环中化实现量产；功能型复合肥开发完成复合生物刺激素系列 NPK 和硝酸分解磷矿制硝基复合肥产品开发，并在三环中化和云峰分公司实现量产；水溶肥、微生物肥开发完成有机液体水溶肥、植物营养液、微生物菌剂开发，并在红海磷肥、天腾化工实现量产。

新材料开发方面，聚甲醛纤维在混凝土行业和纺丝级聚甲醛在渔网行业的试用及效果评价良好。

技术标准制定和修订方面，参与《硫酸行业清洁生产评价指标体系》等 4 项国家标准，《保持性肥料》等 2 项地方行业标准制定和修订。

(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、磷矿石、聚甲醛等，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。

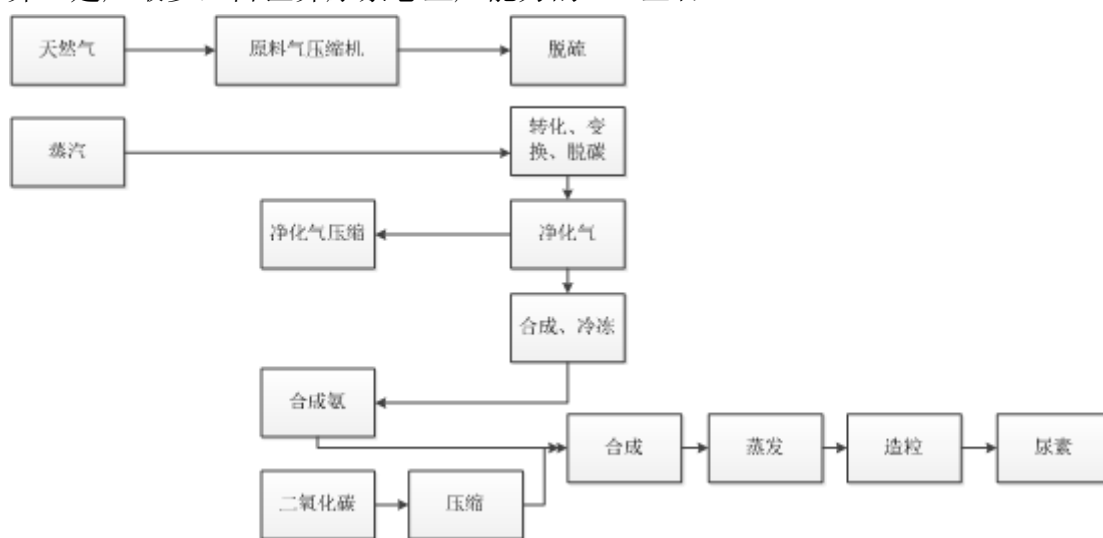


图 8 合成氨尿素工艺流程简图

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。

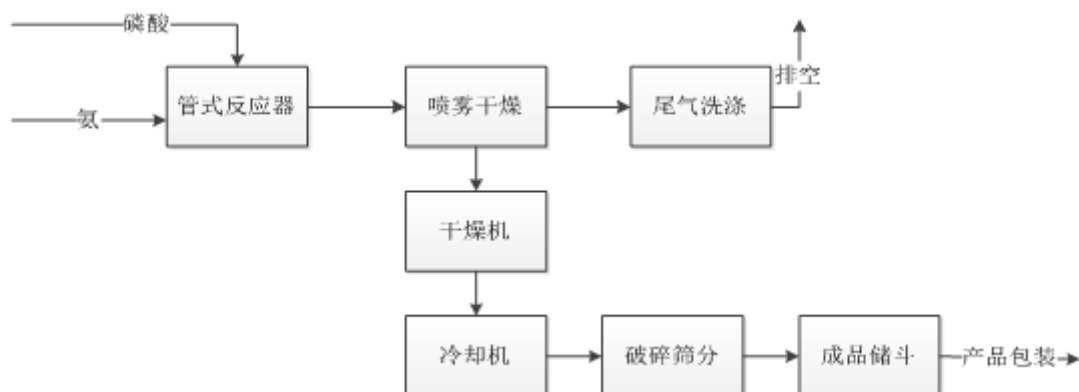


图 9 传统法工艺流程简图

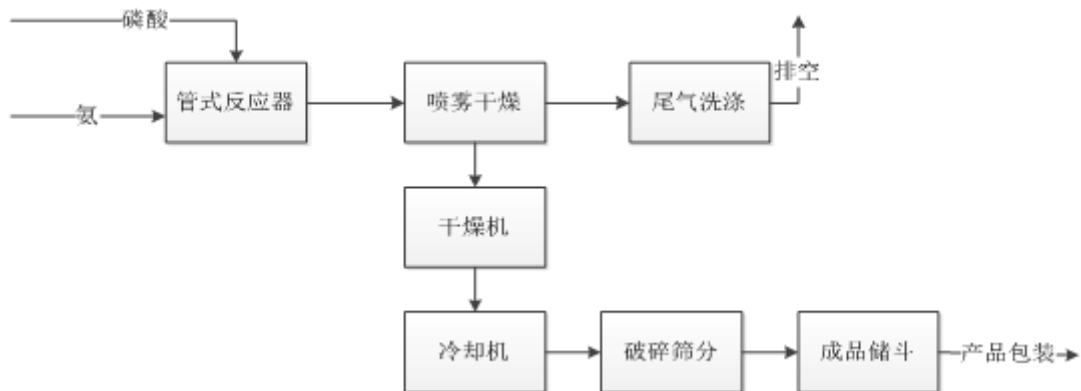


图 10 料浆法工艺流程简图

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。

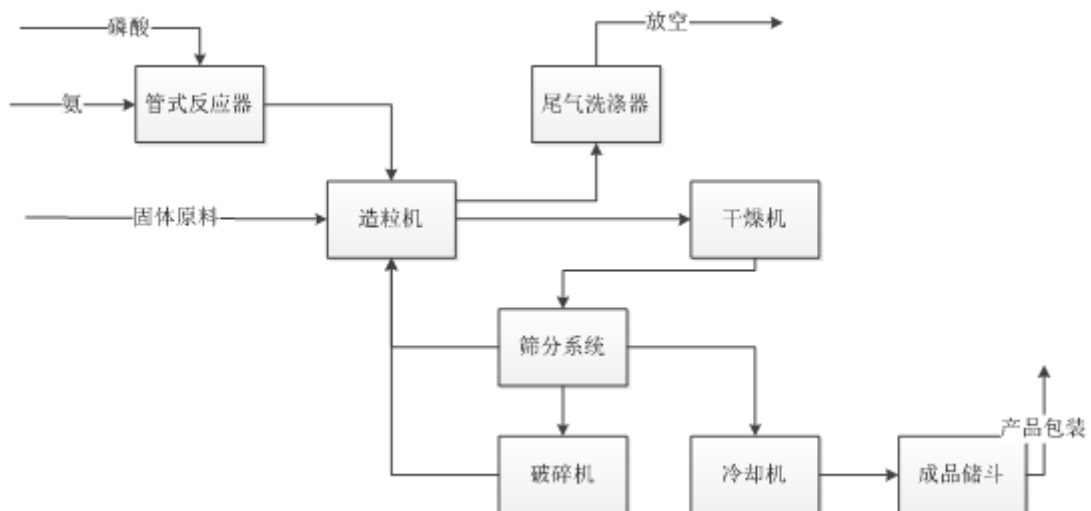


图 11 复合肥工艺流程简图

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 12 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 13 浮选矿工艺流程简图

⑤聚甲醛生产工艺与流程

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。

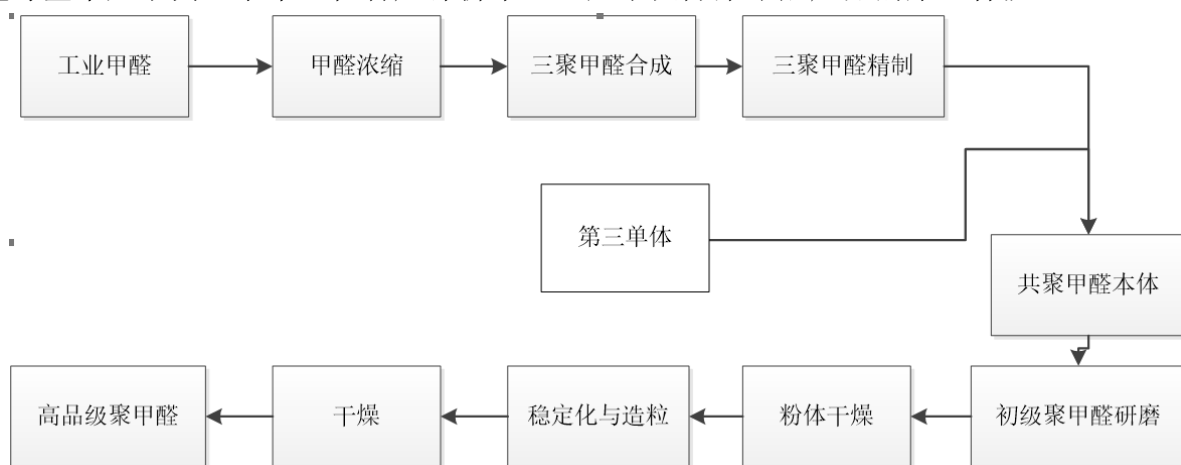


图 14 聚甲醛工艺流程简图

(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	18.0		
红磷分公司/磷酸二铵	75	67.6		
天安化工/磷酸二铵	160	100.0		

三环中化/磷酸二铵	120	86.7		
云峰分公司/磷酸一铵	25	72.7		
红磷分公司/磷酸一铵	20	77.3		
天安化工/磷酸一铵	22	88.1		
水富云天化/尿素	76	95.8		
金新化工/尿素	80	95.6		
云峰分公司/复合肥	24	100.0		
天腾化工/复合肥	45	54.2		
吉林云天化/复合肥	100	33.8		
天聚新材/聚甲醛	9	100.0		
天宁矿业/磷矿	300	90.5		

设计产能单位为万吨。

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

①云峰分公司实施战略转型，原 30 万/年磷酸二铵装置转为生产复合肥产品为主，少量生产磷酸二铵。磷酸二铵设计产能减少约 30 万吨/年，复合肥设计产能增加约 30 万吨/年。

②2017 年 6 月，公司将所持青海云天化 96.43%股权转让给云南省投资控股集团有限公司所属全资子公司云南省资产管理有限公司，公司不再持有青海云天化股权。青海云天化磷酸二铵设计产能减少 24 万吨/年，复合肥设计产能减少 65 万吨/年，尿素设计产能减少 40 万吨/年。

③2017 年 9 月，公司以现金收购公司控股股东云天化集团持有的天宁矿业 51%股权。本次股权转让后，云天化集团不再持有天宁矿业股权，天宁矿业成为公司控股子公司。磷矿设计产能增加 300 万吨/年。

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

①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 2016 年 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。随着化肥市场价格回升，以及云南西部及缅甸化肥市场需求上升，银山化肥在该区域市场具有运距短、物流成本低的优势，具备恢复生产的条件，且符合公司扩大对云南西部和缅甸化肥市场占有率的整体战略

布局。公司经充分分析论证，决定恢复银山化肥生产。在完成对生产装置技改和检修后，银山化肥于 2017 年 12 月 22 日重新取得生产许可证，主要产品已恢复正常生产和销售。

②水富云天化合成氨及尿素装置 2017 年 12 月 11 日至 12 月 31 日停产，停产原因为：冬季来临，气温下降，居民天然气使用量大幅增加，供气单位为保证居民用气需求，暂停西南地区主要用气企业的天然气供应，导致水富云天化以天然气为主要原料的合成氨、尿素产品生产装置暂时停产。此次停产导致公司 2017 年归母净利润减少 2,500 万元左右。2018 年 2 月，由于天然气供应恢复，相关装置已恢复生产。

③云峰分公司 8 万吨/年合成氨装置因设备老化、工艺落后、能耗及生产成本低，结合公司的战略转型需要，于 2017 年 3 月 1 日，不再生产中间产品合成氨。鉴于云峰分公司将转型为以生产复合肥为主，该装置停产不影响其主营业务，有利于企业降低生产成本，提高产品竞争力。

④天安化工黄磷装置受原料及电价上涨影响，加之装置固定费用高导致产品无边际贡献，于 2017 年 3 月 4 日停产，以减少经营亏损。

⑤公司子公司昭通天合因难以扭转亏损局面，以避免亏损进一步扩大，自 2014 年 8 月起停止生产。

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	122.93 万吨	2017 年比 2016 年下降 4.55 元/吨	报告期内营业成本因磷矿石价格下降而同比减少了约 559 万元
硫磺	市场化采购，75%直接进口，25%国内采购	158.10 万吨	2017 年比 2016 年上升 58.42 元/吨	报告期内营业成本因硫磺价格上升而同比增加了约 9,288 万元
甲醇	市场化采购	7.74 万吨	2017 年比 2016 年上升 581.75 元/吨	报告期内营业成本因甲醇价格上升而同比增加了约 4,506 万元
电	定向采购	259,007.32 万度	2017 年比 2016 年上升 0.04393 元/度	报告期内营业成本因电价格上升而同比增加了约 12,768 万元
天然气	定向采购	60,115.44 万立方米	2017 年比 2016 年上升 0.02702 元/立方米	报告期内营业成本因天然气价格上升而同比增加了约 1,624 万元
液氨	市场化采购	25.47 万吨	2017 年比 2016 年上升 574.38 元/吨	报告期内营业成本因液氨价格上升而同比增加了约 14,632 万元
煤焦	市场化采购	185.10 万吨	2017 年比 2016 年上升 258.12 元/吨	报告期内营业成本因煤焦价格上升而同比增加了约 47,779 万元

(1). 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

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3 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：不断推动组织及结构优化、渠道搭建、农化服务和商业模式转型升级，大力推动营销模式向“产品+服务”转型。磷肥、氮肥等基础性化肥采用代理销售模式，采取省级代理、市县级代理进行销售。复合肥及新产品系列肥料采取市县级代理、乡镇级代理、直供渠道等销售模式。公司持续加强渠道建设，进一步提升营销渠道的广度、密度和深度。加快推进“联销体”建设和直销模式推广，提升直销基地用户比例，推进智能配肥模式和电商平台建设。

出口销售：磷肥产品主要采用代理销售模式。2017 年磷肥产品主要销往印度、缅甸、越南、澳大利亚、巴西、南非、孟加拉和美国等国家。

②磷矿石销售

公司磷矿石采取直销的方式。

③工程材料销售

聚甲醛销售主要采用分销为主、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，2017 年直销量同比上升 11%，以提升价格竞争力。

(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：人民币

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	248,755.51	169,962.45	31.67	31.57	2.83	19.09
磷肥	938,266.27	692,678.08	26.17	20.67	8.74	8.09
复合肥	255,283.9	212,663.19	16.70	88.03	77.66	4.86
磷矿石	67,305.81	32,129.66	52.26	-11.57	-18.66	4.16
聚甲醛	101,610.91	72,089.60	29.05	50.03	22.18	16.17

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；复合肥产品根据市场竞争环境，灵活调整价格，打造稳定走量产品；新产品坚持“高质高价”原则，保持价格长期稳定。2017 年，尿素、磷肥市场行情较好，价格同比涨幅 10%以上；复合肥销售价格整体同比上涨约 4%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策略。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。2017 年，公司出口磷酸一铵磷酸二铵价格同比上涨 10%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约 10%。

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，公司聚甲醛产品销价同比上升 33.65%。

(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	1,612,125.78	29.80
工程材料行业-分销	98,657.54	43.47
工程材料行业-直销	70,609.90	21.26
磷矿采选行业-直销	67,305.81	-11.57
煤炭采掘行业-分销	16,278.3	41.44
煤炭采掘行业-直销	70,719.39	147.63
商贸物流行业-国外分销	1,125,485.56	-10.21
商贸物流行业-国内分销	2,456,089.97	-1.31

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)	1,716,522.43	市场定价	1. 呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司 2. 井研县兴全农资商贸有限公司	51.97
磷酸(半成品)	1,954,862.43	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	70.45
甲酸钠(联产品)	9,593.50	市场定价	1. 重庆川东化工(集团)有限公司 2. 湖北凯利达化工有限公司	63.02
液氩(副产品)	30,324.61	市场定价	1. 重庆宝渝中辰气体有限公司 2. 昆明鹏翼达气体产品有限公司	21.04

氨水（副产品）	21,753.54	市场定价	1. 重庆宝渝中辰气体有限公司 2. 华新水泥（昭通）有限公司	21.28
液氧（副产品）	17,875.20	市场定价	1. 泸州市纳溪区金鑫气体化工有限公司 2. 昆明珑瑞气体产品有限公司	44.12
蒸汽（副产品）	10,514,782.13	市场定价	1. 云南云天化氟化学有限公司 2. 南英茂农化科技有限公司 3. 云南云天化石化有限公司	50.14
余热发电（余热利用）	157,728,685.00	市场定价	1. 海口磷业 2. 国网内蒙古东部电力有限公司	82.51

情况说明

√适用 □不适用

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。

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（%）
14,503	0.26

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

报告期内，安全环保形势总体平稳，全面实现安全环保“零死亡”“零污染”目标。坚持“安全第一、预防为主、综合治理”方针，认真践行绿色、生态、环保发展新理念，全面落实安全生产主体责任，强化重点保障措施落实，实现了安全环保目标。坚持目标导向，围绕安全环保零死亡、零污染等重点目标，总体部署安全隐患排查治理、消防安全管理、废水综合利用等重点工作，并层层签订责任书，形成横向到边、纵向到底的安全环保管理格局。水富云天化、磷化集团、天安化工、金新化工、红磷

分公司、云峰分公司等单位接受了国家安全环保大检查和综合督查，未发现重大安全环保隐患。

报告期内，积极推进企业绿色发展。强化“绿水青山就是金山银山”“绿科技，服务现代农业”的理念，贯彻生态文明建设新要求，坚持绿色发展，深入治理矿山、尾矿库、磷石膏库生态环境，确保环境恢复治理快于矿山开采速度。天安化工、三环中化获得行业绿色工厂称号。推进矿山生态文明建设，东明矿业通过国家级绿色矿山核查，磷化集团矿山复垦率达94%。

报告期内，围绕打造安全环保竞争新优势目标，强化资源配置，加大安全环保投入，全面落实公司制定的《培育安全环保竞争新优势实施方案》，持续提升本质安全环保水平，着力打造和培育安全环保竞争力。

（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17.89亿元，其中以实物资产投资成立全资子公司投资5.33亿元，向参股及控股子公司按等比例增资4.55亿元，对外投资收购股权或合资成立公司7.92亿元。

（1）重大的股权投资

☒适用 ☐不适用

①2017年2月，公司第七届董事会第九次会议审议通过，与贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司共同出资设立云南瓮福云天化氟化工科技有限公司，从事工业无水氟化氢、工业氢氟酸等产品的生产和销售。注册资金1亿元，其中公司现金出资4,500万元，占45%股权；贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司现金出资5,500万元，占55%股权。

②2017年2月，公司第七届董事会第九次会议审议通过，以聚甲醛产品事业部整体资产及相关负债打包设立全资子公司，实物资产投资52,693万元。

③2017年3月，公司第七届董事会第十次会议审议通过，同意控股子公司联合商务以其全资子公司天际资源经评估后的净资产出资3,070万元，贵州开磷控股（集团）有限责任公司子公司KAIFERT HOLDINGSPTE.LTD.以现金出资2,728.89万元，翁福（集团）有限责任公司子公司GRACELAND INDUSTRYPTE.LTD.以现金出资1023.33万元，共同对天际资源增资。天际资源主要从事化肥、工业化学品贸易。增资扩股后，联合商务持天际资源45%股权；KAIFERT持天际资源40%股权，GRACELAND持天际资源15%股权。

④2017年8月，公司第七届董事会第十七次会议审议通过，公司向云天化集团财务公司现金增资7,200万元，增资后累计出资18,000万元，占云天化集团财务公司注册资本的18%；公司全资子公司磷化集团向云天化集团财务公司现金增资7,200万元，增资后累计出资18,000万元，占云天化集团财务公司注册资本的18%。本次增资完成后，公司、全资子公司磷化集团以及子公司天宁矿业累计现金出资41,000万元，合计占云天化集团财务公司注册资本的41%。

⑤2017年9月，第七届董事会第十九次（临时）会议，审议通过《关于收购云南天宁

矿业有限公司51%股权暨关联交易的议案》，同意以现金收购公司控股股东云天化集团持有的天宁矿业51%股权，交易价格按股权评估价值作价为68,339.36万元，收购完成后云天化集团不再持有天宁矿业股权。

⑥2017年10月,第七届董事会第二十一次会议,审议通过《关于向子公司增资的议案》，向下属控股子公司农资连锁增资2.91亿元。增资完成后，农资连锁注册资本将由1.5亿元变更为4.5亿元，公司持有97%的股权。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	本年投入金额（万元）
呼伦贝尔煤化工项目（5080 项目）	4,467.94
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	676.65
年产 2*1500 万平米高性能锂电池微孔隔膜项目	1,764.66
雨洒管磷石膏堆场扩容改造项目	2,565.02
输煤栈桥系统项目	555.39
三万吨农用磷酸二氢钾项目	2,142.07
2*3000 万平米/年锂电池隔膜工程项目(三四线)	16,105.01
二期 80 万硫酸低温热能回收利用改造项目	3,288.24
合计	31,564.98

说明：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为青海云天化在建工程项目，年产 2*1500 万平米高性能锂电池微孔隔膜项目和 2*3000 万平米/年锂电池隔膜工程项目(三四线)为纽米科技在建工程项目，公司在 2017 年 5 月底出售青海云天化股权，2017 年 9 月底出售纽米科技股权，上述数据为青海云天化 1-5 月发生数和纽米科技 1-9 月发生数，期末不在纳入合并范围。

(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(元)	期末价值（元）	报告期损益（元）
1	000903	云内动力	410,000	1,770,867.96	1,426,800.00	-344,067.96
2	002366	台海核电	270,000	7,197,372.24	7,141,500.00	-55,872.24
3	002444	巨星科技	502,300	7,835,880.00	6,946,809.00	-889,071.00
4	002446	盛路通信	552,830	7,275,242.80	5,677,564.10	-1,597,678.70
5	002727	一心堂	445,500	9,444,600.00	8,954,550.00	-490,050.00
合计				33,523,963.00	30,147,223.10	-3,376,739.90

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2017 年 6 月 5 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让青海云天化国际化肥有限公司股权的议案》，公司将持有的青海云天化股权转让给云南省资产管理有限公司。相关情况详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)

公司公告：临 2017-054 号《云南云天化股份有限公司关于重新审议转让子公司股权暨关联交易的公告》，临 2017-061 号《云南云天化股份有限公司关于转让青海云天化国际化肥有限公司股权有关事宜获得云南省国资委复函的公告》，临 2017-062 号《云南云天化股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》。2017 年 8 月 7 日，青海云天化已办理完成股权转让工商变更登记，收到了青海省工商行政管理局《准予变更登记通知书》，公司不再持有青海云天化的股权。相关情况详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)公司公告：临 2017-074 号《关于青海云天化国际化肥有限公司完成股权转让工商变更登记的公告》。

2017 年 9 月 29 日，2017 年第五次临时股东大会，审议通过《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，同意将公司持有的纽米科技 46%的股权和瀚恩新材 100%股权转让给控股股东云天化集团。纽米科技 46%的股权以 3.97 亿元转让，瀚恩新材 100%的股权以 3.07 亿元转让，合计转让股权价值为 7.05 亿元。2017 年 12 月 12 日，纽米科技股权转让完成在全国中小企业股份转让系统（“新三板”）和中国登记结算中心过户登记。本次股权转让后，公司持有纽米科技 29.09%的股权。2017 年 11 月 9 日，瀚恩新材股权转让事项完成工商变更登记，公司不再持有瀚恩新材股权。

2017 年 12 月 7 日，经公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过《关于子公司云南金鼎云天化物流有限责任公司增资扩股引入投资者的议案》，云南金鼎嘉钦工贸有限公司以 20,000 万元现金出资，对公司全资子公司金鼎云天化进行增资扩股。金鼎云天化为经公司 2017 年 4 月 27 日召开的第七届十二次董事会审议通过，以公司云峰分公司相关部分资产、负债投资成立的全资子公司，注册资本 10,000 万元。增资扩股完成后，云南金鼎嘉钦工贸有限公司持有金鼎云天化 55%股权，公司持有金鼎云天化 45%股权。2018 年 1 月 23 日，金鼎云天化办理完成增资扩股事项的工商变更登记。

2017 年 12 月 18 日，经公司 2017 年第七次临时股东大会审议通过《关于子公司云南磷化集团有限公司引入投资者增资扩股的议案》，同意公司引入投资者宁波云信经熹投资管理有限公司发起设立的股权投资基金云南云熹股权投资基金合伙企业（以下简称“股权投资基金”）向公司全资子公司磷化集团增资 10 亿元现金，增资后，股权投资基金持有磷化集团约 15.186%股权，公司持有磷化集团的股权变更为约 84.814%。

(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	439,313.19	204,739.21	31,620.57
金新化工	生产、销售	生产、销售尿素、煤炭等	138,000	941,431.19	149,199.60	-2,008.28
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	1,238,481.96	281,856.28	3,255.81
天安化工	生产、销售	生产、销售液氨，其他化工产品及其产品	120,000	711,392.64	156,489.98	4,025.75
三环中化	生产、销售	生产、经营化肥和化工产品	80,000	178,884.82	46,098.87	1,033.45
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；	10,000	927,251.59	47,855.01	10,258.22
吉林云天化	生产、销售、商贸	生产、经营化肥及贸易	20,000	558,754.99	23,235.63	6,068.95
天宁矿业	生产、销售	磷矿石采选、销售	6,000	60,952.82	38,046.14	13,546.34
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	435,361.03	139,904.92	-21,648.71

(1) 水富云天化本期主要产品尿素价格上升较多，聚甲醛产品价格大幅上涨，同时积极控制成本费用，本期盈利水平提升。报告期实现营业收入 295,243 万元，实现利润总额 26,218 万元。由于本期盈利较多，对以前年度未确认的部分递延所得税资产予以确认，本期净利润大于利润总额。

(2) 金新化工合成氨装置 2016 年底转固后借款利息费用化，财务费用较高，但本期尿素价格上涨，且其子公司东明矿业生产煤炭毛利有所提高，本期利润总额实现扭亏为赢，但由于金新化工子公司东明矿业所得税较高，导致净利润仍为负数。报告期实现营业收入 215,386 万元，实现利润总额 5,773 万元。

(3) 磷化集团本期加强成本控制，磷矿石毛利有所增加，本期实现扭亏为盈，为加强风险控制，缩减了商贸业务，营业收入同比减少。报告期实现营业收入 356,208 万元，实现利润总额 5,082 万元。

(4) 天安化工本期加强费用控制，且磷肥价格上涨产品毛利增加，经营性亏损同比大幅下降，天安化工闲置土地被安宁市土储中心收储，资产处置收益增加，导致本期实现扭亏为盈。报告期实现营业收入 428,841 万元，实现利润总额 4,135 万元。

(5) 三环中化本期加强原材料采购控制，生产成本有所下降，且加强费用控制，期间费用下降较多；同时磷肥产品价格上涨，导致本期扭亏为盈。报告期实现营业收入 272,398 万元，实现利润总额 1,033 万元。

(6) 联合商务为加强风险控制，缩减了部分毛利较低的商贸业务，销售收入同比减少，但利润总额有所增加。报告期实现营业收入 2,617,872 万元，实现利润总额 13,503 万元。

(7) 吉林云天化本期复合肥销量有所增加，利润同比增加。报告期实现营业收入 444,260 万元，实现利润总额 8,800 万元。

(8) 天宁矿业为本期公司从云天化集团收购的子公司，磷矿石产销量同比减少，导致利润有所减少。报告期实现营业收入 45,683 万元，实现利润总额 18,126 万元。

(9) 海口磷业因磷肥价格上升毛利同比有所增加，同时加强成本费用控制，同比减亏较多。报告期实现营业收入 250,080 万元，实现利润总额-20,382 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

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。

随着我国农业产业政策的调整、“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、收储优惠政策逐步取消，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。

随着国家调整化肥出口关税，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、管理和安全环保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。

同时，近年来中东地区磷矿和磷肥产能的逐步扩大，对国际磷肥市场带来较大冲击，国内磷肥出口竞争力和盈利能力不断减弱，并可能在未来对我国磷肥市场带来影响。

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。

我国肥料减量化、生态化、功能化、精细化的趋势明显，进入了分级管理、精准施肥、靠服务增值的时期。国家实施乡村振兴战略，推进农业供给侧结构性改革。这些政策实施，进一步推动化肥产业向“产品+服务”转型。

(2) 磷矿采选

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，磷矿需求保持稳定的规模，但开采成本逐年上升，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。

随着国家安全和环境保护政策的趋严，各磷矿采选企业因矿产分布地域不同，开采方式不同，将在不同程度上受到环境政策影响，部分区域的磷矿开采受到限制；开采企业的生产安全管理、矿山环境恢复和水土保持力度将进一步加大。

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）聚甲醛产业

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。利用目前聚甲醛行业形势好转以及对进口聚甲醛反倾销的有利时机，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。

（4）商贸物流

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，打造安全环保新竞争力，提升高效生产运营能力，保持主要产品高质量，实施低成本策略，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。

（三）经营计划

√适用 □不适用

2018年，公司将按照“提效率、增利润、强制行、促转型”的工作思路，以转型升级为主线，以改革攻坚为动力，以价值链深度协同为手段，凝聚全员智慧，抓住关键点、把握切入点、找准发力点，全力以赴推进2018年各项工作。

2018 年公司预计实现营业收入 551 亿元。预计生产高浓度磷肥 413 万吨, 尿素 155 万吨, 复合肥 177 万吨, 磷矿 1002 万吨, 聚甲醛 9.55 万吨, 甲醇 24 万吨。为实现 2018 年经营目标, 公司将着力做好以下重点工作:

1. 生产安全环保方面。围绕打造安全环保竞争新优势目标, 强化资源配置, 加大安全环保投入, 持续提升本质安全环保水平, 着力打造和培育安全环保竞争力。强化“绿水青山就是金山银山”、“绿色科技, 服务现代农业”的理念, 贯彻生态文明建设新要求, 坚持绿色发展, 深入治理矿山、尾矿库、磷石膏库生态环境, 确保环境恢复治理快于矿山开采速度。按照《肥料分级及要求》, 抓好现有磷酸二铵系列产品的适标工作, 完成生态级、农田级和园林级肥料实验和分级工作, 争取磷酸二铵、复合肥产品成为“环保领跑者”和绿色产品。着力推进精益生产, 持续推进磷肥板块供给侧改革, 推动行业持续健康发展; 坚持市场导向, 深化产销协同, 精益组织生产, 实现装置长周期运行; 加强产品质量管理, 持续巩固和扩大产品的市场竞争优势。

