

公司代码：600096

公司简称：云天化

# 云南云天化股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

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、发展规划等前瞻性陈述，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

公司面临的重大风险主要包括政策风险、市场风险等。请查阅本报报告第四节第二部分。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	137

## 第一节 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	天驰物流有限责任公司
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
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
财务公司	指	云南云天化集团财务有限公司
黑龙江农业物产	指	黑龙江云天化农业物产有限公司
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
晋宁黄磷	指	云南晋宁黄磷有限公司
云天化氟化学	指	云南云天化氟化学有限公司

## 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、 基本情况变更简介

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.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 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
A股	上海证券交易所	云天化	600096

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	23,166,999,487.98	29,876,936,991.91	29,730,000,586.95	-22.46
归属于上市公司股东的净利润	65,980,313.65	-324,691,915.24	-344,352,346.76	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	1,908,942.97	-647,902,275.79	-647,902,275.79	不适用

的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	1,698,414,889.53	298,844,789.29	324,016,126.02	468.33
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	4,007,830,319.45	3,640,745,087.85	3,640,745,087.85	10.08
总资产	64,204,783,177.68	63,556,638,578.29	63,556,638,578.29	1.02

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.0499	-0.2457	-0.2606	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0499	-0.2457	-0.2606	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0014	-0.4903	-0.4903	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.79	-8.16	-9.21	增加9.95个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.05	-18.17	-18.17	增加18.22个百分点

公司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2017年半年度数据进行了追溯重述。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、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	金额
非流动资产处置损益	20,477,021.08
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	44,925,309.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,327,672.96
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	-4,829,637.72
对外委托贷款取得的损益	1,490,233.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,864,168.76
少数股东权益影响额	-4,183,358.29
所得税影响额	-12,000,038.80
合计	64,071,370.68

## 十、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；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、季戊四醇和甲醇。公司聚甲醛、季戊四醇产品主要原料甲醇部分采用自产甲醇，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和自产部分合成氨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、合成氨生产装置，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，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，对外集中采购部分磷矿石。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。全资子公司天聚新材统合聚甲醛产业研发、生产、销售资源，通过技术改造，不断优化生产工艺，提升产品质量，降低生产成本；加强改性聚甲醛产品研发，加大中高端客户开发力度，进一步推进聚甲醛进口料的国产化替代，提升高端市场占有率。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

商贸业务是公司业务的重要补充。通过开展粮食、化肥、农资商贸业务，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。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，通过持续开展海铁联运、江铁联运等多式联运，充分利用公司自有铁路专用线等资源优势，加大铁路发运量，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

随着供给侧改革推行，安全环保监管力度持续加大，近年来国内部分中小化肥企业逐步退出市场，化肥行业集中度提升，2016年开始我国氮肥、磷肥产能及产量均开始下降，化肥行业整体产能过剩的局面得到一定缓解，磷肥和氮肥等基础化肥市场价格出现恢复性上涨。同时，随着部分地区磷矿的减产，煤炭（及煤炭制合成氨）、硫磺采购价格上涨，也推动了磷肥和氮肥产品价格回升。

报告期内，磷肥市场价格在2017年价格上涨的基础上保持平稳，尿素产品市场价格整体稳中有升，具备规模、资源、安全环保优势的基础化肥生产企业经营状况逐步好转；受基础化肥价格上涨、粮食结构调整等因素影响，复合肥行业盈利水平出现下滑。

#### 2. 磷矿采选行业基本情况

我国磷矿资源集中的鄂、黔、滇、川四省，其中受到建立大熊猫生态圈影响，四川磷矿石主产区磷矿石供应持续减少；受长江中下游环保督查影响，从2017年四季度开始，湖北省磷矿不同程度的采取了限产停产措施；贵州地区因运输原因，磷矿石对外发运困难。受上述因素影响，部分地区磷矿采选行业开工率下降，磷矿石产量持续减少，湖北、四川等地区磷矿石价格上涨明显。

#### 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。自2017年开始，我国对部分聚甲醛进口产品征收反倾销税，实施限废令导致下游相关行业对聚甲醛产品需求上升，聚甲醛产品价格保持高位运行，需求旺盛，聚甲醛产品盈利能力较好。

#### 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、粮食贸易和进口农产品贸易。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，主要粮食产地和经济作物产地对化肥施肥量趋于稳定，在供给侧改革及环保高压的作用下，上半年，化肥价格不同程度的有所上涨。国内粮食贸易方面，国内主要农产品产地与消费市场分离，形成了北方玉米大豆销售至南方市场的局面；随着国家对玉米的收储政策调整为“市场化收购”加“补贴”的新机制，玉米价格先升后降，涨幅不大。进口大豆贸易方面，受到中美贸易摩擦的影响，导致国内对美进口大豆量减少，从南美进口大豆量增加，南美进口大豆价格上涨。报告期内，社会物流总额增长稳中有升，需求结构优化。物流运行环境进一步改善，产业向高质量发展阶段迈进。

## 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

2018年6月，公司与吉林云天化、吉林省升华农业发展有限公司（以下简称“吉林升华”）、吉林启迪现代农业股权投资基金合伙企业（以下简称“吉林启迪”）共同签署《增资协议》，吉林启迪按照协议的约定以人民币894,000,000元的价格认购吉林云天化新增注册资本人民币85,142,857元。增资完成后，吉林云天化注册资本为285,142,857元，股权结构为：公司持股35.77%，吉林升华持股34.37%，吉林启迪持股29.86%。根据《增资协议》和吉林云天化章程规定，吉林云天化由公司实际控制。详见公司公告临2018-032号《关于子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的公告》，公司公告临2018-053号《关于子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的进展公告》。截至2018年6月30日，增资款已全部汇入吉林云天化指定的账户。

## 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。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

公司子公司磷化集团、天宁矿业拥有磷矿资源，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；公司拥有天安化工、水富云天化、金新化工等多个生产基地，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发展的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、硫磺等主要原料，建立和完善信息化采购平台，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、生态文明等监管政策深入推进，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。公司深入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。着力打造“绿色矿山”“绿色工厂”“绿色产品”，公司子公司天安化工、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。近年来，公司在全国范围内开展打假维权活动，有效维护和提升了公司品牌形象。公司通过 CCTV7、云南卫视等媒体开展品牌宣传，通过寻找种植牛人活动、冠名《乡约》、创建众创空间等进行品牌推广，品牌知名度进一步提升，品牌优势进一步凸显。

## （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。报告期内，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，加快澳新、南亚、东南亚等国际市场布局。

## （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。报告期内,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,为公司可持续发展提供技术支持。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

随着化肥行业供给侧改革、安全环保高压政策和长江经济带战略深入实施,国家宏观经济形势稳健复苏,化肥行业形势逐渐回暖向好,公司主要化肥产品销售价格逐步回升。但煤炭、硫磺等大宗原材料价格大幅上涨,国家金融监管加强,企业融资成本上升,制约了化肥生产企业进一步提升盈利能力。公司结合外部形势和自身实际,以“提效率、增利润、强执行、促转型”为思路,以盈利能力提升为目标,以改革攻坚为动力,以价值链深度协同为手段,抢抓行业机遇,狠抓措施落实,各项工作呈现良好的推进态势。

报告期内,公司主要生产装置运行稳定。各生产单位充分发挥工艺管理、技术管理、设备管理等优势,大力倡导“百日红”精神、“长周期”文化,精益生产、精心维护;公司生产装置运转率、产品质量不断提升,物耗能耗持续下降,主要生产装置均实现了“安、稳、长、满、优”运行,主要产品单位固定费用得到有效控制。

报告期内,公司安全环保形势持续平稳。一方面,公司积极加大资源投入力度,强化安全环保隐患排查整治,有效落实“零死亡”、“零污染”等相关措施,着力打造安全环保的竞争新优势。另一方面,公司积极践行绿色发展理论,加快绿色环保发展和生态文明建设;深入推进“环保领跑者”、“环境保护示范企业”、“绿色发展示范企业”的创建工作;同时,在磷矿采选区,公司积极开展矿山生态环境治理、磷石膏综合利用等工作。公司践行“清洁绿色与可持续发展”理念,打造“绿色矿山、绿色工厂、绿色产品”,始终将环境保护工作置于公司发展的首要位置,致力于建设资源节约和环境友好型企业。

报告期内,公司市场营销持续发力。公司抢抓行业持续向好的机遇,加快“新产品、新市场、新模式”战略落地,持续优化市场布局;云南市场、周边市场、新兴市场拓展富有成效,新市场份额、新产品销量明显增加。同时,公司强化了渠道建设,加快了化肥直销模式推广,使公司的区域市场竞争力和终端掌控能力不断增强。外部市场方面,公司强化了国际市场研判,加大国际市场开拓力度,澳新、南亚、东南亚等区域国际市场份额得到了稳步提升。在注重产品营销的同时,公司密切关注品牌价值的保护。公司联合国家执法机关,在内蒙古、吉林、河北、河南、陕西和云南等地组织了多次打假行动,切实有效的维护了公司产品形象,品牌保护效果明显。公司相关打假行动,被国务院国资委作为打假维权的典型案例宣讲,公司被国家海关总署列入“龙腾”行动重点企业,海关指定专人负责联系云天化股份,帮助云天化股份协调口岸海关及有关知识产权执法部门实施维权打假行动。

报告期内,公司运营效能明显提升。公司持续挖掘降本降费空间,建立和完善了大宗原料价格预测分析、价格跟踪和报告机制、价格预警及评价机制,调整优化采购区域,强化市场分析研判,实行对标采购管理,建设信息化采购平台,战略采购和趋势采购的能力持续增强。公司发挥一体化物流平台优势,积极争取化肥铁路运输的优惠政策,优化多式联运,海铁联运量持续增加,物流成本和运输费用支出明显降低。公司倡导以价值创造为核心的理念,更加明确了供应链上制造端、采购端、物流端、营销端等环节的价值定位。同时,公司还深入完善了基于利益最大化的深度协同机制,优化了战略+运营”管控模式,使公司供应链整体运营效能明显提升。

报告期内,公司财务管控持续增强。强化财务运营管理,盘活闲置资产,优化存货管理,加强应收款项的清收和管理,狠抓现金流管理;加强财务专项分析,找准经营问题,提出对策建议,支撑经营决策;持续优化资产负债结构,充分发挥资产效率,稳步推进降杠杆;全面推进目标成本管理,切实优化、控制成本费用;积极拓展融资渠道,优化融资结构,合理控制融资成本,保障资金链安全;持续加强分子公司税务管理和筹划,切实防范公司税务风险。

报告期内,公司内部管理变革持续深入。公司坚持以业绩为导向,进一步强化改革攻坚工作的考核奖惩力度,充分发挥薪酬分配的导向作用。公司坚持以企业竞争力提升为重点,推行下属企业负责人“双浮动”薪酬考核管理模式,优化“聚焦双效”工资管理模式,增强了业绩和薪酬的匹配性,推动各单位关注双效,多打“粮食”。公司着力开展“加强高原特色农业一体化服务”、

“加快新产品开发”、“完成肥料产品分级工作”、“提高磷石膏综合利用率”等多个专项工作，以高目标、求实效、重管理、强激励为思路，力争在影响公司经营目标达成的关键环节、活动等方面取得明显改善，在制约公司可持续发展的一些重点、难点问题上取得明显突破。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	23,166,999,487.98	29,876,936,991.91	-22.46
营业成本	19,663,641,547.95	27,408,823,545.49	-28.26
销售费用	1,118,117,842.95	1,014,096,585.11	10.26
管理费用	739,306,780.19	774,981,247.73	-4.60
财务费用	1,185,225,959.59	1,102,018,983.32	7.55
经营活动产生的现金流量净额	1,698,414,889.53	298,844,789.29	468.33
投资活动产生的现金流量净额	-49,672,789.70	-36,640,209.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,234,953,489.63	-795,732,437.62	不适用
研发支出	55,906,090.76	63,195,177.74	-11.53
资产减值损失	30,285,941.33	-47,356,859.45	不适用
投资收益	7,970,094.56	157,071,315.63	-94.93
所得税费用	130,269,742.55	60,836,499.62	114.13
利润总额	264,182,724.35	-291,412,572.07	不适用

营业收入变动原因说明:由于国家宏观政策调控,融资规模收紧,公司为防范风险,缩减了商贸业务规模,同比降低 40.13%,同时,由于公司化肥产品价格上升,自产品收入上升,同比上升 14.81%。

营业成本变动原因说明:因本期商贸业务规模降低,对应的商贸采购业务下降。

销售费用变动原因说明:本期公司扩大了东北的化肥销售,同时加大了化肥出口,导致运输费用及出口相关费用增加。

管理费用变动原因说明:公司持续加强费用控制,可控管理费用有所下降。

财务费用变动原因说明:受宏观政策调控影响,金融机构综合融资成本上升,导致财务费用有所增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司产品价格上升,盈利能力同比增加,同时,公司大宗原材料均实行集中采购,议价能力提升,付款信用周期延长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期收回了部分理财产品本金,本期未购买理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司稳妥推进降杠杆,缩减商贸业务,回收现金,归还金融机构贷款。

资产减值损失变动原因说明:上年同期子公司三环新盛因有增值税销项税额可以抵扣而转回了前期计提的资产减值准备。

投资收益变动原因说明:上年同期公司出售青海云天化股权确认了 1.95 亿元投资收益。

所得税费用变动原因说明:部分子公司盈利计提的当期所得税增加。

利润总额变动原因说明:化肥行业复苏,公司主要化肥产品价格同比上涨,氮肥产品价格上升明显,降低了原材料价格上涨的不利影响,公司聚甲醛产品持续维持较高价格,销售毛利同比增加。报告期内,公司狠抓生产装置的长周期运行,加强可控费用控制,优化大宗原料采购,努力控制公司成本费用;全面加强安全环保管理、优化,有效防范、控制安全环保风险;抓住化肥市场价格回升的有利时机,切实加强市场预判和分析,强化国际、国内市场的协调和管理,积极开拓国际市场,出口化肥销量、销售价格同比上升,公司经营利润水平同比增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，政府补助等事项增加非经常性损益金额为 6,407.14 万元。其中：

1. 政府补助金额为 4,492.53 万元。

2. 收取海口磷业和云天化氟化学资金占用费共计 1,232.77 万元。

3. 公司通过公开挂牌转让方式，以 3 万元价格将昭通天合 74.5% 股权出售给昭通天合的另一股东昭通龙鑫农资有限责任公司。本次股权转让后，公司共确认投资收益 848.08 万元。

4. 公司通过公开挂牌转让方式，以 420 万元的价格将持有内蒙古云天化 14% 股权出售给内蒙古通汇钾肥股份有限公司。本次股权转让后，公司共确认投资收益 439.24 万元。

5. 其他项目及所得税和少数股东损益减少非经常性损益金额为 605.48 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 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,791,886.21	0.05	70,764,300.37	0.11	-50.83	联合商务本期期货套期保值业务浮盈减少。
其他应收款	371,453,838.48	0.58	1,116,271,765.28	1.76	-66.72	吉林云天化收回临储粮相关款项 6.8 亿元。
一年内到期的非流动资产	405,000,000.00	0.63	0.00	0.00	不适用	是对联营企业的长期转贷资金因一年内到期由其他非流动资产重分类至该项目。
其他非流动资产	380,981,965.98	0.59	679,983,389.98	1.07	-43.97	对联营企业的长期转贷资金因一年内到期由其他非流动资产重分类至一年内到期的非流动资产。
应付职工薪酬	123,052,403.27	0.19	233,314,783.17	0.37	-47.26	本期发放了去年末考核计提的年终奖。
应交税费	127,742,214.78	0.20	228,138,136.79	0.36	-44.01	本期缴纳了部分企业所得税及增值税。
其他综合收益	17,928,705.55	0.03	-7,692,496.70	-0.01	不适用	因汇率变动确认的外币报表折算差额。
少数股东权益	1,855,812,025.88	2.89	1,389,771,782.23	2.19	33.53	吉林云天化增资入股引入投资者。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	643,633,535.00	银行借款质押
固定资产	474,165,217.82	银行借款抵押
无形资产	327,644,518.72	银行借款抵押
存货	300,000,000.00	银行借款质押
其他货币资金-票据保证金	4,293,108,074.73	票据保证金
其他货币资金-信用证保证金	1,543,490,871.55	信用证保证金
其他货币资金-贷款保证金	142,597,448.43	贷款保证金
其他货币资金-期货保证金	58,388,382.04	期货及证券保证金
其他货币资金-复垦保证金	8,228,490.08	复垦保证金
合计	7,791,256,538.37	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (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)
尖山磷矿石马哨西排土场清理工程	1,594.44
低热值液氮洗尾气催化氧化技术研发及产业化	971.58
三万吨农用磷酸二氢钾项目	890.41
雨洒管磷石膏堆场扩容改造项目	751.30
邱家梁子磷石膏渣场二期	556.81
20万吨/年氨酸造粒复合肥及20万吨/年掺混肥项目	541.61
合计	5,306.16

## (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	410,000.00	1,426,800.00	1,049,600.00	-377,200.00
2	002366	台海核电	270,000.00	7,141,500.00	3,721,720.00	-3,419,780.00
3	002444	巨星科技	502,300.00	6,946,809.00	5,409,771.00	-1,537,038.00
4	002446	盛路通信	552,830.00	5,677,564.10	3,726,074.20	-1,951,489.90
合计				21,192,673.10	13,907,165.20	-7,285,507.90

## (五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2018年4月，公司第七届董事会第二十七次（临时）会议审议通过《关于子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的议案》。公司与吉林云天化、吉林省升华农业发展有限公司（以下简称“吉林升华”）、吉林启迪现代农业股权投资基金合伙企业（以下简称“吉林启迪”）共同签署《增资协议》，吉林启迪按照协议的约定以人民币894,000,000元的价格认购吉林云天化新增

注册资本人民币85,142,857元。公司及吉林云天化的另一股东吉林升华放弃增资的优先认购权。增资完成后,吉林云天化注册资本为285,142,857元,股权结构为:公司持股35.77%,吉林升华持股34.37%,吉林启迪持股29.86%。根据《增资协议》和吉林云天化章程规定,吉林云天化由公司实际控制。详见公司公告临2018-032号《关于子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的公告》,公司公告临2018-053号《关于子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的进展公告》。截至2018年6月30日,增资款已全部汇入吉林云天化指定账户。

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%。截至目前,股权投资基金的增资款尚未到位,请投资者注意投资风险。

## (六) 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	总资产	净资产	净利润
			(万元)	(万元)	(万元)	(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	50,000.00	491,045.78	240,486.31	35,747.10
金新化工	生产、销售	生产、销售尿素、煤炭等	138,000.00	933,834.73	152,156.50	3,330.87
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	203,204.54	1,197,157.16	285,269.26	3,515.53
天安化工	生产、销售	生产、销售液氨,其他化工产品及其附产品	120,000.00	706,342.12	162,451.96	5,878.08
三环中化	生产、销售	生产、经营化肥和化工产品	80,000.00	177,408.42	46,657.74	524.04
联合商务	商品流通	国际贸易、国内贸易,物资供销;农产品贸易;化肥国内贸易等	10,000.00	988,041.94	52,511.06	1,810.25
吉林云天化	生产、销售、商贸	生产、经营化肥及贸易	28,514.29	535,389.81	114,014.85	1,379.22
天宁矿业	生产、销售	磷矿石采选、销售	6,000.00	73,391.36	47,602.13	9,362.30
海口磷业	生产、销售	生产、销售磷矿石、化肥、磷化工等产品	130,000.00	428,209.47	134,153.89	-5,893.45

