

公司代码：600096

公司简称：云天化

云南云天化股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	张文学	因工作原因未能出席	段文瀚

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经2019年3月20日公司第七届董事会第44次会议批准2018年利润分配预案，因母公司累计未分配利润为负值，公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。该预案尚需股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	47
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	73
第七节	优先股相关情况.....	77
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	78
第九节	公司治理.....	88
第十节	公司债券相关情况.....	90
第十一节	财务报告.....	91
第十二节	备查文件目录.....	236

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、云天化、上市公司	指	云南云天化股份有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
水富云天化	指	云南水富云天化有限公司
天安化工	指	云南天安化工有限公司
磷化集团	指	云南磷化集团有限公司
农资连锁	指	云南云天化农资连锁有限公司
联合商务	指	云南云天化联合商务有限公司
天驰物流	指	天驰物流有限责任公司
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
纽米科技	指	重庆云天化纽米科技股份有限公司
青海云天化	指	青海云天化国际化肥有限公司
东明矿业	指	呼伦贝尔东明矿业有限责任公司
内蒙古云天化	指	内蒙古云天化农业科技发展有限公司
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
昆明纽米	指	昆明云天化纽米科技有限公司
财务公司	指	云南云天化集团财务有限公司
瀚恩新材	指	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司
金鼎云天化	指	云南金鼎云天化物流有限责任公司
天宁矿业	指	云南天宁矿业有限公司
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
黑龙江云天化	指	黑龙江世纪云天化农业科技有限公司
汤原云天化	指	汤原云天化化肥业有限公司

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	YUNNANYUNTIANHUACO., LTD
公司的外文名称缩写	YYTH
公司的法定代表人	张文学

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号
	签字会计师姓名	方自维、韦军
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	52,978,958,637.74	55,971,434,741.59	-5.35	53,006,165,363.75
归属于上市公司股东的净利润	122,765,162.08	201,858,548.41	-39.18	-3,255,859,583.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-150,482,857.39	-904,083,657.41	不适用	-3,500,851,838.50
经营活动产生的现金流量净额	3,192,189,354.60	2,738,403,270.03	16.57	1,894,723,028.78
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	4,376,957,690.71	3,640,745,087.85	20.22	4,111,727,318.20
总资产	67,820,831,128.47	63,556,638,578.29	6.71	68,379,547,350.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.0929	0.1528	-39.20	-2.4876
稀释每股收益(元/股)	0.0929	0.1528	-39.20	-2.4876
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1139	-0.6842	不适用	-2.6748
加权平均净资产收益率(%)	3.17	4.95	减少 1.78 个百分点	-57.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.89	-23.23	增加 19.34 个百分点	-64.71

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2017 年比 2016 年增加 259,677 万元, 2018 年比 2017 年增加 75,360 万元, 主要原因是:

2016 至 2018 年, 由于国家实行供给侧结构性改革, 安全环保监管力度持续加强, 落后产能逐步退出, 化肥和化工市场好转; 公司强化生产运营管理, 有效控制成本费用, 加强市场开拓, 统筹国际国内市场销售, 磷复肥、尿素的产销量、价格和毛利恢复性增长; 聚甲醛市场回暖, 事业部机制改革成效明显, 公司聚甲醛产品量价齐升, 公司扣除非经常性损益的净利润大幅减亏。

其中, 2018 年公司主要化肥产品和聚甲醛产品价格同比上涨, 抵消了部分原材料价格上涨的不利影响, 销售毛利同比增加。磷肥销量同比增加 1%, 复合肥销量同比增加 7%, 磷肥价格同比上涨 14%-19%, 尿素价格同比上涨 24%, 主要化肥产品毛利同比增加 98,515 万元, 聚甲醛毛利同比增加 15,150 万元; 参股公司海口磷业减亏, 投资收益同比增加 10,027 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	10,145,388,900.38	13,021,610,587.60	13,552,841,327.51	16,259,117,822.25
归属于上市公司股东的净利润	51,321,111.94	14,659,201.71	16,951,125.52	39,833,722.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,011,602.56	-28,102,659.59	-86,365,886.01	-66,025,914.35
经营活动产生的现金流量净额	351,846,980.49	1,346,567,909.04	409,492,945.88	1,084,281,519.19