2. 市场营销方面。加快转型升级步伐, 加快新品研发与迭代, 加强营销队伍建设, 强化品牌传播推广, 全力开拓新市场。抓好新模式推广, 不断推动组织及结构优化、渠道搭建、农化服务和商业模式转型升级, 大力推动营销模式向“产品+服务”转型。加强渠道建设, 进一步提升营销渠道的广度、密度和深度。推进智能配肥模式, 加快电商平台建设。

3. 商贸物流方面。抓实降本降费新举措, 着力降低原料采购成本。建立价格预测分析模型、风险预警机制和关键资源战略库存, 大宗原料采购成本领先于市场标杆。在严控风险的基础上, 对有条件的采购物资逐步开展期货套期保值业务。深入挖掘物流体系价值, 持续推进物流创新, 优化多式联运和运输组织, 提高海铁联运、江铁联运量, 降低物流成本。加快国际贸易网络体系建设, 进一步拓展国际贸易市场。国内贸易, 要以化工产业链大宗原料为主业, 巩固现有业务和客户资源, 强化高利润率产品贸易运作。

4. 运营管控方面。完善“战略+运营”管控模式, 优化与公司战略相适应的组织机构, 充分发挥采购、生产、营销、物流和研发专业化组织结构优势, 建立健全满足运营管控要求的全价值链沟通协调、过程纠偏、及时考核奖惩的制度评价体系, 实现协同发展。

5. 财务管理方面。提升财务管控水平, 以预算为目标, 加强过程控制, 强化财务运营管控, 完善以财务目标为导向的绩效考核和激励机制。拓展融资渠道, 创新融资方式, 加强融资统筹。健全管理会计体系, 深入推进管理会计的运用。以优化资本结构, 提升整体竞争力为重点, 强化统筹, 用好市场工具和市场规则, 依法、规范、高效推进资本运作。强化风险防控, 切实关注资产负债率过高及现金流风险, 落实应对措施, 统一部署、统筹安排、多管齐下防范风险。

6. 深化改革方面。进一步激发组织新活力持续深化内部组织变革。深化组织变革, 用制度和机制的力量, 持续激发组织活力。建立健全人才培养体系, 提升公司全价值链管理能力, 助推公司转型升级。

7. 研发方面。突出成果转化新成效，持续优化研发体系，聚焦化肥新产品开发，推进研发与生产深度融合；以提质增效为方向、提高肥料利用率为核心，全面升级基础肥；加快开发新型肥，加强磷资源开发利用，加快新材料应用研发。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

公司面临的主要风险及应对措施。

1. 原材料价格上涨的风险

公司通过采购取得的主要原材料煤炭、天然气、硫磺，对外采购的电力，随着国家供给侧结构性改革的深化煤炭、天然气、电力采购成本可能出现较大幅度上涨，近年来国际硫磺价格波动幅度也有所增加，可能对公司保持生产成本稳定带来不利影响。

应对措施：

（1）公司通过对大宗原料的集中采购，适量储备和与供应商及其他大宗采购方实施略合作，积极研判大宗产品市场价格走势，通过适量储备、远期采购、对重要原料实施期货套期保值等方式动态调控原料成本，力争将大宗原料煤炭、硫磺采购成本控制在合理水平。

（2）公司积极参与电力市场化交易，整合规模优势，降低电力采购成本。

（3）公司加大对主要生产装置“长周期”稳定运行技术管理提升，维护生产装置的高效运行，降低物耗能耗，减少因生产不稳定而增加原料、能源消耗。

（4）建立和完善大宗原料采购人员的绩效评价机制，强化专业人员队伍建设，充分调动积极性，完善奖惩激励措施，努力降低公司采购成本。

2. 安全环保风险

作为大型化工生产企业，公司主要生产工艺、装置和中间产品存在易燃易爆的特性，一旦发生安全事故，可能导致安全和环保事故。化工生产废弃物的管理、治理和循环利用，是化工生产企业的重要责任，公司磷矿开采过程中需要履行对矿区土地资源的保护和生态恢复责任。随着国家安全环保监督力度的不断增强，对企业运营管理提出更高更严格的要求。

应对措施：

（1）长期以来作为国有控股的大型化工企业，公司高度重视安全环保管理，全面落实“党政同责”安全环保管理，责任落实到人，管理实现全覆盖。

（2）确保公司各类安全环保装置完备且高效运转，开展磷石膏综合治理的研究和项目建设，不断提升磷石膏废料的处理能力。

（3）深入开展全方位安全环保监控、排查和监督，杜绝违规排放，通过技术改造和运用，逐步实现污染物排放量优于国家标准，对安全环保隐患“零容忍”，定期落实全面整改。

（4）深入开展全员安全环保培训，提高全员安全环保意识和技能，提升企业本质安全。

（5）全面坚持定期或不定期对分子公司安全环保工作的指导、监督和检查，及时发现隐患和问题，及时整改，严格奖惩考核，确保应对措施落实到位。

3. 资产负债率过高的风险

公司由于 2016 年大幅亏损，资产负债率过高。截止 2017 年末，公司总资产 635.57 亿元，负债 585.26 亿元，资产负债率 92%。资产负债率过高和资金风险逐步凸显。

应对措施：

(1) 公司持续强化生产、安全、环保管理。实施目标成本管理制度，加强产品全价值链分析，优化工艺，压缩成本、费用开支。精心维护装置生产，加大安全环保投入，保证生产装置长周期安全稳定运行，确保产品成本优势，打造和培育安全环保竞争力。

(2) 推进营销转型，全面实施大宗物资集中采购。公司持续加强渠道建设，加快推进“联销体”建设和直销模式推广，推行战略采购，降低大宗物资成本，持续提升产品毛利率。

(3) 开展产品转型升级，加大对复合肥等新产品的研发和推广，着力提升产品附加值。

(4) 抓住市场回暖机遇，持续增强盈利能力。公司 2017 年经营业绩同比明显改善，公司主要产品产销正常，同时随着产品价格的持续回升，公司盈利能力得到增强。

(5) 关注现金流安全，防范风险。公司加强应收款和存货管理，提升周转速度，加速货款回收和降低存货资金占用。优化贸易结构，缩减贸易规模，回收贸易资金。开展供应链融资，研究推进永续债权，多渠道筹措资金，优化贷款结构。同时，积极降杠杆，减少融资规模，切实保障现金流安全。

(6) 积极寻求投资者，增加权益资本。公司在母、子公司层面正积极寻求上下游产业链的战略投资者，未来计划通过增资扩股方式增加公司权益性资本。

(7) 控股股东大力支持，保证偿付能力。公司生产经营一如既往得到大股东支持，未来大股东也将在公司融资及生产经营领域给予必要的协助和支持。

(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 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第六节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 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 2017 年 5 月 19 日召开的年度股东大会审议通过，由于 2016 年母公司累计未分配利润为负值，根据《公司法》规定，公司 2016 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（%）
2017 年	0.00	0.00	0.00	0.00	201,858,548.41	0.00
2016 年	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,359,492,389.33	0.00
2015 年	0.00	0.00	0.00	0.00	101,191,532.06	0.00

注：表中“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”项目 2016 年和 2015 年为原公告数据，2017 年公司收购同一控制下企业天宁矿业，对 2016 年和 2015 年数据进行了追溯调整。

(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
与重大资产重组相	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上市公司或第三方, 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	履行中	尚未到履行期

关 的 承 诺	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。	上述承诺已于 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。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到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。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。	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，且不晚于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	江川天湖尚未到履行期，对天宁矿业承诺事项已经履行
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，或重大资产重组完成五年后。	是	是	履行中	尚未到履行期
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	是	是	履行中	持续履行中

	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
其他承诺	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云天化集团全额承担。	青海云天化遭受处罚或损失时。	是	是	履行中，截至目前青海云天化未遭受相关处罚。	已履行
其他承诺	其他	云天化集团	截止到承诺函出具之日，青海云天化所欠上市公司借款余额为20.60亿元，并应于2017年7月31日前全部归还，本公司承诺，青海云天化无法按时偿还前述款项的情况下，由本公司在上述还款日期后10个工作日内，向上市公司偿还前述款项并承担因青海云天化未及时还款给上市公司造成的全部损失。	青海云天化无法按时还款后10个工作日内。截至2017年7月31日，青海云天化已偿还相关款项。	是	是	已履行	已履行

其他承诺	其他	云天化集团	截至承诺函出具之日,上市公司对青海云天化总计人民币 15.57 亿元债务提供无限连带责任保证。本公司同意就前述担保作出承诺:如果青海云天化违反主债务合同约定导致上市公司承担任何担保责任,本公司同意在上市公司承担保证责任后 10 个工作日内偿还上市公司因承担保证责任支付的全部款项,包括主债权及利息、违约金、损害赔偿金和主债权人实现债权的费用及上市公司因承担担保责任所支出的全部费用,并赔偿上市公司因此遭受的全部损失。	为青海云天化承担保证责任后 10 个工作日内。	是	是	履行中	尚未到履行期
其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团受让上市公司持有的纽米科技 99,360,000 股股份,就有关事项承诺如下:上市公司对纽米科技子公司昆明纽米融资提供担保金额共计 1.06 亿元。如果届时由上市公司因前述担保事项承担担保责任的,上市公司有权要求云天化集团全额赔偿因此造成的损失。	上市公司为昆明纽米承担担保责任时。	是	是	已履行	已履行

其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团受让上市公司持有的纽米科技 99,360,000 股股份,就有关事项承诺如下:转让协议生效后 60 日之内,纽米科技偿还其截至目前对上市公司的非经营性应付款项总额 33,125.20 万元。如纽米科技届时不能偿还,则由云天化集团在上述期限到期后 10 日内代为偿还。	是	是	已履行	已履行
其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团拟向公司转让天宁矿业 51%的股权,针对天宁矿业存在的采矿施工车辆未办理牌照相关事宜,本公司承诺如下:1. 承诺自本承诺出具之日起 6 个月内办理完成天宁矿业采矿车辆的牌照事宜,并承担因前述事宜所发生的全部费用;2. 在采矿车辆牌照未办理完成前天宁矿业因车辆不持有相关牌照事宜受到主管部门罚款的,相应的责任由本公司承担;3. 如天宁矿业因未办理牌照事宜无法继续使用采矿车辆的,或者因前述导致天宁矿业及/或上市公司遭受其他损失的,云天化集团予以全额赔偿。	是	是	履行中,截至目前,该公司无相关处罚和损失。	尚未到履行期限

其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团拟向上市公司转让天宁矿业 51%的股权, 本公司特就有关事项承诺如下: 截至目前, 中轻依兰对天宁矿业的应付款项为 2,621.88 万元。本公司承诺于股权转让签署并生效后 60 日之内, 促使中轻依兰偿还其截至目前对天宁矿业的应付款项总额 2,621.88 万元。如中轻依兰届时不能偿还, 则由本公司在上述期限到期后 10 日之内偿还。	中轻依兰无法按时还款后 10 日内。	是	是	已履行	已履行
其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团拟向上市公司转让天宁矿业 51%的股权, 针对天宁矿业存在未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地(指“安国用(2010)第 0449 号”土地)的行为, 本公司承诺承担和全额赔偿天宁矿业及/或上市公司遭受的如下损失: 1. 如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜受到主管部门的行政处罚, 包括罚款; 2. 如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜, 主管部门无偿收回天宁矿业持有的土地, 导致天宁矿业及或上市公司遭受的损失。	受到行政处罚或土地被收回时。	是	是	履行中, 截至目前, 无相关处罚和损失。	尚未到履行期限

其他承诺	其他	云南金鼎嘉钦工贸有限公司、云南省国有资本运营金鼎商业有限公司	关于金鼎云天化引入投资者增资扩股事项，云南金鼎嘉钦工贸有限公司及其控股股东云南省国有资本运营金鼎商业有限公司承诺如下：本次增资的 2 亿元资金主要来源于金鼎嘉钦的自有资金以及不足部分向股东方筹措的借款。金鼎嘉钦承诺于《合作协议》生效后 15 个工作日内将出资款项全额支付到金鼎云天化指定账户。	《合作协议》生效后 15 个工作日内。	是	是	已履行	已履行
其他承诺	其他	云南金鼎嘉钦工贸有限公司、云南省国有资本运营金鼎商业有限公司	关于金鼎云天化引入投资者增资扩股事项中，截至目前，金鼎云天化对上市公司的欠款金额为 9,401.53 万元，金鼎云天化偿还对上市公司欠款的资金来源为未来的经营利润和银行融资。如金鼎云天化不能在《合作协议》生效之日起 6 个月内偿还对上市公司的欠款，则由金鼎嘉钦或金鼎商业提供“以上负债余额乘以金鼎嘉钦对金鼎云天化的实际持股比例”的借款，用于金鼎云天化向上市公司清偿。	金鼎云天化不能在《合作协议》生效之日起 6 个月内偿还欠款。	是	是	已履行	已履行

其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团于 2017 年 5 月 24 日增持公司股份 2,166,762 股,并计划在未来 6 个月内,择机增持上市公司股份不低于 1,000 万股,不超过 1,500 万股(包含本次增持股份数)。	2017 年 5 月 24 日起 6 个月内。	是	是	已履行	已履行
其他承诺	解决同业竞争	云天化集团	云天化集团于 2017 年 5 月 23 日就大地云天化项目与上市公司签订委托培养协议,云天化集团在协议中承诺:委托培养期内大地云天化项目实现连续两年盈利,上市公司有权要求按照同等条件优先购买云天化集团所持大地云天化股权;委托期满后,如未达到以上装入上市公司条件或上市公司未行使优先购买权,则云天化集团应按照相关法律法规和监管要求,对其持有的股权进行处置,避免同业竞争。	2017 年 5 月 23 日起三年	是	是	履行中	尚未到履行期限

（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

云天化集团向公司转让天宁矿业51%的股权，云天化集团作为业绩承诺人向公司作出承诺：天宁矿业2017年度、2018年度及2019年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）分别不低于11,976.07万元、12,509.71万元与12,913.82万元。云天化将就实际盈利不足承诺净利润的情况对公司进行补偿。

天宁矿业2017年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）为13,135.29万元，已达到盈利预测承诺。

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

2017年8月29日，公司召开第七届董事会第十八次会议和第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司本次会计政策变更是根据财政部关于印发修订《企业会计准则16号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15号）的要求，公司将调整财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。

2018年3月21日，公司召开第七届董事会第二十六次会议和第七届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司本次会计政策变更是根据财政部于2017年4月28日下发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号）、2017年12月25日下发了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的要求，公司在资产负债表中新增“持有待售资产”和“持有待售负债”行项目；在利润表中新增“资产处置收益”、“其他收益”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。

上述会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不构成影响，也不涉及以前年度的追溯调整，仅影响财务报表项目列示。利润表原列示于“营业外收入”的金额117,178,415.09元现列示在“资产处置收益”项目，原列示于“营业外收入”的政府补助金额115,514,501.30元现列示在“其他收益”项目。

（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	4

	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:									
起诉(申请)方	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
联合商务	曲靖乐华经贸有限公司	沾益县乾坤焦化有限责任公司	诉讼	2017 年 4 月, 联合商务向曲靖乐华经贸有限公司赊销煤炭, 沾益县乾坤焦化有限公司以其土地抵押提供最高额担保, 后因曲靖乐华经贸有限公司未能付款, 联合商务起诉曲靖乐华经贸有限公司和沾益县乾坤焦化有限公司履行付款义务。	35, 227, 626. 79	报告期内未形成预计负债, 见表后说明。		联合商务已胜诉。	目前申请强制执行。
联合商务	吉林帝达淀粉生化有限公司	佳木斯阳光生化有限公司	诉讼	2017 年 12 月, 淀粉生化有限公司开展玉米销售业务。联合商务交货后, 吉林帝达淀粉生化有限公司拖欠货款 14, 250, 218. 75 元。佳木斯阳光生化有限公司对其中 7, 787, 500 元提供担保。联合商务起诉要求吉林帝达淀粉生化有限公司和佳木斯阳光生化有限公司支付拖欠的货款。	14, 250, 218. 75	报告期内未形成预计负债, 报告期内计提 50%坏账损失。	已立案		
联合商务	佳木斯阳光生化有限公司		诉讼	2017 年 12 月, 联合商务与佳木斯阳光生化有限公司开展玉米赊销业务, 联合商务交货后佳木斯阳光生化有限公司一直未履行付款义务。联合商务起诉佳木斯阳光生化有限公司, 要求支付拖欠的货款 39, 721, 150 元。	39, 721, 150. 00	报告期内未形成预计负债, 相关应收款项属于信用保险范围, 按预计损失金额, 报告期计提 30%坏账。	已立案		

云南云天化国际农业生产资料有限公司（更名为：云南云天化商贸有限公司）	大化集团大连瑞霖化工有限公司	大化集团大连瑞霖有限公司	诉讼	2017 年 9 月，云天化商贸向大化集团大连瑞霖化工有限公司销售化肥，大化集团大连瑞霖化工有限公司拖欠货款。云天化商贸起诉要求支付拖欠的货款 12,182,026.68 元、资金占用费 852,742 元及利息，要求大化集团大连瑞霖有限公司负连带责任。	13,034,768.68	报告期内未形成预计负债，报告期内计提 50%应收款项坏账损失。	一审过程中		
天盟农资连锁有限责任公司（更名为：云南云天化农资连锁有限公司）	昆明丰望农资有限公司	王琼娜	诉讼	2017 年 10 月，天盟农资连锁有限责任公司向昆明丰望农资有限公司和王琼娜销售农药，昆明丰望农资有限公司和王琼娜拖欠货款。天盟农资连锁有限责任公司起诉要求昆明丰望农资有限公司和王琼娜支付拖欠的货款 18,578,193.79 元及利息。	18,578,193.79	报告期内未形成预计负债，报告期内计提 50%应收款项坏账损失。	一审过程中		

注：联合商务与沾益县乾坤焦化有限责任公司和曲靖乐华经贸有限公司签署了最高额抵押合同，沾益县乾坤焦化有限公司将其自有土地抵押给联合商务作为给曲靖乐华经贸有限公司赊销煤炭业务的担保，办理了土地抵押登记手续，公司持有该抵押土地的他项权证。该宗土地经云南天赢土地评估公司现场勘查，评估价为 58,386,612 元，经过折价后，最高额抵押合同约定抵押金额为 3,500 万元。待诉讼判决后可申请拍卖执行抵押土地，抵押土地折价 3,500 万元，诉讼涉及应收款金额 34,896,592.69 元，抵押土地折价足以覆盖应收款，不会形成损失，故报告期内未计提预计负债。

(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
1	详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）2017 年 3 月 30 日公司临 2017-022 号《云天化 2017 年度日常关联交易的公告》，2017 年 8 月 31 日公司临 2017-089 号《云天化关于新增 2017 年度日常关联交易的公告》，2018 年 1 月 3 日公司临 2018-005 号《云天化关于增加 2017 年度日常关联交易的公告》。
2	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 2016-077 号《云天化关于与云南云天化集团财务有限公司签署<金融服务协议>的关联交易公告》。

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

事项概述	查询索引
向云南省资产管理有限公司转让青海云天化96.43%的股权	相关情况详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)公司公告：临 2017-054 号《云南云天化股份有限公司关于重新审议转让子公司股权暨关联交易的公告》，临 2017-061 号《云南云天化股份有限公司关于转让青海云天化国际化肥有限公司股权有关事宜获得云南省国资委复函的公告》，临 2017-062 号《云南云天化股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》，临 2017-074 号《云南云天化股份有限公司关于青海云天化国际化肥有限公司完成股权转让工商变更登记的公告》。
向云天化集团转让纽米科技 46%和瀚恩新材 100%的股权	相关情况详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)公司公告：临 2017-096 号《云天化关于转让子公司股权暨关联交易的公告》。
向云天化集团收购天宁矿业 51%股权	相关情况详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)公司公告：临 2017-097 号《云天化关于收购云南天宁矿业有限公司 51%股权暨关联交易的公告》。

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

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

云天化集团向公司转让天宁矿业51%的股权，云天化集团作为业绩承诺人向公司作出承诺：天宁矿业2017年度、2018年度及2019年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）分别不低于11,976.07万元、12,509.71万元与12,913.82万元。云天化将就实际盈利不足承诺净利润的情况对公司进行补偿。

天宁矿业2017年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）为13,135.29万元，已达到盈利预测承诺。

(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

事项概述	查询索引
向云南云天化集团财务有限公司增资	相关情况详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)2017年8月19日公司公告：临 2017-078 号《云天化关于向云南云天化集团财务有限公司增资暨关联交易的公告》

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

(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
公司向参股公司云南云天化以化磷业研究技术有限公司提供 1,000 万元委托贷款。	相关情况详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)2017 年 1 月 24 日公司公告：临 2017-004 号《云天化关于向参股子公司提供委托贷款暨关联交易的公告》。
公司向参股公司海口磷业提供 3,000 万元委托贷款。	相关情况详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)2017 年 5 月 10 日公司公告：临 2017-046 号《云天化关于向参股子公司提供委托贷款暨关联交易的公告》。
公司关联方云南省资产管理有限公司向公司全资子公司磷化集团提供总金额不超过 10 亿元人民币委托贷款。	相关情况详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)2017 年 6 月 28 日公司公告：临 2017-069 号《云天化关于云南省资产管理有限公司向公司子公司提供委托贷款暨关联交易的公告》。
公司控股股东云天化集团为公司子公司金新化工提供转贷资金 3 亿元。	相关情况详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)2017 年 9 月 6 日公司公告：临 2017-087 号《关于控股股东为公司子公司提供转贷资金暨关联交易的公告》。
公司控股子公司云农科技与云天化投资公司开展智能化肥微工厂项目合作，云天化投资公司出资 5,000 万元，用于云农科技开展智能化肥微工厂的建设，双方共同享有收取微工厂销售配方肥额度的相关收益。	相关情况详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)2017 年 8 月 19 日公司公告：临 2017-077 号《云天化关于云南云天化集团投资有限公司与公司子公司开展业务合作暨关联交易的公告》。

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

2014年5月22日，公司与控股股东云天化集团签署《代为培养项目协议》，授权云天化集团为公司培养“投资组建内蒙古大地云天化有限公司并规划建设磷化工生产线及配套的合成氨生产装置”项目，以上事项经公司第六届董事会十三次会议审议通过（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn, 公司公告：临2014-025号《云天化关于签署〈代为培养项目协议〉之关联交易公告》）。

报告期内，大地云天化建设磷化工及配套合成氨项目初步建成，进入试生产期，但其主要生产装置尚在进行调试运行，装置运行和产品质量尚不稳定，且考虑到当前磷肥市场低迷，大地云天化整体盈利能力还存在较大不确定性，在当前情况下贸然装入上市公司，可能对上市公司产生较大风险。同时，在内蒙古地区布局磷肥产业，有利于公司在华北、东北主要磷肥市场未来的发展。鉴于前述《代为培养项目协议》已

经到期，为充分保护上市公司中小投资者的权益，为公司未来发展布局的同时避免形成同业竞争，经公司第七届董事会第十七次会议审议通过，公司与云天化集团重新签订《代为培养项目协议》，委托云天化集团代为培养“内蒙古大地云天化有限责任公司装置试运行管理、日常生产经营管理”项目（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn, 公司公告：临2017-080号《关于与云天化集团有限责任公司签署代为<培养项目协议>暨关联交易的公告》）。

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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	青海云天化	16,000	2009年6月19日	2009年6月19日	2019年6月29日	连带责任担保	否	否	0	否	否	
公司	公司本部	青海云天化	12,744	2015年12月1日	2015年12月1日	2019年9月16日	连带责任担保	否	否	0	否	否	
公司	公司本部	青海云天化	4,771	2016年4月18日	2016年4月18日	2019年4月25日	连带责任担保	否	否	0	否	否	
公司	公司本部	青海云天化	30,000	2016年6月29日	2016年6月29日	2019年6月28日	连带责任担保	否	否	0	否	否	
公司	公司本部	昆明纽米	7,000	2016年6月30日	2016年6月30日	2023年6月30日	连带责任担保	否	否	0	否	是	母公司的控股子公司
公司	公司本部	昆明纽米	2,600	2017年2月24日	2017年2月24日	2023年6月30日	连带责任担保	否	否	0	否	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						73,115							
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						847,919.45							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						929,889.48							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,003,004.48							
担保总额占公司净资产的比例（%）						275.49							

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	9,600.00
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）	872,917.48
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	120,487.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,003,004.48

公司在转让青海云天化股权之前，为支持青海云天化的经营发展，经2016年12月27日，公司第七届董事会第六次会议和2017年3月16日第一次临时股东大会审议通过《关于公司2017年度对外担保的议案》，同意公司2017年为青海云天化借款提供不超过20亿元的担保额度。截至股权转让前，公司对青海云天化借款提供的连带责任担保总额共计为155,720万元。鉴于公司为青海云天化借款提供的担保协议尚未履行到期，为保证青海云天化生产经营的正常开展，公司继续履行股权转让前形成的对青海云天化的担保协议，同时公司将不再为青海云天化提供新增担保。公司控股公司云天化集团作出承诺：如果青海云天化违反主债务合同约定导致公司承担任何担保责任，云天化集团同意赔偿公司因此遭受的全部损失（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn, 公司公告：临2017-038号《云天化关于继续履行对青海云天化国际化肥有限公司的担保协议的公告》）。截至本报告出具之日，公司为青海云天化借款提供担保余额为60,838.84万元，无新增担保。

公司在转让纽米科技46%的股权前，为支持纽米科技经营发展，经2016年12月27日公司第七届董事会第六次会议和2017年3月16日第一次临时股东大会审议通过，公司2017年为纽米科技全资子公司昆明纽米融资提供不超过2亿元的担保额度。截至股权转让前，公司为昆明纽米已实际提供担保1.06亿元。鉴于公司为昆明纽米融资提供担保的协议尚未履行到期，为保证昆明纽米生产经营的正常开展，公司拟继续履行股权转让以前形成的担保协议。除上述已实际发生担保金额外，公司将不再为昆明纽米提供新的担保。如果届时由公司因前述担保事项承担担保责任的，公司有权要求云天化集团全额赔偿公司因此造成的损失，云天化集团在向公司赔偿后有权向昆明纽米追偿（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn, 公司公告：临2017-098号《云天化关于公司继续履行对昆明云天化纽米科技有限公司的担保协议暨关联交易的公告》）。截至本报告出具之日，公司为昆明纽米借款提供担保余额为9,600万元，无新增担保。

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

（1）. 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	225,000,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
光大银行昆明分行	保本型	40,000,000	2016-10-26	2017-01-24	自有资金	银行理财产品	按年化收益率计算	2.2	294,333.33	294,333.33	已收回	是	否
中国银行云南省分行	保本型	20,000,000	2016-10-19	2017-01-22	自有资金	银行理财产品	按年化收益率计算	1.8	120,986.30	120,986.30	已收回	是	否
平安银行昆明分行营业部	保本型	15,000,000	2016-12-26	2017-01-23	自有资金	银行理财产品	按年化收益率计算	3.1	39,123.29	39,123.29	已收回	是	否
交通银行西区支行	保本保收益	30,000,000	2016-10-24	2017-01-24	自有资金	银行理财产品	按年化收益率计算	2.3	234,410.96	234,410.96	已收回	是	否
中国银行云南省分行	保本型	30,000,000	2016-11-11	2017-02-13	自有资金	银行理财产品	按年化收益率计算	1.9	193,150.68	193,150.68	已收回	是	否
交通银行西区支行	保本保收益	30,000,000	2016-12-16	2017-03-17	自有资金	银行理财产品	按年化收益率计算	2.4	239,342.47	239,342.47	已收回	是	否
邮储银行西山区支行	保本型	10,000,000	2016-10-13	2017-01-13	自有资金	银行理财产品	按年化收益率	2.9	97,808.22	97,808.22	已收回	是	否

行							计算						
富滇银行 昆明广丰 支行	保本型	50,000,000	2016-10-12	2017-01-12	自有资金	银行理 财产品	按年化 收益率 计算	2.3	382,191.78	382,191.78	已收回	是	否
交通银行 西区支行	保本型	30,000,000	2017-02-03	2017-05-05	自有资金	银行理 财产品	按年化 收益率 计算	3.4	254,301.37	254,301.37	已收回	是	否
邮储银行 西山区支 行	保本型	10,000,000	2017-02-16	2017-05-18	自有资金	银行理 财产品	按年化 收益率 计算	4.1	111,205.48	111,205.48	已收回	是	否
建行昆明 城东支行	保本型	5,000,000	2017-06-30	2017-07-03	自有资金	银行理 财产品	按年化 收益率 计算	2.3	945.21	945.21	已收回	是	否

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	贷款	1,350,130,000	1,350,130,000	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
银山化肥	流动资金	7,536	2016-6-2	2017-9-8	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.96	259.57	259.57	已收回	是	否
青海云天化	流动资金	42,000	2016-10-19	2017-10-19	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.79	1,626.21	1,626.21	已收回	是	否
昆明纽米	流动资金	5,000	2016-4-20	2017-4-20	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.57	69.18	69.18	已收回	是	否
云农科技	流动资金	1,700	2016-1-26	2017-9-20	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.72	58.40	58.40	已收回	是	否
金新化工	流动资金	90,000	2014-6-3	2017-11-17	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.48	5,184.00	5,184.00	已收回	是	否
河南云天化	流动资金	11,000	2016-1-14	2017-9-22	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.63	373.49	373.49	已收回	是	否
红海磷肥	流动资金	6,000	2016-4-7	2017-9-22	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.42	194.48	194.48	已收回	是	否
纽米科技	流动资金	12,000	2016-4-7	2017-4-7	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.73	151.36	151.36	已收回	是	否

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
山东云天化	流动资金	3,000	2016-9-22	2017-9-22	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.35	95.70	95.70	已收回	是	否
河北云天化	流动资金	3,000	2016-9-22	2017-9-22	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.35	95.70	95.70	已收回	是	否
天腾化工	流动资金	5,000	2016-9-22	2017-9-22	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.35	159.50	159.50	已收回	是	否
云南云天化氟化学有限公司	流动资金	1,400	2016-4-26	2017-4-26	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.57	20.44	20.44	已收回	是	否
天腾化工	流动资金	1,000	2017-8-15	2019-8-15	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.50	24.92	24.92	未到期	是	否
天腾化工	流动资金	5,000	2017-9-11	2019-9-11	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.50	100.21	100.21	未到期	是	否
天腾化工	流动资金	10,000	2017-4-10	2018-4-10	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.65	342.62	342.62	未到期	是	否
银山化肥	流动资金	1,035	2017-1-19	2018-1-19	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.35	43.27	43.27	已收回	是	否
银山化肥	流动资金	1,600	2017-6-2	2018-6-2	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.79	45.09	45.09	未到期	是	否