(1) 水富云天化主要产品聚甲醛产品和尿素价格同比上升,本期利润增加较多。报告期实现营业收入163,973.86万元,实现利润总额38,468.67万元。

(2) 金新化工尿素价格上涨,同比实现扭亏为盈。报告期实现营业收入103,916.57万元,实现利润总额4,709.89万元。

(3) 磷化集团严格控制成本费用,经营性利润同比增加,同比实现扭亏为盈。报告期实现营业收入212,860.74万元,实现利润总额4,544.22万元。

(4) 天安化工磷肥产品价格上涨,同比实现扭亏为盈。报告期实现营业收入215,512.25万元,实现利润总额5,907.35万元。

(5) 三环中化磷肥产品价格上涨，销售毛利增加，同比实现扭亏为盈。报告期实现营业收入 133,031.01 万元，实现利润总额 524.04 万元。

(6) 联合商务因宏观政策变化，融资规模收紧，缩减了商贸业务规模。报告期实现营业收入 1,114,565.91 万元，实现利润总额 4,236.11 万元。

(7) 吉林云天化因融资规模有限，为防范风险，主动缩减贸易规模，粮食贸易业务毛利减少，利润同比有所减少。报告期内实现营业收入 204,138.98 万元，实现利润总额 1,883.74 万元。

(8) 天宁矿业本期产品销量有所增加，利润同比增加。报告期实现营业收入 32,424.13 万元，实现利润总额 12,483.07 万元。

(9) 参股公司海口磷业主要产品销售价格上涨，同时加强成本费用控制，亏损同比减少。报告期内实现营业收入 114,508.63 万元，实现利润总额-5,992.73 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 二、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

#### (二) 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、电力采购成本维持高位运行，并可能继续上涨，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，并与供应商及其他大宗采购方实施战略合作，积极研判市场价格走势，通过适量储备、远期采购、建设信息化集中采购平台，对重要原料实施期货套期保值等方式动态调控原料成本，努力将大宗原料煤炭、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；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管力度的不断加强，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”，发现问题，及时全面整改。

(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、检查和监督，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。

(6) 高标准实施新建项目的安全环保配套投入，加大对现有安全环保设施的改造升级。

### 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，财务风险增加。

应对措施：

(1) 公司持续增强盈利能力。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。推进营销转型，全面实施大宗物资集中采购，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。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。公司 2018 年上半年经营业绩同比明显改善，随着产品价格的持续回升，公司盈利能力得到增强。

(2) 关注现金流安全，防范财务风险。公司主要产品的销售毛利较高，能够提供持续稳定的经营活动现金流。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。

(3) 积极寻求投资者，增加权益性资本，降低负债率。公司在母、子公司层面积极寻找投资者，特别是在子公司层面寻找上下游产业链的战略投资者或产业投资者，通过增资扩股方式增加公司权益性资本，切实改善资本结构，降低资产负债率。

(4) 控股股东大力支持，保证债务偿付能力。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。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 1 月 20 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 2 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 2 月 28 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 5 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 5 月 15 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 6 月 9 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 7 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 7 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、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
与重大资产重组相关的承诺	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
	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。上述承诺期限已于2016年5月17日届满。 2016年4月，云天化集团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。	自天裕矿业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。	是	是	履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公司临2016-037号公告、临2016-039号公告)	尚未到履行期
	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	2020年5月17日前。	是	是	履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站	尚未到履行期

争		保证江川天湖和天宁矿业不再从事磷矿开采业务。上述承诺期限已于 2018 年 5 月 17 日届满，其中天宁矿业股权已于 2017 年 9 月注入上市公司。 2018 年 4 月，云天化集团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：本公司承诺在 2020 年 5 月 17 日前将江川天湖部分或全部股权转让给第三方，本公司不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。				( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 公司临 2018-037 号公告	
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。上述承诺期限将于 2018 年 5 月 17 日届满。 2018 年 4 月，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：本公司承诺在 2020 年 5 月 17 日前将中轻依兰相关黄磷资产依法转让给云天化或第三方，云天化有优先购买权，或促使及保证中轻依兰在 2020 年 5 月 17 日后不再从事黄磷生产。	2020 年 5 月 17 日前。	是	是	履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 公司临 2018-037 号公告	尚未到履行期限
其他	云天化集团	本次重大资产重组完成后，我公司将继续与云天化在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立。	持续。	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	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	为青海云天化承担保证责任后 10 个工作日内。	是	是	履行中	尚未到履行期限

			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。					
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。	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；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时；天宁矿业因未办理牌照事宜无法继续使用采矿车辆时，或者因前述导致天宁矿业及/或上市公司遭受其他损失时。	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	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。	三年的委托培养期届满，或者在三年的委托培养期内大地云天化项目实现连续两年盈利。	是	是	履行中	尚未到履行期限

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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

事项概述及类型	查询索引
<p>2015 年公司子公司联合商务向云南曲靖麒麟煤化工有限公司（以下简称“麒麟煤化”）销售煤炭，按照合同约定向麒麟煤化交付货物并开具了增值税发票。但麒麟煤化未按照合同约定向联合商务支付合同货款。2018 年 3 月，联合商务依法向昆明市中级人民法院提起诉讼，要求麒麟煤化支付货款本金 112,516,112.53 元以及截止 2018 年 3 月 26 日计算的资金占用费。诉讼标的额为 169,399,639.49 元。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）公司公告：临2018-028号《关于子公司涉及诉讼的公告》。</p>
<p>2013 年 11 月公司子公司联合商务代理河南万宝进口生物燃料油，2014 年 1 月海关对该批进口燃料油增加征收消费税，河南万宝拒绝提货。2015 年 10 月，河南万宝向昆明市中级人民法院（以下简称“昆明中院”）起诉联合商务，要求解除代理进口合同并返还其支付的保证金 21,508,200 元。同时要求联合商务承担自 2013 年 11 月 18 日至退款之日计算逾期利息以及全部诉讼费用。2016 年 2 月，联合商务向昆明中院提起了反诉，反诉金额包括联合商务代理进口支付的采购货款，委托代理费、仓储费、垫付的进口消费税、进口增值税、滞报金、滞纳金并计算由此产生的资金利息共计 306,808,642.10 元。2016 年 10 月，昆明中院做出一审判决。判决河南万宝向联合商务支付货款、税费及代理费合计人民币 222,262,695.30 元，并承担该款项自应付款之日起至款项付清之日止按中国人民银行同期贷款利率计算的利息；驳回河南万宝全部本诉请求及联合商务其它反诉请求。2016 年 11 月，河南万宝不服一审判决向云南省高级人民法院（以下简称“云南高院”）提起上诉，联合商务也针对一审未被支持的其它反诉请求也提起了上诉。2018 年 3 月，云南高院对联合商务起上诉河南万宝案件作出二审判决，维持一审判决，并向双方送达了判决书，判决送达后生效。2018 年 4 月，联合商务向昆明中院对二审维持原判的一审判决结果申请强制执行，目前尚在执行阶段。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）公司公告：临2018-047号《关于子公司涉及诉讼的进展公告》。</p>
<p>2015 年 7 月，公司子公司联合商务根据最终用户的要求，将进口的生物柴油约 2.2 万吨移库至常州市双志石油化工储运有限公司（以下简称“常州双志”）储存，并与最终用户、常州双志签订了《货物监管仓储三方协议》，约定联合商务系存货人和存货所有权人，仓储费由最终用户承担，联合商务根据收到货款金额签发相应数量的放货指令。由于最终用户因故不能履行收货义务，联合商务与常州双志多次协商代垫仓储费提取货物，但常州双志一直不予配合并坚持继续储存该批货物。2017 年 8 月，常州双志在常州市中级人民法院提起诉讼，被告方为该批生物燃料油的最终客户大连万鸿石油化工有限公司，第三人为联合商务。2017 年 9 月联合商务提出了管辖权异议，请求将该案件移送云南省高级人民法院审理。在法院对管辖权异议进行裁定前，常州双志向常州市中级法院提出撤诉申请，2017 年 10 月常州市中级法院作出同意撤销该项诉讼的裁定。联合商务于 2018 年 1 月向云南省高级人民法院起诉常州双志，请求确认常州双志无权针对该批约 2.2 吨生物燃料油行使留置权，诉讼金额共计 186,947,894.55 元，同时基于法人人格否认的有关规定，要求有关责任人承担连带清偿责任。云南省高级人民法院已立案受理联合商务诉讼常州双志一案。法院根据联合商务的申请对各被告相关财产采取了保全措施。目前联合商务与常州双志诉讼案件一审诉讼程序正在进行中。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）公司公告：临 2018-048 号《关于子公司涉及诉讼的公告》、临 2018-049 号《关于子公司涉及诉讼的补充公告》。</p>

## (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。	执行阶段。	联合商务已胜诉。	已申请强制执行。
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。已计提50%坏账损失。	一审过程中。		
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39,721,150.00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,按预计损失已计提30%坏账。	一审过程中。		

农资连锁	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	因大化集团大连瑞霖化工有限公司拖欠货款。2017 年 9 月，农资连锁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 20% 应收款项坏账损失，累计计提 70% 应收款项坏账损失。	一审胜诉，已申请强制执行，但大化集团大连瑞霖有限公司进行破产清算，目前公司正按程序申报债权。		
农资连锁	昆明丰望农资有限公司	王琼娜	诉讼	2017 年 10 月，农资连锁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。农资连锁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 20% 应收款项坏账损失，累计计提 70% 应收款项坏账损失。	二审过程中。		

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，抵押土地折价足可以覆盖应收款，预计不会形成损失，故报告期内未计提预计负债。

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、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

**八、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

**九、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) 相关股权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、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
2018 年度日常关联交易	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 2018 年 3 月 23 日公司临 2018-022 号《云天化 2018 年度日常关联交易的公告》。
与云南云天化集团财务有限公司签署《金融服务协议》	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

2017年9月，公司向控股股东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》。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。云天化集团将就实际盈利不足承诺净利润的情况对公司进行补偿。

截至2018年6月30日，天宁矿业未经审计的净利润(扣除非经常性损益后净利润)为9,301.57万元。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
向关联方云南云天化集团投资有限公司申请3亿元委托贷款额度	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )2018年2月8日公司临2018-014号《云天化关于公司向云南云天化集团投资有限公司申请委托贷款暨关联交易的公告》。
向参股公司提供委托贷款1亿元	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )2018年3月23日公司临2018-025号《云天化关于向参股公司提供委托贷款暨关联交易的公告》。
向控股股东申请转贷资金1亿元	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )2018年6月29日公司临2018-056号《云天化关于公司向控股股东申请转贷资金暨关联交易的公告》。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(1) 托管情况**

适用 不适用

**(2) 承包情况**

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

## 2 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	昆明纽米	7,000.00	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	2,600.00	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
公司	公司本部	青海云天化	12,000.00	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	9,228.00	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	2,896.87	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	27,000.00	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	
吉林云天化	公司控股子公司	吉林省升华农业发展有限公司	30,000.00	2018年1月30日	2018年1月30日	2020年11月29日	连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							10,731.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							71,455.87						
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							579,286.21						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,217,896.38						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							1,289,352.25						
担保总额占公司净资产的比例(%)							321.71						
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）							1,005,283.38						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							274,468.87						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,289,352.25						

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51,124.87万元，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。

吉林省升华农业发展有限公司（以下简称“吉林升华”）向吉林银行一汽支行申请授信额度3亿元，期限3年，相关资金将主要用于向公司控股子公司吉林云天化采购粮食、化肥。吉林省信用担保投资集团有限公司（简称“吉林省担保公司”）为吉林升华提供保证担保，由于资金到位后的实际使用为吉林云天化，经协商，吉林省担保公司请求吉林云天化向吉林升华就吉林省担保公司对吉林升华的担保事项提供反担保。为此，吉林云天化拟向吉林升华提供金额3亿元、期限3年的反担保（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn,公司公告：临2018-003号《云天化关于控股子公司对外提供反担保的公告》）。截至资产负债表日，吉林云天化为吉林升华提供担保余额为3亿元。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

##### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

按照习近平总书记“我们要立下愚公移山志，咬定目标，苦干实干，坚决打赢脱贫攻坚战，确保到2020年所有贫困地区和贫困人口一道迈入全面小康社会”的要求；公司积极响应上级号召，坚持问题导向、聚力对标补短、层层压实责任、级级传导压力，以对党和人民高度负责的政治自觉、思想自觉、行动自觉，对标看齐党中央、国务院、省委、省政府和省国资委的决策部署，细化工作措施、提高政治站位、统一思想认识、认真统筹谋划、压实责任目标、周密部署精准扶贫工作安排。

在云天化集团的统一安排部署下，公司精准扶贫主要从四个方面下功夫：一是在夯实责任，在精准识别和明确思路上下功夫。公司领导先后多次率有关部门人员到“挂包县乡联户”工作联系点、云南省镇雄县雨河镇龙井村开展了多轮“转走访”活动，找准“穷根”，明确靶向，深化措施，扎实推进扶贫工作；二是突出重点，在推动项目建设上下功夫。公司每年在云南省镇雄县雨河镇龙井村投入帮扶资金50余万元，配合云天化集团在当地启动实施了多项扶贫工程建设；三

是突出协调配合，在形成扶贫攻坚合力上下功夫。公司紧紧抓住雨河镇整乡推进机遇，坚持政府投入在扶贫开发中的主体和主导作用，动员和凝聚社会力量广泛参与，协调整合上级和县镇村资金，因地制宜实施扶贫项目建设；四是推动深化合作，在共同发力上下功夫。结合挂联脱贫攻坚工作及镇雄县民生工程的需要，进一步推动镇雄县经济社会发展。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018年上半年，公司全面落实精准扶贫责任，派出5名驻村扶贫工作人员组建驻村扶贫工作队，启动了干部职工结对帮扶贫困户工作机制。在龙井村初期建档立卡贫困户333户1560人的基础上，经过“四轮回访”和“四轮回头看”，最终确定了鳏寡孤独残的26户124人为2018年精准扶贫帮扶的对象。（其中2015年脱贫出列60户328人，2016年脱贫出列126户606人，2017年脱贫出列19户52人，目前为止龙井村现有未脱贫建档立卡贫困户26户124人。）以更精准、更全面、更有效的方法路径推进脱贫攻坚，确保了帮扶地扶贫工作顺利推进。同时，公司按时拨付50万元扶贫资金，在镇雄县雨河镇龙井村开展精准帮扶，此外，公司还通过营销渠道与村社结对，以捐赠产品、提供农化服务等形式，为各地贫困户提供帮扶，上半年捐赠物资和现金累计117.5万元。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

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	117.5
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	124
二、分项投入	帮扶两个农民专业合作社，瑞麒、天沐养殖专业合作社，覆盖每年的建档立卡贫困户，确保每年保底分红。
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	141
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	124
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	3
2.2 职业技能培训人数（人/次）	165
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	6.3
4.2 资助贫困学生人数（人）	46
5.健康扶贫	2.3
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	2.3

## 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

公司每年选派5名工作人员，组建驻村扶贫工作队，与云天化集团其他3名驻村扶贫队员一起成立云天化集团驻村扶贫工作队临时党支部。在云天化集团实施“党委驱动、部门联动、支部推动、能人带动”的“四级联动”工作机制下，临时党支部坚持“围绕脱贫抓党建，抓好党建

促脱贫”的指导思想，把“两学一做”、“三严三实”、“创建服务型基层党组织”、“党的十九大精神宣贯”等活动与脱贫攻坚结合起来，实现基层党建与脱贫攻坚“双推进”，成为推动脱贫攻坚的“尖刀连”。

2016年以来，驻村扶贫工作队全力配合市县镇村切实做好贫情分析、实地核查、信息复核、公开评议、逐级审定、信息录入等工作。工作队员长期蹲点龙井村、帮助贫困户解决实际困难，为群众做示范、树标杆，引领贫困群众转变观念，增强自身发展能力。2017年，工作队走到田间地头调研春耕生产和农户一起劳动，掌握当地农作物的种植属性，熟悉农户生产经营状况，为精准了解农户收入，算好经济账打好了基础；分别对龙井村13个村民小组春耕生产进行实地调研15批次，共帮助农户处置患卷叶病的桃苗500余亩等；配合镇、村精准识别摸底调查，通过走访入户，召开群众会、院坝会、评议会等形式深入宣传党的各项支农惠农政策、法律法规、及云天化服务“三农”理念，并编辑报送“扶贫工作简报”9期。

公司在镇雄县的脱贫攻坚战中，始终坚持以人民为中心，以贫困户为核心，敢于担当，勇于负责，在挂钩点雨河镇龙井村投入必要的人力、物力、财力，倾心帮扶。龙井村的贫困户从初期2015年8月的333户1560人，减少到2017年9月的29户143人，贫困户减少了304户1417人。据雨河镇党委政府统计，2016年8月，龙井村全村人均可支配收入7359元；2017年9月，龙井村13个村民小组1068户5219人，全村人均可支配收入11500元，贫困户人均可支配收入稳定超过国家现行扶贫标准（2010年不变价，农民年人均纯收入2300元），贫困发生率下降到0.3%以下。针对因各种原因目前脱不了贫的26户建档立卡贫困户124名贫困人口，公司将按照上级党委的要求和地方党委政府的需要，持续加大扶贫力度，争取尽快摘除贫困帽子。

## 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

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，持续推进脱贫攻坚。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公司“扶真贫，真扶贫”的工作成果。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 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

#### 1. 排污信息

适用 不适用

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、金新化工、红海磷肥、吉林云天化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。

单位名称	废气主要指标 (吨)			废水主要指标 (吨)			达标情况
	SO <sub>2</sub>	烟(粉)尘	氮氧化物	COD	氨氮	备注	
水富云天化	248	40	228	24	0.8		达标
天安化工	398	132	235	0	0	生产废水零排放	达标
云峰分公司	80	50	73	0	0	生产废水零排放	达标
红磷分公司	150	72	163	0	0	生产废水零排放	达标
金新化工	266	47	420	0	0	生产废水零排放	达标
红海磷肥	3.2	2.4	1.4	0	0	生产废水零排放	达标
吉林云天化	64	—	25	0.6	0.08		达标
天聚新材	0.125	1.315	4.304	11.3	0.25		达标

危险废物产生的主要单位天聚新材(原云南水富云天化有限公司重庆分公司)、红海磷肥。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。红海磷肥产生有氟硅酸、废矿物油等废物,对其储存和转运均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。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

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。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%。

公司所属排污企业的防止污染设施均与相应的生产设施保持同时设计、同时建设并同时运行;都编制了突发环境事件应急预案和环境自行检测方案,并于当地环保部门备案。污染物排污口、污染物排放、环保设施及环境监测计划等环境信息通过网站、显示屏等方式公开,接受公众的监督。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司各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,制定了各单位突发环境事件应急预案,应急预案对公司环境风险源及环境风险评价进行了深入分析,并建立了责任清晰的组织机构和应急职责,对预防与预警、应急响应和环境应急防护措施做了详细要求和说明,针对应急状态解除、善后处置、应急保障、预案管理做了严格的规范。公司所属单位的突发环境应急预案均在环保部门备案。

报告期内,公司所属各单位相继开展了相应如磷石膏渣场溃坝、硫酸、氨罐区泄漏等事故演练;按照公司的统一部署,公司所属各分子公司共组织开展分、子公司级事故应急演练 61 次,参加演练 2484 人次、动用装备 447 台次、动用车辆 127 台次。通过演练验证及评估总结,不断改进和完善突发环境事件应急预案,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,推动公司的应急体系进一步完善。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内,公司各重点排污单位都严格按照当地环保部门的要求,结合公司实际编制了《企业环境自行监测方案》,并严格按监测方案执行与实施。公司已安装环保在线监测系统,与政府环保部门联网,实现污染物排放实时监控。各污染源自行监测数据及编制的《企业环境自行监测方案》均上传至国控污染源企业自行监测信息系统。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用  不适用