说明：1. 营业收入

一季度营业收入较少，主要是因中美贸易摩擦不确定性因素影响，国内大豆客户进口业务更加谨慎，成交量较少，另化肥市场受春节等因素影响，公司化肥商贸业务收入较少；四季度营业收入较大，主要是公司从下半年开始及时调整大豆贸易营销策略，从阿根廷、智利等国家采购大豆，集中在四季度进行销售。

第二季度收入环比增加，但利润环比减少，主要原因为：

(1) 公司第二季度毛利率较高的自制产品收入环比减少，毛利率较低的商贸物流业务收入大幅增加，总体营业收入环比增加较多，但主营业务毛利环比仅增加 2,110 万元。

(2) 第二季度由于人民币兑美元汇率上升（第一季度末 1: 6.2881，第二季度末 1: 6.6166）以及公司综合融资成本上升，财务费用环比增加 5,738 万元，导致利润环比减少。

2. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润

第三季度扣除非经常性损益后的净利润亏损较大，主要是三季度人民币兑美元汇率变动较大，公司确认的汇兑损失增加。

第四季度经营业绩增长幅度较大主要原因是，第四季度为国内下游企业为次年春耕备肥的传统销售旺季，产品价格上涨，自制化肥产品销售毛利增加较多；其次，四季度中美贸易摩擦缓和，公司在第四季度大幅增加大豆贸易业务，第四季度商贸业务毛利增加较多。另外，公司四季度财务费用较少，主要原因是受美元汇率波动影响，公司第四季度汇兑收益较多。第四季度扣除非经常性损益后的净利润亏损，主要是由于年末对部分资产计提了减值准备。

3. 经营活动产生的现金流量净额变动原因

第二季度经营活动现金流量净额较大，主要是子公司吉林云天化收回了国家临时储备粮款项 6.8 亿元；第四季度经营活动现金流量净额较大，主要是公司加大商贸业务结算，收回了现金，以及公司加强采购端支付控制，并加大应付票据结算，购买商品支付的现金减少。

2018 年第一季度经营活动产生的现金流量净额为 35,184.70 万元，第二季度为 134,656.79，环比增加 99,472.09 万元，环比增长 282.71%，主要原因是：

(1) 公司子公司吉林云天化临时储备粮食业务 2017 年实现销售，2018 年第二季度收到 67,974.23 万元货款；

(2) 第一季度缴纳去年计提应交的所得税及增值税较多, 第二季度“支付的各项税费”环比减少 23,535.09 万元;

(3) 第一季度发放上年计提的年终奖, 第二季度“支付给职工以及为职工支付的现金”环比减少 11,011.32 万元。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	112,709,488.29	893,743,193.43	-6,487,833.82
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	153,351,075.86	138,642,897.90	141,911,644.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	70,956,054.21	27,351,681.73	51,553,465.97
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0	0	2,495,363.01
委托他人投资或管理资产的损益	0	1,967,799.09	2,461,346.14
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	99,884,818.13	200,905,104.31
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	8,399,780.53	-1,273,520.79	-21,590,441.90
对外委托贷款取得的损益	4,927,640.36	1,871,730.56	711,717.95
受托经营取得的托管费收入	1,415,094.34	0	4,716,981.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,335,331.34	69,411,829.31	43,704,865.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	0	2,296,474.87
少数股东权益影响额	-55,064,298.39	-80,168,794.53	-140,162,574.12
所得税影响额	-69,782,147.07	-45,489,429.01	-37,523,858.74
合计	273,248,019.47	1,105,942,205.82	244,992,254.55

十一、采用公允价值计量的项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动	70,764,300.37	26,264,514.68	-44,499,785.69	8,136,273.38

计入当期损益的金融资产				
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	49,300.00	7,358,950.00	7,309,650.00	-504,600.00
合计	70,813,600.37	33,623,464.68	-37,190,135.69	7,631,673.38