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
银山化肥	流动资金	178	2017-6-27	2018-6-27	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.79	4.42	4.42	未到期	是	否
银山化肥	流动资金	6,100	2017-9-8	2019-9-8	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.50	125.56	125.56	未到期	是	否
云农科技	流动资金	1,900	2017-1-4	2018-1-4	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.79	91.26	91.26	已收回	是	否
云农科技	流动资金	1,500	2017-3-7	2018-3-7	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.79	59.61	59.61	已收回	是	否
金新化工	流动资金	15,000	2017-5-19	2020-5-19	货款	生产经营	按年化收益率计算	5.70	536.75	536.75	未到期	是	否
金新化工	流动资金	13,000	2017-5-22	2020-5-22	货款	生产经营	按年化收益率计算	5.70	459.01	459.01	未到期	是	否
金新化工	流动资金	2,000	2017-7-6	2020-7-6	货款	生产经营	按年化收益率计算	5.70	56.37	56.37	未到期	是	否
金新化工	流动资金	30,000	2017-11-6	2020-11-6	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.50	297.92	297.92	未到期	是	否
河南云天化	流动资金	2,000	2017-1-19	2018-1-19	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.35	83.62	83.62	已收回	是	否

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
河南云天化	流动资金	4,000	2017-5-11	2018-5-11	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.79	124.41	124.41	未到期	是	否
河南云天化	流动资金	3,000	2017-7-6	2018-7-6	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.00	89.00	89.00	未到期	是	否
河南云天化	流动资金	2,000	2017-9-22	2019-9-22	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.50	36.11	36.11	未到期	是	否
红海磷肥	流动资金	2,000	2017-4-7	2018-4-7	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.79	71.24	71.24	未到期	是	否
红海磷肥	流动资金	4,000	2017-9-20	2019-9-20	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.50	73.67	73.67	未到期	是	否
水富云天化	流动资金	10,000	2017-4-18	2018-4-18	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.65	332.28	332.28	未到期	是	否
山东云天化	流动资金	1,800	2017-9-21	2018-9-21	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.00	30.30	30.30	未到期	是	否
河北云天化	流动资金	3,000	2017-9-22	2019-9-22	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.50	54.17	54.17	未到期	是	否
天安化工	流动资金	10,000	2017-11-6	2019-11-6	货款	生产经营	按年化收益率计算	6.50	99.31	99.31	未到期	是	否

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
云南云天化氟化学有限公司	流动资金	1,400	2017-4-25	2018-4-25	货款	生产经营	按年化收益率计算	4.57	44.41	44.41	未到期	是	否
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	流动资金	500	2017-4-7	2019-4-7	货款	生产经营	按年化收益率计算	5.23	19.47	19.47	未到期	是	否
海口磷业	流动资金	3,000	2017-5-9	2019-5-9	货款	生产经营	按年化收益率计算	5.23	102.86	102.86	未到期	是	否
合计		322,649							11,636	11,636			

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 委托贷款减值准备

□ 适用√ 不适用

3、其他情况

□ 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

2017 年 12 月，经公司 2017 年第七次临时股东大会审议通过，公司引入投资者宁波云信经熹投资管理有限公司发起设立的股权投资基金云南云熹股权投资基金合伙企业向公司全资子公司磷化集团增资 10 亿元现金。增资完成后，云南云熹股权投资基金合伙企业持有磷化集团约 15.186% 股权，公司持有磷化集团的股权变更为约 84.814%。截至本报告披露之日，云南云熹股权投资基金合伙企业对磷化集团的增资款尚未到账。敬请投资者关注投资风险。

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

突出重点，落实责任，在精准识别和明确思路上下功夫，按照集团党委的统一部署，参与龙井村的基础设施建设，重点解决好老百姓出行难、物资运输交易难的问题，拉动当地人流、物流、信息流；建实两个合作社，确保贫困户稳定增加收入来源；结合高原农业特色产业，培养、扶持一批农村示范大户，引领群众积极参与到产业发展和企业、专业合作社的生产经营中来，带动贫困户脱贫致富。

2. 年度精准扶贫概要

2017 年，公司定点挂联云南省昭通市镇雄县雨河镇龙井村，选派 5 名工作人员参与驻村扶贫工作；实施领导干部结对帮扶贫困户工作机制，公司领导班子成员共挂联帮扶 18 户建档立卡贫困户共 66 名贫困人口；按要求每年为每名驻村工作人员拨付 10 万元工作经费参与集团帮扶资金统筹，支持雨河镇农业生产及老集镇改造、帮助贫困群众入股天沐、瑞麒养殖 2 个合作社。

2017 年，公司充分发挥自身优势，积极支持地方农业发展：向保山市昌宁县人民政府捐赠金沙江牌尿素 100 吨（折合人民币 14.5 万元）；向文山州丘北县人民政府捐赠年胜牌复合肥 3 吨、金沙江富二代尿素 27.8 吨、双机源 4.36 吨、云峰牌复合肥 18.05 吨（折合人民币 84763 元）；向文山州马关县人民政府捐赠金沙江牌尿素 120 吨（折合人民币 21 万元）。

3. 精准扶贫成效

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	50
2. 物资折款	43.98
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	66
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	50
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	66
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	8
4.2 资助贫困学生人数(人)	40
9. 其他项目	
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	66

4. 后续精准扶贫计划

公司进一步细化工作措施，以更精准、更全面、更有效的方法路径推进脱贫攻坚，确保帮扶地扶贫工作顺利推进。

突出重点，精准扶贫取得新成效。继续参与云南省昭通市镇雄县雨河镇龙井村的基础设施建设，重点解决好老百姓出行难、物资运输交易难的问题，拉动当地人流、物流、信息流；建实两个合作社，确保贫困户稳定增加收入来源；结合高原农业特色产业，培养、扶持一批农村示范大户，引领群众积极参与到产业发展和企业、专业合作社的生产经营中来，带动贫困户脱贫致富。

抓住政策机遇，持续推进扶贫攻坚。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。

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。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司编制了 2017 年社会责任报告，详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □ 不适用

报告期内，公司严格遵守环境保护法律、法规，认真贯彻执行环境保护方针和政策，坚持绿色发展，清洁发展理念，重视源头预防，突出工艺过程控制与检查，以环保目标指标考核为抓手，以劳动竞赛、效能监察活动为平台，以实施环保设备设施技术改造为保障，确保三废排放满足环保标准要求，促进环境保护工作管理深化，提升了环保基础管理水平。企业较好的履行了环境保护主体责任，环保管理体系运行良好，各环保治理设施运转率为 100%，工业废气处理率为 100%，工业废水处理率为 100%。废气、废水环保在线监测仪运行良好，在线输送数据合格率 100%，传输率 98%。“三废”排放监测合格率 100%，全年未发生突发环境污染事件。

报告期内，公司严格建设项目环保管理，开展建设项目环评、环境监理、环保设施竣工验收等各阶段工作，环评文件提出的各项环保措施得到全面落实，环保设施设备与项目建设同步投入运行。污染排放口设置规范采样口并列入环境自行监测方案，专业机构对各污染排放口三废排放数据进行采样、监测。

公司所属重点排污单位水富云天化、天安化工、红磷分公司、云峰分公司等分子公司通过网站、显示屏等方式公开了排污口、污染物排放、环保设施及环境监测计划等环境信息，以接受公众的监督。

水富云天化、天安化工、云峰分公司、红磷分公司废气主要监控指标为烟气中的 SO₂、烟（粉）尘和氮氧化物。各公司生产装置烟气通过除尘、脱硫（硝）等环保设施后排放，实现污染物的超低排放，2017 年将装置废气排放指标纳入工艺考核，主要污染物排放浓度持续降低。2017 年水富云天化 SO₂ 排放量为 524 吨，氮氧化物排放量为 460 吨，烟尘排放量为 84 吨；天安化工 SO₂ 排放量为 812 吨，氮氧化物排放量为 404 吨，烟尘排放量为 265 吨；云峰分公司 SO₂ 排放量为 160 吨，氮氧化物排放量为 150.2 吨，烟尘排放量为 108.7 吨；红磷分公司 SO₂ 排放量为 318 吨，氮氧化物排放量为 234 吨，烟尘排放量为 152 吨。烟气污染物排放总量满足排放标准要求。

废水排放单位水富云天化，主要监控指标为废水中的 COD 和氨氮。公司建有完善的废水收集和处理系统，生产废水及生活废水经独立管网排入对应的污水处理系统，污水经中水回用系统进一步处理后部分回用，部分外排。2017 年外排废水中 COD 排放总量为 52.11 吨，氨氮排放总量为 1.76 吨，COD 和氨氮的排放总量满足排放标准要求。公司所属主要磷复肥生产企业持续保持废水零排放。

危险废物产生的主要单位重庆天聚新材，产生有废催化剂、反应釜残液、废离子交换树脂、废有机废液、废聚合物、废矿物油等，对其储存和转运按照国家相关标准进行规范管理，交付有资质第三方单位处置时 100%严格执行环保危废处置联单制度，处理方式符合环保法律法规要求。

重点排污单位针对本单位生产作业环境存在的环境风险特征及识别出的重点风险因素，制定了相应的环境污染事故应急处置方案（预案），预案均在环保部门备案。2017 年开展了相应如磷石膏渣场溃坝、硫酸、氨罐区泄漏的事故演练，通过演练验证及评估总结，不断改进和完善环保应急相关的方案（预案），增强并锻炼了员工对突发环境事件应急处置的水平及能力，推动公司的风险预案体系进一步完善。

2. 重点排污单位之外的公司

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他说明

☐ 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

第八节 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

报告期内，公司股份总数、限售股份情况未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

公司于 2017 年 5 月 25 日披露了控股股东云天化集团增持公司股份的方案。云天化集团于 2017 年 5 月 24 日增持公司股份 2,166,762 股，并计划在未来 6 个月内择机增持公司股份不低于 1000 万股，不高于 1500 万股（包括 2017 年 5 月 24 日已增持的股份）。截至增持期届满，云天化集团根据本次增持方案，累计增持公司股份 10,015,562 股，增持股份占公司总股本的 0.76%。相关情况详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 2017 年 5 月 25 日公司公告：临 2017-058 号《云天化关于控股股东增持公司股份及后续增持方案的公告》，2017 年 5 月 27 日公司公告：临 2017-059 号《云天化关于控股股东增持公司股份方案的进展公告》，2017 年 6 月 6 日公司公告：临 2017-063 号《云天化关于控股股东增持公司股份方案的进展公告》。

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

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

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)	47,830
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,771
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	10,015,562	617,022,121	46.70	0	质押	230,000,000	国有法人

以化投资有限公司	0	199,249,088	15.08	199,294,088	无		境内非国有法人
云南省投资控股集团有限公司	0	41,155,046	3.11	0	无		国有法人
云南江磷集团股份有限公司	0	15,715,004	1.19	0	无		境内非国有法人
云南省工业投资控股集团有限公司	0	15,500,000	1.17	0	无		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
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	7,316,556	7,316,556	0.55	0	未知		未知
高进华	633,200	6,719,114	0.51	0	未知		境内自然人
申万宏源证券有限公司	6,226,800	6,226,800	0.47	0	未知		国有法人
邢西明	2,620,200	5,241,164	0.40	0	未知		境内自然人

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	617,022,121	人民币普通股	617,022,121
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
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	7,316,556	人民币普通股	7,316,556
高进华	6,719,114	人民币普通股	6,719,114
申万宏源证券有限公司	6,226,800	人民币普通股	6,226,800
邢西明	5,241,164	人民币普通股	5,241,164
陈宣炳	4,999,800	人民币普通股	4,999,800
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	0	定向增发
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	报告期内，公司控股股东云天化集团持有云南能源投资股份有限公司 149,654,728.00 股，占总股本的 26.8%；持有云南煤业能源有限公司 102,083,000.00 股，占总股本的 10.31%，持有云南白药集团股份有限公司 312,963.00 股，占总股本的 0.0003%；持有 ST 云维 5,311,804.00 股，占总股本的 0.0043%。
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

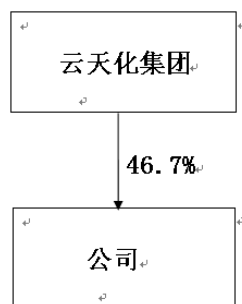
□适用 √不适用

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

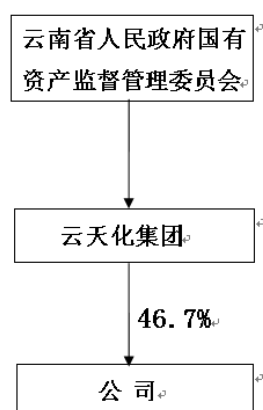
☐ 适用 ☒ 不适用

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：万元币种：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
以化投资有限公司	YANIVKABALEK	2013 年 9 月 6 日	91310000076430445B	17,000	在国家允许外商投资的领域依法进行投资等
情况说明	无				

六、 股份限制减持情况说明

□适用√不适用

第九节 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	增减变动原因	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	54	2013-06-18	2019-07-26	28,000	28,000	0			是
胡均	董事	男	48	2013-06-18	2019-07-26	0	0	0			是
Ofer Lifshitz(奥夫·里弗谢茨)	董事	男	59	2016-11-15	2019-07-26	0	0	0			否
Mark Volmer (马克·沃尔莫)	董事	男	54	2016-11-15	2017-01-31	0	0	0			否
Eli Glazer (艾利·格雷泽)	董事	男	61	2017-03-16	2019-07-26	0	0	0			否
俞春明	董事	男	55	2014-10-29	2019-07-26	0	0	0			是
李英翔	董事、总经理	男	50	2014-10-29	2019-07-26	20,000	20,000	0		81.79	否
段文瀚	董事、副总经理	男	48	2014-10-29	2018-01-02					82.99	
施炜	独立董事	男	55	2016-07-26	2019-07-26	0	0	0		12	否
李红斌	独立董事	男	51	2016-07-26	2019-07-26	0	0	0		12	否

杨进	独立董事	男	44	2016-07-26	2019-07-26	0	0	0		12	否
时雪松	独立董事	男	43	2016-01-26	2019-07-26	0	0	0		12	否
陇贤君	监事会主席	男	53	2014-10-29	2019-07-26	0	0	0			是
周春梅	监事	女	39	2016-07-26	2019-07-26	0	0	0			是
田恺	监事	男	44	2014-11-18	2019-07-26	0	0	0			是
杨雁霞	监事	女	41	2013-11-15	2017-06-07	0	0	0			否
庞皓峰	监事	男	47	2017-09-05	2019-07-26	0	0	0			否
张军	职工监事	男	55	2013-10-09	2019-07-26	0	0	0		53.94	否
崔周全	职工监事	男	52	2016-07-26	2019-07-26	0	0	0		40.7	否
宋玉	职工监事	女	43	2013-06-18	2019-07-26	10,000	10,000	0		27.29	否
李耀基	副总经理	男	55	2013-06-18	2019-07-26	8,000	8,000	0		46.67	否
肖红	副总经理	男	59	2014-10-29	2018-01-02	5,000	5,000	0		44.97	否
刘勇	副总经理	男	53	2014-10-29	2017-04-18	10,000	0	-10,000	刘勇本人股票账户交由其配偶管理,在刘勇于2017年4月18日不再担任公司高管后,因其配偶不了解公司高管减持规则,于2017年5月19日以7.29元/股在二级市场出售了所持公司股票,总金额72,900元,投资产生亏损17,700元。刘勇减持公司股票的事项在事前和事后均未通知公司。	18.8	否
吴长莹	副总经理	男	54	2014-10-29	2019-07-26	10,000	10,000	0		58.05	否

师永林	副总经理	男	44	2014-10-29	2019-07-26	0	0	0		58.05	否
钟德红	董事会秘书、财务总监	男	47	2014-11-18	2019-07-26	0	0	0		59.90	否
蒋太光	副总经理	男	55	2015-07-17	2019-07-26	0	0	0		57.67	否
易宣刚	副总经理	男	43	2017-05-19	2019-07-26	0	0	0		36.46	否
OferLifshitz(奥夫.里弗谢茨)											
MarkVolmer(马克.沃尔莫)											
EliGlazer(艾利.格雷泽)											
合计	/	/	/	/	/	91,000	81,000	-10,000	/	715.28	/

姓名	主要工作经历
张文学	男，1963 年 6 月生，硕士，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。
Ofer Lifshitz(奥夫.里弗谢茨)	
Mark Volmer(马克.沃尔莫)	

Eli Glazer (艾利. 格雷泽)	
俞春明	男，1962 年 2 月生，大学，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 2018 年 1 月任公司总经理、党委副书记；2018 年 1 月至今任云天化集团总经理助理；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、2014 年 10 月至 2018 年 1 月任公司副总经理；2018 年 1 月至今任公司总经理；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。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；2016 年 7 月至今，任云南云天化股份有限公司独立董事。
李红斌	男，1967 年 2 月生，大学，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 月任云南临沧鑫圆锆业股份有限公司董事、副总经理、财务总监；现任云南天赢会计师事务所有限公司董事长；

	2012 年 6 月至今任上海宽频科技股份有限公司独立董事；2016 年 7 月至今，任云南云天化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。2016 年 7 月至今，任云南云天化股份有限公司独立董事。
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；2017 年 1 月至今任云南云天化集团投资有限公司董事；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 2017 年 6 月任公司监事。

庞皓峰	男，1971 年生，大学。1994 年 7 月至 1999 年 9 月再中国银行湛江分行工作；1999 年 10 月至 2012 年 5 月在华夏银行昆明分行工作，历任客户经理、业务经理、支行行长助理、营业部主任、分行企业金融处处长、支行行长、分行个人业务部总经理、兼任总行高级研究员等职务；2012 年 6 月至 2013 年 8 月任东亚银行中国有限公司昆明分行第一副行长；2013 年 9 月至 2017 年 4 月任民生银行昆明分行企业融资部总经理；2017 年 4 月至今任云南省投资控股集团有限公司金融部总经理。
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。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 2014 年 12 月任云南磷化集团有限公司党委书记、副总经理；2014 年 12 月至 2016 年 12 月任云南磷化集团有限公司党委书记、副总经理；2016 年 12 月至 2017 年 5 月任云南磷化集团有限公司党委书记、副总经理；2017 年 5 月至今任云南磷化集团有限公司总经理、党委副书记；2016 年 7 月至今任公司职工监事。
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 月任云南磷化集团有限公司总经理助理、企管处处长；2007 年 1 月至 2012 年 1 月任云南磷化集团有限公司副总经理；2012 年 1 月至 2012 年 11 月任云南磷化集团有限公司常务副总经理；2012 年 11 月至 2017 年 5 月任云南磷化集团有限公司总经理、党委副书记；2013 年 6 月至今任公司副总经理。
肖红	男，1959 年 1 月生，硕士，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 2017 年 2 月云南云天化联合商务有限公司总经理；2013 年 6 月至 2018 年 1 月任公司副总经理。
刘勇	男，1964 年 9 月生，硕士，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 2017 年 4 月任公司副总经理。
吴长莹	男，1964 年 3 月生，硕士，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 2017 年 2 月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，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、资产评估师、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，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。

易宣刚	男，1975 年 3 月生，硕士，经济师。2004 年 7 月至 2011 年 10 月任联合商务业务三部经理，2006 年 2 月至 2011 年 9 月任联合商务市场总监，2011 年 9 月至 2016 年 4 月任云天化集团营运协调部副部长；2016 年 4 月至 2017 年 5 月任云天化集团安全运营部部长；2017 年 5 月至今任公司副总经理。
Ofel Lifshitz (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 年任工业产品执行以色列化工集团副总裁；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。
Mark Volmer (马克·沃尔莫)	男，1964 年 2 月生，荷兰籍，硕士。2008 年 6 月至 2013 年 11 月就任巴斯夫集团高级副总裁；2013 年 11 月至今任以色列化工集团特种化学总裁。
Eli Glazer (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。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司第七届董事会董事 Mark Volmer (马克·沃尔莫) 先生因工作原因辞去公司董事职务，公司第七届监事会监事杨雁霞女士因工作原因辞去公司监事职务，公司副总经理刘勇先生因考核不合格解聘公司副总经理职务。2018 年 1 月，李英翔先生因工作原因辞去公司总经理职务；肖红先生因工作原因辞去公司副总经理职务。

(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	

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
周春梅	云天化集团	财务管理部部长	2016 年 3 月	
田恺	云天化集团	投资部部长	2016 年 11 月	
庞皓峰	云南省投资控股集团有限公司	金融部总经理	2017 年 4 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	任期起始日期	任期终止日期
胡均	云南天鸿化工工程股份有限公司	董事、董事长	2016 年 6 月	
胡均	云南天宁矿业有限公司	董事、董事长	2016 年 6 月	
胡均	云南云天化集团财务有限公司	董事	2015 年 12 月	
胡均	云南云天化联合商务有限公司	董事、董事长	2015 年 3 月	
俞春明	中轻依兰(集团)有限公司	董事长	2015 年 12 月	
俞春明	江苏马龙国华工贸股份有限公司	董事长	2017 年 8 月	
田恺	云南能源投资股份有限公司	董事	2015 年 11 月	
田恺	云南云天化集团投资有限公司	董事	2017 年 1 月	
周春梅	中轻依兰(集团)有限公司	董事	2015 年 11 月	
周春梅	云南天宁矿业有限公司	监事	2016 年 6 月	
周春梅	云南云天化集团财务有限公司	副董事长	2015 年 12 月	
周春梅	云南云天化石化有限公司	监事	2017 年 4 月	
周春梅	云南云天化投资有限公司	董事	2016 年 12 月	
周春梅	江苏马龙国华工贸股份有限公司	监事	2017 年 8 月	
杨雁霞	云南省资产管理有限公司	总经理	2016 年 11 月	
杨雁霞	吴哥国际机场投资(柬埔寨)有限公司	董事	2016 年 8 月	
庞皓峰	云南云投融资租赁有限公司	董事长	2017 年 6 月	
庞皓峰	云南云股权投资基金管理有限公司	董事长	2017 年 6 月	
庞皓峰	云南省资产管理有限公司	董事	2017 年 5 月	
庞皓峰	云南冶金集团股份有限公司	董事	2017 年 5 月	
庞皓峰	云南亚广传媒发展有限公司	副董事长	2017 年 5 月	
庞皓峰	红塔证券股份有限公司	董事	2017 年 5 月	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
崔周全	云南磷化集团有限公司	总经理	2017 年 5 月	
崔周全	云南磷化集团有限公司	执行董事	2017 年 9 月	
崔周全	云南省铁路投资有限公司	董事	2017 年 8 月	2017 年 12 月
崔周全	云南磷化集团马龙矿业开发有限公司	董事、董事长	2011 年 11 月	2017 年 5 月
李英翔	云南云天化农资连锁有限公司	执行董事	2016 年 8 月	2017 年 9 月
李英翔	云南云天化农业科技股份有限公司	董事、董事长	2015 年 3 月	2017 年 9 月
李英翔	云南天安化工有限公司	执行董事	2017 年 1 月	2017 年 9 月
李英翔	云南水富云天化有限公司	执行董事	2017 年 1 月	2017 年 9 月
李英翔	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事、董事长	2017 年 1 月	
段文瀚	云南云天化国际银山化肥有限公司	董事、董事长	2015 年 8 月	2017 年 9 月
段文瀚	云南磷化集团有限公司	执行董事	2017 年 1 月	2017 年 9 月
段文瀚	内蒙古云天化农业科技发展有限公司	董事、董事长	2016 年 11 月	2018 年 1 月
段文瀚	云南云天化联合商务有限公司	监事、监事会主席	2016 年 8 月	
段文瀚	重庆云天化天聚新材料有限公司	执行董事	2017 年 3 月	2017 年 9 月
张军	云南三环中化化肥有限公司	监事、监事会主席	2015 年 7 月	
张军	北海三环储运有限公司	监事、监事会主席	2015 年 8 月	2017 年 9 月
张军	玉溪云天化商贸有限公司	监事、监事会主席	2017 年 1 月	2017 年 9 月
肖红	云南云天化联合商务有限公司	董事、副董事长	2013 年 9 月	
刘勇	吉林云天化农业发展有限公司	董事、董事长	2015 年 7 月	2017 年 4 月
刘勇	天驰物流股份有限公司	董事、董事长	2015 年 9 月	2017 年 4 月
刘勇	北海三环储运有限公司	董事、董事长	2015 年 11 月	2017 年 4 月
刘勇	云南云天化国际农业生产资料有限公司	执行董事	2017 年 1 月	2017 年 4 月
吴长莹	北海三环储运有限公司	董事、董事长	2017 年 4 月	2017 年 9 月
吴长莹	云南天一仓储配送有限公司	董事、董事长	2017 年 4 月	2017 年 9 月
吴长莹	天驰物流股份有限公司	董事、董事长	2017 年 4 月	2017 年 9 月
吴长莹	河北云天化国际金农化肥有限公司	董事、董事长	2016 年 8 月	2017 年 9 月
吴长莹	山东云天化国际化肥有限公司	董事、董事长	2016 年 8 月	2017 年 9 月
吴长莹	云南云天化国际农业生产资料有限公司	执行董事	2017 年 4 月	2017 年 9 月
师永林	河南云天化国际化肥有限公司	董事、董事长	2015 年 2 月	2017 年 9 月

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
师永林	重庆云天化纽米科技股份有限公司	董事	2015 年 3 月	2017 年 12 月
师永林	云南三环中化化肥有限公司	董事、董事长	2017 年 6 月	2017 年 9 月
师永林	云南磷化集团海口磷业有限公司	董事	2018 年 1 月	
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	2015 年 9 月	2017 年 8 月
师永林	吉林云天化农业发展有限公司	董事长	2017 年 4 月	2017 年 9 月
师永林	云南三环新盛化肥有限公司	执行董事	2016 年 10 月	2017 年 9 月
师永林	玉溪云天化商贸有限公司	董事、董事会主席	2017 年 1 月	2017 年 9 月
师永林	黑龙江云天化农业物产有限公司	董事、董事长	2017 年 3 月	
钟德红	天驰物流股份有限公司	董事	2014 年 12 月	2017 年 9 月
钟德红	云南云天化集团财务有限公司	董事	2016 年 3 月	
钟德红	云南磷化集团海口磷业有限公司	监事	2015 年 9 月	
钟德红	云南云天化农资连锁有限公司	监事	2016 年 8 月	2017 年 9 月
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	2014 年 8 月	
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	2015 年 3 月	2017 年 9 月
钟德红	云南磷化集团有限公司	监事	2017 年 1 月	2017 年 9 月
钟德红	云南水富云天化有限公司	监事	2017 年 1 月	2017 年 9 月
钟德红	呼伦贝尔金新化工有限公司	监事、监事会主席	2015 年 2 月	
蒋太光	云南天腾化工有限公司	执行董事	2013 年 7 月	2017 年 9 月
蒋太光	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事	2017 年 1 月	
蒋太光	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	董事长	2017 年 8 月	
易宣刚	云南云天化农业科技股份有限公司	董事长	2017 年 9 月	
易宣刚	黑龙江世纪云天化农业科技有限公司	董事长	2017 年 9 月	
易宣刚	云南云天化农资连锁有限公司	执行董事	2017 年 9 月	

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	2017 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，2016 年效益考核工资在 2017 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	715.28 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
Mark Volmer (马克·沃尔莫)	董事	离任	工作变动
Eli Glazer (艾利·格雷泽)	董事	选举	新选董事
杨雁霞	监事	离任	工作变动
庞皓峰	监事	选举	新选监事
李英翔	总经理	离任	工作变动
段文瀚	总经理	聘任	新聘任
肖红	副总经理	离任	工作变动
刘勇	副总经理	解聘	履职考核不合格
易宣刚	副总经理	聘任	新聘任

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	2,613
主要子公司在职员工的数量	10,204
在职员工的数量合计	12,914
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	9,768
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,720
销售人员	1,033
技术人员	1,424
财务人员	259
行政人员	1,478
合计	12,914
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及博士	222
本科	2,746
大专	4,606
中专及中技	3,240
高中及以下	2,100
合计	12,914

(二) 薪酬政策

√适用□ 不适用

推行聚焦双效工资总额管理模式(负责人,负责方案设计、数据测算、下文执行、过程监控、年终结算等),新模式以双效为原则,激励各单位提升人均效率,多打“粮食”,从原来“分蛋糕”为主向“挣蛋糕”为主的分配哲学转变,进一步强化了薪酬分配的激励作用,支撑了公司经营目标的达成。

(三) 培训计划

√适用□ 不适用

员工培训以“赋能”为主题，围绕业务发展、组织发展、人才发展三条主线，依据公司人才培养体系，持续、深入对业务、组织、人才赋能。

1.业务发展类培训以营销、研发为核心，聚焦业务发展中存在的问题，组织开展了营销突击队培训、全员农化服务训练营、研发项目管理专题培训等项目，从而推进营销渠道下沉，加强深度分销模式复制推广，建立以项目制为核心的研发管理模式，促进研产销一体化协同。

2.组织发展类聚焦机制与文化，组织开展了双效薪酬分配机制宣贯培训、内部交易机制宣贯培训、文化工作坊等项目，有效推动公司运作精良组织目标达成，巩固组织变革成果，激发组织活力。

3.人才发展类聚焦管理人员与职能人员发展，组织开展了二级高潜人才发展项目、职业能力提升训练营等培训项目，进一步打造适应业务与组织发展需要的人才队伍。

(四) 劳务外包情况

√适用□ 不适用

劳务外包的工时总数	1,288,000 工时
劳务外包支付的报酬总额	3,513.83 万元

七、其他

□ 适用√不适用

第十节 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
2017年第一次临时股东大会	2017年3月16日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017年3月17日
2016年年度股东大会	2017年5月19日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017年5月20日
2017年第二次临时股	2017年6月5日	上海证券交易所网站	2017年6月6日

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
东大会		(http://www.sse.com.cn)	
2017年第三次临时股东大会	2017年9月5日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017年9月6日
2017年第四次临时股东大会	2017年9月15日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017年9月16日
2017年第五次临时股东大会	2017年9月29日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017年9月30日
2017年第六次临时股东大会	2017年12月15日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017年12月16日
2017年第七次临时股东大会	2017年12月18日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017年12月19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	出席股东大会的次数
张文学	否	17	16	13	1	0	否	1
胡均	否	17	17	13	0	0	否	8
Ofer Lifshitz (奥夫.里弗谢茨)	否	17	15	15	1	1	否	0
Mark Volmer (马克.沃尔莫)	否	1	0	0	0	1	否	0
Eli Glazer (艾利.格雷泽)	否	14	13	12	0	1	否	0
俞春明	否	17	17	13	0	0	否	7
李英翔	否	17	17	13	0	0	否	7
段文瀚	否	17	17	13	0	0	否	8
施炜	是	17	17	16	0	0	否	1
李红斌	是	17	17	13	0	0	否	3
杨进	是	17	17	17	0	0	否	0
时雪松	是	17	17	14	0	0	否	1

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	17
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(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

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

董事会根据《企业负责人绩效考核办法》和《企业负责人薪酬管理办法》对高级管理人员进行考评，由董事会薪酬与考核委员会提出考核方案，经公司董事会审议通过后实施。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）公司于 2018 年 3 月 23 日公告的《云天化 2017 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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用□ 不适用

众环审字（2018）160029 号

云南云天化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云天化股份 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一）处置子公司股权

1、 事项描述

2017 年，云天化股份因处置原子公司青海云天化国际化肥有限公司、重庆云天化纽米科技股份有限公司和重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司股权，以及外部投资者对原子公司金鼎云天化进行增资扩股，丧失了对上述原子公司控制权，于本年度确认了投资收益合计 78,065.40 万元，详细情况参阅附注“6.2 合并范围发生变更/3、处置子公司”。交易各方以经过国资委备案的评估报告估值结果作为交易对价基础。