除上述重点排污单位之外，公司所属其他单位严格遵守国家环保相关法律法规，防止污染设施均与相应的生产设施保持同时设计、同时建设并同时运行；环保设备及在线监测设备均保持 100% 运行；各单位制定了环境突发事件应急预案，并积极组织演练，提升员工处理突发事件的应急能力；同时，各单位也制定了相应的环境监测方案，定期开展污染源监测工作，防范污染物超标与异常排放。

2018 年 5 月，晋宁黄磷海口分公司收到昆明市西山区环境保护局行政处罚决定书（西环罚字〔2018〕9 号）。因外排废气中颗粒物和氟化物超过国家规定排放标准，晋宁黄磷海口分公司被责令整改，处以罚款人民币 10 万元。晋宁黄磷海口分公司在规定时间内按要求完成了整改，未对公司生产经营造成重大影响。

2018 年 6 月，磷化集团尖山磷矿分公司收到昆明市西山区环境保护局行政处罚决定书（西环罚字〔2018〕10 号）。因尚未进行覆土植被生态恢复的排土场、部分矿石堆场和边坡未完全采取遮盖、洒水等有效措施防治扬尘污染，磷化集团尖山磷矿分公司被责令改正未完全采取有效措施防治扬尘污染的行为，处以罚款人民币 9 万元。磷化集团尖山磷矿分公司按规定完成了整改，未对公司生产经营造成重大影响。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用  不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用  不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用  不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用  不适用

**(三) 其他**

适用  不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

适用  不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

**(二) 限售股份变动情况**

适用  不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,990
截止报告期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、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
云天化集团有限责任公司	0	617,022,121	46.70		质押	230,000,000	国有法人
以化投资有限公司	0	199,249,088	15.08	199,249,088	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		无		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		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		无		国有法人
云南江磷集团股份有限公司	-7,875,600	7,839,404	0.59		无		境内非国有法人
高进华	0	6,719,114	0.51		未知		境内自然人
邢西明	0	5,241,164	0.40		未知		境内自然人
刘文斌	159,000	4,867,675	0.37		未知		境内自然人
云南铜业(集团)有限公司	0	4,706,665	0.36		无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
云天化集团有限责任公司	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
云南江磷集团股份有限公司	7,839,404	人民币普通股	7,839,404
高进华	6,719,114	人民币普通股	6,719,114
邢西明	5,241,164	人民币普通股	5,241,164
刘文斌	4,867,675	人民币普通股	4,867,675
云南铜业(集团)有限公司	4,706,665	人民币普通股	4,706,665
陈宣炳	4,268,600	人民币普通股	4,268,600
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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、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
田恺	监事	离任
段文瀚	总经理	聘任
李英翔	总经理	离任
肖红	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司第七届监事会监事田恺先生因工作原因辞去公司监事职务（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn, 公司公告：临2018-057号《云天化关于监事辞职的公告》）。

报告期内，公司第七届董事会第二十四次（临时）会议审议通过了《关于公司高级管理人员变动的议案》。因工作变动原因，李英翔先生不再担任公司总经理职务，肖红先生不再担任公司副总经理职务；聘任段文瀚先生为公司总经理（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn, 公司公告：临2018-006号《云天化关于公司高级管理人员变动的公告》）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	10,292,832,955.80	9,067,933,537.92
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	34,791,886.21	70,764,300.37
衍生金融资产			
应收票据	七.4	1,822,975,125.81	2,571,528,679.19
应收账款	七.5	3,823,474,524.83	3,027,262,461.25
预付款项	七.6	6,565,488,899.76	5,594,927,693.77
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	18,950,134.84	9,260,722.78
应收股利			
其他应收款	七.9	371,453,838.48	1,116,271,765.28
买入返售金融资产			
存货	七.10	8,747,754,242.72	8,817,432,312.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七.12	405,000,000.00	
其他流动资产	七.13	896,884,128.19	942,364,370.78
流动资产合计		32,979,605,736.64	31,217,745,843.40
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	七.14	484,310,965.53	484,310,965.53
持有至到期投资		-	-
长期应收款	七.16	181,720,031.48	174,268,359.63
长期股权投资	七.17	1,385,453,347.52	1,413,238,824.49
投资性房地产	七.18	41,748,364.18	42,823,432.88
固定资产	七.19	22,197,424,644.06	22,994,672,809.00
在建工程	七.20	922,125,742.83	785,725,952.19
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	七.25	4,002,549,925.50	4,034,127,393.90
开发支出		-	-
商誉	七.27	86,713,377.25	86,713,377.25
长期待摊费用	七.28	1,255,997,923.26	1,335,499,095.79
递延所得税资产	七.29	286,151,153.45	307,529,134.25
其他非流动资产	七.30	380,981,965.98	679,983,389.98
非流动资产合计		31,225,177,441.04	32,338,892,734.89
资产总计		64,204,783,177.68	63,556,638,578.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七.31	21,346,719,421.87	23,580,251,685.97

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	359,205.00	49,300.00
衍生金融负债		-	-
应付票据	七.34	16,023,655,805.28	13,973,688,415.17
应付账款	七.35	5,336,494,569.98	4,863,946,497.20
预收款项	七.36	2,829,522,268.33	2,801,750,576.66
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	123,052,403.27	233,314,783.17
应交税费	七.38	127,742,214.78	228,138,136.79
应付利息	七.39	65,091,384.05	84,747,877.56
应付股利	七.40	3,472,000.00	7,741,600.00
其他应付款	七.41	1,053,221,893.08	1,004,719,432.55
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	3,261,100,551.66	3,115,609,154.15
其他流动负债		-	-
流动负债合计		50,170,431,717.30	49,893,957,459.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七.45	4,678,895,947.64	5,210,515,755.63
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	七.47	2,576,509,091.56	2,474,129,105.31
长期应付职工薪酬	七.48	226,502,505.65	235,287,005.84
专项应付款	七.49	7,520,000.00	-
预计负债	七.50	80,977,035.96	87,085,168.23
递延收益	七.51	600,019,737.25	624,862,416.99
递延所得税负债	七.29	284,796.99	284,796.99
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		8,170,709,115.05	8,632,164,248.99
负债合计		58,341,140,832.35	58,526,121,708.21
<b>所有者权益</b>			
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	5,403,325,376.67	5,132,027,009.04
减：库存股			
其他综合收益	七.57	17,928,705.55	-7,692,496.70
专项储备	七.58	104,884,259.22	100,698,911.15
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	-3,110,391,404.88	-3,176,371,718.53
归属于母公司所有者权益合计		4,007,830,319.45	3,640,745,087.85
少数股东权益		1,855,812,025.88	1,389,771,782.23
所有者权益合计		5,863,642,345.33	5,030,516,870.08
负债和所有者权益总计		64,204,783,177.68	63,556,638,578.29

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

2018 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,265,464,772.25	2,980,937,772.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		31,090,547.21	30,147,223.10
衍生金融资产		-	-
应收票据		883,361,480.87	1,194,407,938.74
应收账款	十七.1	2,641,033,726.20	1,006,899,187.02
预付款项		3,180,572,279.65	3,201,112,458.78
应收利息		662,770.84	662,770.84
应收股利		-	-
其他应收款	十七.2	896,998,849.49	972,289,065.01
存货		924,258,131.55	861,184,695.34
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		405,000,000.00	-
其他流动资产		305,136,747.81	474,531,554.69
流动资产合计		12,533,579,305.87	10,722,172,665.77
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		85,426,009.80	85,426,009.80
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七.3	11,929,250,933.09	11,992,756,390.26
投资性房地产		5,621,964.90	5,758,934.42
固定资产		1,517,955,553.26	1,593,340,431.60
在建工程		548,370,951.16	504,481,840.23
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		242,775,429.59	248,848,366.61
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		14,058,921.38	18,012,599.35
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		1,531,330,000.00	1,149,850,000.00
非流动资产合计		15,874,789,763.18	15,598,474,572.27
资产总计		28,408,369,069.05	26,320,647,238.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款		6,753,650,000.00	7,086,783,040.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		10,083,500,010.00	9,301,975,594.27
应付账款		1,600,965,565.01	1,049,902,495.17
预收款项		822,209,497.44	88,382,637.66
应付职工薪酬		10,245,157.55	42,700,363.00
应交税费		1,836,213.48	4,111,214.78
应付利息		10,400,944.42	25,906,166.52
应付股利		-	-
其他应付款		2,137,794,853.14	992,759,259.64

持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		943,466,602.70	1,164,169,552.70
其他流动负债		-	-
流动负债合计		22,364,068,843.74	19,756,690,323.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		206,425,450.00	382,029,300.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		1,170,117,769.23	1,016,180,931.09
长期应付职工薪酬		49,221,937.02	49,221,937.02
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		32,394,443.05	33,287,271.97
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,458,159,599.30	1,480,719,440.08
负债合计		23,822,228,443.04	21,237,409,763.82
<b>所有者权益：</b>			
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		7,624,268,959.52	7,623,556,885.23
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		5,210,043.30	3,608,514.09
盈余公积		-	-
未分配利润		-4,364,717,514.81	-3,865,307,063.10
所有者权益合计		4,586,140,626.01	5,083,237,474.22
负债和所有者权益总计		28,408,369,069.05	26,320,647,238.04

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**  
2018 年 1—6 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		23,166,999,487.98	29,876,936,991.91
其中:营业收入	七.61	23,166,999,487.98	29,876,936,991.91
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		22,953,133,990.80	30,438,279,473.94
其中:营业成本	七.61	19,663,641,547.95	27,408,823,545.49
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	216,555,918.79	185,715,971.74
销售费用	七.63	1,118,117,842.95	1,014,096,585.11
管理费用	七.64	739,306,780.19	774,981,247.73
财务费用	七.65	1,185,225,959.59	1,102,018,983.32
资产减值损失	七.66	30,285,941.33	-47,356,859.45
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七.67	-16,046,138.91	-4,107,791.47
投资收益(损失以“-”号填列)	七.68	7,970,094.56	157,071,315.63
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-16,649,107.13	-43,045,681.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)		8,259,153.73	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
其他收益		44,925,309.36	11,897,208.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		258,973,915.92	-396,481,749.37
加:营业外收入	七.71	15,235,399.42	111,409,632.08
其中:非流动资产处置利得			24,637,883.02
减:营业外支出	七.72	10,026,590.99	6,340,454.78
其中:非流动资产处置损失		655,360.33	107,249.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		264,182,724.35	-291,412,572.07
减:所得税费用		130,269,742.55	60,836,499.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		133,912,981.80	-352,249,071.69
(一)按经营持续性分类		-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		133,912,981.80	-352,249,071.69
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
(二)按所有权归属分类		-	-
1.归属于母公司所有者的净利润		65,980,313.65	-324,691,915.24
2.少数股东损益		67,932,668.15	-27,557,156.45
六、其他综合收益的税后净额		26,928,227.81	-886,538.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		25,621,202.25	-241,394.59
(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		25,621,202.25	-241,394.59
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		25,621,202.25	-241,394.59
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,307,025.56	-645,143.68
七、综合收益总额		160,841,209.61	-353,135,609.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,601,515.90	-324,933,309.83
归属于少数股东的综合收益总额		69,239,693.71	-28,202,300.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0499	-0.2457
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0499	-0.2457

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**  
2018 年 1—6 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	7,468,453,033.04	5,883,870,506.76
减: 营业成本	十七.4	7,272,820,374.87	5,831,287,357.80
税金及附加		14,460,514.61	14,030,314.05
销售费用		53,774,831.61	27,747,449.56
管理费用		149,463,513.06	190,282,265.38
财务费用		436,283,477.00	259,103,647.07
资产减值损失		-3,593,073.18	-5,014,186.41
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-6,271,728.91	-4,107,791.47
投资收益(损失以“—”号填列)	十七.5	-44,425,120.36	-817,049,530.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-24,467,531.46	-20,654,093.42
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		3,892,828.92	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-501,560,625.28	-1,254,723,662.66
加: 营业外收入		6,640,299.95	3,332,190.77
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		4,490,126.38	820,962.80
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-499,410,451.71	-1,252,212,434.69
减: 所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-499,410,451.71	-1,252,212,434.69
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-499,410,451.71	-1,252,212,434.69
2.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		-499,410,451.71	-1,252,212,434.69
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

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,683,862,276.44	29,251,245,048.88
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		283,881.32	14,175,810.25
收到其他与经营活动有关的现金	七 75（1）	353,384,466.67	355,715,416.39
经营活动现金流入小计		26,037,530,624.43	29,621,136,275.52
购买商品、接受劳务支付的现金		21,673,056,803.58	26,489,860,808.80
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		849,848,320.05	879,455,355.49
支付的各项税费		750,651,843.75	879,554,235.23
支付其他与经营活动有关的现金	七 75（2）	1,065,558,767.52	1,073,421,086.71
经营活动现金流出小计		24,339,115,734.90	29,322,291,486.23
经营活动产生的现金流量净额		1,698,414,889.53	298,844,789.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,211,640.69	315,073,710.54
取得投资收益收到的现金		4,146,537.89	2,270,266.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,667,653.70	2,623,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,064,604.03	
收到其他与投资活动有关的现金	七 75（3）	-	-
投资活动现金流入小计		190,090,436.31	319,967,377.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		222,713,011.52	208,838,604.86
投资支付的现金		17,050,214.49	138,729,409.26
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七 75（4）	-	9,039,572.56
投资活动现金流出小计		239,763,226.01	356,607,586.68
投资活动产生的现金流量净额		-49,672,789.70	-36,640,209.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		669,000,000.00	45,002,679.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		669,000,000.00	45,002,679.65
取得借款收到的现金		20,445,225,057.36	21,165,492,025.60
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七 75（5）	7,118,889,429.33	7,125,817,684.90

筹资活动现金流入小计		28,233,114,486.69	28,336,312,390.15
偿还债务支付的现金		23,648,085,586.80	23,742,471,276.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,246,197,838.12	1,080,359,811.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七.75 (6)	5,573,784,551.40	4,309,213,739.26
筹资活动现金流出小计		30,468,067,976.32	29,132,044,827.77
筹资活动产生的现金流量净额		-2,234,953,489.63	-795,732,437.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,473,519.63	-38,000,971.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-595,684,909.43	-571,528,829.27
加：期初现金及现金等价物余额		4,842,704,598.40	4,759,957,854.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,247,019,688.97	4,188,429,025.56

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

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,700,721,645.14	6,648,773,672.64
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		122,756,919.92	103,844,266.14
经营活动现金流入小计		7,823,478,565.06	6,752,617,938.78
购买商品、接受劳务支付的现金		6,987,205,651.54	6,020,923,432.16
支付给职工以及为职工支付的现金		152,073,618.66	157,148,212.24
支付的各项税费		36,820,229.42	16,777,792.59
支付其他与经营活动有关的现金		301,138,775.27	309,847,814.54
经营活动现金流出小计		7,477,238,274.89	6,504,697,251.53
经营活动产生的现金流量净额		346,240,290.17	247,920,687.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		4,215,873.21	305,794,137.98
取得投资收益收到的现金		11,346,537.89	84,612,261.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	2,500,000.00
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		-	-
投资活动现金流入小计		15,562,411.10	392,906,399.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,419,677.87	30,668,635.21
投资支付的现金		17,050,214.49	152,661,370.35
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		-	-
投资活动现金流出小计		36,469,892.36	183,330,005.56
投资活动产生的现金流量净额		-20,907,481.26	209,576,394.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,985,316,813.94	3,704,956,575.46
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		5,629,741,613.39	3,728,321,334.28
筹资活动现金流入小计		11,615,058,427.33	7,433,277,909.74
偿还债务支付的现金		7,611,763,259.00	3,221,927,094.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,662,995.66	420,281,976.88
支付其他与筹资活动有关的现金		4,375,211,986.35	4,168,511,852.74
筹资活动现金流出小计		12,390,638,241.01	7,810,720,923.73
筹资活动产生的现金流量净额		-775,579,813.68	-377,443,013.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12,298,178.45	62,176.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-462,545,183.22	80,116,244.03
加: 期初现金及现金等价物余额		1,385,158,663.53	901,991,534.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		922,613,480.31	982,107,778.77

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

2018 年 1—6 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				5,132,027,009.04	-	-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
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,321,379,138.00				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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00				271,298,367.63		25,621,202.25	4,185,348.07	0.00		65,980,313.65	466,040,243.65	833,125,475.25
(一) 综合收益总额							25,621,202.25				65,980,313.65	69,239,693.71	160,841,209.61
(二) 所有者投入和减少资本					270,586,293.34							397,766,945.39	668,353,238.73
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					270,586,293.34							397,766,945.39	668,353,238.73
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								4,185,348.07				-966,395.45	3,218,952.62
1. 本期提取								69,201,472.37				22,370,363.13	91,571,835.50
2. 本期使用								65,016,124.30				23,336,758.58	88,352,882.88
(六) 其他					712,074.29								712,074.29
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				5,403,325,376.67		17,928,705.55	104,884,259.22	270,704,244.89		-3,110,391,404.88	1,855,812,025.88	5,863,642,345.33

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	1,321,379,138.00				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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,321,379,138.00				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“一”号填列）					112,957,796.96		-241,394.59	11,445,318.26			-324,691,915.24	46,208,744.55	-154,321,450.06
（一）综合收益总额							-241,394.59				-324,691,915.24	-28,202,300.13	-353,135,609.96
（二）所有者投入和减少资本					3,361,936.71							78,829,034.09	82,190,970.80
1. 股东投入的普通股												41,155,645.70	41,155,645.70
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					3,361,936.71							37,673,388.39	41,035,325.10
（三）利润分配												-9,490,000.00	-9,490,000.00
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												-9,490,000.00	-9,490,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								11,445,318.26				5,072,010.59	16,517,328.85
1. 本期提取								76,964,683.84				28,876,920.11	105,841,603.95
2. 本期使用								65,519,365.58				23,804,909.52	89,324,275.10
（六）其他					109,595,860.25								109,595,860.25
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				5,676,271,664.31		10,835,772.02	102,784,485.25	270,704,244.89		-3,470,778,180.88	1,473,695,705.51	5,384,892,829.10

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

2018年1—6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				7,623,556,885.23			3,608,514.09		-3,865,307,063.10	5,083,237,474.22
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				7,623,556,885.23			3,608,514.09		-3,865,307,063.10	5,083,237,474.22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					712,074.29			1,601,529.21		-499,410,451.71	-497,096,848.21
(一) 综合收益总额										-499,410,451.71	-499,410,451.71
(二) 所有者投入和减少资本											0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
(三) 利润分配											0.00
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者(或股东)的分配											0.00
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五) 专项储备								1,601,529.21			1,601,529.21
1. 本期提取								9,224,712.94			9,224,712.94
2. 本期使用								7,623,183.73			7,623,183.73
(六) 其他					712,074.29						712,074.29
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				7,624,268,959.52			5,210,043.30		-4,364,717,514.81	4,586,140,626.01

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	1,321,379,138.00				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）								-528,388.01		-1,252,212,434.69	-1,252,740,822.70
（一）综合收益总额										-1,252,212,434.69	-1,252,212,434.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 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								-528,388.01			-528,388.01
1. 本期提取								7,951,129.11			7,951,129.11
2. 本期使用								8,479,517.12			8,479,517.12
（六）其他											
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				8,136,225,775.67			1,507,931.89		-3,705,013,183.72	5,754,099,661.84