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司的主要业务

公司按照“肥为基础、肥化并举、相关多元、转型升级”的发展战略，主要从事化肥的研发、制造与销售业务；拥有磷矿资源，从事磷矿采选及经营；发展以聚甲醛为主要产品的工程材料产业；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，主要生产和销售磷酸一铵、磷酸二铵、尿素、复合肥等化肥产品。公司依托管理和技术力量，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。聚甲醛、季戊四醇产品主要原料甲醇，部分自产，部分外采。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；季戊四醇是一种生产技术相对较高、运用广泛的化工原料，主要应用于醇酸树脂、抗氧化剂、民爆军工、阻燃剂以及油墨行业。

4. 商贸物流业务方面。公司结合主业，开展商贸物流一体化运作，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，着力打造和巩固安全环保竞争新优势。

公司拥有磷矿资源，以自产的磷矿石和合成氨作为部分磷肥产品的主要原料。公司拥有煤炭资源，自产煤炭作为部分氮肥产品的主要原料，化肥生产所需的其他原料、能源主要采取外购。公司靠近主要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经营，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。通过提升浮选装置产能利用率，加强矿际间协同和精细化配矿管理，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部分对外销售。公司积极推进磷矿采选业务的国际市场布局，提高在国际市场的磷矿资源获取能力。

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 万吨季戊四醇和年产 26 万吨甲醇产能，是国内最大的聚甲醛产品生产商，生产基地分布在云南和重庆。公司下属全资子公司天聚新材拥有独立的聚甲醛生产装置和研发、生产团队。天聚新材通过技术改造，不断优化生产工艺，进一步提升产品质量，降低生产成本；开发聚甲醛新牌号系列产品推向市场；推进聚甲醛进口料的国产化替代；通过精准营销、技术营销、标杆营销、代理营销等方式持续保有客户并不断开发新市场。公司生产甲醇产品部分作为聚甲醛和季戊四醇产品原料，其余部分对外销售。

4. 商贸行业经营模式说明

商贸业务是公司业务的重要组成部分。通过开展粮食、化肥、农资等商贸业务，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。公司物流业务以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，降低公司物流成本；利用公司物流资源开拓外部物流业务，提升社会化物流服务能力。

（三）行业情况说明

1. 化肥行业基本情况

报告期内，化肥行业整体效益向好。受供给侧结构性改革和安全环保监管力度持续加大的影响，没有资源和安全环保竞争优势的中小化肥企业产能加速退出市场，行业市场供需矛盾有所改善，主要化肥产品市场价格回升。具备规模、资源、安全环保优势的化肥生产企业经营状况逐步好转。部分地区磷矿减产，煤炭、硫磺等原材料价格上涨，也推动了化肥产品成本上升。报告期内，磷肥总体呈现产量和消费量下降，企业效益、产品出口和产品价格提升；尿素产品市场价格同比整体稳中有升；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。随着安全环保监管力度持续加大，各地收紧磷矿生产开发，磷矿采选行业开工率下降，磷矿产量下降，部分地区磷矿石价格上涨。长江经济带环保政策实施，湖北省磷矿石产量下滑。贵州省实行“以渣定产”，企业磷矿石的生产受到磷石膏消纳能力的制约。受建立大熊猫生态圈影响，四川德阳地区磷矿石全面限产。云南省推动滇池环保，关闭小规模矿山，导致磷矿石产能下降。

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。2018 年上半年，聚甲醛产品价格同比上升并保持高位运行，需求旺盛。2018 年下半年，国内处于停产状态的聚甲醛生产商逐步复产，产能逐步回升，价格出现高位回调。

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，通过“北粮南下、南肥北上”形成贸易对流，在供给侧改革及环保政策的作用下，化肥价格不同程度的上涨。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。报告期内国内农业种植结构调整，前三季度玉米价格整体稳步上行；年末受国内饲料需求下降的影响，玉米价格逐步下降。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

1. 2018年4月9日，公司第七届董事会第二十七次（临时）会议审议通过，控股子公司吉林云天化通过公开挂牌方式引入投资者实施增资扩股。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。2018年7月31日，吉林云天化完成了工商变更登记。