由于该等事项对财务报表的影响金额重大，因此我们在审计中进行了重点关注。

2、 审计应对

我们就云天化股份处置上述原子公司股权及其账务处理、财务报表的列报和披露所执行的程序主要包括以下方面：

（1）了解并评价了云天化股份与重大资产处置及其账务处理相关的内部控制；

(2) 查阅相关股权交易合同、会议纪要等资料，关注股权交易期后是否存在非常规交易，同时结合对公司相关人员的访谈了解等综合评价该交易的商业背景和商业目的，以评价交易的商业实质；

(3) 对交易方信息进行工商查询，评价云天化股份对股权交易是否构成关联方交易的判断；

(4) 对评估师的专业胜任能力、专业素质和客观性进行了评价，取得并阅读了相关评估报告，并与评估师进行了讨论，以了解其评估方法及关键假设，并评价其合理性；

(5) 基于我们对标的公司历史生产经营情况的了解和对相关行业的独立市场预期，结合公司管理层编制的财务预算等资料，并在我们内部评估专家的协助下，对评估报告中所采用的评估方法、关键假设、重要参数以及计算过程进行了必要的复核，评价其准确性，以对股权交易价格是否公允予以充分认定；

(6) 评价公司管理层就确定相关公司处置后剩余股权的公允价值所采用的估值方法和参数，并将其结果与评估报告值、实际交易对价作为参考进行了比对；同时，了解公司管理层对控制权溢价等因素的考虑与判断，以评价其对剩余股权公允价值影响金额的合理性；

(7) 复核公司的账务处理，并检查相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

(二) 应收账款可收回性

1、事项描述

截至2017年12月31日，云天化股份合并报表中应收账款余额349,296.94万元、坏账准备余额46,570.69万元。公司管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款进行分组，并分别使用统一的计提比例计提坏账准备。

由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及重大的会计估计，管理层需要就会计估计做出判断，应收账款的收回对财务报表影响重大，因此我们在审计中进行了重点关注。

2、审计应对

(1) 了解并评价了云天化股份与应收账款日常管理相关的内部控制，测试与期末可收回性评估相关的内部控制；

(2) 分析评价云天化股份应收账款坏账准备会计估计的合理性；

(3) 分析计算云天化股份资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 获取云天化股份坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确；

(5) 对于单项计提的应收账款，我们抽样复核了管理层计算可收回金额的依据，特别关注账龄在一年以上的余额，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况，以及是否存在担保、抵押、投保等保证款项可收回的措施等对客户信用风险

作出的评估；同时，对于涉诉的重大应收账款，我们通过向相关律师访谈和发函确认其对于可收回性的判断，用于对管理层的估计和判断是否合理作出评价；

（6）对于按照信用风险特征组合计提坏账的应收账款，我们复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，复核了应收账款的账龄划分，逾期天数等关键信息；

（7）结合期后回款情况的检查，评价公司管理层对坏账准备计提的合理性。

（三）递延所得税资产

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，云天化股份合并资产负债表中列示了 30,752.91 万元的递延所得税资产，其中 8,016.82 万元递延所得税资产与可抵扣亏损相关。在确认相关的递延所得税资产时，云天化股份管理层根据各相关子公司未来期间的财务预测，以相关子公司很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的未来应纳税所得额为限，确认了相关的递延所得税资产。评估递延所得税资产能否在未来期间得以实现需要管理层作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性。

2、审计应对

我们就云天化股份对递延所得税资产的会计估计所执行的程序主要包括以下方面：

（1）了解并评价了云天化股份与递延所得税等税务事项相关的内部控制；

（2）获取了与可抵扣亏损相关的所得税汇算清缴资料，并在我们内部税务专家的协助下，复核了可抵扣亏损金额；

（3）获取了经营管理层批准的相关子公司未来期间的财务预测，评价其编制是否符合行业总体趋势及各相关子公司自身情况，是否已经考虑了特殊情况的影响，并对其可实现性进行了评估，同时对期后的实现情况与相关财务预测进行比对验证；

（4）复核了递延所得税资产的确认是否以未来期间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。

四、其他信息

云天化股份管理层对其他信息负责。其他信息包括云天化股份 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督云天化股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披

露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方自维

（项目合伙人）

中国注册会计师：杨 帆

中国·武汉

二〇一八年三月二十一日

二、 财务报表

合并资产负债表
2017 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	9,067,933,537.92	6,175,845,444.23
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	70,764,300.37	40,346,848.00
衍生金融资产		-	-
应收票据	七.4	2,571,528,679.19	1,337,811,043.95
应收账款	七.5	3,027,262,461.25	6,141,092,802.59
预付款项	七.6	5,594,927,693.77	5,382,419,640.09
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	9,260,722.78	1,936,481.55
应收股利	七.8	-	387,000.00
其他应收款	七.9	1,116,271,765.28	529,586,399.77
买入返售金融资产		-	-
存货	七.10	8,817,432,312.06	10,426,545,252.34
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七.13	942,364,370.78	1,540,354,702.10
流动资产合计		31,217,745,843.40	31,576,325,614.62
非流动资产:			
发放贷款和垫款		-	-
可供出售金融资产	七.14	484,310,965.53	236,174,218.12
持有至到期投资		-	-
长期应收款	七.16	174,268,359.63	195,140,000.00
长期股权投资	七.17	1,413,238,824.49	1,151,614,628.52
投资性房地产	七.18	42,823,432.88	44,297,143.51
固定资产	七.19	22,994,672,809.00	25,245,332,469.81
在建工程	七.20	785,725,952.19	3,252,317,594.64
工程物资	七.21	-	60,606,503.54
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七.25	4,034,127,393.90	4,375,284,303.13
开发支出		-	-
商誉	七.27	86,713,377.25	86,713,377.25
长期待摊费用	七.28	1,335,499,095.79	1,303,078,806.30
递延所得税资产	七.29	307,529,134.25	217,371,925.54
其他非流动资产	七.30	679,983,389.98	635,290,765.98
非流动资产合计		32,338,892,734.89	36,803,221,736.34

资产总计		63,556,638,578.29	68,379,547,350.96
流动负债：			
短期借款	七.31	23,580,251,685.97	24,124,478,347.91
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	49,300.00	9,712,406.99
衍生金融负债		-	-
应付票据	七.34	13,973,688,415.17	12,733,211,853.56
应付账款	七.35	4,863,946,497.20	5,800,030,282.31
预收款项	七.36	2,801,750,576.66	4,627,891,773.90
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	233,314,783.17	181,920,884.09
应交税费	七.38	228,138,136.79	153,801,068.95
应付利息	七.39	84,747,877.56	125,786,995.04
应付股利	七.40	7,741,600.00	24,500,000.00
其他应付款	七.41	1,004,719,432.55	2,639,050,282.02
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七.43	3,115,609,154.15	3,662,945,981.32
其他流动负债		-	-
流动负债合计		49,893,957,459.22	54,083,329,876.09
非流动负债：			
长期借款	七.45	5,210,515,755.63	3,480,700,858.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	七.47	2,474,129,105.31	4,220,616,132.78
长期应付职工薪酬	七.48	235,287,005.84	276,472,892.79
专项应付款			-
预计负债	七.50	87,085,168.23	74,174,179.22
递延收益	七.51	624,862,416.99	703,301,637.39
递延所得税负债	七.29	284,796.99	337,495.53
其他非流动负债	七.52	-	1,400,000.00
非流动负债合计		8,632,164,248.99	8,757,003,195.71
负债合计		58,526,121,708.21	62,840,333,071.80
所有者权益			
股本	七.53	1,321,379,138.00	1,321,379,138.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七.55	5,132,027,009.04	5,563,313,867.35
减：库存股		-	-
其他综合收益	七.57	-7,692,496.70	11,077,166.61

2017 年年度报告

专项储备	七.58	100,698,911.15	91,339,166.99
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	-3,176,371,718.53	-3,146,086,265.64
归属于母公司所有者权益合计		3,640,745,087.85	4,111,727,318.20
少数股东权益		1,389,771,782.23	1,427,486,960.96
所有者权益合计		5,030,516,870.08	5,539,214,279.16
负债和所有者权益总计		63,556,638,578.29	68,379,547,350.96

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

2017 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		2,980,937,772.25	1,029,287,369.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		30,147,223.10	40,316,248.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		1,194,407,938.74	426,683,116.67
应收账款	十七.1	1,006,899,187.02	1,877,794,711.85
预付款项		3,201,112,458.78	4,229,323,198.72
应收利息		662,770.84	662,770.84
应收股利		-	-
其他应收款	十七.2	972,289,065.01	2,222,529,497.88
存货		861,184,695.34	760,418,785.72
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	600,000,000.00
其他流动资产		474,531,554.69	976,953,220.25
流动资产合计		10,722,172,665.77	12,163,968,919.80
非流动资产:			
可供出售金融资产		85,426,009.80	8,061,873.43
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	100,000,000.00
长期股权投资	十七.3	11,992,756,390.26	12,406,624,074.63
投资性房地产		5,758,934.42	5,821,121.44
固定资产		1,593,340,431.60	1,952,545,995.87
在建工程		504,481,840.23	495,098,474.78
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		248,848,366.61	409,172,358.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		18,012,599.35	36,699,043.29
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		1,149,850,000.00	203,850,000.00
非流动资产合计		15,598,474,572.27	15,617,872,942.23
资产总计		26,320,647,238.04	27,781,841,862.03
流动负债:			
短期借款		7,086,783,040.00	6,693,836,820.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-

2017 年年度报告

衍生金融负债		-	-
应付票据		9,301,975,594.27	7,156,375,439.60
应付账款		1,049,902,495.17	1,101,758,988.90
预收款项		88,382,637.66	516,012,973.13
应付职工薪酬		42,700,363.00	24,955,323.73
应交税费		4,111,214.78	4,500,466.94
应付利息		25,906,166.52	39,874,516.93
应付股利		-	-
其他应付款		992,759,259.64	1,463,060,159.64
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,164,169,552.70	447,240,910.81
其他流动负债		-	-
流动负债合计		19,756,690,323.74	17,447,615,599.76
非流动负债：			
长期借款		382,029,300.00	1,196,647,258.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		1,016,180,931.09	2,038,267,631.08
长期应付职工薪酬		49,221,937.02	57,096,958.84
专项应付款			-
预计负债		-	-
递延收益		33,287,271.97	35,373,929.81
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,480,719,440.08	3,327,385,777.73
负债合计		21,237,409,763.82	20,775,001,377.49
所有者权益：			
股本		1,321,379,138.00	1,321,379,138.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,623,556,885.23	8,136,225,775.67
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		3,608,514.09	2,036,319.90
盈余公积		-	-
未分配利润		-3,865,307,063.10	-2,452,800,749.03
所有者权益合计		5,083,237,474.22	7,006,840,484.54
负债和所有者权益总计		26,320,647,238.04	27,781,841,862.03

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
2017 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	55,971,434,741.59	53,006,165,363.75
其中：营业收入	七.61	55,971,434,741.59	53,006,165,363.75
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	七.61	56,537,425,150.98	56,038,069,506.03
其中：营业成本	七.61	49,452,657,519.13	49,019,452,039.68
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	448,936,043.47	503,309,027.83
销售费用	七.63	2,403,029,778.43	2,282,230,565.69
管理费用	七.64	1,748,632,900.51	1,972,045,520.80
财务费用	七.65	2,274,549,716.70	1,961,580,065.62
资产减值损失	七.66	209,619,192.74	299,452,286.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七.67	-3,922,147.46	3,004,132.26
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	696,636,102.57	-335,347,485.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-89,038,483.96	-313,797,679.49
资产处置收益（损失以“－”号填列）		117,178,415.09	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
其他收益		115,514,501.30	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		359,416,462.11	-3,364,247,495.07
加：营业外收入	七.69	96,032,215.54	218,144,551.81
减：营业外支出	七.70	33,816,231.75	37,423,723.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		421,632,445.90	-3,183,526,666.42
减：所得税费用	七.71	162,359,409.77	150,167,151.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		259,273,036.13	-3,333,693,818.27
（一）按经营持续性分类		-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		259,273,036.13	-3,333,693,818.27
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类		-	-
1.少数股东损益		57,414,487.72	-77,834,234.32
2.归属于母公司股东的净利润		201,858,548.41	-3,255,859,583.95
六、其他综合收益的税后净额	七.72	-20,319,253.68	3,633,069.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-18,769,663.31	3,509,545.48
（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		-	-

2017 年年度报告

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-18,769,663.31	3,509,545.48
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		-18,769,663.31	3,509,545.48
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,549,590.37	123,524.38
七、综合收益总额		238,953,782.45	-3,330,060,748.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		183,088,885.10	-3,252,350,038.47
归属于少数股东的综合收益总额		55,864,897.35	-77,710,709.94
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益(元/股)	十八.2	0.1528	-2.4876
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八.2	0.1528	-2.4876

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：99,884,818.13 元,上期被合并方实现的净利润为：200,905,104.31 元。

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
2017 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	11,986,136,283.68	10,338,074,624.05
减：营业成本	十七.4	11,763,880,191.93	10,163,587,569.67
税金及附加		27,638,379.17	23,655,273.83
销售费用		94,536,387.41	396,929,018.14
管理费用		383,195,841.79	418,991,740.82
财务费用		650,861,100.34	546,629,145.86
资产减值损失		29,095,662.31	32,800,764.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-3,435,587.46	-7,781,784.97
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5	-473,450,249.77	-13,279,883.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-72,942,743.77	-16,869,412.61
资产处置收益（损失以“－”号填列）		17,026,946.01	-
其他收益		7,274,957.84	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,415,655,212.65	-1,265,580,557.81
加：营业外收入		4,606,153.12	6,317,571.20
减：营业外支出		1,457,254.54	16,214,985.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,412,506,314.07	-1,275,477,971.77
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,412,506,314.07	-1,275,477,971.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,412,506,314.07	-1,275,477,971.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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		-1,412,506,314.07	-1,275,477,971.77
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

2017 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		56,927,824,361.71	55,918,172,627.36
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		5,355,971.82	6,247,522.13
收到其他与经营活动有关的现金	七.73(1)	1,018,862,708.27	1,251,777,947.98
经营活动现金流入小计		57,952,043,041.80	57,176,198,097.47
购买商品、接受劳务支付的现金		49,399,282,125.90	50,697,343,673.74
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		1,730,392,152.09	1,850,991,160.63
支付的各项税费		1,248,406,403.84	1,221,939,457.01
支付其他与经营活动有关的现金	七.73(2)	2,835,559,089.94	1,511,200,777.31
经营活动现金流出小计		55,213,639,771.77	55,281,475,068.69
经营活动产生的现金流量净额		2,738,403,270.03	1,894,723,028.78
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,702,855.84	16,244,772.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,592,482.98	3,037,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		547,385,867.87	-
收到其他与投资活动有关的现金	七.73(3)	243,594,719.16	442,311,056.86
投资活动现金流入小计		862,275,925.85	511,593,289.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		920,153,192.99	1,075,143,999.51
投资支付的现金		213,600,000.00	105,176,792.97
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)	74,458,755.07	25,381,168.45
投资活动现金流出小计		1,208,211,948.06	1,316,949,727.48
投资活动产生的现金流量净额		-345,936,022.21	-805,356,437.73
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-

2017 年年度报告

吸收投资收到的现金		62,235,309.80	1,699,452,485.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		62,235,309.80	102,530,000.00
取得借款收到的现金		32,090,940,171.32	35,745,204,652.43
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)	4,442,967,395.72	5,427,118,414.98
筹资活动现金流入小计		36,596,142,876.84	42,871,775,552.53
偿还债务支付的现金		28,879,952,986.71	32,987,012,043.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,692,204,630.56	2,273,778,926.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		47,562,210.65	38,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.73(6)	7,297,052,271.71	8,373,416,807.85
筹资活动现金流出小计		38,869,209,888.98	43,634,207,778.39
筹资活动产生的现金流量净额		-2,273,067,012.14	-762,432,225.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,653,492.11	61,977,773.13
五、现金及现金等价物净增加额		82,746,743.57	388,912,138.32
加：期初现金及现金等价物余额		4,759,957,854.83	4,371,045,716.51
六、期末现金及现金等价物余额		4,842,704,598.40	4,759,957,854.83

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

2017 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		9,169,357,194.71	7,771,579,268.52
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,101,520,120.50	136,207,894.49
经营活动现金流入小计		10,270,877,315.21	7,907,787,163.01
购买商品、接受劳务支付的现金		7,912,881,902.77	7,320,755,511.05
支付给职工以及为职工支付的现金		274,414,664.54	334,424,191.85
支付的各项税费		30,478,480.88	35,270,347.54
支付其他与经营活动有关的现金		1,007,256,173.50	114,831,610.09
经营活动现金流出小计		9,225,031,221.69	7,805,281,660.53
经营活动产生的现金流量净额		1,045,846,093.52	102,505,502.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		704,500,101.00	-
取得投资收益收到的现金		123,715,804.10	99,130,134.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,986,457.67	3,000,000.00
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		240,946,092.49	7,759,190.93
投资活动现金流入小计		1,075,148,455.26	109,889,325.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,108,583.13	154,250,345.00
投资支付的现金		1,138,029,400.00	423,823,752.63
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		545,640,000.00	3,551,078.71
投资活动现金流出小计		1,731,777,983.13	581,625,176.34
投资活动产生的现金流量净额		-656,629,527.87	-471,735,850.77
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		9,388,752,736.76	8,058,283,120.08
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,576,697,568.55	5,224,493,248.60
筹资活动现金流入小计		11,965,450,305.31	14,879,298,853.80
偿还债务支付的现金		9,112,001,174.84	6,799,687,742.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		647,906,343.35	612,448,525.58
支付其他与筹资活动有关的现金		2,107,574,806.43	7,182,742,240.05
筹资活动现金流出小计		11,867,482,324.62	14,594,878,508.38
筹资活动产生的现金流量净额		97,967,980.69	284,420,345.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,017,417.55	-3,649,465.29
五、现金及现金等价物净增加额		483,167,128.79	-88,459,468.16
加: 期初现金及现金等价物余额		901,991,534.74	990,451,002.90
六、期末现金及现金等价物余额		1,385,158,663.53	901,991,534.74

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
2017 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	1,321,379,138.00				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
加：会计政策变更	-					-	-		-	-			
前期差错更正	-					-	-		-	-			
同一控制下企业合并	-				31,943,459.19	-	-	11,600,778.64	-	-	184,075,925.69	218,693,882.61	446,314,046.13
其他	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,321,379,138.00				5,563,313,867.35	-	11,077,166.61	91,339,166.99	270,704,244.89	-	-3,146,086,265.64	1,427,486,960.96	5,539,214,279.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-431,286,858.31	-	-18,769,663.31	9,359,744.16	-	-	-30,285,452.89	-37,715,178.73	-508,697,409.08
（一）综合收益总额							-18,769,663.31				201,858,548.41	55,864,897.35	238,953,782.45
（二）所有者投入和减少资本	-				-390,633,624.57	-	-	-	-	-	-	49,634,475.66	-340,999,148.91
1. 股东投入的普通股	-				-	-	-	-	-	-	-	49,530,744.71	49,530,744.71
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	-				-390,633,624.57	-	-	-	-	-	-	103,730.95	-390,529,893.62
（三）利润分配	-				-	-	-	-	-	-	-102,000,000.00	-111,831,810.65	-213,831,810.65
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	-				-	-	-	-	-	-	-	-111,831,810.65	-111,831,810.65
4. 其他	-				-	-	-	-	-	-	-102,000,000.00	-	-102,000,000.00
（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	-				-	-	-	22,399,586.36	-	-	-	18,084,008.53	40,483,594.89
1. 本期提取	-				-	-	-	162,423,668.84	-	-	-	67,958,616.61	230,382,285.45
2. 本期使用	-				-	-	-	140,024,082.48	-	-	-	49,874,608.08	189,898,690.56
（六）其他	-				-40,653,233.74	-	-	-13,039,842.20	-	-	-130,144,001.30	-49,466,749.62	-233,303,826.86
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				5,132,027,009.04	-	-7,692,496.70	100,698,911.15	270,704,244.89	-	-3,176,371,718.53	1,389,771,782.23	5,030,516,870.08

2017 年年度报告

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				4,092,309,515.68	-	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	-				31,943,459.19	-	-	9,003,166.38	-	-	182,443,120.31	214,629,363.70	438,019,109.58
其他	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,129,078,166.00				4,124,252,974.87	-	7,567,621.13	114,286,927.01	270,704,244.89	-	211,773,318.31	1,584,853,384.83	7,442,516,637.04
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	-22,947,760.02	-	-	-3,357,859,583.95	-157,366,423.87	-1,903,302,357.88
（一）综合收益总额	-				-	-	3,509,545.48	-	-	-	-3,255,859,583.95	-77,710,709.94	-3,330,060,748.41
（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	-				-	-	-	-	-	-	-102,000,000.00	-122,500,000.00	-224,500,000.00
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	-				-	-	-	-	-	-	-	-122,500,000.00	-122,500,000.00
4. 其他	-				-	-	-	-	-	-	-102,000,000.00	-	-102,000,000.00
（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	-				-	-	-	-22,947,760.02	-	-	-	-23,196,178.49	-46,143,938.51
1. 本期提取	-				-	-	-	160,114,969.96	-	-	-	53,697,591.17	213,812,561.13
2. 本期使用	-				-	-	-	183,062,729.98	-	-	-	76,893,769.66	259,956,499.64
（六）其他	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				5,563,313,867.35	-	11,077,166.61	91,339,166.99	270,704,244.89	-	-3,146,086,265.64	1,427,486,960.96	5,539,214,279.16

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

2017 年 1—12 月

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	1,321,379,138.00				8,136,225,775.67	-	-	2,036,319.90		-2,452,800,749.03	7,006,840,484.54
加：会计政策变更	-				-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-				-	-	-	-	-	-	-
其他	-				-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,321,379,138.00				8,136,225,775.67	-	-	2,036,319.90		-2,452,800,749.03	7,006,840,484.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-512,668,890.44	-	-	1,572,194.19	-	-1,412,506,314.07	-1,923,603,010.32
（一）综合收益总额	-				-	-	-	-	-	-1,412,506,314.07	-1,412,506,314.07
（二）所有者投入和减少资本	-				-508,266,297.31	-	-	-	-	-	-508,266,297.31
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	-				-508,266,297.31	-	-	-	-	-	-508,266,297.31
（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	-				-	-	-	1,572,194.19	-	-	1,572,194.19
1．本期提取	-				-	-	-	18,470,142.26	-	-	18,470,142.26
2．本期使用	-				-	-	-	16,897,948.07	-	-	16,897,948.07
（六）其他	-				-4,402,593.13	-	-	-	-	-	-4,402,593.13
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				7,623,556,885.23	-	-	3,608,514.09		-3,865,307,063.10	5,083,237,474.22

2017 年年度报告

项目	上期										
	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

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2017年12月31日，本公司股本总额132,137.91万股。

公司经营范围：化肥、化工原料、新材料、大量元素水溶肥料、建筑材料、矿物饲料、新能源的研发及产品的生产、销售；民用爆炸物品、磷矿石系列产品、金属及金属矿、煤炭、焦炭、易燃液体、易燃固体、腐蚀品、压缩气体和液化气体、毒害品、氧化剂和过氧化物等

矿产品、建材及化工产品的销售;化工原料、设备的进出口;北海市港区内从事磷酸矿物货物的装卸、仓储作业(限分公司经营);化工工程设计,塑料编织袋、五金交电、仪表设备及配件的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

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 2018 年 3 月 21 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,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》及其他各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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本附注 14 “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，详见本附注 14 “长期股权投资” 或本附注 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”（详见本附注 14）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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（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，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，将原计入其他综合收益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. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因本集团无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且本集团仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

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

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

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

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

②资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

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。

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，按本附注 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

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 22 “长期资产减值”。

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

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

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附注 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。

(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

本集团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

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本集团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

本集团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

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（1）政府补助的确认：

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①本集团收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②本集团收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（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

本集团收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

b.财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

a.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

b.属于其他情况的，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。

商誉的初始确认，以及既不是企业合并、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

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
详见说明	第七届董事会第十八次会议、 第七届董事会第二十六次会议	详见说明

其他说明

本报告期，因企业会计准则变化导致的会计政策变更如下：

①2017 年，财政部发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助》的准则修订，该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

2017 年 8 月 29 日，经公司第七届董事会第十八次会议决议，本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行上述修订后的《企业会计准则第 16 号》，公司调整本期财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。该项会计政策变更不涉及对比较数据进行追溯调整，也未影响本集团本报告期的净利润。

②2017 年，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的准则，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理。

2018 年 3 月 21 日，经公司第七届董事会第二十六次会议决议，本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行上述修订后的《企业会计准则第 42 号》，公司于合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。该项会计政策变更不涉及对比较数据进行追溯调整，也未影响本集团本报告期的净利润。

③2017 年，财政部发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，利润表新增“资产处置收益”项目，反映企业因出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组，和处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产，以及债务重组中因处置非流动资产等，确认的处置利得和损失。

2018 年 3 月 21 日，公司第七届董事会第二十六次会议决议通过该项会计政策变更，该项变更采用追溯调整法，对本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响金额	上年调整金额	本期影响金额	上年调整金额
资产处置收益	117,178,415.09		17,026,946.01	
营业外收入	-117,178,415.09		-17,026,946.01	
其中：非流动资产处置利得	-117,178,415.09	-	-17,026,946.01	-
营业外支出	-			
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-
对净利润影响	-			

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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%、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。
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	销售、销售收入	以自产煤炭销售收入的 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、2016 年 8 月以后以磷矿石销售收入的 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（%）
三环中化	15
云南天驰物流股份有限公司	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

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税[2015]90 号），公司化肥产品自 2015 年 9 月 1 日起恢复征收增值税，税率 13%。根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37 号），自 2017 年 7 月 1 日起，化肥税率由 13% 调整为 11%。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]37 号），自 2016 年 5 月 1 日起公司的营业税纳税义务改为增值税纳税义务，公司再无营业税纳税事项。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(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，子公司三环中化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、云南天马物流有限公司符合西部大开发优惠政策，经主管税务部门批准，本年度企业所得税减按15%税率征收。

③内蒙古云天化根据“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	689,111.66	2,622,105.06
银行存款	4,789,677,112.72	4,710,308,216.61
其他货币资金	4,277,567,313.54	1,462,915,122.56
合计	9,067,933,537.92	6,175,845,444.23
其中：存放在境外的款项总额	569,387,257.55	336,138,711.37

其他说明

货币资金年末数较年初数增加 2,892,088,093.69 元，增长 46.83%，主要是为保证公司融资需要，金融机构融资保证金增加。

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	70,764,300.37	40,346,848.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	30,147,223.10	40,316,248.00
衍生金融资产	40,617,077.27	30,600.00
合计	70,764,300.37	40,346,848.00

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产年末数较年初数增加 30,417,452.37 元，增长 75.39%，主要是联合商务对商贸业务实施期货套期保值交易浮盈增加。

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	2,414,462,626.34	1,337,591,043.95
商业承兑票据	157,066,052.85	220,000.00
合计	2,571,528,679.19	1,337,811,043.95

(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	762,418,560.00
商业承兑票据	0.00
合计	762,418,560.00

(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	8,012,892,837.99	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	8,012,892,837.99	0.00

(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

应收票据年末数较年初数增加 1,233,717,635.24 元, 增长 92.22%, 主要是公司清收应收款项, 部分客户通过银行汇票偿付, 同时本期票据结算增加。

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	383,545,575.35	10.98	214,456,705.59	55.91	169,088,869.76	81,652,559.20	1.26	61,000,587.58	74.71	20,651,971.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,083,647,490.17	88.28	225,473,898.68	7.31	2,858,173,591.49	6,375,400,099.29	98.74	254,959,268.32	4.00	6,120,440,830.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,776,317.57	0.74	25,776,317.57	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,492,969,383.09	100.00	465,706,921.84	13.26	3,027,262,461.25	6,457,052,658.49	/	315,959,855.9	/	6,141,092,802.59

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
云南曲靖麒麟煤化工有限公司	126,510,599.87	50,329,769.94	39.78	按照预计损失金额计提
曲靖乐华经贸有限公司	85,945,498.42	36,255,002.27	42.18	按照预计损失金额计提
湛江市山海化工有限公司	49,321,100.00	44,992,110.00	91.22	按照预计损失金额计提
上海云峰(集团)有限公司商业分公司	46,715,264.00	27,059,264.00	57.92	按照预计损失金额计提
昆明丰望农资有限公司	18,526,978.19	9,263,489.10	50.00	按照预计损失金额计提
富源县福泽商贸有限责任公司	26,010,685.69	26,010,685.69	100.00	按照预计损失金额计提
大化集团大连瑞霖化工有限公司	12,182,026.68	6,091,013.34	50.00	按照预计损失金额计提
张掖市甘州区小河供销社	11,316,072.50	7,438,021.25	65.73	按照预计损失金额计提
中新房北部湾实业有限公司	7,017,350.00	7,017,350.00	100.00	按照预计损失金额计提
合计	383,545,575.35	214,456,705.59	/	/

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			
其中：3 个月以内	1,066,444,170.22	4,951,353.65	0.46
3 至 6 个月	153,851,705.28	3,066,443.95	1.99
6 至 12 个月	254,084,833.71	11,668,923.08	4.59
1 年以内小计	1,474,380,709.21	19,686,720.68	1.34
1 至 2 年	165,390,925.84	16,539,092.59	10.00
2 至 3 年	196,472,840.97	58,831,112.07	29.94
3 年以上			
3 至 4 年	99,332,218.01	49,666,109.01	50.00
4 至 5 年	1,604,852.76	1,272,327.27	79.28
5 年以上	83,343,794.69	79,478,537.06	95.36
合计	2,020,525,341.48	225,473,898.68	11.16

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	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
信用证结算的应收账款	1,063,122,148.69	0.00	0.00	2,105,519,936.00	0.00	0.00
合计	1,063,122,148.69	0.00	0.00	2,105,519,936.00	0.00	0.00

(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 190,180,420.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,519,940.36 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	23,796,110.31