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2018年6月30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、燃料油、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、电子产品的进出口；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；进出口业务；农产品贸易；货运代理；贵金属经营；国内贸易（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 8 月 10 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

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、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	云天化集团外组合

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

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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)	0	0

### (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。

#### (1) 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：

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

②财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (2) 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：

①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。

②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

### (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 16%、10%、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；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。

据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，化肥税率由11%调整为10%。

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	0
瑞丽天平边贸有限公司	20

### 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2018年起至2022年企业所得税地方分享部分减半征收,本年度适用税率为20%。

## 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	616,446.41	689,111.66
银行存款	4,146,634,304.97	4,789,677,112.72
其他货币资金	6,145,582,204.42	4,277,567,313.54
合计	10,292,832,955.80	9,067,933,537.92
其中：存放在境外的款项总额	596,240,748.52	569,387,257.55

## 2、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	34,791,886.21	70,764,300.37
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	14,040,332.72	30,147,223.10
衍生金融资产	20,751,553.49	40,617,077.27
合计	34,791,886.21	70,764,300.37

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比年初减少50.83%，主要是联合商务本期期货套期保值业务浮盈减少。

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,624,474,275.81	2,414,462,626.34
商业承兑票据	198,500,850.00	157,066,052.85
合计	1,822,975,125.81	2,571,528,679.19

## (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	643,633,535.00
商业承兑票据	0.00
合计	643,633,535.00

## (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	5,338,263,955.15	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	5,338,263,955.15	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

## 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	374,493,348.55	8.75	211,546,279.76	56.49	162,947,068.79	383,545,575.35	10.98	214,456,705.59	55.91	169,088,869.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,880,157,454.18	90.65	219,629,998.14	5.66	3,660,527,456.04	3,083,647,490.17	88.28	225,473,898.68	7.31	2,858,173,591.49
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	0.60	25,776,317.57	100.00	0.00	25,776,317.57	0.74	25,776,317.57	100	0.00
合计	4,280,427,120.30	100	456,952,595.47	10.68	3,823,474,524.83	3,492,969,383.09	100	465,706,921.84	13.26	3,027,262,461.25

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	12,968,884.73	70.00	按照预计损失金额计提
富源县福泽商贸有限责任公司	17,438,458.89	17,438,458.89	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	8,527,418.68	70.00	按照预计损失金额计提
张掖市甘州区小河供销社	10,836,072.50	6,958,021.25	64.21	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	374,493,348.55	211,546,279.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内(含 3 个月)	1,473,743,331.03	8,761,649.09	0.59%
3 至 6 个月(含 6 个月)	836,379,630.73	13,903,485.17	1.66%
6 至 12 个月(含 12 个月)	141,437,398.29	6,984,186.45	4.94%
1 年以内小计	2,451,560,360.05	29,649,320.71	1.21%
1 至 2 年	263,322,880.68	17,220,632.39	6.54%
2 至 3 年	192,778,444.48	46,685,609.68	24.22%
3 年以上			
3 至 4 年	72,454,008.35	36,227,004.18	50.00%
4 至 5 年	42,417,267.83	33,584,760.36	79.18%
5 年以上	56,262,670.82	56,262,670.82	100.00%
合计	3,078,795,632.21	219,629,998.14	7.13%

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	801,361,821.97	0	0	1,063,122,148.69	0	0
合计	801,361,821.97	0	0	1,063,122,148.69	0	0

(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 15,925,268.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,679,594.46 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	28,005,994.19

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
昆明宝益磷化工有限公司	货款	18,403,794.19	对方公司已经注销，无法再收回	总经理办公会决议	否
合计	/	18,403,794.19	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用□不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
福建元成豆业有限公司	集团外	315,086,515.16	1 年以内	7.36
TATA CHEMICALS LTD	集团外	198,940,993.00	1 年以内	4.65
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	146,900,237.03	1 年以内、1-2 年	3.43
福建康宏股份有限公司	集团外	145,066,831.47	1 年以内	3.39
COROMANDEL INTERNATIONAL LIMITED	集团外	140,546,508.90	1 年以内	3.28
合计		946,541,085.56		22.11

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,464,265,592.46	83.23	4,514,997,321.46	80.70
1 至 2 年	926,649,638.08	14.11	912,365,046.19	16.31
2 至 3 年	46,570,327.20	0.71	44,432,384.44	0.79
3 年以上	128,003,342.02	1.95	123,132,941.68	2.20
合计	6,565,488,899.76	100.00	5,594,927,693.77	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:

位名称	年末数	账龄	未结算的原因
香港中滇资本有限公司	650,232,304.73	1 至 2 年	合同未履行完毕
中国华粮物流集团北良有限公司	105,537,107.76	0 至 2 年、3 年以上	合同未履行完毕
葫芦岛市双龙贸易储运有限公司	51,115,404.63	1 年以内、3 年以上	合同未履行完毕
宝清万里润达粮食储备有限公司	26,933,648.63	1 至 2 年	合同未履行完毕
密山双盛粮食有限公司	27,959,000.00	1 至 2 年	合同未履行完毕
开远市财政局	5,670,000.00	3 年以上	合同未履行完毕
合计	867,447,465.75		

(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

位名称	金额	占预付账款比例(%)
香港中滇资本有限公司	650,232,304.73	9.90
云南文产国际投资开发有限公司	599,112,507.75	9.13
云南省国有资本矿业投资有限公司	263,081,597.22	4.01
永宁县中农金合农资有限责任公司	130,218,672.67	1.98
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	116,300,000.00	1.77
合计	1,758,945,082.37	26.79

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	2,808,045.22	3,652,556.12
委托贷款	0.00	0.00
借款利息	16,142,089.62	5,608,166.66
合计	18,950,134.84	9,260,722.78

(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

(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	93,463,449.48	20.02	-	-	93,463,449.48	773,205,700.02	64.31	0	0	773,205,700.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	368,840,322.92	79.02	91,341,115.12	24.76	277,499,207.80	424,718,474.13	35.32	82,143,590.07	19.34	342,574,884.06
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	0.96	3,997,054.00	89.06	491,181.20	4,488,235.20	0.37	3,997,054.00	89.06	491,181.20
合计	466,792,007.60	100.00	95,338,169.12	20.42	371,453,838.48	1,202,412,409.35	100	86,140,644.07	7.16	1,116,271,765.28

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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
中国储备粮管理总公司吉林分公司	93,463,449.48			执行国家临储粮业务支付的保证金，预计无坏账损失
合计	93,463,449.48		/	/

组合中，按账龄分析法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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内 (含 3 个月)	122,801,075.92	1,181,901.70	0.96
3 至 6 个月 (含 6 个月)	21,044,970.29	394,873.06	1.88
6 至 12 个月 (含 12 个月)	11,943,722.03	492,500.03	4.12
1 年以内小计	155,789,768.24	2,069,274.79	1.33
1 至 2 年	49,504,510.53	4,802,112.85	9.70
2 至 3 年	27,809,419.37	8,342,819.01	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	67,537,931.08	33,768,965.54	50.00
4 至 5 年	6,540,660.62	5,043,993.20	77.12
5 年以上	37,496,820.82	37,313,949.73	99.51
合计	344,679,110.66	91,341,115.12	

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帐准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

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等	24,161,212.26	0	0	12,152,079.56	0	0
合计	24,161,212.26	0	0	12,152,079.56	0	0

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 9,399,524.52 元；本期收回或转回坏帐准备金额 201,999.47 元。

其中本期坏帐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

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	93,463,449.48	773,205,700.02
应收土地转让款项	70,137,165.69	200,969,486.69
保证金	94,712,981.05	84,521,463.24
往来款	143,078,782.02	76,245,891.32
备用金	24,161,212.26	12,152,079.56
其他	41,238,417.10	55,317,788.52
合计	466,792,007.60	1,202,412,409.35

## (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	临储粮保证金等	93,463,449.48	1 年以内、1 至 2 年	20.02	0.00
蒙自市土地收购储备中心	土地款	31,959,492.29	3-4 年	6.85	15,979,746.15
水富县人民政府	外部单位	22,710,000.00	1-2 年	4.87	2,271,000.00
安宁市林业局	保证金	16,452,523.00	5 年以内	3.52	6,234,091.10
安宁市土地储备中心	土地回购款	14,323,694.40	1 年以内	3.07	716,184.72
合计	/	178,909,159.17		38.33	25,201,021.97

## (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

其他应收款比年初减少 66.72%，主要是本期吉林云天化收回临储粮相关款项 6.8 亿元。

## 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	1,988,007,854.47	6,968,584.92	1,981,039,269.55	1,575,775,473.50	7,116,362.81	1,568,659,110.69
在产品	1,919,209,463.01	710,741.83	1,918,498,721.18	1,867,023,283.58	778,159.01	1,866,245,124.57
库存商品	4,959,416,066.75	111,199,814.76	4,848,216,251.99	5,504,014,167.80	121,486,091.00	5,382,528,076.80
合计	8,866,633,384.23	118,879,141.51	8,747,754,242.72	8,946,812,924.88	129,380,612.82	8,817,432,312.06

## (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	7,116,362.81				147,777.89	6,968,584.92
在产品	778,159.01		-	67,417.18		710,741.83
库存商品	121,486,091.00	51,875.69		9,009,536.00	1,328,615.93	111,199,814.76
合计	129,380,612.82	51,875.69	0.00	9,076,953.18	1,476,393.82	118,879,141.51

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
对联营企业借款	405,000,000.00	
合计	405,000,000.00	

其他说明:

一年内到期的非流动资产比年初增加 405,000,000.00 元,主要是对联营企业的长期转贷资金因一年内到期由其他非流动资产重分类至该项目。

## 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	766,334,973.44	840,609,989.88
对联营企业贷款	54,600,000.00	59,600,000.00
项目试生产产品	2,191,383.51	3,828,841.45
预缴税金	61,257,771.24	13,325,539.45
保证金	12,500,000.00	25,000,000.00
合计	896,884,128.19	942,364,370.78

## 14、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	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53
按成本计量的	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53
合计	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53

## (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			214,537,300.00					1.25	
重庆英华重大信息网络有限公司	9,750,000.00			9,750,000.00	7,438,126.57			7,438,126.57	34	
重庆天勤材料有限公司	9,535,044.69			9,535,044.69					6.5	
云南云天化信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					30	
云南红河物流有限责任公司	2,500,000.00			2,500,000.00					8.18	
昆明昆阳强森石化有限公司	1,740,000.00			1,740,000.00					34	
云南达而成液体化工经贸有限公司	500,000.00			500,000.00					5	
安宁市农村信用合作联社县街信用社	10,000.00			10,000.00					0	
纽米科技	250,176,747.41			250,176,747.41					29.09	
合计	491,749,092.10			491,749,092.10	7,438,126.57			7,438,126.57	/	

## (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

## 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	181,720,031.48		181,720,031.48	174,268,359.63		174,268,359.63	
合计	181,720,031.48		181,720,031.48	174,268,359.63		174,268,359.63	/

## (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	670,536,738.11			-29,467,250.260		712,074.29				641,781,562.14
财务公司	457,827,224.38			12,882,770.450			16,400,000.00			454,309,994.83
富源县天鑫煤业有限公司	26,728,808.52			226,852.980						26,955,661.50
云南景成基业建材有限公司	10,853,759.01									10,853,759.01
云南三益有色金属储运有限责任公司	10,176,948.93			2,017.900						10,178,966.83
云南红磷川科化工有限公司	5,200,598.45			-848,888.990						4,351,709.46
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	8,022,791.63			649,494.570						8,672,286.20
云南兴云建材有限公司	5,564,200.00									5,564,200.00
镇雄县天驰物流有限责任公司	4,009,008.66			-575,801.980						3,433,206.68
富源县天驰物流有限责任公司	2,890,746.45			89,723.770						2,980,470.22
昆明天泰电子商务有限公司	1,006,594.42			328,112.560						1,334,706.98
金鼎云天化	159,454,006.86			-2,145,952.460						157,308,054.40
云南展田环保科技有限公司	4,488,735.03			-142,560.240						4,346,174.79
云南晋宁花卉产业发展有限公司	1,478,664.04			-128,895.480						1,349,768.56
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	45,000,000.00			-5,670.000						44,994,330.00
云天化氟化学				2,486,940.050						2,486,940.05
内蒙古云天化									4,551,555.87	4,551,555.87
小计	1,413,238,824.49			-16,649,107.13		712,074.29	16,400,000.00		4,551,555.87	1,385,453,347.52
合计	1,413,238,824.49			-16,649,107.13		712,074.29	16,400,000.00		4,551,555.87	1,385,453,347.52

其他说明

公司本期出售内蒙古云天化 14%股权后丧失控制权，剩余 37%股权按权益法核算。

## 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	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	67,259,276.92	1,104,440.21	0.00	68,363,717.13
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	67,259,276.92	1,104,440.21	0.00	68,363,717.13
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,368,099.69	172,184.56	0.00	25,540,284.25
2.本期增加金额	1,067,181.22	7,887.48	0.00	1,075,068.70
(1) 计提或摊销	1,067,181.22	7,887.48	0.00	1,075,068.70
3.本期减少金额				
4.期末余额	26,435,280.91	180,072.04	0.00	26,615,352.95
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	40,823,996.01	924,368.17	0.00	41,748,364.18
2.期初账面价值	41,891,177.23	932,255.65	0.00	42,823,432.88

## (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	11,824,224,676.46	24,723,339,463.49	1,078,856,908.12	514,194,977.34	38,140,616,025.41
2.本期增加金额	19,614,850.08	76,128,467.53	11,753,135.44	4,325,424.65	111,821,877.70
(1) 购置	16,582,652.16	68,975,120.62	11,462,537.15	3,993,237.68	101,013,547.61
(2) 在建工程转入	3,032,197.92	7,153,346.91	290,598.29	332,186.97	10,808,330.09
3.本期减少金额	47,828,311.52	55,036,401.24	4,900,973.68	2,351,658.30	110,117,344.74
(1) 处置或报废	21,324,717.88	31,911,366.13	2,921,203.23	2,063,745.17	58,221,032.41
(2) 转出	26,503,593.64	23,125,035.11	1,979,770.45	287,913.13	51,896,312.33
4.期末余额	11,796,011,215.02	24,744,431,529.78	1,085,709,069.88	516,168,743.69	38,142,320,558.37
二、累计折旧					
1.期初余额	3,845,300,804.51	10,169,494,991.79	547,135,406.78	416,901,877.90	14,978,833,080.98
2.本期增加金额	243,065,945.27	591,367,082.44	15,403,714.54	15,177,460.53	865,014,202.78
(1) 计提	243,065,945.27	591,367,082.44	15,403,714.54	15,177,460.53	865,014,202.78
3.本期减少金额	19,437,521.88	40,938,960.84	3,624,595.37	2,060,426.79	66,061,504.88
(1) 处置或报废	9,569,609.42	29,062,886.38	2,305,731.21	1,887,291.91	42,825,518.92
(2) 转出	9,867,912.46	11,876,074.46	1,318,864.16	173,134.88	23,235,985.96
4.期末余额	4,068,929,227.90	10,719,923,113.39	558,914,525.95	430,018,911.64	15,777,785,778.88
三、减值准备					
1.期初余额	20,658,639.21	145,409,041.37	147,488.02	894,966.83	167,110,135.43
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					

4.期末余额	20,658,639.21	145,409,041.37	147,488.02	894,966.83	167,110,135.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,706,423,347.91	13,879,099,375.02	526,647,055.91	85,254,865.22	22,197,424,644.06
2.期初账面价值	7,958,265,232.74	14,408,435,430.33	531,574,013.32	96,398,132.61	22,994,672,809.00

## (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	212,941,898.20
机器设备	473,158.35
运输工具	1,974,646.26

## (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	286,279,489.97	正在办理中
房产	3,558,910.09	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	279,756.15	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	290,118,156.22	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雨洒箐磷石膏堆场扩容改造项目	302,616,530.39		302,616,530.39	295,103,555.68		295,103,555.68
三万吨农用磷酸二氢钾项目	159,380,901.91		159,380,901.91	153,600,159.31		153,600,159.31
二期80万硫酸低温热能回收利用改造项目	30,156,702.23		30,156,702.23	27,597,465.38		27,597,465.38
尖山磷矿石马哨西排土场清理工程	15,944,398.62		15,944,398.62	0.00		0.00
其他	414,027,209.68		414,027,209.68	309,424,771.82		309,424,771.82
合计	922,125,742.83	0.00	922,125,742.83	785,725,952.19	0.00	785,725,952.19

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
三万吨农用磷酸二氢钾项目	153,353,800.00	153,600,159.31	8,904,145.01		3,123,402.41	159,380,901.91	103.93	96.00%	5,234,324.42	0.00		借款、自筹
天安化工-二期 80 万硫酸低温热能回收利用改造项目	161,199,700.00	27,597,465.38	2,559,236.85	0.00		30,156,702.23		63.06%				自筹
雨洒箐磷石膏堆场扩容改造项目	361,838,900.00	295,103,555.68	7,512,974.71			302,616,530.39	83.63	85.00%	12,813,477.79	0.00		借款、自筹
尖山磷矿石马哨西排土场清理工程		0.00	15,944,398.62			15,944,398.62	11.00	11.00%				自筹
其他工程		309,424,771.82	116,411,673.55	11,692,876.41	116,359.28	414,027,209.68			3,867,283.11			
合计	676,392,400.00	785,725,952.19	151,332,428.74	11,692,876.41	3,239,761.69	922,125,742.83	/	/	21,915,085.32	0.00	/	/

## (3). 期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	3,779,739,132.25		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
2.本期增加金额	11,386,347.00		28,129,487.00	17,169,810.87		2,383,464.23		59,069,109.10
(1)购置	11,386,347.00		28,129,487.00	17,169,810.87		2,383,464.23		59,069,109.10
3.本期减少金额	2,181,200.00					560,000.00	3,905,046.59	6,646,246.59
(1)其他	2,181,200.00					560,000.00	3,905,046.59	6,646,246.59
4.期末余额	3,788,944,279.25		64,735,258.77	1,474,455,712.51	3,615,960.00	129,689,768.60	1,674,104.56	5,463,115,083.69
二、累计摊销								
1.期初余额	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
2.本期增加金额	55,929,098.90		1,995,851.14	28,681,056.25		6,077,131.21	225.00	92,683,362.50
(1)计提	55,929,098.90		1,995,851.14	28,681,056.25		6,077,131.21	225.00	92,683,362.50
3.本期减少金额	524,400.00		4,998,474.53			560,000.00	2,600,157.06	8,683,031.59
(1)其他	524,400.00		4,998,474.53			560,000.00	2,600,157.06	8,683,031.59
4.期末余额	877,351,640.07		20,724,121.33	462,855,297.43	3,615,960.00	94,401,925.57	1,616,213.79	1,460,565,158.19
三、减值准备								
四、账面价值								
1.期末账面价值	2,911,592,639.18		44,011,137.44	1,011,600,415.08		35,287,843.03	57,890.77	4,002,549,925.50
2.期初账面价值	2,957,792,191.08		12,879,027.05	1,023,111,660.46		38,981,510.01	1,363,005.30	4,034,127,393.90

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		
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	86,713,377.25					86,713,377.25
合计	86,713,377.25					86,713,377.25