2. 2018年7月26日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过，公司对合资公司海口磷业5亿元的股东方借款转为对海口磷业的股权投资，海口磷业合资方股东Cleveland Potash Limited（以下简称“CPL”）按照股权比例，同时将其对海口磷业的5亿元股东方借款转为对海口磷业的股权投资。债转股完成之后，海口磷业的注册资本为由13亿元增加到23亿元，公司和CPL持有其50%的股权，持股比例未发生变化，对海口磷业的控制权未发生变化，仍由CPL对海口磷业实施控制。详见公司公告临2018-062号《关于对合资公司实施债转股增加注册资本暨关联交易的公告》、临2018-064号《2018年第四次临时股东大会决议公告》。海口磷业已于2018年8月16日完成工商变更登记。

3. 2018年8月10日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过，以公开挂牌的方式转让公司所持有的控股子公司山东云天化60%的股权。公司通过在云南省产权交易中心公开挂牌方式转让所持有的控股子公司山东云天化60%的股权。通过公开征集，济宁市天力农业生产资料有限公司摘牌，经资格审查及商业谈判，与公司签订了《产权交易合同》，成交金额为3,037.25万元。转让后，公司不再持有山东云天化股权。详见公司公告临2018-127号《关于完成公开挂牌转让子公司股权的进展公告》、临2018-070号《关于通过公开挂牌转让子公司股权的公告》。山东云天化已于2019年1月22日完成工商变更登记。

4. 2018年9月6日，经公司第七届董事会第三十五次（临时）会议审议通过，公司所属子公司磷化集团将其持有的下属子公司科工贸100%股权通过协议转让方式转让给公司控股股东云天化集团。科工贸100%股权评估价格为11,536.60万元，磷化集团按评估价值转让。股权转让完成后，科工贸不再纳入磷化集团和公司合并报表范围。详见公司公告临2018-082号《关于转让子公司股权暨关联交易的公告》。科工贸已于2018年11月22日完成工商变更登记。

5. 2018年9月6日，经公司第七届董事会第三十五次（临时）会议审议通过，公司在黑龙江东部与世纪云天成立汤原云天化，投资建设化肥仓储加工物流配送直销基地。汤原云天化注册资本5,000万元，其中公司现金出资2,750万元，占55%的股权；世纪云天现金出资2,250万元，占45%的股权。详见公司公告临2018-083号《关于对外投资设立子公司的公告》。汤原云天化已于2018年9月30日完成工商注册登记，领取了营业执照。

6. 2018年10月26日，经公司第七届董事会第三十七次会议审议通过，子公司红海磷肥实施增资扩股引入投资者。红海磷肥2017年12月31日为评估基准日的评估价值为22,029,400元。红海磷肥增资3,000万元，各方均以现金方式认购，其中：公司增资8,695,590元人民币，增资完成后占红海磷肥总股本的40%；原股东昆明金裕投资有限公司增资8,297,060元人民币，增资完成后占红海磷肥总股本的35%；通过公开挂牌方式引进投资者出资13,007,350元人民币，出资完成后占红海磷肥总股本的25%。公司部分放弃因本次增资的优先认购权，本次增资完成后，公司持有红海磷肥的股权由55%稀释至40%，公司仍对红海磷肥拥有控制权。详见公司公告临2018-096号《第七届董

事会第三十七会议决议公告》。截止报告期末，出资尚未完成。

7. 2018年12月14日，经公司第七届董事会第四十次会议审议通过，公司按股权比例向信息公司增资1,200万元。增资后，公司合计向信息公司投资1,500万元，持股比例为30%。信息公司各股东按原出资比例增资，增资后云天化集团合计出资2,500万元，占信息公司注册资本的50%，重庆玻纤合计出资1000万元，占信息公司注册资本的20%。详见公司公告临2018-115号《第七届董事会第四十会议决议公告》。截止报告期末，出资尚未完成。