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	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
龙海市方圆佳鸿粮油贸易有限公司	货款	6,092,228.44	无法收回	经总经理办公会批准	否
黑龙江星辰农业股份有限公司	货款	3,645,173.23	无法收回	经总经理办公会批准	否
广西天源生物之本环保科技有限公司	货款	3,518,000.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
广西龙源农业科技有限公司	货款	3,136,200.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
云南黔钊经贸有限公司	货款	1,335,000.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
南宁市英德肥业有限责任公司	货款	1,133,000.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
王志国	货款	796,846.90	无法收回	经总经理办公会批准	否
合肥昌大饲料有限公司	货款	790,632.92	无法收回	经总经理办公会批准	否
张平东	货款	340,469.24	无法收回	经总经理办公会批准	否
李建男	货款	331,635.32	无法收回	经总经理办公会批准	否
付万军	货款	250,000.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
顾春晓	货款	250,000.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
刘建辉	货款	250,000.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
赵雪春	货款	250,000.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
江宝来	货款	249,480.00	无法收回	经总经理办公会批准	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
吉林阳光肥业有限公司	货款	237,293.10	无法收回	经总经理办公会批准	否
赣州正康生物科技有限公司	货款	206,518.64	无法收回	经总经理办公会批准	否
宋晓程	货款	205,214.74	无法收回	经总经理办公会批准	否
深圳市纳百昌粮食贸易有限公司	货款	204,440.74	无法收回	经总经理办公会批准	否
吉林开磷农业发展有限公司	货款	147,793.92	无法收回	经总经理办公会批准	否
通海店（顾文凯）	货款	129,773.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
益阳鼎王科技饲料有限公司	货款	88,200.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
张国良	货款	86,189.60	无法收回	经总经理办公会批准	否
朱云丰	货款	49,295.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
前郭尔罗斯蒙古族自治县华胜农业生产资料有限公司	货款	43,168.02	无法收回	经总经理办公会批准	否
昆明德鑫物流有限公司	物流服务费	28,350.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
云南师宗振华食品有限公司	物流服务费	1,200.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
新平东绿食品有限公司	物流服务费	7.50	无法收回	经总经理办公会批准	否
合计	/	23,796,110.31	/	/	/

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	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福建元成豆业有限公司	外部客户	271,912,707.17	3 个月以内	7.78
CHINA MERCHANTS HOI TUNG TRADING COMPANY	外部客户	189,723,011.50	3 个月以内	5.43
福建长德蛋白科技有限公司	外部客户	165,415,483.26	3 个月以内	4.74
福建康宏股份有限公司	外部客户	151,839,407.61	3 个月以内	4.35
无锡一撒得富复合肥有限公司信阳分公司	子公司的少数股东	127,503,571.63	一年以内	3.65
合计	/	906,394,181.17	/	25.95

(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

应收账款年末数较年初数减少 3,113,830,341.34 元，下降 50.70%，主要是公司加强应收账款管控，加强贸易业务结算和支付管理，合理安排销售节奏，第四季度缩减贸易规模，年末应收账款较上年末大幅减少。

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	4,514,997,321.46	80.70	4,854,497,110.74	90.19
1 至 2 年	912,365,046.19	16.31	120,944,636.67	2.25
2 至 3 年	44,432,384.44	0.79	244,833,795.82	4.55
3 年以上	123,132,941.68	2.20	162,144,096.86	3.01
合计	5,594,927,693.77	100.00	5,382,419,640.09	100.00

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
香港中滇资本有限公司	681,356,230.47	一年以内、一至二年	合同未履行完毕
中国华粮物流集团北良有限公司	106,133,004.36	0 至二年、三年以上	合同未履行完毕
葫芦岛市双龙贸易储运有限公司	51,115,404.63	一年以内、三年以上	合同未履行完毕
宝清万里润达粮食储备有限公司	34,198,979.99	一至二年	合同未履行完毕
密山双盛粮食有限公司	27,959,000.00	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	三年以上	合同未履行完毕
开远市财政局	5,670,000.00	二至三年	合同未履行完毕
安宁市县街镇耳目村民委员会	4,250,000.00	三年以上	合同未履行完毕
湖北祥云(集团)化工股份有限公司	3,012,107.99	一至二年	合同未履行完毕
合计	919,982,497.44	/	/

(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	账面余额	占预付款项比例(%)
香港中滇资本有限公司	681,356,230.47	12.18
云南文产国际投资开发有限公司	519,534,077.54	9.29
云南省国有资本矿业投资有限公司	263,081,597.22	4.70
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	200,000,000.00	3.57
乌兰察布市天宇农业生产资料有限责任公司	171,900,640.00	3.07
合计	1,835,872,545.23	32.81

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	3,652,556.12	1,936,481.55
委托贷款	5,608,166.66	0.00
合计	9,260,722.78	1,936,481.55

(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	0.00	240,000.00
镇雄县天驰物流有限责任公司	0.00	147,000.00
合计	0.00	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	773,205,700.02	64.31	0.00	0.00	773,205,700.02	313,567,201.40	51.73	0.00	0.00	313,567,201.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	424,718,474.13	35.32	82,143,590.07	19.34	342,574,884.06	287,958,384.94	47.50	71,939,186.57	24.98	216,019,198.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,488,235.20	0.37	3,997,054.00	89.06	491,181.20	4,652,680.33	0.77	4,652,680.33	100.00	0.00
合计	1,202,412,409.35	100.00	86,140,644.07	7.16	1,116,271,765.28	606,178,266.67	100.00	76,591,866.90	12.64	529,586,399.77

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-结算差价补贴	729,281,131.26	0.00	0.00	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	21,986,891.82	0.00	0.00	执行国家临储粮业务支付的保证金, 预计无坏账损失
中国储备粮管理总公司吉林分公司-四项补贴	21,937,676.94	0.00	0.00	执行国家临储粮业务应收取的收益, 预计无坏账损失
合计	773,205,700.02	0.00	/	/

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	204,662,546.70	725,014.12	0.35
3 至 6 个月	6,898,503.21	135,791.05	1.97
6 至 12 个月	8,790,793.93	423,962.99	4.82
1 年以内小计	220,351,843.84	1,284,768.16	0.58
1 至 2 年	71,421,941.73	7,132,658.28	9.99
2 至 3 年	24,855,637.03	7,329,090.21	29.49
3 年以上			
3 至 4 年	57,027,627.21	28,504,273.62	49.98
4 至 5 年	4,786,161.43	3,808,503.21	79.57
5 年以上	34,123,183.33	34,084,296.59	99.89
合计	412,566,394.57	82,143,590.07	19.91

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	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金及代垫职工款项等	12,152,079.56	0.00	0.00	25,736,936.71	0.00	0.00
合计	12,152,079.56	0.00	0.00	25,736,936.71	0.00	0.00

(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 17,378,527.99 元; 本期收回或转回坏账准备金额 7,829,750.82 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,310,934.26

其中重要的其他应收款核销情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他零星款项	商铺款	1,310,934.26	无法收回	经总经理办公会批准	否
合计	/	1,310,934.26	/	/	/

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	773,205,700.02	313,567,201.40
应收土地转让款项	200,969,486.69	37,959,492.29
保证金	84,521,463.24	90,856,195.84
往来款	76,245,891.32	81,246,853.25
备用金	12,152,079.56	25,736,936.71
其他	55,317,788.52	56,811,587.18
合计	1,202,412,409.35	606,178,266.67

(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(%)	坏账准备期末余额
中国储备粮管理总公司吉林分公司	外部单位	773,205,700.02	一年以内、一至二年	64.30	0.00
安宁市土地储备中心	外部单位	169,009,994.40	3 个月以内	14.06	845,049.97
蒙自市土地收购储备中心	外部单位	31,959,492.29	三至四年	2.66	15,979,746.15
水富县人民政府	外部单位	22,710,000.00	一至二年	1.89	2,271,000.00
安宁市林业局	外部单位	16,620,574.00	五年以内	1.38	4,880,809.85
合计	/	1,013,505,760.71	/	84.29	23,976,605.97

(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

其他应收款年末数较年初数增加 586,685,365.51 元,增长 110.78%,主要是子公司吉林云天化 2017 年按临储政策出售国家临储粮 49.75 万吨,实际成交价格与储量成本产生的价差 72,928 万元,按国家临储粮有关规定应由中国储备粮管理总公司与财政部门结算完毕后支付给吉林云天化。同时,农发行就临储粮业务,向吉林云天化提供 7.22 亿元无息贷款,该笔其他应收款不会增加公司资金成本。

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	1,575,775,473.50	7,116,362.81	1,568,659,110.69	1,625,543,428.68	13,970,112.05	1,611,573,316.63
在产品	1,867,023,283.58	778,159.01	1,866,245,124.57	2,122,060,508.27	397,737.07	2,121,662,771.20
库存商品	5,504,014,167.80	121,486,091.00	5,382,528,076.80	6,882,796,450.09	189,487,285.58	6,693,309,164.51
合计	8,946,812,924.88	129,380,612.82	8,817,432,312.06	10,630,400,387.04	203,855,134.70	10,426,545,252.34

(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	13,970,112.05	131,846.95	0.00	6,985,596.19	0.00	7,116,362.81
在产品	397,737.07	380,421.94	0.00	0.00	0.00	778,159.01
库存商品	189,487,285.58	27,791,017.15	0.00	94,776,166.30	1,016,045.43	121,486,091.00
合计	203,855,134.70	28,303,286.04	0.00	101,761,762.49	1,016,045.43	129,380,612.82

(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、持有待售资产

□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	840,609,989.88	1,124,090,975.70
保证金	25,000,000.00	20,240,000.41
对联营企业贷款	59,600,000.00	14,000,000.00
预缴企业所得税	13,268,407.30	15,055,589.38
工程项目试生产产品	3,828,841.45	134,644,376.07
预缴其他税金	57,132.15	3,755,390.75
理财产品	0.00	225,000,000.00
房屋专项维修基金	0.00	3,568,369.79
合计	942,364,370.78	1,540,354,702.10

其他说明

其他流动资产年末数较年初数减少 597,990,331.32 元，下降 38.82%，主要是待抵扣进项税减少 2.83 亿元，以及为配合融资而购买的理财产品减少 2.25 亿元。

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：	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53	243,612,344.69	7,438,126.57	236,174,218.12
按成本计量的	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53	243,612,344.69	7,438,126.57	236,174,218.12
合计	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53	243,612,344.69	7,438,126.57	236,174,218.12

(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		
云南省铁路投资有限公司	214,537,300.00	0.00	0.00	214,537,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.25	0.00
重庆英华重大信息网络有限公司	9,750,000.00	0.00	0.00	9,750,000.00	7,438,126.57	0.00	0.00	7,438,126.57	34.00	0.00
重庆天勤材料有限公司	9,535,044.69	0.00	0.00	9,535,044.69	0.00	0.00	0.00	0.00	6.50	0.00
云南云天化信息科技有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	0.00
云南红河物流有限责任公司	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.18	0.00

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		
云南晋宁花卉产业发展有限公司	2,040,000.00	0.00	2,040,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34.00	0.00
昆明昆阳强森石化有限公司	1,740,000.00	0.00	0.00	1,740,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34.00	568,004.84
云南达而成液体化工经贸有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00
安宁市农村信用合作联社县街信用社	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	491.60
纽米科技	0.00	250,176,747.41	0.00	250,176,747.41	0.00	0.00	0.00	0.00	29.09	0.00
合计	243,612,344.69	250,176,747.41	2,040,000.00	491,749,092.10	7,438,126.57	0.00	0.00	7,438,126.57	/	568,496.44

(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

(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

(1) 公司对重庆英华重大信息网络有限公司、云南云天化信息科技有限公司的经营活动无重大影响, 故采用成本法核算该投资;

(2) 根据投资协议, 公司不对昆明昆阳强森石化有限公司派驻董事, 不参与其生产、财务决策, 未能对其产生重大影响, 故采用成本法核算该投资;

(3) 本期由于公司经营发展需要, 经过与其他股东商定并修改相关协议, 本期公司派驻两名董事到云南晋宁花卉产业发展有限公司, 构成重大影响, 故本期将该投资转入长期股权投资并按权益法进行核算;

(4) 可供出售金融资产年末数较年初数增加 248,136,747.41 元, 增长 105.07%, 主要是本期出售纽米科技 46%股权后公司不再对纽米科技委派董事和高级管理人员, 公司对其生产经营和财务无重大影响, 公司实际持有的纽米科技 29.09%股权按可供出售金融资产核算。

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	
融资租赁款	174,268,359.63	0.00	174,268,359.63	195,140,000.00	0.00	195,140,000.00	/
合计	174,268,359.63	0.00	174,268,359.63	195,140,000.00	0.00	195,140,000.00	/

(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										
二、联营企业										
海口磷业	781,629,030.93	0.00	0.00	-108,243,542.44	0.00	-2,848,750.38	0.00	0.00	0.00	670,536,738.11
财务公司	292,196,455.69	164,000,000.00	0.00	26,230,768.69	0.00	0.00	24,600,000.00	0.00	0.00	457,827,224.38
富源县天鑫煤业 有限公司	26,089,149.73	0.00	0.00	656,921.93	0.00	-17,263.14		0.00	0.00	26,728,808.52
云南景成基业建 材有限公司	12,119,871.53	0.00	0.00	-1,266,112.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,853,759.01
云南三益有色金 属储运有限责任 公司	10,048,535.77	0.00	0.00	128,413.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,176,948.93
云南红磷川科化 工有限公司	6,929,616.51	0.00	0.00	-1,729,018.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,200,598.45
云南云天化梅塞 尔气体产品有限 公司	6,277,676.31	0.00	0.00	1,745,115.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,022,791.63
云南兴云建材有 限公司	5,564,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,564,200.00
镇雄县天驰物流 有限责任公司	4,908,598.98	0.00	0.00	-899,590.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,009,008.66
富源县天驰物流 有限责任公司	2,869,631.37	0.00	0.00	21,115.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,890,746.45
云南云天化以化 磷业研究技术有 限公司	2,349,780.46	0.00	0.00	-2,349,780.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
昆明天泰电子商	632,081.24	0.00	0.00	374,513.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,006,594.42

务有限公司										
金鼎云天化	0.00	10,789,058.88	0.00	-3,034,686.59	0.00	0.00	0.00	0.00	151,699,634.57	159,454,006.86
云南展田环保科技有限公司	0.00	4,600,000.00	0.00	-111,264.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,488,735.03
云南晋宁花卉产业发展有限公司	0.00	0.00	0.00	-561,335.96	0.00	0.00	0.00	0.00	2,040,000.00	1,478,664.04
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	0.00	45,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,000,000.00
小计	1,151,614,628.52	224,389,058.88	0.00	-89,038,483.96	0.00	-2,866,013.52	24,600,000.00	0.00	153,739,634.57	1,413,238,824.49
合计	1,151,614,628.52	224,389,058.88	0.00	-89,038,483.96	0.00	-2,866,013.52	24,600,000.00	0.00	153,739,634.57	1,413,238,824.49

其他说明

(1) 云南晋宁花卉产业发展有限公司本期其他增加 2,040,000.00 元，是本期由于经营发展需要，经过与其他股东商定并修改相关协议，本期磷化集团派驻两名董事到云南晋宁花卉产业发展有限公司，构成重大影响，故本期将该投资转入长期股权投资并按权益法进行核算；

(2) 金鼎云天化本期其他增加 151,699,634.57 元，变动原因系本期外部投资者对金鼎云天化增资扩股导致本公司股权稀释而丧失控制权，按照会计准则的规定对在丧失控制权日剩余股权的公允价值重新计量产生的收益。

(3) 公司对云南云天化氟化学有限公司长期股权投资账面期初已减至 0 元，并有 2,090,346.14 元超额亏损为确认，云南云天化氟化学有限公司本期实现净利润 2,403,191.96 元，公司持有 48.15% 股权，期末尚有 933,209.21 元超额亏损未确认。

(4) 云南云天化以化磷业研究技术有限公司本期亏损 12,631,934.00 元，公司持有 50% 股权，本期对其长期股权投资账面减至 0 元后还有 3,966,186.54 元超额亏损未确认。

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	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	67,051,720.18	1,104,440.21	68,156,160.39
2.本期增加金额	207,556.74	0.00	207,556.74
（1）外购	207,556.74	0.00	207,556.74
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	67,259,276.92	1,104,440.21	68,363,717.13
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	23,702,607.28	156,409.60	23,859,016.88
2.本期增加金额	1,665,492.41	15,774.96	1,681,267.37
（1）计提或摊销	1,665,492.41	15,774.96	1,681,267.37
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	25,368,099.69	172,184.56	25,540,284.25
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	41,891,177.23	932,255.65	42,823,432.88
2.期初账面价值	43,349,112.90	948,030.61	44,297,143.51

(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	12,921,963,011.57	25,419,158,618.44	702,724,198.89	529,830,660.96	39,573,676,489.86
2.本期增加金额	1,017,832,094.32	1,147,793,124.03	411,189,062.25	31,949,714.64	2,608,763,995.24
（1）购置	24,215,064.59	176,192,353.97	15,346,577.95	12,551,232.30	228,305,228.81
（2）在建工程转入	993,617,029.73	649,851,227.77	394,867,408.72	17,266,534.61	2,055,602,200.83
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）其他	0.00	321,749,542.29	975,075.58	2,131,947.73	324,856,565.60
3.本期减少金额	1,732,606,394.19	2,250,717,829.33	19,150,905.50	49,436,885.56	4,051,912,014.58
（1）处置或报废	9,941,659.51	16,405,749.39	7,211,709.62	13,769,351.03	47,328,469.55
（2）转出	1,007,709.13	0.00	0.00	0.00	1,007,709.13
（3）其他	1,721,657,025.55	2,234,312,079.94	11,939,195.88	35,667,534.53	4,003,575,835.90

2017 年年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
4.期末余额	12,207,188,711.70	24,316,233,913.14	1,094,762,355.64	512,343,490.04	38,130,528,470.52
二、累计折旧					
1.期初余额	3,761,421,756.04	9,498,938,467.66	531,627,078.13	420,133,841.27	14,212,121,143.10
2.本期增加金额	459,673,830.72	1,226,973,830.31	42,502,125.48	57,890,828.04	1,787,040,614.55
(1) 计提	459,673,830.72	1,208,630,875.92	41,949,920.10	57,880,022.60	1,768,134,649.34
(2) 转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	18,342,954.39	552,205.38	10,805.44	18,905,965.21
3.本期减少金额	301,527,545.38	675,462,882.75	14,222,793.01	39,203,010.42	1,030,416,231.56
(1) 处置或报废	5,165,005.96	10,045,032.65	6,605,095.85	12,853,447.10	34,668,581.56
(2) 转出	503,924.46	0.00	0.00	0.00	503,924.46
(3) 其他	295,858,614.96	665,417,850.10	7,617,697.16	26,349,563.32	995,243,725.54
4.期末余额	3,919,568,041.38	10,050,449,415.22	559,906,410.60	438,821,658.89	14,968,745,526.09
三、减值准备					
1.期初余额	20,658,639.21	95,447,044.33	117,028.41	165.00	116,222,876.95
2.本期增加金额	0.00	50,856,798.87	30,459.61	0.00	50,887,258.48
(1) 计提	0.00	50,856,798.87	30,459.61	0.00	50,887,258.48
4.期末余额	20,658,639.21	146,303,843.20	147,488.02	165.00	167,110,135.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,266,962,031.11	14,119,480,654.72	534,708,457.02	73,521,666.15	22,994,672,809.00
2.期初账面价值	9,139,882,616.32	15,824,773,106.45	170,980,092.35	109,696,654.69	25,245,332,469.81

(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	14,113,953.05
运输工具	1,974,646.26
合计	16,088,599.31

(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	291,131,684.72	正在办理中
房产	3,619,230.60	因未办规划许可证,故无法办理施工许可证。项目完工后,一直协调办证事宜,因未办规划许可证、施工许可证,办理房产证难度较大,短期内无法完成。
房产	284,497.78	使用年限较长,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
合计	295,035,413.10	

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 本年折旧额为 1,768,134,649.34 元; 本年由在建工程转入固定资产原价为 2,055,602,200.83 元;

(2) 固定资产其他增减变动主要是暂估转固的固定资产正式转固之后的项目之间的调整以及处置子公司转出。

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
雨洒管磷石膏堆场扩容改造项目	295,103,555.68	0.00	295,103,555.68	269,453,400.81	0.00	269,453,400.81
三万吨农用磷酸二氢钾项目	153,600,159.31	0.00	153,600,159.31	132,179,477.63	0.00	132,179,477.63
呼伦贝尔煤化工项目(5080 项目)	0.00	0.00	0.00	1,039,146,787.90	0.00	1,039,146,787.90
二期 80 万硫酸低温热能回收利用改造项目	27,597,465.38	0.00	27,597,465.38	48,844,908.12	0.00	48,844,908.12
2*3000 万平米/年锂电池隔膜工程项目(三四线)	0.00	0.00	0.00	22,331,532.55	0.00	22,331,532.55
20 万吨挤压大颗粒钾肥项目	0.00	0.00	0.00	61,600,721.25	0.00	61,600,721.25
电子级磷酸生产项目	0.00	0.00	0.00	70,650,429.52	0.00	70,650,429.52
液氨输送管线	0.00	0.00	0.00	128,678,736.58	0.00	128,678,736.58
输煤栈桥系统项目	0.00	0.00	0.00	214,942,891.09	0.00	214,942,891.09
年产 2*1500 万平米高性能锂电池微孔隔膜项目	0.00	0.00	0.00	295,235,781.89	0.00	295,235,781.89
二系列合成氨、二系列尿素装置节能挖潜及产品转型升级技术改造项目	0.00	0.00	0.00	328,261,241.43	0.00	328,261,241.43
其他	309,424,771.82	0.00	309,424,771.82	640,991,685.87	0.00	640,991,685.87
合计	785,725,952.19	0.00	785,725,952.19	3,252,317,594.64	0.00	3,252,317,594.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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）	493,356.00	103,914.68	4,467.94	108,382.62	0.00	0.00	153.88	100%	176,437.20	167.93	5.88	自筹、借款
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	/	32,826.12	676.65	0.00	33,502.78	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	自筹
年产 2*1500 万平米高性能锂电池微孔隔膜项目	29,908.32	29,523.58	1,764.66	0.00	31,288.24	0.00	104.61	99%	0.00	0.00	0.00	借款、自筹
雨洒管磷石膏堆场扩容改造项目	36,183.89	26,945.34	2,565.02	0.00	0.00	29,510.36	81.55	85%	1,281.35	269.27	4.57	借款、自筹
输煤栈桥系统项目	22,570.00	21,494.29	555.39	22,049.68	0.00	0.00	97.69	100%	1,228.19	440.96	5.94	借款、自筹
三万吨农用磷酸二氢钾项目	15,335.38	13,217.95	2,142.07	0.00	0.00	15,360.02	100.16	95%	523.43	0.00	0.00	借款、自筹
液氨输送管线	11,589.00	12,867.87	0.00	12,867.87	0.00	0.00	111.04	100%	0.00	0.00	0.00	自筹
电子级磷酸生产项目	/	7,065.04	181.38	7,246.42	0.00	0.00		100%	0.00	0.00	0.00	自筹
20 万吨挤压大颗粒钾肥项目	10,392.72	6,160.07	801.76	6,961.84	0.00	0.00	66.99	100%	502.27	247.18	5.23	借款、自筹
二期 80 万硫酸低温热能回收利用改造项目	16,119.97	4,884.49	3,288.24	5,412.98	0.00	2,759.75	50.70	58%	0.00	0.00	0.00	自筹
2*3000 万平米/年锂电池隔膜工程项目(三四线)	28,131.00	2,233.15	16,105.01	0.00	18,338.16	0.00	65.19	70%	0.00	0.00	0.00	自筹
其他	/	64,099.17	29,831.75	42,638.81	20,349.62	30,942.48	0.00	0%	1,596.71	487.96	0.00	
合计	663,586.28	325,231.75	62,379.87	205,560.22	103,478.80	78,572.60	0.00	/	181,569.15	1,613.30	/	/

(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

(1) 本期在建工程其他减少系公司处置子公司青海云天化国际化肥有限公司、瀚恩新材、纽米科技转出。

(2) 在建工程年末数较年初数减少 2,466,591,642.45 元，下降 75.84%，主要是呼伦贝尔煤化工项目、输煤栈桥系统项目等转固定资产导致在建工程减少。

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	0.00	60,606,503.54
合计	0.00	60,606,503.54

其他说明：

工程物资减少主要为本期在建工程领用结算。

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	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	4,012,639,356.22	58,048,261.55	1,432,647,279.00	3,615,960.00	128,970,343.10	5,579,151.15	5,641,500,351.02
2.本期增加金额	37,817,464.48	1,243,224.51	24,638,622.64	0.00	1,829,557.85	0.00	65,528,869.48
(1)购置	37,817,464.48	1,243,224.51	24,638,622.64	0.00	1,829,557.85	0.00	65,528,869.48
3.本期减少金额	270,717,688.45	22,685,714.29	0.00	0.00	2,933,596.58	0.00	296,336,999.32
(1)处置	79,908,152.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,908,152.91
(2)其他	190,809,535.54	22,685,714.29	0.00	0.00	2,933,596.58	0.00	216,428,846.41
4.期末余额	3,779,739,132.25	36,605,771.77	1,457,285,901.64	3,615,960.00	127,866,304.37	5,579,151.15	5,410,692,221.18
二、累计摊销							
1.期初余额	780,439,313.98	21,123,472.20	378,415,439.06	3,558,151.10	78,515,895.73	4,163,775.82	1,266,216,047.89
2.本期增加金额	103,318,533.13	8,080,242.66	55,758,802.12	57,808.90	11,396,452.33	52,370.03	178,664,209.17
(1)计提	103,318,533.13	8,080,242.66	55,758,802.12	57,808.90	11,396,452.33	52,370.03	178,664,209.17
3.本期减少金额	61,810,905.94	5,476,970.14	0.00	0.00	1,027,553.70	0.00	68,315,429.78
(1)处置	14,975,294.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,975,294.73
(2)其他	46,835,611.21	5,476,970.14	0.00	0.00	1,027,553.70	0.00	53,340,135.05
4.期末余额	821,946,941.17	23,726,744.72	434,174,241.18	3,615,960.00	88,884,794.36	4,216,145.85	1,376,564,827.28
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,957,792,191.08	12,879,027.05	1,023,111,660.46	0.00	38,981,510.01	1,363,005.30	4,034,127,393.90
2.期初账面价值	3,232,200,042.24	36,924,789.35	1,054,231,839.94	57,808.90	50,454,447.37	1,415,375.33	4,375,284,303.13

其他减少系处置子公司转出。

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

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	
收购东明矿业	86,713,377.25	0.00	0.00	86,713,377.25
合计	86,713,377.25	0.00	0.00	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

公司将商誉分配至相关资产组中, 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。依据东明矿业管理层批准的五年期预算, 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 9.06%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 2017 年 12 月 31 日, 商誉的可回收金额大于账面价值, 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	其他减少金额	期末余额
土地占用补偿费	351,968,179.92	22,897,837.63	59,165,334.69	0.00	315,700,682.86
尖山 100 万吨项目	248,667,518.56	34,864.08	29,842,671.16	0.00	218,859,711.48
磷石膏渣场土地租赁及补偿费	0.00	220,281,600.00	1,519,183.45	0.00	218,762,416.55
基建剥离	240,966,688.70	0.00	42,215,595.31	0.00	198,751,093.39
搬迁补偿费	116,223,605.69	0.00	13,946,832.68	0.00	102,276,773.01
资源整合费用	73,493,637.85	5,024,000.00	7,904,960.01	0.00	70,612,677.84
二期渣场	58,761,334.66	7,300,000.00	5,375,845.73	0.00	60,685,488.93
倒班公寓楼	34,433,780.58	0.00	2,295,585.37	0.00	32,138,195.21
高陡边坡治理	17,213,832.35	0.00	5,679,246.30	0.00	11,534,586.05
塑料推盘、篷布	10,312,936.63	3,602,562.13	3,954,571.73	2,858,144.01	7,102,783.02
新征土地费用	6,089,625.38	0.00	135,325.22	0.00	5,954,300.16
公共区域维修费	6,196,102.34	0.00	269,395.75	0.00	5,926,706.59
原料运输道路	6,454,153.54	0.00	537,846.13	0.00	5,916,307.41
仓库租金	6,867,420.00	0.00	1,373,483.98	0.00	5,493,936.02
华禾酒店装修	7,011,225.00	0.00	1,790,100.00	0.00	5,221,125.00
医疗应急救援服务费	4,406,250.00	0.00	881,250.00	0.00	3,525,000.00
磷石膏尾矿库筑坝费	10,059,689.26	0.00	10,059,689.26	0.00	0.00
磷石膏渣场土地租赁费	11,001,605.92	0.00	288,000.15	10,713,605.77	0.00
合成氨催化剂	16,497,863.20	0.00	2,059,113.34	14,438,749.86	0.00
其他	76,453,356.72	32,817,119.60	32,332,225.53	9,900,938.52	67,037,312.27
合计	1,303,078,806.30	291,957,983.44	221,626,255.79	37,911,438.16	1,335,499,095.79

其他说明：其他减少系处置子公司转出。

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	604,021,466.77	149,863,079.17	467,590,845.03	101,463,434.23
内部交易未实现利润	107,434,801.39	26,518,545.11	86,492,133.33	19,459,188.45
可抵扣亏损	469,906,102.44	80,168,185.16	170,897,283.55	40,106,208.63
递延收益	19,279,087.28	4,819,771.82	19,712,426.46	4,894,318.40
尚未支付的费用	92,931,130.83	23,232,782.71	174,101,115.28	32,986,989.34
预计环境恢复费及复垦费	83,915,168.23	20,978,792.06	71,004,179.28	17,751,044.82
固定资产折旧	7,742,612.86	1,935,653.22	2,333,844.06	583,461.01
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	49,300.00	12,325.00	21,770.27	5,442.57
其他	0.00	0.00	487,352.36	121,838.09
合计	1,385,279,669.80	307,529,134.25	992,640,949.62	217,371,925.54

(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	0.00	0.00	30,600.00	7,650.00
固定资产折旧	1,139,187.96	284,796.99	1,319,382.14	329,845.53
合计	1,139,187.96	284,796.99	1,349,982.14	337,495.53

(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
可抵扣亏损	8,409,075,728.06	8,593,367,857.18
资产减值准备	256,121,688.90	308,785,560.19
递延收益	4,919,621.21	0.00
尚未支付的费用	8,753,569.11	190,380,283.97
固定资产折旧	217,586.67	0.00
内部交易未实现利润	137,988,872.47	159,901,434.97
合计	8,817,077,066.42	9,252,435,136.31

(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	备注
2017 年度	0.00	148,489,649.70	
2018 年度	664,360,233.71	1,433,085,017.33	
2019 年度	3,051,838,028.08	3,023,514,217.77	
2020 年度	727,004,994.75	1,021,088,504.82	
2021 年度	2,083,914,603.10	2,967,190,467.56	
2022 年度	1,865,304,471.95	0.00	
2036 年度	16,653,396.47	0.00	美国可抵扣年限是 20 年
合计	8,409,075,728.06	8,593,367,857.18	/

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税资产年末数较年初数增加 90,157,208.71 元，增长 41.48%，主要是本期坏账准备增加较多当期计提增加 4,840 万元，及子公司水富云天化扭亏为盈，部分可抵扣亏损当期计提递延所得税 4,006 万元。

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	635,000,000.00	600,000,000.00
预付土地款	31,631,965.98	31,631,965.98
预付产能升级款	10,920,000.00	0.00
预付购房款	2,431,424.00	0.00
预付矿权转让费	0.00	2,960,000.00
预付工程款	0.00	698,800.00
合计	679,983,389.98	635,290,765.98

对联营企业贷款 63,500 万元为公司给海口磷业、三环化工提供的转贷资金 60,000 万元及本期为海口磷业及云南云天化以化磷业研究技术有限公司委托贷款 3,500 万元，均经过公司董事会审批。