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

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 2018 年 6 月 30 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	315,700,682.86	13,535,130.48	31,669,800.33		297,566,013.01
尖山 100 万吨项目	218,859,711.48		14,922,253.10		203,937,458.38
磷石膏渣场土地租赁及补偿费	218,762,416.55		4,557,550.34		214,204,866.21
基建剥离	198,751,093.39		15,848,946.71		182,902,146.68
搬迁补偿费	102,276,773.01		6,973,416.34		95,303,356.67
资源整合费用	70,612,677.84	2,500,000.00	310,384.83		72,802,293.01
二期渣场	60,685,488.93	0.00	7,654,281.01		53,031,207.92
倒班公寓楼	32,138,195.21		1,147,792.69		30,990,402.52
高陡边坡治理	11,534,586.05		2,803,190.04		8,731,396.01
塑料推盘、篷布	7,102,783.02	5,378,803.59	2,163,047.14		10,318,539.47
新征土地费用	5,954,300.16	0.00	67,662.48		5,886,637.68
公共区域维修费	5,926,706.59		134,697.88		5,792,008.71
原料运输道路	5,916,307.41		268,923.06		5,647,384.35
仓库租金	5,493,936.02	1,326,257.15	1,257,064.98		5,563,128.19
华禾酒店装修	5,221,125.00		895,050.00		4,326,075.00
医疗应急救援服务费	3,525,000.00		440,625.00		3,084,375.00
其他	67,037,312.27	11,667,699.24	21,711,149.59	1,083,227.47	55,910,634.45
合计	1,335,499,095.79	34,407,890.46	112,825,835.52	1,083,227.47	1,255,997,923.26

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	592,628,405.68	147,137,901.46	604,021,466.77	149,863,079.17
内部交易未实现利润	94,262,978.32	23,248,382.20	107,434,801.39	26,518,545.11
可抵扣亏损	306,165,414.96	55,023,820.63	469,906,102.44	80,168,185.16
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	359,205.00	89,801.25	49,300.00	12,325.00
递延收益	53,253,092.09	13,313,273.02	19,279,087.28	4,819,771.82
尚未支付的费用	98,884,639.18	24,721,159.80	92,931,130.83	23,232,782.71
固定资产折旧	6,552,092.10	1,638,023.03	7,742,612.86	1,935,653.22
预计环境恢复费及复垦费	83,915,168.23	20,978,792.06	83,915,168.23	20,978,792.06
合计	1,236,020,995.56	286,151,153.45	1,385,279,669.80	307,529,134.25

## (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
固定资产折旧	1,139,187.96	284,796.99	1,139,187.96	284,796.99
合计	1,139,187.96	284,796.99	1,139,187.96	284,796.99

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	8,678,300,869.31	8,409,075,728.06
资产减值准备	259,834,258.67	256,121,688.90
递延收益	4,919,621.21	4,919,621.21
尚未支付的费用	8,753,569.11	8,753,569.11
固定资产折旧	217,586.67	217,586.67
内部交易未实现利润	144,246,156.65	137,988,872.47
合计	9,096,272,061.62	8,817,077,066.42

## (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
2018	461,111,955.00	664,360,233.71	
2019	2,984,562,475.36	3,051,838,028.08	
2020	727,004,994.75	727,004,994.75	
2021	2,083,914,603.10	2,083,914,603.10	
2022	1,865,304,471.95	1,865,304,471.95	
2023	539,748,972.68	0.00	
2036	16,653,396.47	16,653,396.47	美国可抵扣年限是 20 年
合计	8,678,300,869.31	8,409,075,728.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对联营企业贷款	349,350,000.00	635,000,000.00
预付土地款	31,631,965.98	31,631,965.98
预付产能升级款	0.00	10,920,000.00
预付购房款	0.00	2,431,424.00
合计	380,981,965.98	679,983,389.98

其他说明：

其他非流动资产比年初减少 43.97%，主要是对联营企业的长期转贷资金因一年内到期由其他非流动资产重分类至一年内到期的非流动资产。

**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	742,490,000.00	1,071,664,477.44
抵押借款	808,000,000.00	900,800,000.00
保证借款	7,671,708,110.03	5,455,150,000.00
信用借款	12,124,521,311.84	16,152,637,208.53
合计	21,346,719,421.87	23,580,251,685.97

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	359,205.00	49,300.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00
衍生金融负债	359,205.00	49,300.00
合计	359,205.00	49,300.00

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,468,000,010.00	1,780,685,290.08
银行承兑汇票	14,555,655,795.28	12,193,003,125.09
合计	16,023,655,805.28	13,973,688,415.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	4,226,504,892.19	3,752,788,214.93
应付设备及工程款	752,725,615.66	839,235,000.77
应付其他款项	357,264,062.13	271,923,281.50
合计	5,336,494,569.98	4,863,946,497.20

## (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
云南嘉赛达土石方工程有限公司	22,318,559.67	合同未履行完毕
晋宁县磷都矿业开发建设有限公司	21,679,934.42	合同未履行完毕
云天化集团有限责任公司	21,440,505.15	合同未履行完毕
云南省铁路投资有限公司	12,875,000.00	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
昆明寿全矿业有限公司	10,044,313.23	合同未履行完毕
昆明绿六建筑工程有限公司	9,967,797.36	合同未履行完毕
昆明乾兴矿业有限公司	8,695,603.65	合同未履行完毕
呼伦贝尔隆顺建设有限公司	7,321,183.52	合同未履行完毕
云南小松工程机械有限公司	5,761,807.33	合同未履行完毕
武汉科瑞系统集成有限公司	5,481,604.47	合同未履行完毕
合计	138,267,007.34	/

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	2,689,526,883.59	2,798,709,998.07
其他	139,995,384.74	3,040,578.59
合计	2,829,522,268.33	2,801,750,576.66

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	158,988,684.45	687,160,772.03	777,498,870.84	68,650,585.64
二、离职后福利-设定提存计划	2,187,638.31	89,769,510.88	83,304,141.28	8,653,007.91
三、辞退福利	72,138,460.41	11,143,337.43	37,532,988.12	45,748,809.72
合计	233,314,783.17	788,073,620.34	898,336,000.24	123,052,403.27

## (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	130,103,733.75	505,986,825.25	598,484,338.37	37,606,220.63
二、职工福利费	0.00	62,668,567.02	62,668,567.02	0.00
三、社会保险费	928,917.43	67,209,235.71	67,411,544.40	726,608.74
其中：医疗保险费	866,716.54	60,053,877.20	60,515,060.88	405,532.86
工伤保险费	55,674.63	5,553,170.89	5,315,981.32	292,864.20
生育保险费	6,526.26	1,602,187.62	1,580,502.20	28,211.68
四、住房公积金	352,546.87	37,012,717.84	35,512,176.86	1,853,087.85
五、工会经费和职工教育经费	27,603,486.40	14,283,426.21	13,422,244.19	28,464,668.42
合计	158,988,684.45	687,160,772.03	777,498,870.84	68,650,585.64

**(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	589,643.54	87,106,814.93	79,345,560.80	8,350,897.67
2、失业保险费	98,741.97	2,660,101.25	2,615,345.18	143,498.04
3、企业年金缴费	1,499,252.80	2,594.70	1,343,235.30	158,612.20
合计	2,187,638.31	89,769,510.88	83,304,141.28	8,653,007.91

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬比年初减少47.26%，主要是本期发放了去年末计提的年终奖。

**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	38,618,576.32	48,630,678.12
企业所得税	45,204,135.05	116,495,618.19
个人所得税	2,387,813.25	11,516,779.73
城市维护建设税	2,500,396.35	3,568,354.04
房产税	4,017,773.67	3,597,394.61
土地使用税	5,055,223.89	3,745,862.02
印花税	4,595,556.97	6,519,583.39
资源税	10,518,409.39	33,016,344.28
教育费附加	1,140,632.62	1,656,890.68
地方教育费附加	746,889.66	1,086,558.46
关税	0.00	-3,475,098.08
土地增值税	3,614,541.06	0.00
水资源税	8,009,709.00	0.00
其他	1,332,557.55	1,779,171.35
合计	127,742,214.78	228,138,136.79

其他说明：

应交税费比年初减少 44.01%，主要是本期缴纳了部分企业所得税及增值税。

**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	16,800,453.65	46,345,901.27
短期借款应付利息	48,290,930.40	38,401,976.29
合计	65,091,384.05	84,747,877.56

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
应付股利-晋宁益源水务投资有限公司	0.00	4,269,600.00
应付股利-云南能源投资股份有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00
应付股利-云农科技自然人股东	72,000.00	72,000.00
合计	3,472,000.00	7,741,600.00

#### 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
应付借款及利息	353,325,083.75	286,369,772.69
应付质保金	351,860,624.05	386,093,307.54
应付工程款	56,876,678.23	51,760,623.36
应付代收代扣款	86,638,415.28	73,959,135.49
应付其他款项	204,521,091.77	206,536,593.47
合计	1,053,221,893.08	1,004,719,432.55

##### (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
合计	42,127,173.08	/

其他说明

适用 不适用

#### 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	2,331,535,050.00	2,418,488,000.00
1 年内到期的长期应付款	929,565,501.66	697,121,154.15
合计	3,261,100,551.66	3,115,609,154.15

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,800,000.00	70,800,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	3,856,900,000.00	3,371,815,200.00
信用借款	751,195,947.64	1,767,900,555.63
合计	4,678,895,947.64	5,210,515,755.63

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付云天化集团借款	524,000,000.00	525,124,143.94
应付融资租赁款	1,586,614,900.69	1,718,688,537.91
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	301,480,602.77	65,902,835.36
合计	2,576,509,091.56	2,474,129,105.31

其他说明：

√适用 □不适用

其他单位借款增加主要是吉林云天化少数股东增资入股 8.94 亿元中有 2.25 亿元有回购条款，合并层面将该 2.25 亿元重分类至长期应付款

**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	226,502,505.65	235,287,005.84
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	226,502,505.65	235,287,005.84

**(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

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	形成原因
三供一业补贴		7,520,000.00		7,520,000.00	
合计		7,520,000.00		7,520,000.00	/

**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	83,915,168.23	77,807,035.96	
其他	3,170,000.00	3,170,000.00	
合计	87,085,168.23	80,977,035.96	/

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	形成原因
政府补助	624,862,416.99	13,888,200.00	38,730,879.74	600,019,737.25	
合计	624,862,416.99	13,888,200.00	38,730,879.74	600,019,737.25	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	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	230,424,981.68		13,443,687.37		216,981,294.31	与资产相关
煤代气技改工程-26 万吨甲醇项目	55,004,541.79		1,625,749.98		53,378,791.81	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	33,108,999.96		418,125.00		32,690,874.96	与资产相关
擦洗厂搬迁补偿	30,727,562.89		671,026.39		30,056,536.50	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	28,966,666.65		1,975,000.02		26,991,666.63	与资产相关
修造厂搬迁重建新购资产（政府拆迁补偿）	24,375,999.74				24,375,999.74	与资产相关
50 万吨 MDCP（835）项目基建拨款	17,314,285.73		596,428.56		16,717,857.17	与资产相关
4 万吨/年聚甲醛树脂项目	16,612,881.39		932,828.70		15,680,052.69	与资产相关
5080 项目	14,071,162.50				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				13,000,000.00	与资产相关
节能减排项目补助资金	11,491,666.32		574,583.46		10,917,082.86	与资产相关
天安输氨管线迁改	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
安达市促投资稳增长扶持资金	8,000,000.00		79,999.98		7,920,000.02	与资产相关
能管中心示范项目财政补助	8,333,334.40		416,666.40		7,916,668.00	与资产相关
硫酸装置干吸低温位余热回收	7,811,644.24		384,179.21		7,427,465.03	与资产相关
办公楼土地补偿	7,435,371.40		61,961.43		7,373,409.97	与资产相关
低品位胶磷矿示范工程资金（450 项目）	6,428,571.41		357,142.86		6,071,428.55	与资产相关
太平川粮食罩棚仓补贴款仓补贴款	5,933,333.32		100,000.00		5,833,333.32	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	5,446,071.42		236,785.72		5,209,285.70	与资产相关
云峰廉租房一期政府补助	5,100,000.00		75,000.00		5,025,000.00	与资产相关
麒麟片区输水管线迁改	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
云峰 5 万吨/年 MAP 政府补助	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
关于拨付 2014 年产粮（油）大县奖励通知	4,944,444.44		83,333.33		4,861,111.11	与资产相关
胶磷矿采选关键技术集成研究与工程示范	5,638,607.83		880,905.46	0.00	4,757,702.37	与资产相关
2.5 万吨粮食仓储设施扩建项目	4,416,666.66		83,333.34		4,333,333.32	与资产相关
50 万吨粮食现代物流建设项目	3,533,333.31		66,666.67		3,466,666.64	与资产相关
粮食罩棚仓 3#仓补贴款	3,354,808.34		56,383.33		3,298,425.01	与资产相关
云峰廉租房二期政府补助	3,005,625.01		41,250.00		2,964,375.01	与资产相关
一、二期 80 万吨低温位热能回收项目	3,165,208.51		453,124.98		2,712,083.53	与资产相关
玉米良种综合服务平台建设项目	2,473,333.34		46,666.66		2,426,666.68	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	2,464,285.72		107,142.86		2,357,142.86	与资产相关
棚户区改造政府补助	2,592,000.00		288,000.00		2,304,000.00	与资产相关
铁路线改造拆迁补偿	2,082,453.11		48,959.70		2,033,493.41	与资产相关
财政企业科技专项资金	2,130,323.20		199,587.18		1,930,736.02	与资产相关
湿法磷酸技术	1,655,000.00				1,655,000.00	与资产相关
政府预算内经费拨款		1,620,000.00			1,620,000.00	与资产相关
财政厅贷款贴息补助	1,346,154.82		64,102.56		1,282,052.26	与资产相关
固定资产投资项目贷款财政贴息	1,349,397.40			126,506.04	1,222,891.36	与资产相关
HRS 技改奖励金	1,235,814.06		184,999.98		1,050,814.08	与资产相关
450 万吨项目财政贴息资金	1,023,845.05		56,880.30		966,964.75	与资产相关
资产重组税费财政补贴	985,239.74		41,602.20		943,637.54	与资产相关
工业(磷矿石)产品质量控制和技术评价实验室建设	1,009,377.31		86,410.26		922,967.05	与资产相关
收 HRS 项目节能降耗专项资金	933,368.51		45,903.37		887,465.14	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	821,428.58		35,714.28		785,714.30	与资产相关
黄磷尾气余热利用项目	812,500.01		31,249.99		781,250.02	与资产相关
国家磷资源开发利用工程技术研究中心	817,581.28		37,042.92		780,538.36	与资产相关
电子级磷酸项目款	575,000.00		25,000.00		550,000.00	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)	546,050.07		30,336.12		515,713.95	与资产相关
重点技术改造项目财政贴息资金	480,000.00			45,000.00	435,000.00	与资产相关
标准厂房补助资金	432,432.50		13,513.50		418,919.00	与资产相关
尾矿库“头顶库”综合治理专项资金	410,000.00				410,000.00	与资产相关
财政贴息-甲醇技改项目	419,643.01		53,571.42		366,071.59	与资产相关
铁路拆迁补助	311,465.88		13,208.16		298,257.72	与资产相关
工业建造项目项目财政贴息补助资金	310,801.33			29,268.30	281,533.03	与资产相关
合成氨节能技改政府奖励	492,093.16		246,976.74		245,116.42	与资产相关
尾矿库综合治理专项资金(安监局)	240,000.00				240,000.00	与资产相关
企业技术改造贷款财政贴息补助	235,007.42		18,705.35		216,302.07	与资产相关
仓库建设补助资金	216,666.78		4,166.64		212,500.14	与资产相关
递延收益-红磷 30 万吨复肥装置环保专项资金	177,500.00		15,000.00		162,500.00	与资产相关
选冶工业过程产物在线分析检测	260,000.00	34,600.00	156,248.47		138,351.53	与资产相关
万村千乡市场工程配送车辆补助资金	108,333.34				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	102,611.09		4,999.98		97,611.11	与资产相关
研发经费	2,663,100.00	1,219,000.00			3,882,100.00	与收益相关
磷化集团专项资金	3,966,666.67		339,999.97		3,626,666.70	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	2,670,561.08				2,670,561.08	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)	2,256,471.35		220,675.86		2,035,795.49	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	1,332,775.72		55,445.69		1,277,330.03	与收益相关
研发费用后补助资金	357,248.63	500,000.00	149,474.57		707,774.06	与收益相关
创新型企业研发平台建设	695,553.78		8,867.92	0.00	686,685.86	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				580,000.00	与收益相关
地沟油资源化制备胶磷矿捕收剂关键技术研究及选矿中试示范	550,033.96		87,490.86		462,543.10	与收益相关
“云岭首席技师”工作补助资金	298,535.23	100,000.00			398,535.23	与收益相关
超微细磷尾矿生物法制备土壤调理剂研发	431,407.50		51,767.10		379,640.40	与收益相关
绿色磷矿山建设关键技术集成及综合示范	282,051.24		51,282.06		230,769.18	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	172,262.74		48,359.12		123,903.62	与收益相关
昆明市科技局奖金	94,600.00				94,600.00	与收益相关
专家工作室经费	60,809.60				60,809.60	与收益相关
云南省技术创新人才培养费	44,000.00				44,000.00	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	68,715.17		25,235.58		43,479.59	与收益相关
云南省大型科学仪器协作共用分析测试服务	30,171.60		12,401.71		17,769.89	与收益相关
昆明市知识产权试点单位扶持		41,500.00	32,550.00		8,950.00	与收益相关
云岭产业技术领军人才	39,918.07		31,245.13		8,672.94	与收益相关
职工稳岗补贴	1,572,059.00			1,572,059.00	0.00	与收益相关
2017 年 1-12 月新材料产业链完善项目资金补助		2,000,000.00	2,000,000.00		0.00	与收益相关
2017 年增值税增量补助		4,199,800.00	4,199,800.00		0.00	与收益相关
工业稳增长扩销促产奖补资金		20,000.00	20,000.00		0.00	与收益相关
稳增长进出口奖励		1,067,300.00	1,067,300.00		0.00	与收益相关
宣威市财政局拨付尾矿库综合治理专项资金		3,000,000.00	3,000,000.00		0.00	与收益相关
燕麦草补贴		86,000.00	86,000.00		0.00	与收益相关
合计	624,862,416.99	13,888,200.00	36,958,046.40	1,772,833.34	600,019,737.25	/

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**适用 不适用**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						1,321,379,138.00

**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)	4,707,217,500.20	270,586,293.34		4,977,803,793.54
其他资本公积	424,809,508.84	712,074.29		425,521,583.13
合计	5,132,027,009.04	271,298,367.63		5,403,325,376.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 公司子公司吉林云天化本期引进投资者（详见公司公告临 2018-032 号《关于子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的公告》，公司公告临 2018-053 号《关于子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的进展公告》），导致权益增加 8.94 亿元，其中 2.25 亿元有回购条款，在合并层面重分类为负债。公司持股比例下降至 35.77%，仍为第一大股东。根据吉林云天化《公司章程》，公司占有吉林云天化多数董事会席位，仍具有控制权。根据公司持股比例计算本次事项共增加资本公积 270,586,293.34 元。

2. 本公司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-其他资本公积增加 712,074.29 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	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
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-7,692,496.70	26,928,227.81	25,621,202.25	1,307,025.56	17,928,705.55
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-7,692,496.70	26,928,227.81	25,621,202.25	1,307,025.56	17,928,705.55
其他综合收益合计	-7,692,496.70	26,928,227.81	25,621,202.25	1,307,025.56	17,928,705.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益比年初增加 25,621,202.25 元，主要是因汇率变动确认的外币报表折算差额。

## 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	100,698,911.15	69,201,472.37	65,016,124.30	104,884,259.22
合计	100,698,911.15	69,201,472.37	65,016,124.30	104,884,259.22

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,176,371,718.53	-3,146,086,265.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	-3,176,371,718.53	-3,146,086,265.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,980,313.65	-324,691,915.24
期末未分配利润	-3,110,391,404.88	-3,470,778,180.88

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,843,905,982.57	19,517,404,899.55	29,524,401,344.52	27,260,945,692.56
其他业务	323,093,505.41	146,236,648.40	352,535,647.39	147,877,852.93
合计	23,166,999,487.98	19,663,641,547.95	29,876,936,991.91	27,408,823,545.49

注：由于国家宏观政策调控，融资规模收紧，公司为防范风险，缩减了商贸业务规模，同比降低 40.13%，同时，由于公司化肥产品价格上升，自产品收入上升，同比上升 14.81%。

**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
城市维护建设税	14,647,935.81	15,837,972.94
教育费附加	9,300,020.05	11,473,359.60
资源税	99,319,324.69	94,095,675.32
房产税	24,143,028.39	18,399,563.78
土地使用税	30,682,017.52	31,695,860.67
车船使用税	511,082.35	522,665.97
印花税	13,196,014.08	12,140,737.96
水资源税	14,318,620.00	0.00
出口关税	1,327,612.20	0.00
环境保护税	2,231,352.95	0.00
其他税费	6,878,910.75	1,550,135.50
合计	216,555,918.79	185,715,971.74

**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	708,084,694.01	656,611,044.39
职工薪酬	113,220,683.17	103,943,602.70
装卸费	95,353,948.61	87,180,551.15
港杂费	34,714,362.32	14,662,814.60
广告及业务宣传费	32,268,603.84	34,411,940.38
仓储保管费	20,991,584.36	17,255,027.73

折旧与摊销	23,069,748.98	15,590,932.46
租赁费	7,224,506.64	3,504,983.67
包装费	1,585,417.89	1,790,215.87
修理费	4,099,081.47	4,173,270.66
其他	77,505,211.66	74,972,201.50
合计	1,118,117,842.95	1,014,096,585.11

**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	228,213,745.10	252,358,017.68
修理费	159,121,277.11	130,815,607.95
折旧与摊销	129,843,121.88	147,426,245.35
税费（含矿产资源补偿费）	3,777,973.03	2,473,955.24
停工损失	33,475,400.27	20,401,812.10
研究与开发费	21,599,662.71	34,249,277.83
业务招待费	3,119,747.35	6,192,093.72
安全生产排污绿化及保卫等费用	35,537,295.00	35,151,195.71
租赁费	10,751,782.27	9,021,106.77
中介咨询费	10,496,499.89	21,362,906.57
其他	103,370,275.58	115,529,028.81
合计	739,306,780.19	774,981,247.73

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	1,164,727,468.36	1,083,447,329.52
汇兑净损失	-26,308,649.15	-39,439,010.97
其他	46,807,140.38	58,010,664.77
合计	1,185,225,959.59	1,102,018,983.32

**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	38,732,204.66	17,965,675.47
二、存货跌价损失	-8,446,263.33	-13,065,620.14
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	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
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	0.00	-52,256,914.78
合计	30,285,941.33	-47,356,859.45

其他说明：

资产减值损失比上年同期增加 77,642,800.78 元，主要是上年同期子公司三环新盛因有增值税销项税额可以抵扣而转回了前期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	-16,046,138.91	-4,107,791.47
合计	-16,046,138.91	-4,107,791.47

**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	-16,649,107.13	-43,045,681.79
处置长期股权投资产生的投资收益	11,484,210.68	195,481,378.22
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	4,146,537.89	3,888,491.22
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	7,069,963.30	0.00
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	529,472.82	568,004.84
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	1,389,017.00	0.00
其他	0.00	179,123.14
合计	7,970,094.56	157,071,315.63

**69、资产处置收益**

√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
房产处置	8,259,153.73	0.00
合计	8,259,153.73	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√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
政府补助	44,925,309.36	11,897,208.50
合计	44,925,309.36	11,897,208.50

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	24,637,883.02	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	206,972.91	0.00
无形资产处置利得	0.00	24,430,910.11	0.00
政府补助	0.00	32,800,471.23	0.00
其他	15,235,399.42	53,971,277.83	15,235,399.42
合计	15,235,399.42	111,409,632.08	15,235,399.42

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**72、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	655,360.33	107,249.95	655,360.33
其中：固定资产处置损失	655,360.33	107,249.95	655,360.33
对外捐赠	1,591,278.14	183,602.47	1,591,278.14
其他	7,779,952.52	6,049,602.36	7,779,952.52
合计	10,026,590.99	6,340,454.78	10,026,590.99

**73、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	108,891,761.75	60,361,956.01
递延所得税费用	21,377,980.80	474,543.61
合计	130,269,742.55	60,836,499.62

**(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	264,182,724.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,045,681.09
子公司适用不同税率的影响	-4,544,218.88
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-35,681,721.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,487,241.81
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	134,937,243.17
所得税费用	130,269,742.55

其他说明：

适用 不适用**74、其他综合收益**适用 不适用

详见附注

**75、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
往来款	74,868,065.76	62,426,879.45
利息收入	60,473,806.10	49,027,274.46
政府补助	9,920,532.62	9,460,245.65
保险赔款	4,075,369.43	6,245,894.86
保证金、备用金	121,589,758.00	138,752,463.08
其他	82,456,934.76	89,802,658.89
合计	353,384,466.67	355,715,416.39

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	444,592,678.66	406,318,044.84
保证金、备用金	162,483,495.69	202,167,163.68
港杂费	52,472,365.48	57,853,242.16
差旅办公等其他费用开支	298,142,634.24	303,969,432.61
其他	107,867,593.45	103,113,203.42
合计	1,065,558,767.52	1,073,421,086.71

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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
处置子公司青海云天化的现金净额	0.00	9,039,572.56
合计	0.00	9,039,572.56

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

上年同期公司处置子公司青海云天化收到现金 1 元, 处置日青海云天化货币资金余额 9,039,573.56 元, 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额为-9,039,572.56 元, 重分类至支付的其他与投资活动有关的现金。

## (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
融资租赁取得借款	487,000,000.00	600,000,000.00
关联方借款及票据贴现	6,631,889,429.33	6,525,817,684.90
合计	7,118,889,429.33	7,125,817,684.90

## (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
融资财务顾问费及手续费	5,581,888.89	1,050,000.00
关联方借款及票据和融资租赁偿还	5,568,202,662.51	4,308,163,739.26
合计	5,573,784,551.40	4,309,213,739.26

## 76、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	133,912,981.80	-352,249,071.69
加: 资产减值准备	30,285,941.33	-47,356,859.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	865,014,202.79	931,419,698.72
无形资产摊销	92,683,362.50	90,938,197.77
长期待摊费用摊销	112,825,835.52	107,329,870.38
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)	-7,603,793.40	-24,530,633.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-16,046,138.91	-4,107,791.47

财务费用（收益以“-”号填列）	1,215,354,625.56	1,102,018,983.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,970,094.56	-157,071,315.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,377,980.80	-52,358.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	245,864.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	69,678,069.34	566,596,563.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-273,401,789.39	-1,526,435,938.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	289,661,462.54	-550,079,672.28
其他	-827,357,756.39	162,179,251.51
经营活动产生的现金流量净额	1,698,414,889.53	298,844,789.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,247,019,688.97	4,188,429,025.56
减：现金的期初余额	4,842,704,598.40	4,759,957,854.83
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	-595,684,909.43	-571,528,829.27

**(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	15,060,044.72
现金	15,060,044.72
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,995,440.69
现金	13,995,440.69
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	1,064,604.03

**(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	4,247,019,688.97	4,842,704,598.40
其中：库存现金	616,446.41	689,111.66
可随时用于支付的银行存款	4,146,634,304.97	4,781,448,622.64
可随时用于支付的其他货币资金	99,768,937.59	60,566,864.10
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,247,019,688.97	4,842,704,598.40

其他说明：

√适用 □不适用

注：现金流量表补充资料“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。

**77、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

**78、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	6,045,813,266.83	票据及信用证等保证金
应收票据	643,633,535.00	银行借款质押
固定资产	474,165,217.82	银行借款抵押
无形资产	327,644,518.72	银行借款抵押
存货	300,000,000.00	银行借款质押
合计	7,791,256,538.37	/

其他说明：

(1) 至 2018 年 6 月 30 日，云天化股份有限公司以账面价值 256,468,776.00 元的票据质押取得短期借款 172,150,000.00 元。

(2) 至 2018 年 6 月 30 日，天安化工以 300,000,000.00 元票据作为质押从建行城东支行取得短期借款 286,650,000.00 元。

(3) 至 2018 年 6 月 30 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 2018 年 6 月 30 日，水富云天化以 51,902,759.00 元银行承兑汇票作为质押从重庆农村商业银行股份有限公司长寿支行取得短期借款 50,000,000.00 元。

(5) 至 2018 年 6 月 30 日，吉林云天化以账面价值 300,000,000.00 元的存货为质押物取得吉林银行一汽支行短期借款 200,000,000.00 元。

(6) 至 2018 年 06 月 30 日，水富云天化以账面价值 197,900,637.14 元（原值 233,362,601.01 元）的无形资产（土地使用权）和账面价值 115,524,663.05 元（原值 192,741,462.77 元）的固定资产为抵押物从中国农业发展银行水富县支行取得短期借款 180,000,000.00 元。

(7) 至 2018 年 6 月 30 日，吉林云天化以账面价值 131,085,964.80 元的固定资产和账面价值 58,200,124.92 元的无形资产为抵押从吉林银行一汽支行取得短期借款 428,000,000.00 元。

(8) 至 2018 年 6 月 30 日，吉林云天化以账面价值 84,699,169.68 元的固定资产（粮食罩棚仓项目）为抵押从吉林银行长春一汽支行取得长期借款 45,000,000.00 元（重分类至一年内到期的非流动负债）。

(9) 至 2018 年 6 月 30 日，三环中化以 142,855,420.29 元的固定资产和 71,543,756.66 元的无形资产（土地使用权）为抵押从中国银行东风支行取得 200,000,000.00 元短期借款。

(10) 至 2018 年 6 月 30 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。

**79、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	79,688,486.58	6.6166	527,266,840.30
欧元	0.05	7.6515	0.38
港币			
缅甸缅元	738,577,712.45	0.0047	3,471,315.25
越南盾	143,943,137,845.00	0.00029	41,743,509.98
应收账款			
其中：美元	168,725,861.21	6.6166	1,116,391,533.25
欧元			
港币			
人民币			
越南盾	12,668,562,482.76	0.00029	3,673,883.12
长期借款			

其中：美元	56,000,000.00	6.6166	370,529,599.99
一年内到期的非流动负债			
美元	105,500,000.00	6.6166	698,051,300.00
短期借款			
美元	164,713,752.00	6.6166	1,089,845,011.48
应付账款			
美元	107,692,507.20	6.6166	712,558,243.13

其他说明：

无。

(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

#### 80、套期

适用 不适用

#### 81、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
与资产相关政府补助	25,470,150.83	其他收益	25,470,150.83
与收益相关政府补助	19,455,158.53	其他收益	19,455,158.53

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 82、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

##### 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:万元 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	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
昭通天合	3.00	74.5	出售	2018.6.30	注一	1,817.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
内蒙古云天化	420.00	14.00	出售	2018.6.30	注一	300.34	37.00	316.25	455.16	138.90	注二	0.00

其他说明:

√适用 □不适用

注 1. 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 2. (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。

注 3. (1) 经公司 2018 年第 24 次(临时) 总经理办公会审议通过的《关于转让子公司昭通天合 74.5%股权的决议》, 公司以 3 万元价格(评估价值为-28.92 万元) 将昭通天合 74.5%股权出售给另一股东昭通龙鑫农资有限责任公司。昭通天合 2018 年 6 月 30 日账面净资产-2,436 万元, 公司按持股比例享有-1,815 万元, 与交易价格 3 万元之间的差额确认投资收益 1,818 万元, 扣除公司对昭通天合债权损失 970 万元后共确认投资收益 848 万元。(2) 经公司 2018 年第 24 次(临时) 总经理办公会审议通过的《关于转让子公司内蒙云天化 14%股权的决议》, 公司将持有内蒙古云天化 14% 股权出售, 出售后公司持有内蒙古云天化 37%股权并丧失控制权, 不再纳入合并报表范围。本次共确认投资收益 439 万元, 其中出售 14%股权确认投资收益 300 万元, 因丧失控制权后按照公允价值重新计量剩余 37%股权产生的利得为 139 万元。

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

因国家粮食临储政策发生了重大变化，黑龙江农业物产自成立起开展业务较少。2018年6月，经公司2018年第20次总经理办公会审议通过，公司子公司黑龙江云天化农业物产有限公司召开股东会决定清算注销。黑龙江云天化农业物产有限公司注册资本20000万元，实缴2000万元，其中吉林云天化农业发展有限公司实缴出资800万元，持股40%；哈尔滨万里利达米业有限公司实缴出资600万元，持股30%；云南云天化股份有限公司实缴出资600万元，持股30%。经清算，黑龙江云天化农业物产有限公司债权债务清理后剩余财产共计1,405.29万元，吉林云天化农业发展有限公司按40%持股比例分配562.12万元，云南云天化股份有限公司按30%持股比例分配421.59万元；由于本次清算将剩余财产按持股比例分配给股东，本次清算不影响公司合并损益。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天安化工	云南安宁	云南安宁	工业加工	100.00		设立
昆明科建化工建设工程监理有限责任公司	云南安宁	云南安宁	服务业	100.00		同一控制下企业合并
农资连锁	云南昆明	云南昆明	商品流通	97.00		设立
天驰物流	云南昆明	云南昆明	服务业	90.00		设立
天腾化工	云南楚雄	云南楚雄	工业加工	100.00		设立
水富云天化	云南水富	云南水富	工业加工	100.00		设立
天聚新材	重庆	重庆	工业加工	100.00		设立
联合商务	云南昆明	云南昆明	商品流通	96.60		同一控制下企业合并
上海云天化国际贸易有限公司	云南昆明	云南昆明	商品流通	100.00		设立
天际农业(美国)有限公司	美国特拉华	美国特拉华	商品流通	100.00		设立
天际生物科技(仰光)有限公司	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	100.00		设立
瑞丰年肥料有限公司	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	65.50		设立
天马物流	云南昆明	云南昆明	物流	51.00		同一控制下企业合并
天际通商(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
天际资源	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	商品流通	45.00		同一控制下企业合并
天际物产(海防)有限公司	越南海防	越南海防	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
瑞丽天平	云南瑞丽	云南瑞丽	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
天际资源(贵阳)供应链有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	商品流通	45		设立
天际资源(昆明)供应链有限公司	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	100.00		同一控制下企业合并
云南中磷石化有限公司	云南昆明	云南昆明	工业加工	51.00		设立
云南磷化集团科工贸有限公司	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	100.00		同一控制下企业合并
云南磷化集团工程建设有限公司	云南晋宁	云南晋宁	爆破施工	100.00		同一控制下企业合并
晋宁黄磷	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	100.00		同一控制下企业合并
晋宁诚际矿业有限责任公司	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	62.99		同一控制下企业合并
晋宁润泽供水有限公司	云南晋宁	云南晋宁	工业用水	55.00		同一控制下企业合并
云南中磷矿业开发有限公司	云南昆明	云南昆明	研究咨询	63.00		同一控制下企业合并
三环中化	云南昆明	云南昆明	工业加工	60.00		同一控制下企业合并
北海三环储运有限公司	广西北海	广西北海	仓储物流	90.00		同一控制下企业合并
红海磷肥	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	55.00		同一控制下企业合并
山东云天化	山东济宁	山东济宁	工业加工	60.00		同一控制下企业合并
云天化商贸	云南昆明	云南昆明	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
河北云天化	河北石家庄	河北石家庄	工业加工	60.00		同一控制下企业合并
银山化肥	云南腾冲	云南腾冲	工业加工	67.00		同一控制下企业合并
吉林云天化	吉林长岭	吉林长岭	工业加工	35.77		同一控制下企业合并
河南云天化	河南许昌	河南许昌	工业加工	55.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司持有云农科技 49%股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。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。

公司持有吉林云天化 35.77%股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。公司在吉林云天化董事会占有超半数席位。

## (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%	16,321,286.55		745,566,867.03
吉林云天化	64.23%	6,758,194.03		507,317,380.54
三环中化	40%	2,096,176.84		186,630,955.88
天宁矿业	49%	45,875,276.53		233,250,417.77
联合商务	3.40%	2,248,829.98		88,629,613.43

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	80,745.97	853,088.76	933,834.73	540,278.04	241,400.19	781,678.23	69,064.66	872,366.53	941,431.19	549,915.95	242,315.65	792,231.60
吉林云天化	448,913.33	86,476.48	535,389.81	415,683.92	5,691.04	421,374.96	468,908.71	89,846.28	558,754.99	529,742.87	5,776.49	535,519.36
三环中化	59,648.07	117,760.35	177,408.42	110,337.50	20,413.18	130,750.68	53,275.30	125,609.52	178,884.82	112,329.76	20,456.19	132,785.95
天宁矿业	45,130.97	28,260.39	73,391.36	13,490.89	12,298.34	25,789.23	32,293.96	28,658.86	60,952.82	9,924.22	12,982.45	22,906.67
联合商务	977,412.83	10,629.11	988,041.94	855,500.15	80,030.72	935,530.87	916,569.88	10,681.71	927,251.59	799,365.86	80,030.72	879,396.58

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	103,916.57	3,330.87	3,330.87	51,788.39	89,240.83	-5,363.90	-5,363.90	41,149.27
吉林云天化	201,979.33	1,379.22	1,379.22	5,292.58	216,224.54	4,286.70	4,286.70	34,501.85
三环中化	133,031.01	524.04	524.04	15,572.16	107,444.54	-5,717.48	-5,717.48	46,812.29
天宁矿业	32,424.13	9,362.30	9,362.30	1,840.03	17,347.63	3,707.16	3,707.16	-2,517.13
联合商务	1,114,565.91	1,810.25	4,503.07	240,446.95	1,369,415.70	3,835.64	3,746.98	102,826.73

## (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

2018年6月,公司与吉林云天化、吉林省升华农业发展有限公司(以下简称“吉林升华”)、吉林启迪现代农业股权投资基金合伙企业(以下简称“吉林启迪”)共同签署《增资协议》,吉林启迪按照协议的约定以人民币894,000,000元的价格认购吉林云天化新增注册资本人民币85,142,857元。公司及吉林云天化的另一股东吉林升华放弃新增注册资本的优先认购权。增资完成后,吉林云天化注册资本为285,142,857元,股权结构为:公司持股35.77%,吉林升华持股34.37%,吉林启迪持股29.86%。根据《增资协议》和吉林云天化《公司章程》规定,吉林云天化由公司实际控制。详见公司公告临2018-032号《关于子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的公告》,公司公告临2018-053号《关于子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的进展公告》。截至2018年6月30日,增资款已全部汇入吉林云天化指定的账户。

## (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

吉林云天化农业发展有限公司	
购买成本/处置对价	396,122,027.54
--现金	396,122,027.54
购买成本/处置对价合计	396,122,027.54
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	125,535,734.19
差额	270,586,293.35
其中:调整资本公积	270,586,293.35