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	1,071,664,477.44	1,164,389,572.87
抵押借款	900,800,000.00	673,000,000.00
保证借款	5,455,150,000.00	5,063,000,000.00
信用借款	16,152,637,208.53	17,224,088,775.04
合计	23,580,251,685.97	24,124,478,347.91

(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

质押借款和抵押借款情况详见“76、所有权或使用权收到限制的资产”。

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	49,300.00	9,712,406.99
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00
衍生金融负债	49,300.00	9,712,406.99
合计	49,300.00	9,712,406.99

其他说明：为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要为联合商务期货浮亏。

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	1,780,685,290.08	2,080,000,000.00
银行承兑汇票	12,193,003,125.09	10,653,211,853.56
合计	13,973,688,415.17	12,733,211,853.56

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	3,752,788,214.93	4,794,779,492.08
应付设备及工程款	839,235,000.77	746,081,592.09
应付其他款项	271,923,281.50	259,169,198.14
合计	4,863,946,497.20	5,800,030,282.31

(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
海口磷业	166,454,143.84	合同未履行完毕
三环化工	70,707,739.37	合同未履行完毕

内蒙古电力勘探设计院有限责任公司	36,048,712.35	合同未履行完毕
云天化集团	21,440,505.15	合同未履行完毕
东华工程科技股份有限公司	12,680,698.54	合同未履行完毕
云南小松工程机械有限公司	10,044,313.23	合同未履行完毕
陈巴尔虎旗国土资源局	9,984,900.00	合同未履行完毕
云南省化工研究院	9,142,080.10	合同未履行完毕
云南国祥工贸有限公司	8,695,603.65	合同未履行完毕
云南辉冠经贸有限公司	8,185,764.01	合同未履行完毕
天鸿化工	6,978,455.53	合同未履行完毕
云南建投第一水利水电建设有限公司	6,905,927.24	合同未履行完毕
北京矿冶研究总院	6,585,478.78	合同未履行完毕
云南易初明通工程机械维修有限公司	5,915,802.17	合同未履行完毕
长沙华星建设监理有限公司	5,650,704.04	合同未履行完毕
合计	385,420,828.00	

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	2,798,709,998.07	4,623,513,075.82
预收其它款项	3,040,578.59	4,378,698.08
合计	2,801,750,576.66	4,627,891,773.90

(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
河南万宝实业发展有限公司	21,508,200.00	合同尚未执行完毕
王德明	2,887,401.92	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
孔庆国	1,647,845.18	合同尚未执行完毕
广西穗成矿业发展有限公司	1,565,731.80	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
孙洪波	1,048,390.09	合同尚未执行完毕
王贵	1,000,000.00	合同尚未执行完毕
合计	32,897,251.99	

(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

预收款项年末数较年初数减少 1,826,141,197.24 元,下降 39.46%,主要是部分预收业务本期实现了对外销售。

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	84,062,653.03	1,586,451,186.19	1,511,525,154.77	158,988,684.45
二、离职后福利-设定提存计划	10,977,324.60	191,288,376.26	200,078,062.55	2,187,638.31
三、辞退福利	86,880,906.46	73,867,651.38	88,610,097.43	72,138,460.41
合计	181,920,884.09	1,851,607,213.83	1,800,213,314.75	233,314,783.17

(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	58,760,987.19	1,203,126,552.42	1,131,783,805.86	130,103,733.75
二、职工福利费	0.00	131,345,172.40	131,345,172.40	0.00
三、社会保险费	324,486.81	137,018,204.84	136,413,774.22	928,917.43
其中:医疗保险费	281,598.57	118,553,900.29	117,968,782.32	866,716.54
工伤保险费	2,438.22	12,896,161.05	12,842,924.64	55,674.63
生育保险费	40,450.02	5,568,143.50	5,602,067.26	6,526.26
四、住房公积金	971,625.73	77,669,429.34	78,288,508.20	352,546.87
五、工会经费和职工教育经费	23,998,644.15	34,069,405.49	30,464,563.24	27,603,486.40
六、短期带薪缺勤	0.00	25,899.23	25,899.23	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	6,909.15	3,196,522.47	3,203,431.62	0.00
合计	84,062,653.03	1,586,451,186.19	1,511,525,154.77	158,988,684.45

(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	3,531,937.95	186,639,906.64	189,582,201.05	589,643.54
2、失业保险费	386,336.25	5,455,720.08	5,743,314.36	98,741.97
3、企业年金缴费	7,059,050.40	-807,250.46	4,752,547.14	1,499,252.80
合计	10,977,324.60	191,288,376.26	200,078,062.55	2,187,638.31

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	48,630,678.12	33,015,940.99
企业所得税	116,495,618.19	69,900,301.34
个人所得税	11,516,779.73	9,316,113.86
城市维护建设税	3,568,354.04	2,039,206.49
房产税	3,597,394.61	3,416,074.50
土地使用税	3,745,862.02	3,539,108.81
车船税	1,873.80	0.00
印花税	6,519,583.39	9,382,498.48
资源税	33,016,344.28	24,713,671.22
教育费附加	1,656,890.68	973,377.04
地方教育费附加	1,086,558.46	640,801.98
出口关税	-3,475,098.08	-3,463,280.24
其他	1,777,297.55	327,254.48
合计	228,138,136.79	153,801,068.95

其他说明：

应交税费年末数较年初数增加 74,337,067.84 元，增长 48.33%，主要是部分子公司应交所得税期末尚未缴纳。

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	41,368,244.03	30,691,417.19
短期借款应付利息	38,401,976.29	90,135,333.12
融资租赁应付利息	4,977,657.24	4,960,244.73
合计	84,747,877.56	125,786,995.04

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
晋宁益源水务投资有限公司	4,269,600.00	0.00
云南能源投资股份有限公司	3,400,000.00	0.00
云农科技自然人股东	72,000.00	0.00
上海雅仕投资发展股份有限公司	0.00	14,500,000.00
中铁国际多式联运有限公司	0.00	10,000,000.00
合计	7,741,600.00	24,500,000.00

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
一年以内	703,709,027.40	1,841,685,668.00
一至二年	85,784,045.96	227,238,532.30
二至三年	72,050,099.46	190,857,853.20
三年以上	143,176,259.73	379,268,228.52
合计	1,004,719,432.55	2,639,050,282.02

(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
云南文产国际投资开发有限公司	20,000,000.00	未到偿还期
云南建投第一水利水电建设有限公司	15,164,896.68	未到偿还期
文山平远五联农资商贸开发有限责任公司	6,962,276.40	未到偿还期
中国化学工程第十六建设有限公司	5,885,280.39	未到偿还期
合计	48,012,453.47	

其他说明

√适用 □不适用

其他应付款年末数较年初数减少 1,634,330,849.47 元，下降 61.93%，主要是本期偿还了云天化集团短期转贷资金。

42、持有待售负债

□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	2,418,488,000.00	1,774,835,788.99
1 年内到期的长期应付款	697,121,154.15	1,888,110,192.33
合计	3,115,609,154.15	3,662,945,981.32

其他说明：

44、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
质押借款	70,800,000.00	93,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	3,371,815,200.00	2,153,472,000.00
信用借款	1,767,900,555.63	1,234,228,858.00
合计	5,210,515,755.63	3,480,700,858.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

☒ 适用 ☐ 不适用

长期借款年末数较年初数增加 1,729,814,897.63 元，增长 49.70%，公司优化融资结构，适当增加中长期流动贷款。

质押借款情况详见“76、所有权或使用权受到限制的资产”。

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
应付融资租赁款	1,718,688,537.91	2,025,950,361.39
应付云天化集团借款及利息	525,124,143.94	1,970,610,843.93
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	65,902,835.36	59,641,339.36
合计	2,474,129,105.31	4,220,616,132.78

其他说明：

√适用 □不适用

长期应付款年末数较年初数减少 1,746,487,027.47 元，下降 41.38%，主要是本期偿还了云天化集团长期转贷资金。

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	0.00	0.00
二、辞退福利	235,287,005.84	276,472,892.79
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	235,287,005.84	276,472,892.79

(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

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
环境恢复费	71,004,179.22	83,915,168.23	矿山环境恢复
其他	3,170,000.00	3,170,000.00	
合计	74,174,179.22	87,085,168.23	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 其他系根据云南天赢会计师事务所有限公司出具的天赢评报 A 字(2004)第 21 号资产评估报告，安宁县街磷化工集团有限公司（本公司之子公司天宁矿业前身）为安宁胶宁特种耐火材料有限责任公司向中国农业银行借款提供担保所承担的连带责任 3,170,000.00 元。

(2) 环境恢复费系根据经专家审议通过的土地复垦方案和矿山地质环境恢复方案预计的土地复垦费和矿山地质环境恢复费。

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	703,301,637.39	85,176,355.53	163,615,575.93	624,862,416.99
合计	703,301,637.39	85,176,355.53	163,615,575.93	624,862,416.99

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	计入其他收益金额	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	256,266,202.55	0.00	25,841,220.87	0.00	230,424,981.68	与资产相关
煤代气技改工程-26万吨甲醇项目	58,256,041.75	0.00	0.00	-3,251,499.96	55,004,541.79	与资产相关
吉林省公共租赁住房专项补助及土地出让补偿金	33,945,250.00	0.00	836,250.04	0.00	33,108,999.96	与资产相关
擦洗厂搬迁补偿	32,188,482.13	0.00	1,460,919.24	0.00	30,727,562.89	与资产相关
尖山磷矿 100 万 t/a 中低品位磷矿资源回收利用项目	32,916,666.67	0.00	3,950,000.02	0.00	28,966,666.65	与资产相关
修造厂搬迁重建新购资产（政府拆迁补偿）	25,011,077.16	0.00	635,077.42	0.00	24,375,999.74	与资产相关
50 万吨 MDCP（835）项目基建拨款	18,757,142.86	0.00	1,442,857.13	0.00	17,314,285.73	与资产相关
4 万吨/年聚甲醛树脂项目	18,478,538.79	0.00	1,865,657.40	0.00	16,612,881.39	与资产相关
5080 项目	14,811,750.00	0.00	740,587.50	0.00	14,071,162.50	与资产相关
农业用磷酸二氢钾产业化项目	13,000,000.00	0.00	0.00	0.00	13,000,000.00	与资产相关
节能减排项目补助资金	7,791,666.40	5,390,000.00	1,690,000.08	0.00	11,491,666.32	与资产相关
天安输氨管线迁改	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
能管中心示范项目财政补助	9,166,667.20	0.00	833,332.80	0.00	8,333,334.40	与资产相关
安达市促投资稳增长扶持资金		8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	与资产相关
硫酸装置干吸低温余热回收	8,527,214.67	0.00	715,570.43	0.00	7,811,644.24	与资产相关
办公楼土地补偿	7,559,294.26	0.00	123,922.86	0.00	7,435,371.40	与资产相关
低品位胶磷矿示范工程资金（450 项目）	7,142,857.13	0.00	714,285.72	0.00	6,428,571.41	与资产相关
太平川粮食罩棚仓补贴款仓补贴款	6,000,000.00	0.00	66,666.68	0.00	5,933,333.32	与资产相关
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	0.00	118,392.86	0.00	5,446,071.42	与资产相关
胶磷矿采选关键技术集成研究与工程示范	3,639,336.28	2,000,000.00	526,298.20	0.00	5,113,038.08	与资产相关
云峰廉租房一期政府补助	5,250,000.00	0.00	150,000.00	0.00	5,100,000.00	与资产相关
云峰 5 万吨/年 MAP 政府补助	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
麒麟片区输水管线迁改	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
关于拨付 2014 年产粮（油）大县奖励通知	5,000,000.00	0.00	55,555.56	0.00	4,944,444.44	与资产相关
2.5 万吨粮食仓储设施扩建项目	4,583,333.33	0.00	166,666.67	0.00	4,416,666.66	与资产相关
50 万吨粮食现代物流建设项目	3,666,666.65	0.00	133,333.34	0.00	3,533,333.31	与资产相关
粮食罩棚仓 3#仓补贴款	3,383,000.00	0.00	28,191.66	0.00	3,354,808.34	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一、二期 80 万吨低温位热能回收项目	3,786,458.33	550,000.00	1,171,249.82	0.00	3,165,208.51	与资产相关
云峰廉租房二期政府补助	3,088,125.01	0.00	82,500.00	0.00	3,005,625.01	与资产相关
棚户区改造政府补助	3,168,000.00	0.00	576,000.00	0.00	2,592,000.00	与资产相关
玉米良种综合服务平台建设项目	2,566,666.67	0.00	93,333.33	0.00	2,473,333.34	与资产相关
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	0.00	53,571.43	0.00	2,464,285.72	与资产相关
财政企业科技专项资金	2,529,497.56	0.00	399,174.36	0.00	2,130,323.20	与资产相关
铁路线改造拆迁补偿	2,180,372.51	0.00	97,919.40	0.00	2,082,453.11	与资产相关
湿法磷酸技术	2,000,000.00	0.00	345,000.00	0.00	1,655,000.00	与资产相关
固定资产投资项目贷款财政贴息	1,602,409.48	0.00	0.00	-253,012.08	1,349,397.40	与资产相关
财政厅贷款贴息补助	1,474,359.94	0.00	0.00	-128,205.12	1,346,154.82	与资产相关
HRS 技改奖励金	1,605,814.02	0.00	369,999.96	0.00	1,235,814.06	与资产相关
450 万吨项目财政贴息资金	1,137,605.62	0.00	113,760.57	0.00	1,023,845.05	与资产相关
资产重组税费财政补贴	1,068,444.14	0.00	83,204.40	0.00	985,239.74	与资产相关
收 HRS 项目节能降耗专项资金	1,018,867.92	0.00	85,499.41	0.00	933,368.51	与资产相关
工业（磷矿石）产品质量控制和技术评价试验室建设	1,075,129.87	0.00	185,752.56	0.00	889,377.31	与资产相关
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	0.00	17,857.14	0.00	821,428.58	与资产相关
国家磷资源开发利用工程技术研究中心	891,667.24	0.00	74,085.96	0.00	817,581.28	与资产相关
黄磷尾气余热利用项目	875,000.00	0.00	62,499.99	0.00	812,500.01	与资产相关
电子级磷酸项目款	587,500.00	0.00	12,500.00	0.00	575,000.00	与资产相关
2010 年新型工业化发展资金（第二批）项目财政贴息（450 项目）	606,722.31	0.00	60,672.24	0.00	546,050.07	与资产相关
中低品位胶磷矿加工利用技术研究平台	228,828.35	300,000.00	3,258.60	0.00	525,569.75	与资产相关
合成氨节能技改政府奖励	986,046.64	0.00	493,953.48	0.00	492,093.16	与资产相关
重点技术改造项目财政贴息资金	570,000.00	0.00	0.00	-90,000.00	480,000.00	与资产相关
标准厂房补助资金	459,459.50	0.00	27,027.00	0.00	432,432.50	与资产相关
财政贴息-甲醇技改项目	526,785.85	0.00	0.00	-107,142.84	419,643.01	与资产相关
尾矿库“头顶库”综合治理专项资金		550,000.00	140,000.00	0.00	410,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铁路拆迁补助	337,882.20	0.00	26,416.32	0.00	311,465.88	与资产相关
工业建造项目项目财政贴息补助资金	369,337.93	0.00	0.00	-58,536.60	310,801.33	与资产相关
尾矿库综合治理专项资金（安监局）	270,000.00	0.00	30,000.00	0.00	240,000.00	与资产相关
企业技术改造贷款财政贴息补助	272,418.12	0.00	37,410.72	0.00	235,007.40	与资产相关
仓库建设补助资金	225,000.06	0.00	8,333.28	0.00	216,666.78	与资产相关
递延收益-红磷 30 万吨复肥装置环保专项资金	207,500.00	0.00	30,000.00	0.00	177,500.00	与资产相关
万村千乡市场工程配送车辆补助资金	128,333.34	0.00	20,000.00	0.00	108,333.34	与资产相关
云南省工程技术研究中心培训中心建设	164,104.01	0.00	61,492.92	0.00	102,611.09	与资产相关
重点产业振兴和技术改造项目（二期）	16,028,333.37	0.00	891,666.65	-15,136,666.72	0.00	与资产相关
2014 年省预算内固定资产投资项目贷款贴息	7,040,000.00	0.00	0.00	-7,040,000.00	0.00	与资产相关
创新型企业补助	5,497,000.00	900,000.00	1,733,333.33	-4,663,666.67	0.00	与资产相关
2014 年企业技术改造省级财政专项补贴资金	5,000,000.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	0.00	与资产相关
新兴产业发展专项资金补助	4,000,000.00	0.00	0.00	-4,000,000.00	0.00	与资产相关
企业技术改造省级财政专项补贴资金	3,000,000.00	0.00	0.00	-3,000,000.00	0.00	与资产相关
收科技发展专项资金	2,210,000.00	0.00	2,210,000.00	0.00	0.00	与资产相关
科技创新及结构调整项目	2,064,000.00	0.00	141,600.00	-1,922,400.00	0.00	与资产相关
20 万平米/年高性能电子导热膜产业化	1,300,000.00	0.00	109,000.00	-1,191,000.00	0.00	与资产相关
循环经济发展专项资金（一期）	616,666.84	0.00	34,722.20	-581,944.64	0.00	与资产相关
云天化集团 ERP 大集中项目	275,000.09	0.00	275,000.09	0.00	0.00	与资产相关
磷化集团专项资金	0.00	4,000,000.00	33,333.33	0.00	3,966,666.67	与收益相关
难采选胶磷矿高效开发利用关键技术及工程示范	2,921,922.61	0.00	0.00	0.00	2,921,922.61	与收益相关
研发经费	2,469,100.00	194,000.00	0.00	0.00	2,663,100.00	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）	2,697,823.07	0.00	441,351.72	0.00	2,256,471.35	与收益相关
职工稳岗补贴		2,956,841.56	1,384,782.56	0.00	1,572,059.00	与收益相关
低品位胶磷矿及浮选磷尾矿节能环保高效综合利用技术	1,852,590.16	0.00	519,814.42	0.00	1,332,775.74	与收益相关
创新型企业研发平台建设	800,000.00	0.00	104,446.22	0.00	695,553.78	与收益相关
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	580,000.00	0.00	0.00	0.00	580,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	725,959.08	0.00	175,925.12	0.00	550,033.96	与收益相关
超微细磷尾矿生物法制备土壤调理剂研发	839,352.41	0.00	407,944.91	0.00	431,407.50	与收益相关
“云岭首席技师”工作补助资金	287,850.00	80,000.00	69,314.77	0.00	298,535.23	与收益相关
绿色磷矿山建设关键技术集成及综合示范	384,615.36	0.00	102,564.12	0.00	282,051.24	与收益相关
选冶工业过程产物在线分析检测设备研发项经费	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	与收益相关
昆明市磷资梯级利用与磷系化工新材料重点实验室	0.00	200,000.00	27,737.26	0.00	172,262.74	与收益相关
云南省技术监督局标准化发展经费	0.00	120,000.00	0.00	0.00	120,000.00	与收益相关
磷酸分级利用研究项目补贴	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	与收益相关
昆明市科技局奖金	94,600.00	0.00	0.00	0.00	94,600.00	与收益相关
云南省高原特色苹果提质增效配方肥研究与应用	0.00	80,000.00	11,284.83	0.00	68,715.17	与收益相关
专家工作室经费	60,809.60	0.00	0.00	0.00	60,809.60	与收益相关
云南省技术创新人才培养费	0.00	60,000.00	16,000.00	0.00	44,000.00	与收益相关
选冶工业过程产物在线监测工程技术集成及应用方法开发	0.00	80,000.00	40,000.00	0.00	40,000.00	与收益相关
云岭产业技术领军人才	229,567.88	0.00	189,649.81	0.00	39,918.07	与收益相关
云南省大型科学仪器协作共用分析测试服务	35,067.86	0.00	4,896.26	0.00	30,171.60	与收益相关
选冶工业过程产物在线分析检测设备研发	0.00	40,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	与收益相关
中低品位胶磷矿选矿云南创新团队	4,247.46	3,046,700.00	3,045,060.36	0.00	5,887.10	与收益相关
年产 20 万平米高性能电子导热膜项目	900,000.00	0.00	0.00	-900,000.00	0.00	与收益相关
年产 119 万平米柔性无胶覆铜箔项目	516,000.00	0.00	0.00	-516,000.00	0.00	与收益相关
污染减排补助资金	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年安全生产预防及应急专项资金	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
水处理膜项目补助	0.00	210,000.00	0.00	-210,000.00	0.00	与收益相关
长寿科技 2016 年专利奖励	0.00	51,000.00	0.00	-51,000.00	0.00	与收益相关
广西北部湾国际集装箱码头有限公司给予政府补贴	0.00	444.00	444.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年中央内贸流通统计监测专项	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	与收益相关
标准化奖励	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
昆明财政局、商务局拨 2016 年文增长进出口奖	0.00	6,900.00	6,900.00	0.00	0.00	与收益相关
昆明市财政局稳增长进出口奖励资金	0.00	9,500.00	9,500.00	0.00	0.00	与收益相关
投资促进局 15 年服务外包统计补贴	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	与收益相关
昆明名牌产品奖励	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	与收益相关
投资促进局 15 年服务外包补贴	0.00	12,000.00	12,000.00	0.00	0.00	与收益相关
收研发经费补贴	0.00	13,400.00	13,400.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年钦州港航线和集装箱业务补助	0.00	18,000.00	18,000.00	0.00	0.00	与收益相关
晋宁区发改与经贸局工业稳产扩促销奖补资金	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	与收益相关
林业局养队补助	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2017 年一季度稳增长资金	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	与收益相关
钦州港集装箱补贴款	0.00	22,400.00	22,400.00	0.00	0.00	与收益相关
集装箱补助	0.00	22,600.00	22,600.00	0.00	0.00	与收益相关
西山区工业和信息化局拨款	0.00	24,500.00	24,500.00	0.00	0.00	与收益相关
昆明市工信委拨付 2017 年一季度工业稳增长扩销促产奖	0.00	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	与收益相关
昆明市知识产权试点单位扶持经费	0.00	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	与收益相关
昆明科技局云南省第二批科技项目补助资金	0.00	44,520.00	44,520.00	0.00	0.00	与收益相关
贵州云农的其他	0.00	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00	与收益相关
收到政府奖励资金	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	与收益相关
云天化集团定向培养经费	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	与收益相关
云南名牌产品奖励	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年省级进出口奖励资金	0.00	51,050.00	51,050.00	0.00	0.00	与收益相关
西山区工业和信息化局稳增长促发展扶持资金	0.00	59,500.00	59,500.00	0.00	0.00	与收益相关
滇池度假区管委会纳税奖励	0.00	63,800.00	63,800.00	0.00	0.00	与收益相关
2017 年一季度扩销促产政府补助	0.00	67,000.00	67,000.00	0.00	0.00	与收益相关
长寿经开区 2016 年专利奖励	0.00	77,140.00	77,140.00	0.00	0.00	与收益相关
收西山区政府促产奖（一季度工业稳增长扩销促产奖）	0.00	77,750.00	77,750.00	0.00	0.00	与收益相关
安宁市水务局水平衡补助资金	0.00	80,000.00	80,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年批发零售餐饮业奖励资金	0.00	90,000.00	90,000.00	0.00	0.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
昆明管委会税收企业奖励金	0.00	91,700.00	91,700.00	0.00	0.00	与收益相关
度假区管委会商务和投促局专项资金	0.00	94,100.00	94,100.00	0.00	0.00	与收益相关
收长岭县财政局信息化改造补贴款	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
度假区管委会 2017 省级稳增长资金	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
度假区管委会企业批发增幅奖励	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
晋宁区林业局拨付速生林发展补助款	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
安宁市工信局拨付 15 年稳增长补助资金	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
收昆明市科技局拨科研经费	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年三季度稳增长资金	0.00	110,000.00	110,000.00	0.00	0.00	与收益相关
电机变频控制节能改造项目政府补助款	0.00	111,000.00	111,000.00	0.00	0.00	与收益相关
昆明市财政局关于油用牡丹 2016 年市级补助资金	0.00	122,100.00	122,100.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年最后一批稳增长进出口奖励	0.00	149,100.00	149,100.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年四季度稳增长资金	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	与收益相关
西山区政府头石山尾矿库生产预防应急专款	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	与收益相关
昆明市工信委拨付 2016 年度鼓励扩大工业投资专项扶持补助资金	0.00	240,000.00	240,000.00	0.00	0.00	与收益相关
昆明市工信局拨付信息产业发展项目扶持资金	0.00	250,000.00	250,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年稳增长进出口贸易奖励	0.00	278,900.00	278,900.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年的房产税和土地使用税返还	0.00	284,962.00	284,962.00	0.00	0.00	与收益相关
铁路运输以量定补资金	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	与收益相关
晋宁区安全生产监督管理局采空区隐患治理专项资金	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	与收益相关
长寿区所得税返还	0.00	367,909.96	367,909.96	0.00	0.00	与收益相关
2016 年排污专项补贴	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00	与收益相关
高新技术企业创新能力建设补助	0.00	435,000.00	435,000.00	0.00	0.00	与收益相关
度假区管委会先进纳税企业奖励	0.00	454,500.00	454,500.00	0.00	0.00	与收益相关
经开区管委会创新专项资金	0.00	520,000.00	520,000.00	0.00	0.00	与收益相关
省对下科技项目经费	0.00	549,280.00	549,280.00	0.00	0.00	与收益相关
内蒙古云天化农业科技转入	0.00	679,299.51	679,299.51	0.00	0.00	与收益相关
利用低压蒸汽发电项目政府补助款	0.00	705,000.00	705,000.00	0.00	0.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收到长岭县财政局外经贸发展补贴	0.00	913,000.00	913,000.00	0.00	0.00	与收益相关
西山区工信局扩销促产奖励入账	0.00	1,085,000.00	1,085,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 稳增长进出口奖励	0.00	1,298,150.00	1,298,150.00	0.00	0.00	与收益相关
湿法磷酸脱深度脱硫制备饲料磷酸氢钙研究政府后补助资金	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	与收益相关
饲料级磷酸脱氟剂优化研发项目政府后补助资金	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	与收益相关
收昆明滇池国家旅游度假区国库集中支付中心技改扶持资金	0.00	1,576,300.00	1,576,300.00	0.00	0.00	与收益相关
市局促外贸增长奖励金	0.00	1,607,500.00	1,607,500.00	0.00	0.00	与收益相关
省级外贸进出口奖励金	0.00	1,827,000.00	1,827,000.00	0.00	0.00	与收益相关
长岭县财政局产粮大县奖励金	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2016 年 11-12 月外贸进出口业绩奖励资金	0.00	2,240,000.00	2,240,000.00	0.00	0.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
收到长寿经开区 2017 年研发准备金	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2017 年研发经费投入补助	0.00	4,828,300.00	4,828,300.00	0.00	0.00	与收益相关
晋宁区经贸局“一企一策”稳增长奖补资金	0.00	8,300,000.00	8,300,000.00	0.00	0.00	与收益相关
确认天然气补助	0.00	11,897,208.50	11,897,208.50	0.00	0.00	与收益相关
合计	703,301,637.39	85,176,355.53	115,514,501.30	-48,101,074.63	624,862,416.99	/

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	0.00	1,400,000.00
合计	0.00	1,400,000.00

其他说明：

原子公司纽米科技 2013 年 12 月收到云南省发展与改革委员会拨付的省预算内前期工作经费 2,000,000.00 元，该款项用于项目投产前工作经费的支出。根据文件要求，公司需偿还该项前期工作经费中的 70%，另外 30% 无需归还。因此，公司将其中 60 万元作为政府补助纳入 2013 年递延收益核算，其余 140 万元列示于其他非流动负债。本期减少是因为处置纽米科技股权而丧失控制权，不再纳入合并范围转出所致。

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	1,321,379,138.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,321,379,138.00

其他说明：

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）	5,215,483,797.51	0.00	508,266,297.31	4,707,217,500.20
其他资本公积	347,830,069.84	111,788,911.71	34,809,472.71	424,809,508.84
合计	5,563,313,867.35	111,788,911.71	543,075,770.02	5,132,027,009.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年度公司因同一控制下合并天宁矿业，因支付对价大于应享有的对方单位于最终控制方合并表的账面价值份额而确认资本溢价减少 508,266,297.31 元；同时，因同一控制下企业合并而进行追溯重述，根据本合并报表应享有的天宁矿业资本金部分（实收资本+资本公积），调增年初资本公积 31,943,459.19 元，于合并日冲回资本公积 31,943,459.19 元，并列示于本期减少。

(2) 导致本期增加的原因系：

1) 本年度，公司将原子公司青海云天化处置给云南省资产管理有限公司，因对方公司总经理杨雁霞女士兼任公司监事，根据《上海证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》10.1.3 条规定和《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第八条的规定，将该事项认定为关联交易。本次交易约定过渡期损益由股权受让方承担，青海云天化 2017 年 1-5 月亏损 113,682,923.67 元，出于谨慎性的角度考虑，过渡期损益事项对公司财务报表的影响采用权益性交易原则处理，导致公司增加资本公积-其他资本公积 107,657,728.72 元；

2) 本公司之子公司联合商务因其子公司的各方股东增资，以及本公司之子公司天驰物流因少数股东退出等原因，造成其取得可享有子公司的净资产份额与其交易对价产生差异，本公司按照持股比例确认资本公积-其他资本公积增加 4,131,182.99 元。

(3) 导致本期减少的原因系（不包含注释（1）所表述的减少事项）：本公司及子公司天安化工确认联营企业的其他权益变动，并按照持股比例确认资本公积-其他资本公积减少 2,866,013.52 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	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
其中：重新计算设定受益计划净 负债和净资产的变动							
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	11,077,166.61	-20,319,253.68			-18,769,663.31	-1,549,590.37	-7,692,496.70
其中：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							
可供出售金融资产公允价值 变动损益							
持有至到期投资重分类为可 供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部 分							
外币财务报表折算差额	11,077,166.61	-20,319,253.68			-18,769,663.31	-1,549,590.37	-7,692,496.70
其他综合收益合计	11,077,166.61	-20,319,253.68			-18,769,663.31	-1,549,590.37	-7,692,496.70

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	91,339,166.99	162,423,668.84	153,063,924.68	100,698,911.15
合计	91,339,166.99	162,423,668.84	153,063,924.68	100,698,911.15

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	0.00	0.00	270,704,244.89
合计	270,704,244.89	0.00	0.00	270,704,244.89

60、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	-3,330,162,191.33	29,330,198.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	184,075,925.69	182,443,120.31
调整后期初未分配利润	-3,146,086,265.64	211,773,318.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	201,858,548.41	-3,255,859,583.95
其他减少	232,144,001.30	102,000,000.00
期末未分配利润	-3,176,371,718.53	-3,146,086,265.64

本年度公司因同一控制下合并天宁矿业而进行追溯重述：（1）根据本合并报表应享有的天宁矿业留存收益，分别调增本期期初、上期期初未分配利润 184,075,925.69 元、182,443,120.31 元，于合并日冲回未分配利润 130,144,001.30 元、并列示于本期其他减少；