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	1,708,580,967.84	4,391,177,151.62	1,290,724,740.19	4,241,017,491.85
非流动资产	2,573,513,739.69		3,062,885,527.68	
资产合计	4,282,094,707.53	4,391,177,151.62	4,353,610,267.87	4,241,017,491.85
流动负债	1,371,910,043.59	3,283,103,993.49	1,586,098,594.92	3,124,365,725.06
非流动负债	1,568,645,771.36		1,368,462,428.42	
负债合计	2,940,555,814.95	3,283,103,993.49	2,954,561,023.34	3,124,365,725.06
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,341,538,892.58	1,108,073,158.13	1,399,049,244.53	1,116,651,766.79
按持股比例计算的净资产份额	670,769,446.29	454,309,994.83	699,524,622.26	457,827,224.38
调整事项	28,987,884.15		28,987,884.15	
--商誉	28,987,884.15		28,987,884.15	
对联营企业权益投资的账面价值	641,781,562.14	454,309,994.83	670,536,738.11	457,827,224.38
营业收入	1,145,086,346.39	56,869,451.28	1,315,425,038.48	42,788,224.40
净利润	-58,934,500.52	31,421,391.34	-105,937,204.06	29,564,534.18
综合收益总额	-58,934,500.52	31,421,391.34	-105,937,204.06	29,564,534.18
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	16,400,000.00	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	289,361,790.55	284,874,862.00
下列各项按持股比例计算的合计数	-64,627.32	-2,198,538.88
--净利润	-64,627.32	-2,198,538.88
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-64,627.32	-2,198,538.88

## (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	本期末确认的损失 (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	933,209.21	-933,209.21	0.00
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	3,966,186.54	1,197,461.63	5,163,648.17

## (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 2018 年 6 月 30 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 2018 年 6 月 30 日及 2017 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	2018 年 6 月 30 日		2017 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	527,266,840.30	45,214,825.61	1,195,805,258.35	59,355,576.83
应收账款	1,116,391,533.25	3,673,883.12	1,156,917,089.91	5,024,374.15
其他应收款	708,030.50	0.00	714,396.76	6,550.39
金融资产小计	1,644,366,404.06	48,888,708.73	2,353,436,745.02	64,386,501.37
外币金融负债				
短期借款	1,089,845,011.48	0.00	1,800,855,825.62	0.00
应付账款	712,558,243.13	0.00	1,019,374,287.65	3,099,703.80
其他应付款	0.00	0.00	146,401.63	295,359.39
应付票据	18,049,884.03	0.00	591,969,320.31	0.00
长期借款	370,529,599.99	0.00	365,915,200.00	0.00
一年内到期的非流动负债	698,051,300.00	0.00	321,463,000.00	0.00
金融负债小计	2,889,034,038.63	0.00	4,099,724,035.21	3,395,063.19

于 2018 年 6 月 30 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	12,446,676.35
越南盾及其他外币项目	-488,887.09
合计	11,957,789.26

### （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 2018 年 6 月 30 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 2,401.51 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 2018 年 6 月 30 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 2018 年 6 月 30 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	2018 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	21,346,719,421.87				21,346,719,421.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	359,205.00				359,205.00
应付票据	16,023,655,805.28				16,023,655,805.28
应付账款	5,336,494,569.98				5,336,494,569.98
应付利息	65,091,384.05				65,091,384.05
一年内当期的非流动负债	3,261,100,551.66				3,261,100,551.66
长期借款	0.00	3,384,051,047.64	1,294,844,900.00	0.00	4,678,895,947.64
长期应付款	0.00	601,356,785.17	648,581,229.97	1,326,571,076.41	2,576,509,091.56
合计	46,033,420,937.84	3,985,407,832.81	1,943,426,129.97	1,326,571,076.41	53,288,825,977.04

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	34,791,886.21			34,791,886.21
1. 交易性金融资产	34,791,886.21			34,791,886.21
(1) 债务工具投资	0.00			
(2) 权益工具投资	14,040,332.72			14,040,332.72
(3) 衍生金融资产	20,751,553.49			20,751,553.49
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>34,791,886.21</b>			<b>34,791,886.21</b>
(五) 交易性金融负债	359,205.00			359,205.00
其中: 发行的交易性债券	0.00			
衍生金融负债	359,205.00			359,205.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>359,205.00</b>			<b>359,205.00</b>

## 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 2018 年 6 月 30 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 2018 年 6 月 30 日持仓的期货合约浮动亏损金额。

## 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

√适用 □不适用

详见附注“九.3 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

### 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
海口磷业	采购磷肥、磷酸、排渣费、机车作业费和水电等	601,507,077.98	471,510,431.17
内蒙古大地云天化工有限公司	采购磷酸二铵	492,320,285.72	325,318,075.85
云南云天石化有限公司	采购液硫、液氨、塑料原料等	124,807,611.90	
中轻依兰(集团)有限公司	采购材料(水电气、劳保用品等)	84,928,876.19	87,812,379.60
富源县天鑫煤业有限公司	采购煤	52,752,092.30	32,172,919.21
云南华源包装有限公司	采购包装袋	26,477,917.80	33,403,797.50
天鸿化工	工程建设、设备检修和劳务费	19,190,082.11	20,826,719.92
金鼎云天化	物流仓储服务	18,009,018.74	
云南省水富县天盛有限责任公司	采购包装物	16,583,962.20	23,313,354.84
江川天湖	采购磷矿石	6,922,516.01	
云天化集团	综合服务费	6,198,450.16	8,768,135.58
云南山敏包装有限公司	采购包装物	5,479,190.45	8,013,222.88
云南云天化无损检测有限公司	检验检测服务	4,881,939.55	4,503,709.63
云南省化工研究院	工程、技术服务	1,612,156.06	4,875,949.78
云南天蔚物业管理有限公司	水电、物管费	1,256,619.67	
云南云天化信息科技有限公司	信息开发、维护费	1,214,271.31	32,264.15
重庆国际复合材料有限公司	采购短切沙	705,032.40	
云南天耀化工有限公司	采购聚磷酸铵	214,119.58	
云南白象彩印包装有限公司	采购包装物	206,234.73	
云南山立实业有限公司	水电、物管费	2,648.70	426,535.86
江苏马龙国华工贸有限公司	采购焦炭、石墨电极和黄磷等		218,000.00
合计		1,465,270,103.56	1,021,195,495.97

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	硫磺、磷矿、液氨、水电、运输服务和矿山爆破服务等	429,996,437.16	498,834,441.22
江苏马龙国华工贸有限公司	黄磷、运输服务	180,851,211.76	157,585,258.13
云南云天石化有限公司	水电、液氨、蒸汽、甲醇和运输服务	57,656,329.55	14,957,681.71
内蒙古大地云天化工有限公司	重钙、硫酸钾和劳务	14,905,889.60	
中轻依兰(集团)有限公司	黄磷、泥磷渣和运输服务	12,481,844.51	33,467,124.46
云南华源包装有限公司	塑料原料、废旧编制袋	10,222,270.20	
云天化氟化学	水电、蒸汽、纯碱、硫酸、氟硅酸钠等	8,115,330.77	7,425,987.98
云南省水富县天盛有限责任公司	塑料原料、水电气和维修服务	3,879,604.86	6,331,139.00
云南山敏包装有限公司	塑料原料	3,612,572.64	
云天化集团	水电气、维修服务和代理费	3,355,591.99	3,175,523.91
云南天耀化工有限公司	黄磷、五氧化二磷和运输服务	2,867,454.05	
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	水电气、材料和维修服务	2,805,220.79	

云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	水电、二氧化碳、商标使用权	1,593,323.04	
云南景成基业建材有限公司	水电气、蒸汽	712,557.58	1,861,011.13
昆明云天化纽米科技股份有限公司	水、运输服务和维修服务	180,103.93	
重庆云天化纽米科技股份有限公司	运输和维修服务	125,143.73	
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	水电、蒸汽和氟硅酸	99,141.07	
重庆国际复合材料有限公司	玻纤设备	85,470.08	
云南云天化中学教育管理有限公司	维修服务、销售花匠铺	80,351.96	
天鸿化工	水电、油料和备品备件	44,620.21	
合计		733,670,469.48	723,638,167.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

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	运输设备及机械设备	437,752.38	167,019.04
三环化工	房屋	13,069,403.10	11,764,401.40
云南云天化石化有限公司	房屋	10,285.71	10,285.71
云南景成基业建材有限公司	房屋	171,428.57	
合计		13,688,869.76	11,941,706.15

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
云南三益有色金属储运有限责任公司	运输专用线及配套仓库	1,225,460.30	476,190.47
云南山立实业有限公司	房屋租赁	189,022.00	103,770.94
云天化集团	办公楼租赁	3,839,581.88	3,505,705.20
云天化集团	高边车	1,467,050.00	1,467,050.00
云天化集团	办公楼租赁、平板车租赁	3,333,010.61	2,766,278.72
云天化集团	房屋	393,657.12	393,657.12
中轻依兰（集团）有限公司	专用铁路及附属办公设施	1,259,177.42	1,146,160.47
合计		11,706,959.33	9,858,812.92

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
河北云天化	1,200.00	2017年7月13日	2018年7月13日	否
河南云天化	1,000.00	2017年7月13日	2018年7月13日	否
河南云天化	1,000.00	2017年7月19日	2018年7月19日	否
东明矿业	7,000.00	2015年8月5日	2020年8月4日	否
东明矿业	7,700.00	2015年12月21日	2020年10月24日	否
东明矿业	5,000.00	2018年6月1日	2019年5月1日	否
金新化工	5,000.00	2017年12月31日	2018年12月30日	否
金新化工	5,000.00	2018年4月26日	2018年10月25日	否
金新化工	10,000.00	2017年12月13日	2018年12月13日	否
金新化工	10,000.00	2018年6月20日	2019年6月20日	否
金新化工	3,600.00	2014年2月28日	2019年2月28日	否
金新化工	2,221.30	2013年11月21日	2018年11月20日	否
金新化工	1,655.29	2014年1月9日	2019年1月9日	否
金新化工	3,308.65	2014年2月14日	2019年2月14日	否
金新化工	8,202.09	2017年9月7日	2022年9月7日	否
金新化工	8,202.09	2017年9月7日	2022年9月7日	否
金新化工	3,000.00	2014年12月26日	2019年12月26日	否
金新化工	8,400.00	2015年6月18日	2020年4月18日	否
金新化工	15,000.00	2017年3月27日	2022年3月27日	否
金新化工	19,000.00	2018年4月27日	2023年4月27日	否
金新化工	10,586.15	2016年5月18日	2021年5月17日	否
金新化工	6,000.00	2015年4月1日	2022年3月27日	否
金新化工	14,500.00	2015年4月29日	2022年3月28日	否
金新化工	5,000.00	2015年8月7日	2022年3月29日	否
金新化工	80,000.00	2017年9月22日	2020年9月22日	否
金新化工	30,000.00	2018年2月14日	2018年9月14日	否
金新化工	10,700.00	2016年11月29日	2019年11月25日	否
吉林云天化	11,500.00	2018年2月24日	2019年2月23日	否
吉林云天化	7,000.00	2018年1月22日	2019年1月20日	否
吉林云天化	4,500.00	2018年1月25日	2019年1月24日	否
吉林云天化	10,000.00	2018年4月16日	2019年4月14日	否
吉林云天化	7,000.00	2018年3月29日	2019年3月27日	否
吉林云天化	318.75	2018年3月1日	2018年9月1日	否
吉林云天化	2,994.00	2018年5月11日	2018年11月11日	否
吉林云天化	7,500.00	2018年5月18日	2019年5月18日	否
吉林云天化	6,600.00	2018年5月28日	2018年11月28日	否
吉林云天化	6,000.00	2018年6月25日	2019年6月25日	否
吉林云天化	12,000.00	2018年6月5日	2019年6月5日	否
吉林云天化	3,849.00	2018年6月15日	2018年12月15日	否
吉林云天化	5,700.00	2018年6月27日	2019年6月27日	否
吉林云天化	7,400.00	2017年11月7日	2018年11月5日	否
吉林云天化	15,000.00	2017年9月18日	2018年9月17日	否
吉林云天化	10,000.00	2017年8月9日	2018年8月8日	否
吉林云天化	10,000.00	2017年8月24日	2018年8月23日	否
吉林云天化	15,000.00	2017年10月18日	2018年10月17日	否
吉林云天化	10,000.00	2017年9月11日	2018年9月10日	否
吉林云天化	19,500.00	2018年3月19日	2019年3月18日	否
吉林云天化	500.00	2017年9月14日	2018年9月13日	否
吉林云天化	6,600.00	2018年5月2日	2019年5月22日	否
吉林云天化	9,862.08	2018年1月31日	2018年7月30日	否
昆明云天化纽米科技有限公司	7,000.00	2016年6月30日	2023年6月30日	否

昆明云天化纽米科技有限公司	2,600.00	2017年2月24日	2023年6月30日	否
瑞丽天平	8,000.00	2017年12月19日	2018年10月19日	否
瑞丽天平	2,000.00	2018年2月11日	2018年10月19日	否
瑞丽天平	4,200.00	2017年8月22日	2018年8月22日	否
瑞丽天平	6,900.00	2017年9月1日	2018年9月3日	否
山东云天化	600.00	2018年1月1日	2019年1月1日	否
天驰物流	800.00	2017年9月29日	2018年9月14日	否
天驰物流	5,000.00	2017年12月28日	2018年12月21日	否
磷化集团	2,424.22	2018年3月24日	2018年9月18日	否
磷化集团	1,275.78	2018年5月23日	2019年3月17日	否
磷化集团	46,800.00	2018年4月25日	2018年12月31日	否
三环新盛	5,000.00	2018年3月30日	2019年3月30日	否
三环新盛	5,000.00	2018年4月4日	2019年4月4日	否
三环新盛	10,000.00	2018年5月30日	2019年5月30日	否
三环中化	22,888.00	2017年10月25日	2018年10月25日	否
水富云天化	10,000.00	2017年11月3日	2020年11月2日	否
水富云天化	7,000.00	2017年11月3日	2020年11月2日	否
水富云天化	10,000.00	2017年12月14日	2018年12月13日	否
水富云天化	5,000.00	2018年4月19日	2019年4月18日	否
水富云天化	10,000.00	2018年3月30日	2019年3月29日	否
水富云天化	5,000.00	2017年10月25日	2018年10月24日	否
水富云天化	5,560.00	2016年11月15日	2019年12月8日	否
水富云天化	3,500.00	2016年12月22日	2021年12月22日	否
水富云天化	8,000.00	2017年6月30日	2022年6月30日	否
水富云天化	3,000.00	2017年8月18日	2018年8月17日	否
水富云天化	204.00	2017年9月27日	2018年9月26日	否
水富云天化	23,200.00	2017年11月13日	2019年11月16日	否
水富云天化	20,000.00	2017年12月25日	2019年12月25日	否
水富云天化	30,000.00	2018年3月28日	2018年9月27日	否
水富云天化	19,900.00	2018年2月12日	2019年2月12日	否
天安化工	10,000.00	2018年4月18日	2019年4月17日	否
天安化工	23,000.00	2018年4月17日	2019年4月16日	否
天安化工	16,000.00	2018年4月13日	2019年4月12日	否
天安化工	17,500.00	2017年5月17日	2020年2月20日	否
天安化工	20,000.00	2018年4月2日	2019年4月2日	否
天安化工	10,000.00	2018年4月13日	2019年4月13日	否
天安化工	10,000.00	2018年4月24日	2019年4月24日	否
天安化工	13,300.00	2018年6月6日	2018年12月6日	否
天安化工	6,700.00	2018年6月28日	2018年12月28日	否
天安化工	10,000.00	2018年6月27日	2022年6月27日	否
天安化工	17,113.38	2018年2月8日	2021年2月8日	否
天一仓储配送有限公司	1,000.00	2017年12月22日	2018年12月10日	否
联合商务	70,000.00	2017年4月1日	2019年4月1日	否
农资连锁	15,000.00	2017年9月21日	2018年9月21日	否
农资连锁	20,000.00	2017年4月1日	2019年4月1日	否
农资连锁	40,000.00	2018年6月29日	2019年6月29日	否
农资连锁	12,000.00	2017年9月19日	2018年10月19日	否
农资连锁	17,000.00	2017年12月29日	2018年12月28日	否
农资连锁	30,000.00	2018年4月13日	2019年10月12日	否
农资连锁	10,000.00	2018年1月29日	2019年1月29日	否
农资连锁	10,000.00	2018年2月1日	2019年2月1日	否
农资连锁	15,000.00	2018年3月19日	2019年3月19日	否
云天化商贸	20,000.00	2017年8月30日	2018年8月29日	否
云天化商贸	17,060.00	2017年11月22日	2018年11月21日	否
云天化商贸	20,000.00	2018年3月14日	2019年3月14日	否
天聚新材	25,000.00	2017年9月11日	2018年8月15日	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	38,000.00	2016年4月29日	2021年1月29日	否
云天化集团	32,090.51	2016年12月6日	2018年12月6日	否
云天化集团	20,000.00	2017年9月5日	2019年9月5日	否
云天化集团	50,000.00	2018年1月31日	2020年1月29日	否
云天化集团	50,000.00	2017年3月17日	2019年3月17日	否
云天化集团	42,000.00	2017年2月23日	2019年2月23日	否
云天化集团	20,000.00	2017年3月27日	2020年3月27日	否
云天化集团	37,052.96	2017年9月29日	2019年9月29日	否
云天化集团	60,000.00	2017年12月20日	2019年12月20日	否
云天化集团	10,000.00	2018年4月8日	2019年4月8日	否
云天化集团	6,000.00	2017年12月4日	2018年11月30日	否
云天化集团	9,000.00	2017年12月13日	2018年12月5日	否
云天化集团	1,000.00	2017年12月28日	2018年12月25日	否
云天化集团	19,000.00	2018年5月3日	2019年5月2日	否
云天化集团	20,000.00	2017年12月20日	2018年12月20日	否
云天化集团	10,000.00	2018年1月19日	2019年1月18日	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	20,000.00	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	20,000.00	2017年9月7日	2022年8月17日	2017国企改革基金
云天化集团	10,000.00	2017年9月7日	2022年8月8日	2017国企改革基金
云天化集团	3,717.00	2007年3月1日	2019年11月17日	国开行转贷
云天化集团	10,000.00	2018年6月25日	2019年6月25日	6.7%
云南云天化集团投资有限公司	1,200.00	2017年9月11日	2022年9月11日	4.90%
云南云天化集团投资有限公司	1,200.00	2017年12月8日	2022年12月8日	4.90%
云南云天化集团投资有限公司	4,500.00	2018年2月7日	2019年2月7日	5%
拆出				
内蒙古云天化	35.00	2018年6月14日	2020年6月14日	8.00%
海口磷业	24,000.00	2016年4月1日	2019年3月31日	5.23%
海口磷业	18,000.00	2015年10月16日	2019年10月15日	5.06%
海口磷业	5,000.00	2018年3月29日	2021年3月29日	5.46%
海口磷业	5,000.00	2018年6月28日	2021年6月28日	5.46%
海口磷业	3,000.00	2017年5月9日	2019年5月9日	5.23%
三环化工	8,000.00	2016年4月1日	2019年3月31日	5.23%
三环化工	5,000.00	2016年8月29日	2019年8月28日	5.23%
三环化工	5,000.00	2016年5月28日	2019年5月27日	5.23%
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	900.00	2018年3月21日	2019年3月14日	6.00%
云天化氟化学	4,560.00	2017年12月28日	2018年12月28日	6.50%
云天化氟化学	1,400.00	2018年4月25日	2020年4月24日	6.50%
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	500.00	2018年4月16日	2020年4月16日	5.23%
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	500.00	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 2018 年 6 月 30 日，本集团在财务公司存款余额为 15.17 亿元，从财务公司取得贷款余额为 44.55 亿元。

## 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	30,383,026.34	732,768.74	128,484,066.10	1,884,236.09
应收账款	江苏马龙国华工贸股份有限公司	39,892,329.67		13,136,871.81	
应收账款	内蒙古大地云天化工有限公司	4,083,327.88	20,416.64	475,385.50	
应收账款	内蒙古云天化	1,177,408.00	58,870.40		
应收账款	重庆云天化纽米科技股份有限公司	745,058.85	2,912.99	465,445.25	1,335.10
应收账款	云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	1,976,640.00	98,832.00		
应收账款	云南华源包装有限公司	1,970,228.00	98,511.40	540,230.73	2,701.15
应收账款	云南景成基业建材有限公司	4,978,631.64	348,504.21		
应收账款	云南康盛磷业有限公司	415,704.50	15,087.53	415,704.50	12,471.14
应收账款	云南山敏包装有限公司			1,369,500.00	
应收账款	云南省水富县天盛有限责任公司	86,810.00	8,681.00		
应收账款	云南天创科技有限公司	9,893,994.60	340,000.00		
应收账款	天鸿化工	483,640.00	380.14		
应收账款	云天化氟化学	11,892,477.51	328,959.87	10,959,315.53	93,990.05
应收账款	云南云天化石化有限公司	14,583,853.70	4,600.00	852,378.00	595.13
应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	15,098,181.87	804,628.15	17,916,016.18	803,728.00
应收账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	276,800.00	40.00		
预付账款	富源县天鑫煤业有限公司	71,126,645.48			
预付账款	海口磷业	40,000.00		5,030,093.46	
预付账款	天鸿化工	2,559,859.16		1,366,959.16	
预付账款	云南省化工研究院	12,555.00			
预付账款	云南天耀化工有限公司	9,587.84		9,587.84	
预付账款	云天化氟化学	2,358.85			
预付账款	云南云天化信息科技有限公司	298,500.00			
预付账款	中轻依兰(集团)有限公司	12,288,791.10		3,743,476.41	
预付账款	重庆国际复合材料股份有限公司			158,500.00	
其他应收款	海口磷业	1,345,118.05	6,725.59	5,557,620.48	185,577.19
其他应收款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	971,168.32	2,056.97	232,898.72	1,000.00
其他应收款	内蒙古大地云天化工有限公司			172,328.98	182.55
其他应收款	重庆云天化纽米科技股份有限公司			10,693.51	
其他应收款	三环化工	5,538,500.02	27,692.50	809,875.02	4,049.38
其他应收款	天裕矿业	80,370.80	7,733.70	80,370.80	6,429.78
其他应收款	云南山立实业有限公司			600.00	6.00
其他应收款	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	15,000.00	75.00		
其他应收款	云天化氟化学	10,859,797.23	514,138.12	2,908,127.02	552,644.19
其他应收款	云南云天化石化有限公司	331,790.75	551.50	100,000.00	500.00
其他应收款	云南云天化无损检测有限公司	666.81		9,914.44	
其他应收款	云南云天化以化磷业研究技术有限公	382,080.59	1,910.40	195,398.64	976.99

	司				
其他应收款	云南云天化中学教育管理有限公司	398.10	1.99	1,072.64	
其他应收款	云天化集团	3,703.07		3,703.07	
其他应收款	云天化集团水富分公司	1,092,987.94			
其他应收款	云天化集团晋宁分公司			9,960.68	298.82
其他应收款	中轻依兰(集团)有限公司			2,130.00	213.00
其他应收款	重庆国际复合材料股份有限公司	100,000.00			
一年内到期的非流动资产	海口磷业	270,000,000.00			
一年内到期的非流动资产	三环化工	130,000,000.00			
一年内到期的非流动资产	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	5,000,000.00			
其他流动资产	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	9,000,000.00			
其他流动资产	云天化氟化学	45,600,000.00		59,600,000.00	
其他非流动资产	海口磷业	180,000,000.00			
其他非流动资产	海口磷业	100,000,000.00		450,000,000.00	
其他非流动资产	内蒙古云天化	350,000.00			
其他非流动资产	三环化工	50,000,000.00		180,000,000.00	
其他非流动资产	云天化氟化学	14,000,000.00			
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		5,000,000.00	

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	富源县天驰物流有限责任公司	1,400.00	
应付账款	海口磷业	144,235,141.32	237,161,883.21
应付账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司		2,570,000.00
应付账款	江川天湖	27,324,578.22	25,830,899.92
应付账款	江川云天化实业有限公司		1,298,955.97
应付账款	内蒙古大地云天化工有限公司	54,446,069.85	124,282,710.14
应付账款	天鸿化工	7,816,570.50	6,978,455.53
应付账款	云南白象彩印包装有限公司	121,718.73	24,500.00
应付账款	云南红华包装有限责任公司		213,230.10
应付账款	云南华源包装有限公司	2,608,373.05	12,915,758.48
应付账款	金鼎云天化	7,281,281.37	
应付账款	云南山立实业有限公司	1,704,885.56	1,704,885.56
应付账款	云南山敏包装有限公司	957,333.54	5,753,106.28
应付账款	云南省化工研究院	9,172,080.10	9,142,080.10
应付账款	云南省化学工业建设公司	3,640,389.36	
应付账款	云南省水富县天盛有限责任公司	9,055,670.02	0
应付账款	天能矿业		78,261.64
应付账款	云南云天化石化有限公司		6,753,023.00
应付账款	云南云天化无损检测有限公司	2,963,669.69	4,774,074.31
应付账款	云南云天化信息科技有限公司	7,800.00	1,155,000.00
应付账款	云天化集团	22,907,555.15	28,611,591.14
应付账款	云天化集团晋宁分公司	1,231,430.00	1,231,430.00
应付账款	中轻依兰(集团)有限公司	5,659,736.50	4,509,596.59
应付账款	重庆国际复合材料股份有限公司	19,673,378.70	654,228.34
预收账款	昆明云天化纽米科技股份有限公司	500,000.00	500,000.00
预收账款	金鼎云天化	24,000,000.00	
预收账款	云南天鸿高岭土矿业有限公司	255,841.09	255,841.09
预收账款	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	20,000.00	

预收账款	云南云天化石化有限公司	1,341,800.05	34,963,396.02
预收账款	云南云天化无损检测有限公司		15,541.48
预收账款	云南云天化中学教育管理有限公司	1,679,267.50	
应付利息	财务公司	744,819.44	224,583.33
应付利息	云天化集团	813,399.97	0.00
应付利息	云南云天化集团投资有限公司	641,666.68	
其他应付款	昆明云天化纽米科技股份有限公司		5,408.35
其他应付款	三环化工		9,564,629.97
其他应付款	天鸿化工	1,029,968.54	3,295,694.01
其他应付款	海口磷业	4,346,395.16	
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	92,567.00	46,283.50
其他应付款	云南天蔚物业管理有限公司		211.48
其他应付款	云南云天化集团投资有限公司	45,056,250.00	
其他应付款	云南云天化石化有限公司		7,422,584.27
其他应付款	云南云天化无损检测有限公司	84,608.44	2,503,144.13
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司	46,500.00	40,000.00
其他应付款	云天化集团	103,743,322.35	5,894,895.93
其他应付款	云天化集团晋宁分公司	23,339,826.81	9,324,409.97
其他应付款	云天化集团水富分公司	11,628,827.89	14,686,564.69
其他应付款	中轻依兰（集团）有限公司	50,000.00	2,000.00
一年内到期的非流动负债	云天化集团		18,000,000.00
长期应付款	云天化集团	500,000,000.00	525,124,143.94
长期应付款	云南云天化集团投资有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00

## 7、关联方承诺

适用  不适用

## 8、其他

适用  不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：  
详见“第五节 重要事项 三、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“第五节 重要事项 六、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

### 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

为改善海口磷业自身资产负债结构，增强其融资能力和盈利能力，提高抗风险能力，促进其良性运营和可持续发展，公司及海口磷业合资方股东 Cleveland Potash Limited（以下简称“CPL”）拟按照股权比例，同时将对海口磷业的部分股东方借款转为对海口磷业的股权投资，即公司和 CPL 拟同时将各自对海口磷业的股东方借款中的 5 亿元转为对海口磷业的股权投资。债转股完成后，将增加海口磷业注册资本 10 亿元，公司及 CPL 对海口磷业的股权比例不会发生变化。截止本报告报出日，海口磷业注册资本变更尚未完成。

## 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

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) 主营业务分行业列示

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥行业	9,359,497,306.56	6,913,683,416.39	8,072,262,716.13	6,624,142,598.30
工程材料行业	925,500,488.49	639,117,684.08	715,883,114.25	569,564,471.08
磷矿采选行业	274,479,366.18	134,105,613.80	330,299,426.18	178,387,294.88
商贸行业	12,043,378,939.31	11,740,628,285.47	20,117,416,060.62	19,754,284,968.17
煤炭采掘行业	241,049,882.03	89,869,899.80	288,540,027.34	134,566,360.13
合计	22,843,905,982.57	19,517,404,899.55	29,524,401,344.52	27,260,945,692.56

## (2) 主营业务分产品列示

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸一铵	1,149,962,049.29	873,282,702.10	1,161,960,277.46	952,980,591.93
磷酸二铵	3,724,672,422.24	2,708,712,464.68	3,136,926,677.21	2,455,249,042.55
其他磷肥产品	87,043,213.52	73,237,222.83	36,283,287.10	33,811,666.93
尿素	1,417,256,799.08	842,844,318.41	1,394,698,306.75	1,097,196,860.04
复合(混)肥	1,714,596,161.88	1,426,100,761.93	1,628,536,300.41	1,447,590,441.29
磷酸	213,071,011.11	214,657,540.53	55,145,500.13	58,696,891.53
黄磷	237,145,709.59	233,095,719.26	314,055,637.23	326,499,454.19
聚甲醛	666,678,806.35	405,427,219.27	408,265,686.35	288,067,247.74
季戊四醇	67,303,679.39	62,311,221.14	70,159,816.38	60,104,265.70
甲醇	191,518,002.75	171,379,243.67	147,779,940.81	163,855,071.01
磷矿石	274,479,366.18	134,105,613.80	330,299,426.18	178,387,294.88
煤炭	241,049,882.03	89,869,899.80	288,540,027.34	134,566,360.13
锂电池隔膜	0.00	0.00	89,677,670.71	57,537,886.63
其他自制产品	815,749,939.85	541,752,686.66	344,656,729.84	252,117,649.84
商贸氮肥	539,292,991.63	522,183,036.26	1,123,800,709.53	1,098,120,365.29
商贸磷肥	1,024,346,478.04	1,022,169,566.80	1,939,008,677.32	1,922,723,570.75
商贸钾肥	170,515,253.89	159,383,305.54	570,129,182.21	560,949,607.38
商贸复合肥	458,901,914.59	418,582,478.96	291,043,023.83	284,806,235.31
大豆	6,232,945,862.42	6,198,088,169.46	8,991,383,900.00	8,956,533,900.00
大蒜	0.00	0.00	373,037,687.11	370,698,818.48
玉米	947,185,402.76	908,251,620.56	1,089,470,005.32	1,097,908,538.36
硫磺	779,301,457.09	736,778,848.70	642,555,141.40	610,161,041.40
矿产	835,051,451.11	807,925,905.72	2,427,608,358.86	2,386,641,540.12
其他商贸物流	1,055,838,127.78	967,265,353.47	2,669,379,375.04	2,465,741,351.08
合计	22,843,905,982.57	19,517,404,899.55	29,524,401,344.52	27,260,945,692.56

## (3) 主营业务收入分地区列示

项目	本年数	上年数
	营业收入	营业收入
国内	16,629,019,019.91	19,835,443,213.23
国外	6,214,886,962.66	9,688,958,131.29
合计	22,843,905,982.57	29,524,401,344.52

## (4) 自制产品收入分地区列示

项目	本年数	上年数
	营业收入	营业收入
华北地区	1,433,142,422.74	1,161,323,995.04
东北地区	3,057,143,693.29	2,649,769,338.96
华东地区	1,127,077,095.89	814,213,152.17
华中地区	38,527,036.79	38,398,056.75
华南地区	423,750,196.65	434,100,577.85
西南地区	1,654,149,854.63	1,823,843,217.48
西北地区	1,011,079,419.67	1,327,138,029.48
东南亚	740,527,656.25	431,310,286.71
印度	853,475,735.87	366,876,986.62
美洲	266,810,457.79	257,497,760.40
澳洲	174,665,045.15	-
其他	20,178,428.55	102,513,882.44
合计	10,800,527,043.26	9,406,985,283.89

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,661,968,268.47	100.00	20,934,542.27	0.79	2,641,033,726.20	1,027,936,594.86	100.00	21,037,407.84	2.05	1,006,899,187.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,661,968,268.47	100.00	20,934,542.27	0.79	2,641,033,726.20	1,027,936,594.86	100.00	21,037,407.84	2.05	1,006,899,187.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	2,581,050,640.54	1,726.19	0.00%
3 至 6 个月（含 6 个月）	22,601,585.86	59,708.59	0.26%
6 至 12 个月（含 12 个月）	7,540,206.53	154,940.00	2.05%
1 年以内小计	2,611,192,432.93	216,374.78	0.01%
1 至 2 年	2,707,361.76	270,379.78	9.99%
2 至 3 年	4,428,222.73	1,328,466.82	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	26,945,092.61	3,678,006.45	13.65%
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	16,695,158.44	15,441,314.44	92.49%
合计	2,661,968,268.47	20,934,542.27	0.79%

确定该组合依据的说明：

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 元；本期收回或转回坏账准备金额 102,865.56 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用  不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
农资连锁	子公司	1,007,191,238.10	3 个月以内	37.84
联合商务	子公司	866,942,716.39	3 个月以内	32.57
天安化工	子公司	337,345,546.82	3 个月以内	12.67
天腾化工	子公司	163,104,905.51	3 个月以内	6.13
三环中化	子公司	141,942,435.55	3 个月以内	5.33
合计		2,516,526,842.37		94.54

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用  不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	923,274,726.28	100.00	26,275,876.79	2.85	896,998,849.49	998,564,941.80	100.00	26,275,876.79	2.63	972,289,065.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	923,274,726.28	100.00	26,275,876.79	2.85	896,998,849.49	998,564,941.80	100.00	26,275,876.79	2.63	972,289,065.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	867,991,071.59	81,021.35	0.01%
3 至 6 个月（含 6 个月）	961,724.72	19,234.49	2.00%
6 至 12 个月（含 12 个月）	9,898,072.51	494,903.63	5.00%
1 年以内小计	878,850,868.82	595,159.47	0.07%
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	47,861.41	14,358.42	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	920,544,835.27	26,275,876.79	

确定该组合依据的说明：

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	2,729,891.01	0	0	2,370,420.97	0	0
合计	2,729,891.01	0	0	2,370,420.97	0	0

(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 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	往来款	589,574,820.31	3 个月以内	64.05	0.00
三环新盛	往来款	151,565,179.82	3 个月以内	16.46	0.00
云南天一仓储配送有限公司	往来款	47,104,116.29	3 个月以内	5.12	0.00
水富云天化	往来款	32,000,000.00	3 个月以内	3.48	0.00
蒙自市土地收购储备中心	土地收储补偿款	31,959,492.29	3-4 年	3.47	15,979,746.15
合计	/	852,203,608.71		92.58	15,979,746.15

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,931,062,610.75		10,931,062,610.75	10,974,712,610.75		10,974,712,610.75
对联营、合营企业投资	998,188,322.34		998,188,322.34	1,018,043,779.51		1,018,043,779.51
合计	11,929,250,933.09		11,929,250,933.09	11,992,756,390.26		11,992,756,390.26

## (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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
农资连锁	436,500,000.00	0.00	0.00	436,500,000.00		
昭通天合	22,350,000.00	0.00	22,350,000.00	0.00		
天安化工	2,816,401,705.33	0.00	0.00	2,816,401,705.33		
天驰物流	80,427,800.00	0.00	0.00	80,427,800.00		
联合商务	247,326,275.16	0.00	0.00	247,326,275.16		
金新化工	703,800,000.00	0.00	0.00	703,800,000.00		
磷化集团	2,355,840,683.16	0.00	0.00	2,355,840,683.16		
水富云天化	2,725,249,234.60	0.00	0.00	2,725,249,234.60		
三环中化	500,778,087.87	0.00	0.00	500,778,087.87		
北海三环	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00		
红海磷肥	6,340,622.77	0.00	0.00	6,340,622.77		
山东云天化	11,190,000.00	0.00	0.00	11,190,000.00		
国际农资	49,107,680.00	0.00	0.00	49,107,680.00		
河北云天化	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00		
银山化肥	36,180,000.00	0.00	0.00	36,180,000.00		
吉林云天化	102,000,000.00	0.00	0.00	102,000,000.00		
河南云天化	16,500,000.00	0.00	0.00	16,500,000.00		
内蒙古云天化	15,300,000.00	0.00	15,300,000.00	0.00		
天腾化工	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00		
云农科技	4,900,000.00	0.00	0.00	4,900,000.00		
三环新盛	497,077,419.17	0.00	0.00	497,077,419.17		
天一仓储	21,815,800.00	0.00	0.00	21,815,800.00		
天宁矿业	175,127,302.69	0.00		175,127,302.69		
黑龙江农业物产	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00		
珠海云聚天下	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00		
合计	10,974,712,610.75	0.00	43,650,000.00	10,931,062,610.75		

## (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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
云南云天化集团财务有限公司	200,997,318.02			5,655,850.44			7,200,000.00			199,453,168.46	
云南红磷川科化工有限公司	5,200,598.45			-848,888.99						4,351,709.46	
云天化氟化学	0.00			2,486,940.05						2,486,940.05	
云南展田环保科技有限公司	4,488,735.03			-142,560.24						4,346,174.79	
海口磷业	670,536,738.11			-29,467,250.26					712,074.29	641,781,562.14	
金鼎云天化	91,820,389.90			-2,145,952.46						89,674,437.44	
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	45,000,000.00			-5,670.00						44,994,330.00	
内蒙古云天化									11,100,000.00	11,100,000.00	
小计	1,018,043,779.51	0.00	0.00	-24,467,531.46	0.00	0.00	7,200,000.00	0.00	11,812,074.29	998,188,322.34	
合计	1,018,043,779.51	0.00	0.00	-24,467,531.46	0.00	0.00	7,200,000.00	0.00	11,812,074.29	998,188,322.34	

其他说明：

√适用 □不适用

经公司 2018 年第 24 次（临时）总经理办公会审议通过的《关于转让子公司内蒙云天化 14%股权的决议》，公司将持有内蒙古云天化 14%股权出售，出售后公司持有内蒙古云天化 37%股权并丧失控制权，不再纳入合并报表范围。内蒙云天化由年初列示在“对子公司的投资”变为期末列示在“对联营、合营企业投资”。

**4、营业收入和营业成本:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,446,780,657.17	7,269,684,567.30	5,868,226,845.85	5,828,980,259.52
其他业务	21,672,375.87	3,135,807.57	15,643,660.91	2,307,098.28
合计	7,468,453,033.04	7,272,820,374.87	5,883,870,506.76	5,831,287,357.80

**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	0.00	299,510,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-24,467,531.46	-20,654,093.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-24,104,126.79	-1,095,820,299.00
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	4,146,537.89	-85,138.08
合计	-44,425,120.36	-817,049,530.50

**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	20,477,021.08
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)	44,925,309.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,327,672.96
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	-4,829,637.72
对外委托贷款取得的损益	1,490,233.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,864,168.76
所得税影响额	-12,000,038.80
少数股东权益影响额	-4,183,358.29
合计	64,071,370.68

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.79	0.0499	0.0499
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.0014	0.0014

**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

## 第十一节 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 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：2018-08-14

### 修订信息

适用 不适用