（2）因本年度（合并日之前）和上年度天宁矿业均对股东分配利润各 200,000,000.00 元，因此将扣除对少数股东分配金额外的剩余部分列示为未分配利润-其他减少，分别调减本年和上年度未分配利润 102,000,000.00 元。

调整期初未分配利润明细：

1. 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 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 184,075,925.69 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	55,172,722,445.79	49,115,801,633.43	52,281,074,069.39	48,707,562,199.04
其他业务	798,712,295.80	336,855,885.70	725,091,294.36	311,889,840.64

合计	55,971,434,741.59	49,452,657,519.13	53,006,165,363.75	49,019,452,039.68
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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	0.00	7,446,031.10
城市维护建设税	41,235,189.37	27,760,411.18
教育费附加	19,532,785.40	13,840,890.11
资源税	241,303,120.42	208,139,409.90
房产税	37,103,750.24	25,793,951.57
土地使用税	58,689,654.53	46,774,058.68
车船使用税	1,287,516.68	54,396.75
印花税	28,508,654.37	18,225,707.21
地方教育费附加	12,932,241.12	9,157,575.25
出口关税	6,288,672.99	140,562,231.83
其他税费	2,054,458.35	5,554,364.25
合计	448,936,043.47	503,309,027.83

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	1,568,174,894.77	1,479,856,220.74
职工薪酬	254,628,422.13	221,383,644.97
装卸费	168,882,040.98	172,450,478.94
港杂费	80,313,749.77	88,963,878.60
广告及业务宣传费	82,172,728.19	54,585,949.95
折旧与摊销	36,708,650.20	30,522,391.15
仓储保管费	25,408,258.85	85,211,053.21
销售服务费	90,348,490.37	73,318,316.29
租赁费	13,808,209.58	13,035,033.78
修理费	32,157,260.81	18,999,291.14
保险费	3,821,580.03	4,831,931.48
包装费	2,097,144.18	2,859,523.66
其他	44,508,348.57	36,212,851.78
合计	2,403,029,778.43	2,282,230,565.69

其他说明：

销售费用 2017 年发生额为 240,303 万元，比上年同期增加 5.29%，主要原因是自制产品销量增加，导致运输费增加。

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	560,179,929.53	838,189,536.59
修理费	367,178,203.82	337,431,840.36

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	246,833,536.28	286,444,863.06
停工损失	150,571,852.78	55,351,145.79
安全生产排污绿化及保卫等费用	104,717,828.08	97,241,466.64
中介咨询费	90,387,015.81	31,219,775.63
研究与开发费	34,022,795.71	55,576,573.42
租赁费	30,008,977.57	21,334,932.52
业务招待费	11,244,724.83	25,292,935.40
税费	0.00	61,348,153.24
其他	153,488,036.10	162,614,298.15
合计	1,748,632,900.51	1,972,045,520.80

其他说明：

(1) 管理费用 2017 年发生额为 174,863 万元，比上年同期减少 11.33%，主要原因是上年同期因公司优化人员，内退人员增加，计提的辞退福利较大。

(2) 根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）的规定，，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”，故管理费用-税费本期无金额。

(3) 停车损失情况

公司	停工损失金额（万元）	2017 年停车时间	停车原因
河北云天化	418.15	6 月至 10 月	复合肥装置在市场销售淡季期间，进行季节性投产并安排检修
金新化工	3,329.76	5 月	尿素装置按计划停产检修
天安化工	3,329.78	3 月至 12 月	黄磷装置开车不经济，年末已计提资产减值
云峰分公司	1,122.56	3 月至 12 月	合成氨装置开车不经济，年末已计提资产减值
云峰分公司	532.27	8 月至 10 月	复合肥装置在市场销售淡季期间，进行季节性投产并安排检修
水富云天化	2,033.58	1 月和 12 月	冬季西南地区天然气供应紧张，该尿素装置每年基本都在此期间停车检修
水富云天化	1,765.51	1 月至 2 月	甲醇装置按计划停产检修
青海云天化	479.96	1 月	磷酸二铵装置按计划停产检修
磷化集团	153.32	2 月	黄磷装置正常计划停车检修
银山化肥	1,462.99	1 月至 11 月	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
吉林云天化	211.13	6 月至 9 月	复合肥装置在市场销售淡季期间，进行季节性投产并安排检修
山东云天化	106.34	7 月至 10 月	复合肥装置在市场销售淡季期间，进行季节性投产并安排检修
天合公司	97.10	全年	国内化肥市场低迷，天合公司短期内难以扭转亏损局面，公司为避免亏损进一步扩大，决定停止生产。详见公告《关于控股子公司停产的公告》（编号：临 2014-033）

其他	14.75	/	/
合计	15,057.19		

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	2,245,113,605.40	1,945,030,912.87
汇兑净损失	-66,682,971.88	-74,181,382.72
银行手续费及其他	110,747,479.78	90,730,535.47
财政贴息	-14,628,396.60	0.00
合计	2,274,549,716.70	1,961,580,065.62

其他说明：

财务费用 2017 年发生额为 227,455 万元，比上年同期增加 15.95%，主要原因是金新化工合成氨装置 2016 年下半年达到预定可使用状态，停止利息支出资本化，本期增加财务费用 2.2 亿元；以及本期公司资金综合成本略有上升，增加财务费用 1.74 亿元。

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
一、坏账损失	194,929,484.73	141,506,287.46
二、存货跌价损失	16,059,364.31	140,799,084.76
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	50,887,258.48	16,382,868.33
八、工程物资减值损失	0.00	764,045.86
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	-52,256,914.78	0.00
合计	209,619,192.74	299,452,286.41

其他说明：

(1) 坏账损失比上年同期增加，主要是本期对部分存在减值迹象的单项金额重大的应收款单项计提坏账准备，详见应收账款附注。

(2) 存货跌价损失比上年同期大幅减少，主要是本期化肥等主要产品价格上升。

(3) 固定资产减值损失本期发生额为 5,089 万元，主要是本期公司云峰分公司合成氨装置及天安化工黄磷装置计提了减值。

(4) 其他项本期发生额为-5,226 万元，主要是 2016 年公司收购了三环新盛，三环新盛成为公司的全资子公司，收购前三环新盛由于预计未来没有足够的应纳增值税销项税额可

以抵扣，对已有的 52,256,914.78 元进项税（重分类至其他流动资产列示）计提了资产减值准备。本年由于三环新盛业务拓展，加之磷肥市场回暖，公司预计能有足够的应纳增值税销项税额可以抵扣，故本期转回了之前计提的资产减值准备。

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	-3,872,847.46	1,313,305.03
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-437,260.00	9,095,090.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-49,300.00	1,690,827.23
合计	-3,922,147.46	3,004,132.26

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	-89,038,483.96	-313,797,679.49
处置长期股权投资产生的投资收益	586,922,773.75	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-1,683,005.94	0.00
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	2,648,626.67	-24,594,574.16
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	568,496.44	583,422.46
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	196,765,947.89	0.00
其他	451,747.72	2,461,346.14
合计	696,636,102.57	-335,347,485.05

其他说明：

报告期内，公司转让青海云天化96.43%股权，确认投资收益19,548万元；转让纽米科技46%股权，确认投资收益38,471万元；转让重瀚恩新材100%股权，确认投资收益4,506万元；子公司金鼎云天化引入投资者增资扩股产生投资收益15,844万元。

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

政府补助	0.00	143,496,486.26	0.00
赔偿金、违约金等其他	96,032,215.54	74,648,065.55	96,032,215.54
合计	96,032,215.54	218,144,551.81	96,032,215.54

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

政府补助本期金额已计入“其他收益”项目。

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	7,362,433.35	8,361,091.59	7,362,433.35
其中：固定资产处置损失	7,362,433.35	8,361,091.59	7,362,433.35
对外捐赠	1,395,549.66	3,776,261.42	1,395,549.66
非常损失	2,654,311.84	0.00	2,654,311.84
盘亏损失	186,871.66	0.00	186,871.66
其他	22,217,065.24	25,286,370.15	22,217,065.24
合计	33,816,231.75	37,423,723.16	33,816,231.75

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	252,154,298.52	180,470,044.65
递延所得税费用	-89,794,888.75	-30,302,892.80
合计	162,359,409.77	150,167,151.85

(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	421,632,445.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	105,408,111.48
子公司适用不同税率的影响	-20,937,744.03

调整以前期间所得税的影响	-2,111,322.89
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,485,629.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-112,742,971.26
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	190,943,347.47
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-20,685,640.95
所得税费用	162,359,409.77

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

72、其他综合收益

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注“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、质保金和备用金等	405,549,302.26	705,904,567.84
往来款	346,418,998.16	256,869,444.36
利息收入	123,008,429.35	113,172,004.45
政府补助	85,176,355.53	82,337,385.82
其他	58,709,622.97	93,494,545.51
合计	1,018,862,708.27	1,251,777,947.98

(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
保证金	1,590,678,546.19	230,719,636.25
差旅办公等其他费用开支	601,801,300.66	659,554,273.11
往来款项	509,068,758.51	459,745,556.31
港杂费	62,935,776.60	88,963,878.60
其他	71,074,707.98	72,217,433.04
合计	2,835,559,089.94	1,511,200,777.31

(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
理财产品收回	225,000,000.00	
收回证券保证金	15,946,092.49	81,234,092.58
期货平仓净收益	2,648,626.67	0.00

收回安宁市财政局借款	0.00	3,970,000.00
收回云天化集团借款	0.00	80,000,000.00
试车项目净现金流	0.00	277,106,964.28
合计	243,594,719.16	442,311,056.86

(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
支付期货、证券保证金	39,458,755.07	0.00
向联营企业贷款净支付	35,000,000.00	0.00
期货平仓净亏损	0.00	22,349,469.48
试车项目净现金流	0.00	3,031,698.97
合计	74,458,755.07	25,381,168.45

(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
收回青海云天化借款	1,570,886,521.79	
信用证融资	1,095,500,000.00	2,727,238,263.47
融资租赁取得借款	924,588,278.24	1,305,900,000.00
中国华融资产管理股份有限公司云南省分公司借款	406,108,598.49	0.00
云南能源金融控股有限公司借款	200,415,579.57	0.00
云南金鼎嘉钦工贸有限公司	200,000,000.00	0.00
政府补助	17,690,000.00	16,446,000.00
联营企业贷款净收回	0.00	470,000,000.00
融资保证金	0.00	83,000,000.00
收信达公司云南分公司资金拆借	0.00	800,000,000.00
其他	27,778,417.63	24,534,151.51
合计	4,442,967,395.72	5,427,118,414.98

(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
关联方借款净减少	3,985,236,704.42	5,618,560,000.00
融资保证金净支付	1,255,878,458.63	0.00
中国信达资产管理股份有限公司云南省分公司	800,000,000.00	0.00
同一控制下购买天宇矿业股权价款	683,393,600.00	0.00
融资租赁款本息	391,483,845.01	859,644,466.87
信用证融资	76,025,519.70	0.00
晋宁县国有资产经营有限责任公司	29,000,000.00	0.00
子公司的少数股东撤资	14,860,000.00	0.00
订单融资借款净归还	0.00	1,295,000,000.00

支付交割期损益	0.00	13,351,389.45
融资保证金	0.00	567,700,307.11
其他	61,174,143.95	19,160,644.42
合计	7,297,052,271.71	8,373,416,807.85

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	259,273,036.13	-3,333,693,818.27
加：资产减值准备	209,619,192.74	299,452,286.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,769,800,141.75	1,619,920,952.93
无形资产摊销	178,679,984.13	175,605,718.34
长期待摊费用摊销	221,626,255.79	219,271,192.40
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）	-117,178,415.09	6,890,358.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,362,433.35	1,403,384.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,922,147.46	-3,004,132.26
财务费用（收益以“－”号填列）	2,319,407,259.49	2,128,340,123.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-696,636,102.57	335,347,485.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-90,157,208.71	-29,903,589.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-52,698.54	-24,408.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	859,360,316.42	-122,680,564.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	918,523,072.88	3,572,114,437.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,445,388,122.77	-3,175,458,541.92
其他	-1,659,758,022.43	201,142,145.47
经营活动产生的现金流量净额	2,738,403,270.03	1,894,723,028.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,842,704,598.40	4,759,957,854.83
减：现金的期初余额	4,759,957,854.83	4,371,045,716.51
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	82,746,743.57	388,912,138.32

注：其他项目金额较大的主要原因系本期末较上期末有较大金额的经营性受限货币资金变动导致。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	704,500,101.00

货币资金	704,500,101.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	157,114,233.13
货币资金	157,114,233.13
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	547,385,867.87

其他说明：

本期收到的处置子公司的现金净额为公司转让纽米科技、瀚恩新材、青海云天化及金鼎云天化物流收到的资金。

(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	4,842,704,598.40	4,759,957,854.83
其中：库存现金	689,111.66	2,622,105.06
可随时用于支付的银行存款	4,781,448,622.64	4,710,308,216.61
可随时用于支付的其他货币资金	60,566,864.10	47,027,533.16
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,842,704,598.40	4,759,957,854.83

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	4,225,228,939.52	票据及信用证等保证金
应收票据	762,418,560.00	银行借款抵押、质押
存货	300,000,000.00	银行借款抵押、质押
固定资产	331,641,258.13	银行借款抵押、质押
无形资产	274,518,551.12	银行借款质押
应收账款	232,745,599.40	开具应付票据质押
合计	6,126,552,908.17	/

其他说明：

(1) 至 2017 年 12 月 31 日，云天化股份有限公司以账面价值 407,156,560.00 元的票据质押取得短期借款 385,283,040.00 元。

(2) 至 2017 年 12 月 31 日，天安化工以账面价值 220,000,000.00 元的票据质押取得短期借款 216,500,000.00 元。

(3) 至 2017 年 12 月 31 日，云南云天化商贸有限公司以账面价值 35,262,000.00 元的票据质押取得短期借款 33,690,000.00 元。

(4) 至 2017 年 12 月 31 日, 天安化工以 100,000,000.00 元票据质押形式从建行城东支行取得短期借款 97,800,000.00 元;

(5) 至 2017 年 12 月 31 日, 金新化工以 232,745,599.40 元应收账款为质押从浦发银行取得 226,191,437.44 元短期借款。

(6) 至 2017 年 12 月 31 日, 吉林云天化以账面价值 79,599,098.89 元的固定资产(粮食罩棚仓项目)为抵押物从吉林银行长春一汽支行取得一年内到期的非流动负债 46,000,000.00 元; 以账面价值 133,689,083.46 元的房屋和 73,186,111.02 元的土地为抵押物从吉林银行长春一汽支行取得短期借款 428,000,000.00 元。以太平川 300,000,000.00 元的存货为抵押物取得吉林银行一汽支行短期借款 210,000,000.00 元。

(7) 至 2017 年 12 月 31 日, 水富云天化以账面价值 201,332,440.10 元(原值 233,362,601.01 元)的无形资产(土地使用权)和账面价值 118,353,075.78 元(原值 192,741,462.77 元)的固定资产为抵押从中国农业发展银行水富县支行取得短期借款 375,000,000.00 元。

(8) 至 2017 年 12 月 31 日, 金新化工以 80,000,000.00 元定期存款存单质押从曲靖市商业银行股份有限公司昆明分行取得长期借款 70,800,000.00 元, 一年内到期的非流动负债 200,000.00 元。

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			
其中: 美元	183,007,140.64	6.5342	1,195,805,258.35
新加坡元	10.89	4.8831	53.18
缅甸缅元	109,060,470.70	0.0048	523,147.07
卡塔尔里亚尔	985.69	1.7353	1,710.47
迪拉姆	250,217.17	1.7772	444,685.96
越南盾	143,452,088,091.97	0.0003	41,801,938.47
欧元	126,594.15	7.8023	987,725.54
港元	18,658,112.36	0.8359	15,596,316.14
应收账款			
其中: 美元	177,055,659.44	6.5342	1,156,917,089.91
越南盾	17,242,189,945.09	0.0003	5,024,374.15
长期借款			
其中: 美元	56,000,000.00	6.5342	365,915,200.00

(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、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的递延收益摊销	52,252,581.64	其他收益	52,252,581.64
与收益相关的递延收益摊销	63,261,919.66	其他收益	63,261,919.66
合计	115,514,501.30	/	115,514,501.30

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

80、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

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
天宁矿业	51%	天宁矿业和本集团在合并前后均受云天化集团最终控制且该控制并非暂时性的。	2017-9-30	于 2017 年 9 月 29 日, 该收购事项已获股东会决议通过、已完成相关工商变更登记、已支付所有收购价款、已实质控制了天宁矿业的财务和经营决策, 并享有相应的利益、承担相应的风险	340,543,770.31	99,884,818.13	638,760,831.58	200,905,104.31

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	天宁矿业
--现金	683,393,600.00
合计	683,393,600.00

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	云南天宁矿业有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	626,790,865.78	708,224,137.82
货币资金	86,372,035.66	137,907,696.02
应收款项	173,969,467.32	143,806,137.67
存货	27,741,947.21	36,187,913.05
固定资产	71,759,364.33	73,921,542.05
无形资产	113,066,440.12	114,681,194.95
其他	153,881,611.14	201,719,654.08
负债：	283,403,997.77	267,543,781.17
应付款项	32,137,880.48	49,846,741.99
其他	251,266,117.29	217,697,039.18
净资产	343,386,868.01	440,680,356.65
减：少数股东权益	168,259,565.32	215,933,374.76
取得的净资产	175,127,302.69	224,746,981.89

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设
青海云天化	1	96.43	出售	2017-5-31	见注一	303,139,106.94					
纽米科技	397,440,000	46.00	出售	2017-9-30	见注一	384,706,490.98	29.09	77,364,136.37	250,176,747.41	129,132,330.93	见注二
瀚恩新材	307,060,100	100.00	出售	2017-9-30	见注一	45,057,469.89					
金鼎云天化	0	55.00	增资扩股丧失控制权	2017-12-31	见注一	155,408,695.97	45.00	10,789,058.88	159,454,006.86	67,633,616.96	见注三

其他说明:

√适用 □不适用

注一：于本公司确认的丧失控制权日（或前后几天内），该交易事项已获省国资委批准、已获股东会决议通过、已收到所有股权处置价款（或被投资公司已收到所有增资款），交易对方已实质控制了标的公司的财务和经营决策、并享有相应的利益、承担相应的风险。

注二：1、由于实际成交价格是根据评估值（收益法）并考虑控制权溢价等因素之后确定，因此剩余股权的公允价值按照标的公司的股东全部权益评估值减去处置部分实际成交价格后，按照持股比例计算出剩余股权的公允价值。2、由于评估值使用收益法确认，本次假设评估基准日（2017年6月30日）至丧失控制权日（2017年9月30日），标的公司的生产经营情况、产品市场价格情况、风险报酬率等未发生重大变化

注三：1、由于实际成交价格是根据评估值（资产基础法）确定，因此剩余股权的公允价值按照标的公司的股东全部权益评估值，并综合考虑过渡期损益、控制权溢价等因素的调整后，计算出剩余股权的公允价值。2、由于评估值使用资产基础法确认，本次假设标的公司持续经营能力、资产状况等未发生重大变化

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）2017 年，为扩宽公司融资渠道，提升投资管理能力，公司设立全资子公司珠海云聚天下投资管理有限责任公司。

（2）2017 年，为聚甲醛材料业务板块的后续发展奠定基础，本公司之子公司水富云天化以聚甲醛产品事业部整体资产及相关负债打包设立全资子公司重庆聚甲醛新材料有限公司。

（3）2017 年，本公司、吉林云天化以及非关联单位哈尔滨万里利达米业有限公司共同设立黑龙江农业物产，持股比例分别为 30%、40%、30%，因本公司合计持有其 70%表决权而达到控制，将其纳入本年合并表范围。

（4）2017 年，为确保未来合作各方硫磺的经济采购、增加与供应商谈判能力，通过联合采购，整合全球硫磺资源、控制采购成本，联合商务与贵州开磷控股（集团）有限责任公司（以下简称“开磷集团”）、瓮福（集团）有限责任公司（以下简称“瓮福集团”）对联合商务的下属子公司天际资源进行增资，增资后联合商务对天际资源持股 45%、开磷集团持股 40%，瓮福集团持股 15%。同时，天际资源于本年成立全资子公司天际资源（贵阳）供应链有限公司、天际资源（昆明）供应链有限公司。

根据天际资源的增资协议规定，各股东在股东会上按其实缴的出资比例行使表决权，在 5 位董事会成员中，联合商务委派 2 位，同时协议中明确约定，瓮福集团在其作为股东期间，在行使提案权、表决权等股东权利时作出相同的意思表示，以联合商务的意见作为一致行动意见。因此本集团对天际资源仍构成控制。

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		设立
科建化工	云南安宁	云南安宁	服务业	100		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	74.5		设立
农资连锁	云南昆明	云南昆明	商品流通	97		设立
黑龙江云天化	黑龙江大庆	黑龙江大庆	工业加工	51		设立
天驰物流	云南昆明	云南昆明	服务业	100		设立
天腾化工	云南楚雄	云南楚雄	工业加工	100		设立
水富云天化	云南水富	云南水富	工业加工	100		设立
重庆聚甲醛	重庆市	重庆市	工业加工	100		设立
联合商务	云南昆明	云南昆明	商品流通	96.6		同一控制下企业合并
天一仓配	云南昆明	云南昆明	物流	100		设立
上海云天化	云南昆明	云南昆明	商品流通	100		设立
天际农业	美国特拉华州	美国特拉华州	商品流通	100		设立
天际生物	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	100		设立
瑞丰年肥料	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	100		设立
天马物流	云南昆明	云南昆明	物流	51		同一控制下企业合并
天际通商	新加坡	新加坡	商品流通	100		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		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		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		同一控制下企业合并
贵阳供应链	贵州贵阳	贵州贵阳	商品流通	45		设立
昆明供应链	云南昆明	云南昆明	商品流通	45		设立
磷化集团	云南晋宁	云南晋宁	磷矿开采	100		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		设立
磷化科工贸	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	100		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		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		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		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		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		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		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		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		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		同一控制下企业合并
云天化商贸	云南昆明	云南昆明	商品流通	100		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		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		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		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		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		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		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		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		设立
贵州云农	贵州贵阳	贵州贵阳	配肥服务	65		设立
三环新盛	云南昆明	云南昆明	工业加工	100		非同一控制下企业合并
天宁矿业	云南安宁	云南安宁	磷矿开采	51		同一控制下企业合并
珠海云聚	广东珠海	广东珠海	基金投资	100		设立
黑龙江农业物产	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	商品流通	70		设立

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。公司持有贵阳供应链 45%股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。公司持有昆明供应链 45%股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。

(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%	-9,840,593.97	0.00	731,078,043.11
吉林云天化	49%	29,737,875.85	0.00	113,854,570.20
三环中化	40%	4,133,816.86	0.00	184,395,486.77
天宁矿业	49%	66,377,064.49	98,000,000.00	186,426,104.04
联合商务	3.40%	3,414,788.40	3,400,000.00	83,528,126.84

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	69,064.66	872,366.53	941,431.19	549,915.95	242,315.65	792,231.60	91,049.52	895,843.54	986,893.06	692,397.83	146,682.74	839,080.57
吉林云天化	468,908.71	89,846.28	558,754.99	529,742.87	5,776.49	535,519.36	553,324.22	92,779.80	646,104.02	618,722.85	10,214.49	628,937.34
三环中化	53,275.30	125,609.52	178,884.82	112,329.76	20,456.19	132,785.95	84,615.53	139,698.38	224,313.90	177,777.64	1,322.22	179,099.86
天宁矿业	32,293.96	28,658.86	60,952.82	9,924.22	12,982.45	22,906.67	43,935.54	26,886.87	70,822.41	15,031.59	11,722.79	26,754.38
联合商务	916,569.88	10,681.71	927,251.59	799,365.86	80,030.72	879,396.58	856,144.27	9,747.17	865,891.44	819,480.33	0.77	819,481.10

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	215,386.25	-2,008.28	-2,008.28	52,700.55	112,988.90	-10,984.58	-10,984.58	42,043.42
吉林云天化	440,350.62	6,068.95	6,068.95	97,117.31	483,689.81	3,234.07	3,234.07	103,999.44
三环中化	272,397.93	1,033.45	1,033.45	28,151.48	192,475.23	-25,877.85	-25,877.85	44,955.48
天宁矿业	45,683.24	13,546.34	13,546.34	8,920.71	63,876.08	20,090.51	20,090.51	5,372.63
联合商务	2,617,834.38	10,258.22	8,226.29	731,151.01	2,659,196.85	2,349.90	2,713.20	184,259.98

(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

(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

	天驰物流
购买成本/处置对价	
—现金	13,374,000.00
购买成本/处置对价合计	13,374,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	14,558,003.70
差额	-1,184,003.70
其中:调整资本公积	-1,184,003.70

其他说明

☒适用 ☐不适用

天驰物流 2017 年 12 月以 14,860,000.00 元回购了另一股东 10%股权,收购完成后公司持有天驰物流 100%股权,天驰物流 90%持股比例对应的处置对价为 13,374,000.00 元,天驰物流 10%股权收购日对应的净资产份额为 14,558,003.70 元,公司冲减了 1,184,003.70 元资本公积。

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	
云天化集团财务公司	云南昆明	云南昆明	财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理	41.00		权益法

海口磷业	云南昆明	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
------	------	------	----------------------	-------	--	-----

(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	财务公司
流动资产	1,290,724,740.19	4,241,017,491.85	1,569,508,303.71	3,662,704,005.45
非流动资产	3,062,885,527.68		3,285,741,488.77	
资产合计	4,353,610,267.87	4,241,017,491.85	4,855,249,792.48	3,662,704,005.45
流动负债	1,586,098,594.92	3,124,365,725.06	1,913,655,242.74	2,950,029,654.87
非流动负债	1,368,462,428.42		1,320,360,719.58	
负债合计	2,954,561,023.34	3,124,365,725.06	3,234,015,962.32	2,950,029,654.87
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,399,049,244.53	1,116,651,766.79	1,621,233,830.16	712,674,350.58
按持股比例计算的净资产份额	699,524,622.26	457,827,224.38	810,616,915.08	292,196,455.69
调整事项	28,987,884.15	0.00	28,987,884.15	0.00
--商誉	28,987,884.15	0.00	28,987,884.15	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	670,536,738.11	457,827,224.38	781,629,030.93	292,196,455.69
营业收入	2,500,799,116.79	95,806,972.64	2,549,364,677.01	91,421,849.58
净利润	-216,487,084.80	63,977,977.16	-618,207,453.52	45,929,497.49
综合收益总额	-216,487,084.80	63,977,977.16	-618,207,453.52	45,929,497.49
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	24,600,000.00	0.00	0.00

(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	284,874,862.00	77,789,141.90
下列各项按持股比例计算的合计数	-7,025,710.21	-13,952,885.24
--净利润	-7,025,710.21	-13,952,885.24
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-7,025,710.21	-13,952,885.24

(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	2,090,346.14	-1,157,136.93	933,209.21
云南云天化以化磷业研究技术有 限公司	0.00	3,966,186.54	3,966,186.54

(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 2017 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 2017 年 12 月 31 日及 2016 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：（单位：人民币元）

项目	2017 年 12 月 31 日		2016 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	1,195,805,258.35	59,355,576.83	846,450,708.05	56,838,087.24
应收账款	1,156,917,089.91	5,024,374.15	1,612,466,151.07	8,220,179.30
其他应收款	714,396.76	6,550.39	72,227.21	0.00
金融资产小计	2,353,436,745.02	64,386,501.37	2,458,989,086.33	65,058,266.54
短期借款	1,800,855,825.62	0.00	1,293,198,761.33	0.00
应付账款	1,019,374,287.65	3,099,703.80	2,186,741,426.41	4,458,420.36
其他应付款	146,401.63	295,359.39	251,766.14	0.00
应付票据	591,969,320.31	0.00	201,778,068.45	0.00
长期借款	365,915,200.00	0.00	336,444,500.00	0.00
一年内到期的非流动负债	321,463,000.00	0.00	455,067,200.00	0.00
金融负债小计	4,099,724,035.21	3,395,063.19	4,473,481,722.33	4,458,420.36

于 2017 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：（单位：人民币元）

项目	利润总额
美元项目	17,462,872.90
越南盾及其他外币项目	-609,914.38
合计	16,852,958.52

(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 2017 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 5,305.56 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 2017 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 301,472.23 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 2017 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：（单位：人民币元）

项目	2017 年 12 月 31 日				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
短期借款	23,580,251,685.97				23,580,251,685.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	49,300.00				49,300.00
应付票据	13,973,688,415.17				13,973,688,415.17
应付账款	4,883,324,647.56				4,883,324,647.56
应付利息	84,747,877.56				84,747,877.56
一年内到期的非流动负债	3,115,609,154.15				3,115,609,154.15
长期借款		3,409,714,600.00	1,569,897,555.62	230,903,600.00	5,210,515,755.63

项目	2017 年 12 月 31 日				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
长期应付款		389,224,135.00	520,335,900.06	1,564,569,070.25	2,474,129,105.31
合计	45,637,671,080.41	3,798,938,735.00	2,090,233,455.68	1,795,472,670.25	53,322,315,941.34

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	70,764,300.37	0.00	0.00	70,764,300.37
1. 交易性金融资产	70,764,300.37	0.00	0.00	70,764,300.37
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	30,147,223.10	0.00	0.00	30,147,223.10
(3) 衍生金融资产	40,617,077.27	0.00	0.00	40,617,077.27
持续以公允价值计量的资产总额	70,764,300.37	0.00	0.00	70,764,300.37
(五) 交易性金融负债	49,300.00	0.00	0.00	49,300.00
其中: 发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	49,300.00	0.00	0.00	49,300.00
持续以公允价值计量的负债总额	49,300.00	0.00	0.00	49,300.00

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2017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2017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	411,809	46.70	46.70

企业最终控制方是云南省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见附注“九.1 在子公司的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九.3 在合营企业或联营企业中的权益”。

☒适用 ☐不适用

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

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	母公司的控股子公司
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
江川天湖	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
天鸿化工	母公司的全资子公司
天能矿业	母公司的全资子公司
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
天裕矿业	母公司的全资子公司
云南能源投资股份有限公司	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
三环化工	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
大地云天化	磷酸一铵、磷酸二铵	1,052,150,542.27	0.00
海口磷业	磷酸、重钙、浮选磷精矿、磷酸二氢钾等	1,021,519,708.58	504,902,629.17
中轻依兰(集团)有限公司	纯碱、洗衣粉、材料、检修、电力等	152,165,908.69	154,610,721.38
云南云天化石化有限公司	甲醇、氨水、原料煤、聚丙烯、聚乙烯等	64,340,637.29	0.00
云南华源包装有限公司	包装物	62,132,202.19	78,234,193.54
富源县天鑫煤业有限公司	煤	61,680,660.06	64,092,955.56

江川天湖	高镁矿、黄磷矿	54,852,945.55	55,655,800.00
天鸿化工	工程建设费、修理费	45,869,776.10	67,032,400.21
云南省水富县天盛有限责任公司	包装物	42,995,753.47	36,415,900.00
云南山敏包装有限公司	包装物	19,062,355.30	57,949,310.48
云南云天化无损检测有限公司	技术服务费、检验费等	8,634,200.58	8,242,779.19
瀚恩新材	研发费、聚甲醛检测服务	6,410,471.70	0.00
云南省化工研究院	技术服务费、设备等	5,402,419.41	3,083,357.51
云天化集团	水电等综合服务费	4,042,920.30	5,830,000.00
云南山立实业有限公司	水电等综合服务费	3,000,516.24	5,106,881.41
云南三益有色金属储运有限责任公司	仓储服务	2,212,639.27	0.00
富源县天驰物流有限责任公司	运输服务	1,620,994.73	0.00
云南天蔚物业管理有限公司	物业管理费、水、电等	1,543,000.00	738,723.44
江苏马龙国华工贸有限公司	黄磷等	1,435,421.22	5,703,100.00
云南云天化信息科技有限公司	信息服务	1,002,884.15	0.00
纽米科技	电	462,386.59	0.00

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
海口磷业	原矿、试剂、技术服务	898,041,526.42	989,984,878.89
江苏马龙国华工贸有限公司	黄磷、运费	256,455,791.95	292,349,939.48
中轻依兰(集团)有限公司	黄磷、磷酸、运费等	70,620,621.40	117,760,944.29
云南云天化石化有限公司	蒸汽、水电、甲醇等	47,270,601.84	18,383,233.87
云南云天化氟化学有限公司	水电、蒸汽、无烟煤等	17,621,519.67	7,723,053.15
云南华源包装有限公司	聚丙烯、包装袋	14,663,400.00	1,200,854.70
云南省水富县天盛有限责任公司	聚丙烯、水电等	9,964,315.43	8,479,694.00
云南天耀化工有限公司	黄磷等	7,309,822.24	4,543,600.00
云南山敏包装有限公司	聚丙烯等	3,636,228.23	965,761.28
内蒙古大地云天化工有限公司	磷酸一铵、磷酸二铵、运输服务	3,452,963.68	
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	水电费收入	3,024,333.08	2,097,244.39
云南景成基业建材有限公司	蒸汽、水电	2,347,673.06	2,521,512.42
瀚恩新材	电费、管理服务费	456,494.04	
昆明纽米	水费、运输服务费	214,046.82	
云南天鸿化工工程股份有限公司	材料、油料、服务等	134,360.21	518,157.15
纽米科技	运输服务	32,400.00	
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	水、电、蒸汽等	28,423.90	
重庆国际复合材料有限公司	检测费		943.4
云天化集团	材料、水、电、天然气		8,470,101.08
云天化集团	托管费		4,716,981.13
富源县天鑫煤业有限公司	销售商品（白酒、原煤）		17,216,600.00
云南云天化无损检测有限公司	销售劳保产品、油料		11,994.99
云南山立实业有限公司	柴油、汽油、水电费、房租		159,676.49
内蒙古大地云天化工有限公司	物管费等		11,320.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：①公司向大地云天化采购金额同比增加，主要是该公司为股份公司委托云天化集团代为培养项目（详见上海证券交易所网站，www.sse.com.cn，公司临 2014-025 号公告），已于 2017 年投产。目前阶段，为了避免同业竞争，该公司所有产品由公司统一采购并统一销售。

②公司向海口磷业采购金额同比增加，主要为因海口磷业主要装置生产运行情况好于预期，且其通过管道向公司子公司输送磷酸，可以节约公司采购运输成本，公司子公司下半年新增采购磷酸；海口磷业生产重钙产品在东南亚市场有较高的品牌效应，公司贸易子公司向海口磷业采购重钙产品用于商贸和出口业务。

③公司向云南云天化石化有限公司采购金额同比增加，主要是云南云天化石化有限公司于 2017 年下半年开始投入生产，液体硫磺成本较低且可通过管道向公司子公司输送液硫，可以节约公司采购硫磺成本，故增加了向其的硫磺采购量。

④本期公司向云南云天化石化有限公司销售金额同比增加，主要原因是云南云天化石化有限公司 2017 年下半年开始投入生产，蒸汽、水电、甲醇等原料需求增加，公司增加了对其销售量。

(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

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
天鸿化工	吊车租赁、非生产用房屋	1,628,010.50	817,228.32
云南云天化石化有限公司	非生产用房屋、设备	1,059,690.97	1,176,186.28
三环化工	房屋建筑	26,049,837.08	25,410,900.61
三环化工	罐车	2,714,111.64	3,618,815.52
云天化集团	车库、地下车库	647,619.05	647,619.05

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
云天化集团	房屋建筑物	12,383,949.86	14,535,766.12
云南山立实业有限公司	场站职工宿舍租赁	85,075.47	420,948.82
云天化集团	高边车	2,848,640.78	2,934,100.00
中轻依兰（集团）有限公司	装置租赁费	2,358,490.57	2,500,000.00
中轻依兰（集团）有限公司	专用铁路及附属办公设施	2,181,434.42	1,895,826.00

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：万元币种：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
水富云天化	10,000	2017-11-03	2020-11-02	否
水富云天化	7,000	2017-11-03	2020-11-02	否
水富云天化	5,000	2017-05-10	2018-05-10	否
水富云天化	2,900	2017-01-06	2018-01-06	否
水富云天化	10,000	2017-12-14	2018-12-13	否
水富云天化	5,000	2017-07-06	2018-07-05	否
水富云天化	10,000	2017-05-16	2018-05-15	否
水富云天化	5,000	2017-10-25	2018-10-24	否
水富云天化	6,487	2016-11-15	2019-12-08	否
水富云天化	3,500	2016-12-22	2021-12-22	否
水富云天化	8,000	2017-06-30	2022-06-30	否
水富云天化	3,000	2017-08-18	2018-08-17	否
水富云天化	600	2017-09-27	2018-09-26	否
水富云天化	23,200	2017-11-13	2019-11-16	否
水富云天化	15,000	2017-12-25	2019-12-25	否
三环中化	18,000	2017-10-25	2018-10-25	否
天安化工	19,000	2017-05-07	2018-05-07	否
天安化工	10,000	2017-05-23	2018-05-22	否
天安化工	23,000	2017-05-27	2018-05-27	否
天安化工	16,000	2017-05-25	2018-05-24	否
天安化工	22,500	2017-05-17	2020-02-20	否
天安化工	11,000	2017-03-31	2018-03-31	否
天安化工	9,000	2017-04-01	2018-03-31	否
金新化工	5,000	2017-12-31	2018-12-30	否
金新化工	5,000	2017-10-18	2018-04-16	否
金新化工	10,000	2017-12-13	2018-12-13	否
金新化工	5,000	2017-06-14	2018-06-13	否
金新化工	5,000	2017-06-26	2018-06-22	否
金新化工	6,000	2014-02-28	2019-02-28	否
金新化工	4,396	2013-04-03	2018-03-15	否
金新化工	2,730	2014-01-09	2019-01-09	否
金新化工	5,457	2014-02-14	2019-02-14	否
金新化工	9,113	2017-09-07	2022-09-07	否
金新化工	9,113	2017-09-07	2022-09-07	否
金新化工	4,000	2014-12-26	2019-12-26	否
金新化工	10,500	2015-06-18	2020-04-18	否
金新化工	17,000	2017-03-27	2022-03-27	否
金新化工	12,558	2016-05-18	2021-05-17	否
金新化工	2,000	2015-03-30	2022-03-26	否
金新化工	7,000	2015-04-01	2022-03-27	否
金新化工	14,500	2015-04-29	2022-03-28	否

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
金新化工	5,000	2015-08-07	2022-03-29	否
金新化工	7,000	2017-04-26	2018-01-17	否
金新化工	10,000	2017-05-04	2018-01-23	否
金新化工	3,000	2017-05-25	2018-03-21	否
金新化工	80,000	2017-09-22	2020-09-22	否
金新化工	10,800	2016-11-29	2019-11-25	否
东明矿业	8,000	2015-08-05	2020-08-04	否
东明矿业	9,240	2015-12-21	2020-10-24	否
东明矿业	2,619	2017-04-11	2019-04-10	否
联合商务	70,000	2017-04-01	2019-04-01	否
农资连锁	15,000	2017-09-21	2018-09-21	否
农资连锁	20,000	2017-04-01	2019-04-01	否
农资连锁	5,000	2017-05-31	2018-05-31	否
农资连锁	5,000	2017-06-07	2018-06-07	否
农资连锁	12,000	2017-09-19	2018-10-19	否
农资连锁	17,000	2017-12-29	2018-12-29	否
云南云天化商贸有限公司	20,000	2017-08-30	2018-08-29	否
云南云天化商贸有限公司	10,000	2017-11-22	2018-11-21	否
昆明纽米	7,000	2016-06-30	2023-06-30	否
昆明纽米	2,600	2017-02-24	2023-06-30	否
青海云天化国际化肥有限公司	16,000	2009-06-19	2019-06-29	否
青海云天化国际化肥有限公司	12,744	2015-12-01	2019-09-16	否
青海云天化国际化肥有限公司	4,771	2016-04-18	2019-04-25	否
青海云天化国际化肥有限公司	30,000	2016-06-29	2019-06-28	否
吉林云天化	4,500	2017-02-17	2018-02-16	否
吉林云天化	3,500	2017-03-08	2018-03-08	否
吉林云天化	10,000	2017-04-14	2018-04-13	否
吉林云天化	7,000	2017-04-20	2018-04-20	否
吉林云天化	8,000	2017-03-16	2018-03-16	否
吉林云天化	10,500	2017-01-12	2018-01-11	否
吉林云天化	5,000	2017-01-23	2018-01-22	否
吉林云天化	7,260	2017-10-31	2018-04-30	否
吉林云天化	1,740	2017-10-31	2018-04-30	否
吉林云天化	1,546	2017-11-06	2018-05-06	否
吉林云天化	6,000	2017-11-23	2018-05-23	否
吉林云天化	600	2017-11-23	2018-05-23	否
吉林云天化	464	2017-12-04	2018-06-04	否
吉林云天化	1,964	2017-12-04	2018-06-04	否
吉林云天化	4,800	2017-12-04	2018-06-04	否
吉林云天化	1,461	2017-12-08	2018-06-08	否
吉林云天化	10,539	2017-12-08	2018-06-08	否
吉林云天化	7,400	2017-11-07	2018-11-05	否
吉林云天化	15,000	2017-09-18	2018-09-17	否
吉林云天化	10,000	2017-08-09	2018-08-08	否
吉林云天化	10,000	2017-08-24	2018-08-23	否
吉林云天化	15,000	2017-10-18	2018-10-17	否
吉林云天化	10,000	2017-09-11	2018-09-10	否

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
吉林云天化	19,500	2017-03-15	2018-03-14	否
吉林云天化	500	2017-09-14	2018-09-13	否
吉林云天化	16,800	2017-09-28	2018-06-23	否
山东云天化	600	2017-01-11	2018-01-11	否
山东云天化	780	2017-03-31	2018-03-28	否
河南云天化	1,000	2017-07-13	2018-07-13	否
河南云天化	1,000	2017-07-19	2018-07-19	否
河南云天化	765	2017-12-04	2018-06-04	否
河南云天化	735	2017-12-07	2018-06-07	否
河北云天化	1,200	2017-07-13	2018-07-13	否
重庆云天化天聚新材料有限公司	22,000	2017-09-11	2018-08-15	否
天驰物流股份有限公司	800	2017-09-29	2018-09-14	否
天驰物流股份有限公司	5,000	2017-12-28	2018-12-21	否
云南天一仓储配送有限公司	1,000	2017-12-22	2018-12-10	否
瑞丽天平	8,000	2017-12-19	2018-10-19	否
瑞丽天平	4,057	2017-08-22	2018-08-22	否
瑞丽天平	6,665	2017-09-01	2018-09-03	否

本公司作为被担保方

√适用 □ 不适用

单位：万元币种：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	50,000	2015-01-23	2018-01-23	否
云天化集团	40,000	2016-04-29	2021-01-29	否
云天化集团	33,259	2016-12-06	2018-12-06	否
云天化集团	20,000	2017-09-05	2019-09-05	否
云天化集团	1,500	2013-04-03	2018-03-15	否
云天化集团	50,000	2015-01-13	2018-01-13	否
云天化集团	50,000	2017-03-17	2019-03-17	否
云天化集团	42,000	2017-02-23	2019-02-23	否
云天化集团	20,000	2017-03-27	2020-03-27	否
云天化集团	37,000	2017-09-29	2019-09-29	否
云天化集团	60,000	2017-12-20	2019-12-20	否
云天化集团	10,000	2017-10-27	2018-04-25	否
云天化集团	6,000	2017-11-30	2018-11-30	否
云天化集团	9,000	2017-12-13	2018-12-05	否
云天化集团	1,000	2017-12-28	2018-12-25	否
云天化集团	20,000	2017-12-20	2018-12-20	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：万元币种：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	20,000	2016 年 7 月 1 日	2019 年 7 月 1 日	2016 年第一期 中期票据
云天化集团	20,000	2017 年 9 月 7 日	2022 年 8 月 17 日	2017 国企改革 基金
云天化集团	10,000	2017 年 9 月 7 日	2022 年 8 月 8 日	2017 国企改革 基金
云天化集团	3,717	2007 年 3 月 1 日	2019 年 11 月 17 日	国开行转贷
云天化集团投资有限公司	1,200	2017 年 9 月 11 日	2022 年 9 月 11 日	4.90%
云天化集团投资有限公司	1,200	2017 年 12 月 8 日	2022 年 12 月 8 日	4.90%
拆出				
三环化工	8,000	2016 年 4 月 1 日	2019 年 3 月 31 日	5.23%
三环化工	5,000	2016 年 5 月 28 日	2019 年 5 月 27 日	5.23%
三环化工	5,000	2016 年 8 月 29 日	2019 年 8 月 28 日	5.23%
海口磷业	24,000	2016 年 4 月 1 日	2019 年 3 月 31 日	5.23%
海口磷业	18,000	2015 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 15 日	5.06%
云南云天化氟化学有限公司	1,400	2017 年 4 月 25 日	2018 年 4 月 25 日	4.568%
云南云天化氟化学有限公司	4,560	2017 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 28 日	6.50%
海口磷业	3,000	2017 年 5 月 9 日	2019 年 5 月 9 日	5.23%
云南云天化以化磷业研究 技术有限公司	500	2017 年 4 月 7 日	2019 年 4 月 7 日	5.23%

(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 2017 年 12 月 31 日，本集团在财务公司存款余额为 1,445,369,397.05 元，向财务公司贷款余额为 4,192,900,000.00 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	海口磷业	128,484,066.10	1,884,236.09	260,399,136.92	2,786,648.61
应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	17,916,016.18	803,728.00	60,310,409.91	2,301,152.76
应收账款	江苏马龙国华工贸股	13,136,871.81	0.00	58,154,453.14	42,557.97

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
	份有限公司				
应收账款	云南云天化氟化学有限公司	10,959,315.53	93,990.05	10,481,024.95	417,001.54
应收账款	云南山敏包装有限公司	1,369,500.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	云南云天化石化有限公司	852,378.00	595.13	976,096.00	0.00
应收账款	云南华源包装有限公司	540,230.73	2,701.15	0.00	0.00
应收账款	内蒙古大地云天化工有限公司	475,385.50	0.00	0.00	0.00
应收账款	云南康盛磷业有限公司	415,704.50	12,471.14	415,704.50	4,157.05
应收账款	纽米科技	465,445.25	1,335.10	0.00	0.00
应收账款	云天化集团	0.00	0.00	1,016,621.14	0.00
应收账款	云南山立实业有限公司	0.00	0.00	174,936.00	0.00
应收账款	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	0.00	0.00	16,526.05	82.63
预付账款	云南云天化氟化学有限公司	0.00	0.00	45,600,000.00	0.00
预付账款	海口磷业	5,030,093.46	0.00	13,225,329.43	0.00
预付账款	中轻依兰（集团）有限公司	3,743,476.41	0.00	8,624,096.14	0.00
预付账款	天鸿化工	1,366,959.16	0.00	1,520,359.16	0.00
预付账款	重庆国际复合材料股份有限公司	158,500.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	云南天耀化工有限公司	9,587.84	0.00	0.00	0.00
预付账款	云南华源包装有限公司	0.00	0.00	2,926,876.49	0.00
预付账款	云南省化工研究院	0.00	0.00	230,000.00	0.00
其他流动资产	云南云天化氟化学有限公司	59,600,000.00	0.00	14,000,000.00	0.00
其他非流动资产	海口磷业	450,000,000.00	0.00	420,000,000.00	0.00
其他非流动资产	三环化工	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	0.00
其他非流动资产	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收账款	云南云天化氟化学有限公司	2,908,127.02	552,644.19	5,837,011.07	323,079.03
其他应收账款	海口磷业	5,557,620.48	185,577.19	1,331,623.83	9,387.53
其他应收账款	瀚恩新材	232,898.72	1,000.00	0.00	0.00
其他应收	云南云天化以化磷业	195,398.64	976.99	0.00	0.00

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
账款	研究技术有限公司				
其他应收账款	内蒙古大地云天化工有限公司	172,328.98	182.55	0.00	0.00
其他应收账款	云南云天化石化有限公司	100,000.00	500.00	0.00	0.00
其他应收账款	天裕矿业	80,370.80	6,429.78	80,370.80	4,411.60
其他应收账款	纽米科技	10,693.51	0.00	0.00	0.00
其他应收账款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	9,960.68	298.82	0.00	0.00
其他应收账款	云南云天化无损检测有限公司	9,914.44	0.00	18,508.64	0.00
其他应收账款	云天化集团	3,703.07	0.00	17,085.17	313.34
其他应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	2,130.00	213.00	3,130.00	213.00
其他应收账款	云南云天化中学教育管理有限公司	1,072.64	0.00	0.00	0.00
其他应收账款	云南山立实业有限公司	600.00	6.00	600.00	0.00
其他应收账款	三环化工	809,875.02	4,049.38	1,043,452.90	5,217.26
其他应收账款	云天化集团有限公司水富分公司	0.00	0.00	375.90	0.00
	合计	889,618,224.47	3,550,934.56	1,086,403,728.14	5,894,222.32

(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
应付账款	海口磷业	237,161,883.21	62,588,182.88
应付账款	内蒙古大地云天化工有限公司	124,282,710.14	0.00
应付账款	江川天湖	25,830,899.92	22,324,919.59
应付账款	云南华源包装有限公司	12,915,758.48	15,488,795.44
应付账款	云南省化工研究院	9,142,080.10	5,740,249.51
应付账款	云天化集团	28,611,591.14	21,440,505.15
应付账款	天鸿化工	6,978,455.53	10,023,093.98
应付账款	云南云天化石化有限公司	6,753,023.00	0.00
应付账款	云南山敏包装有限公司	5,753,106.28	6,143,636.01
应付账款	云南云天化无损检测有限公司	4,774,074.31	5,799,756.78
应付账款	中轻依兰(集团)有限公司	4,509,596.59	17,801,159.03
应付账款	瀚恩新材	2,570,000.00	0.00
应付账款	云南山立实业有限公司	1,704,885.56	1,997,687.47
应付账款	江川云天化实业有限公司	1,298,955.97	1,298,955.97

应付账款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	1,231,430.00	1,062,950.00
应付账款	云南云天化信息科技有限公司	1,155,000.00	0.00
应付账款	重庆国际复合材料股份有限公司	654,228.34	0.00
应付账款	云南红华包装有限责任公司	213,230.10	360,403.98
应付账款	云南天能矿业有限公司	78,261.64	0.00
应付账款	云南白象彩印包装有限公司	24,500.00	0.00
应付账款	江苏马龙国华工贸股份有限公司	0.00	2,717,088.00
应付账款	云南天裕矿业有限公司	0.00	262,416.46
应付账款	云南省水富县天盛有限责任公司	0.00	8,199,777.72
预收账款	云南云天化石化有限公司	34,963,396.02	0.00
预收账款	昆明纽米	500,000.00	0.00
预收账款	云南天鸿高岭土矿业有限公司	255,841.09	0.00
预收账款	云南云天化无损检测有限公司	15,541.48	13,173.08
预收账款	三环化工	0.00	3,440,330.67
预收账款	江川云天化实业有限公司	0.00	10,120,000.00
预收账款	天鸿化工	0.00	264,923.45
其他应付款	云天化集团有限责任公司水富分公司	14,686,564.69	44,771,790.39
其他应付款	三环化工	9,564,629.97	3,025,792.64
其他应付款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	9,324,409.97	10,478,448.65
其他应付款	云南云天化石化有限公司	7,422,584.27	0.00
其他应付款	云天化集团	5,894,895.93	1,130,071,558.31
其他应付款	天鸿化工	3,295,694.01	5,329,049.98
其他应付款	云南云天化无损检测有限公司	2,503,144.13	345,946.08
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	云南省化学工业建设公司	46,283.50	46,283.50
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司	40,000.00	0.00
其他应付款	昆明纽米	5,408.35	0.00
其他应付款	中轻依兰（集团）有限公司	2,000.00	2,000.00
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	0.00	106,546.39
应付利息	财务公司	224,583.33	662,552.39
应付利息	云天化集团	0.00	40,186,332.07
一年内到期的非流动负债	云天化集团	18,000,000.00	1,417,009,667.70
长期应付款	云天化集团	525,124,143.94	1,970,610,843.93
长期应付款	云天化集团投资有限公司	24,000,000.00	0.00
	合计	1,131,573,002.47	4,819,795,028.68

7、关联方承诺

√适用 □不适用

详见“第七节 重要事项 二、承诺事项履行情况”。

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“第七节 重要事项 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

详见“第七节 重要事项 十、重大诉讼、仲裁事项”。

(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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

经 2018 年 3 月 21 日公司第七届董事会第二十六次会议批准 2017 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。

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

单位：元 币种：人民币

见（4）其他说明

(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

1.1.1 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥相关行业	16,121,257,758.83	12,125,932,432.92	12,419,725,959.96	10,524,358,709.35
工程材料行业	1,692,674,431.03	1,331,061,572.91	1,269,961,448.64	1,106,962,351.67
磷矿采选行业	673,058,109.51	321,296,558.44	761,084,553.04	394,991,081.95
商贸物流行业	35,815,755,294.36	35,054,586,069.36	37,429,630,461.07	36,518,021,562.50
煤炭采掘行业	869,976,852.06	282,924,999.80	400,671,646.68	163,228,493.57
合计	55,172,722,445.79	49,115,801,633.43	52,281,074,069.39	48,707,562,199.04

1.1.2 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸一铵	2,027,860,433.15	1,515,237,754.15	1,464,612,378.02	1,221,187,474.67
磷酸二铵	7,354,802,304.31	5,411,543,044.28	6,311,149,786.86	5,148,741,644.84
其他磷肥产品	180,879,240.91	167,205,805.69	67,625,030.38	55,508,986.46
尿素	2,487,555,137.62	1,699,624,490.95	1,890,700,446.41	1,652,812,850.05
复合（混）及新型肥料	2,552,839,038.48	2,126,631,892.30	1,575,034,835.97	1,418,313,382.99
磷酸	250,409,446.87	258,255,421.64	28,745,288.59	32,138,307.72
黄磷	547,579,278.10	523,578,093.01	637,944,111.45	648,961,053.48
其他	892,940,686.83	575,099,086.59	922,482,579.61	762,873,734.10
聚甲醛	1,016,109,121.44	720,896,034.81	677,274,607.31	590,021,031.24
季戊四醇	141,010,272.14	124,753,508.20	114,118,344.00	100,762,595.48
商贸化肥	8,169,423,156.65	7,974,676,857.01	10,654,163,303.22	10,306,936,429.68
商品粮食	17,833,129,970.93	17,647,213,832.01	22,705,679,236.71	22,434,284,573.41
其他商贸物流	9,813,202,166.78	9,432,695,380.34	4,060,548,544.04	3,768,081,567.02
磷矿石	673,058,109.51	321,296,558.44	770,323,930.14	403,710,074.33
煤炭	869,976,852.06	282,924,999.80	400,671,646.68	163,228,493.57
饲料级磷酸钙盐	361,947,230.01	334,168,874.21		
合计	55,172,722,445.79	49,115,801,633.43	52,281,074,069.39	48,707,562,199.04

1.1.3 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	37,201,861,229.19	31,538,156,144.93	36,257,134,408.01	32,913,632,322.64
国外地区	17,970,861,216.60	17,577,645,488.50	16,023,939,661.38	15,793,929,876.40
合计	55,172,722,445.79	49,115,801,633.43	52,281,074,069.39	48,707,562,199.04

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,027,936,594.86	100.00	21,037,407.84	2.05	1,006,899,187.02	1,900,716,292.63	100.00	22,921,580.78	1.21	1,877,794,711.85
合计	1,027,936,594.86	100.00	21,037,407.84	2.05	1,006,899,187.02	1,900,716,292.63	100.00	22,921,580.78	1.21	1,877,794,711.85

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			
其中：3 个月以内	951,250,213.61	131,476.67	0.01
3 至 6 个月	24,306,286.21	63,089.13	0.26
6 至 12 个月	291,165.00	14,558.25	5.00
1 年以内小计	975,847,664.82	209,124.05	0.02
1 至 2 年	2,995,775.76	265,254.46	8.85
2 至 3 年	5,333,716.00	1,384,114.80	25.95
3 年以上			
3 至 4 年	27,064,279.77	3,737,600.03	13.81
4 至 5 年			
5 年以上	16,695,158.51	15,441,314.50	92.49
合计	1,027,936,594.86	21,037,407.84	2.05

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 0.00

元；本期收回或转回坏账准备金额 1,884,172.94 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

项目名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
农资连锁	子公司	466,728,310.21	45.40
联合商务	子公司	259,354,452.13	25.23
云南云天化商贸有限公司	子公司	67,641,279.86	6.58
瑞丽天平	二级子公司	52,433,409.04	5.10
云南晋宁黄磷有限公司海口分公司	二级子公司	34,815,531.90	3.39

(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(%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	998,564,941.80	100.00	26,275,876.79	2.63	972,289,065.01	2,248,506,445.24	100.00	25,976,947.36	1.16	2,222,529,497.88
合计	998,564,941.80	100.00	26,275,876.79	2.63	972,289,065.01	2,248,506,445.24	100.00	25,976,947.36	1.16	2,222,529,497.88

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			
其中：3 个月以内	951,746,658.08	43,286.44	0.01
3 至 6 个月	181,837.23	3,636.74	2.00
6 至 12 个月	321,536.44	16,076.82	5.00
1 年以内小计	952,250,031.75	63,000.00	0.01
1 至 2 年	714,986.60	71,498.66	10.00
2 至 3 年	1,583,397.44	475,019.23	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	31,959,492.29	15,979,746.15	50.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	9,686,612.75	9,686,612.75	100.00
合计	996,194,520.83	26,275,876.79	2.64

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	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金及代垫职工款项	2,370,420.97	0.00	0.00	6,983,016.18	0.00	0.00
合计	2,370,420.97	0.00	0.00	6,983,016.18	0.00	0.00

(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 298,929.43

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

(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(%)	坏账准备期末余额
金新化工	子公司	526,383,931.97	1 年以内	52.71	0
三环新盛	子公司	153,898,723.24	1 年以内	15.41	0
天腾化工	子公司	100,119,166.68	1 年以内	10.03	0
天一仓配	子公司	77,366,732.07	1 年以内	7.75	0
银山化肥	子公司	37,061,200.64	1 年以内	3.71	0
合计	/	894,829,754.60	1 年以内	89.61	

(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	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	10,974,712,610.75	10,974,712,610.75	12,269,862,084.56	12,269,862,084.56
对联营、合营企业投资	1,018,043,779.51	1,018,043,779.51	136,761,990.07	136,761,990.07
合计	11,992,756,390.26	11,992,756,390.26	12,406,624,074.63	12,406,624,074.63

(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	291,000,000.00		436,500,000.00
昭通天合	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	199,700,000.00		199,700,000.00	
磷化集团	3,108,812,733.01		752,972,049.85	2,355,840,683.16
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
北海三环储运有限公司	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
云天化商贸	49,107,680.00			49,107,680.00
青海云天化	725,000,000.00	370,820,300.00	1,095,820,300.00	
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	4,220,000.00		4,900,000.00
瀚恩新材	269,394,350.88		269,394,350.88	
三环新盛	353,323,594.94	143,753,824.23		497,077,419.17
天一仓配		21,815,800.00		21,815,800.00

天宁矿业		175,127,302.69		175,127,302.69
黑龙江云天化农业物产有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00
珠海云聚天下投资管理有限责任公司		10,000,000.00		10,000,000.00
云南三环云盛房地产经纪有限公司		143,753,824.23	143,753,824.23	
合计	12,269,862,084.56	1,166,491,051.15	2,461,640,524.96	10,974,712,610.75

(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										
二、联营企业										
财务公司	127,482,593.10	72,000,000.00		12,314,724.92			10,800,000.00			200,997,318.02
云南红磷川科化工有限公司	6,929,616.51			-1,729,018.06						5,200,598.45
云南云天化氟化学有限公司										
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	2,349,780.46			-2,349,780.46						
云南展田环保科技有限公司		4,600,000.00		-111,264.97						4,488,735.03
海口磷业		752,972,049.85		-78,032,718.61		-4,402,593.13				670,536,738.11
金鼎云天化		10,789,058.88		-3,034,686.59					84,066,017.61	91,820,389.90
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司		45,000,000.00								45,000,000.00
小计	136,761,990.07	885,361,108.73		-72,942,743.77		-4,402,593.13	10,800,000.00		84,066,017.61	1,018,043,779.51
合计	136,761,990.07	885,361,108.73		-72,942,743.77		-4,402,593.13	10,800,000.00		84,066,017.61	1,018,043,779.51

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	11,946,780,086.88	11,757,653,179.46	10,268,223,706.20	10,141,176,890.87
其他业务	39,356,196.80	6,227,012.47	69,850,917.85	22,410,678.80
合计	11,986,136,283.68	11,763,880,191.93	10,338,074,624.05	10,163,587,569.67

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	300,159,895.84	
权益法核算的长期股权投资收益	-72,942,743.77	-16,869,412.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-698,984,395.90	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-1,683,005.94	0.00
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	0.00	1,767,954.31
其他	0.00	1,821,574.66
合计	-473,450,249.77	-13,279,883.64

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	893,743,193.43
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）	138,642,897.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,351,681.73
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	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	1,967,799.09
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	99,884,818.13
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	-1,273,520.79
对外委托贷款取得的损益	1,871,730.56
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,411,829.31

其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
所得税影响额	-45,489,429.01
少数股东权益影响额	-80,168,794.53
合计	1,105,942,205.82

非流动资产处置损益本期金额为 89,374 万元，主要是公司处置青海云天化、纽米科技、瀚恩新材、金鼎云天化物流的长期股权投资产生收益 78,369 万元，以及天安化工土地收储产生收益 10,016 万元。

☐ 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	4.95%	0.1528	0.1528
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-23.23%	-0.6842	-0.6842

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：2018 年 3 月 21 日

修订信息

☐ 适用 ☒ 不适用