8. 2018年12月27日，经公司第七届董事会第四十一次（临时）会议审议通过，公司以2018年12月31日为基准日，将红磷分公司的全部实物资产以及与其相关联的债权、负债和劳动力一并新设立为全资子公司云南云天化红磷化工有限公司。公司持有其100%股权。完成新公司设立相关事项后，红磷分公司予以注销。详见公司公告临2018-123号《关于投资设立子公司的公告》。2019年1月29日，已完成红磷化工工商注册登记，领取了营业执照。

9. 2019年1月28日，经公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于收购内蒙古大地云天化工有限公司40%股权暨关联交易的议案》。接云天化集团通知，大地云天化项目预计可以实现连续两年盈利。根据《代为培养项目协议》和云天化集团作出的承诺，公司收购云天化集团持有的大地云天化40%股权。股权收购价格以经有权机构备案的评估价值为基础协商确定为17,682.50万元。详见公司公告临2019-005号《关于收购内蒙古大地云天化工有限公司40%股权暨关联交易的公告》、临2019-007号《关于收购内蒙古大地云天化工有限公司40%股权暨关联交易的补充公告》、临2019-011号《2019年第一次临时股东大会决议公告》。

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。报告期内，公司多套主要生产装置实现35次“百日红”长周期运行。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。报告期内，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。公司优化自有磷矿开采结构，提升矿山环保治理水平，形成长效修复机制，降低环保政策对磷矿正常生产运营的影响。

（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，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”。报告期内，东明矿业获得“绿色矿山建设标准化示范基地”称号；水富云天化、磷化集团、红磷分公司、云峰分公司等 6 家分子公司荣获中国石油化工协会“绿色工厂”称号；云峰分公司、天腾化工和红磷分公司 11 个复合肥产品获国家工信部首批“绿色设计产品”称号；云峰分公司、天腾化工 9 个产品获中国石油和化工协会“绿色产品”称号。

（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”“白鹇”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》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。国内市场经过多年发展，渠道网络密集，报告期内，基础肥渠道经销商数量为 1,282 家，复合肥渠道经销商数量为 1,412 家，主专销云天化产品的挂牌终端门店达到 2,577 家。国际市场公司处于中国“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，公司投资设立汤原云天化、收购内蒙古大地云天化工有限公司，推进市场布局优化和新型市场销售模式，公司在巩固现有市场份额的同时，进一步拓展澳洲、南亚、东南亚等国际市场，化肥产品出口量显著增加。

（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，基础肥升级产品同比增长 32.73%；新型肥料实现了批量生产同比增长 115.25%；基本建成 90 万吨/年湿法磷酸脱砷装置，氟硅酸制备氟化氢铵形成产业化技术；“高性能共聚甲醛技术开发及应用研究”成果获得云南省科技进步二等奖，“矿物资源浮选技术及应用”获得国家科学技术进步二等奖，新增授权专利 3 项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年全球经济延续 2017 年的复苏势头，保持稳定增长，世界经济增速保持了较好态势。我国经济保持了总体平稳、稳中有进的发展态势，发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期。随着国家供给侧改革、安全环保监管趋严和长江经济带战略深入实施，逐步淘汰落后产能，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显著上涨，制约了化肥生产企业进一步提升盈利能力。2018 年，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，以生产经营为主线，以改革攻坚为动力，以运营管控为手段，抢抓发展机遇，凝聚改革共识，落实保障措施，经营发展呈现良好态势。报告期内，公司经营业绩持续向好。公司层层分解目标，逐级压实责任，强化预算管控，加强过程纠偏，公司主要化肥产品产量、销量、价格同比实现不同程度的增长，扣除非经常性损益后的业绩同比大幅减亏。企业基本面持续向好，企业可持续发展的基础更加牢固。

报告期内，“长周期”运行成效显著。公司着力提升生产技术管理水平，优化生产运行组织，强化非计划停车管控，装置运行总体平稳。树立专业治厂、尊重专家的鲜明导向，激发工作潜能，专家和专业人才优势得到充分发挥。提高设备预防性、预见性检维修能力，及时消除设备隐患，保障装置稳定运行。建立健全考核奖惩机制，抓实各项装置“长周期”运行保障措施。全年，合成氨、尿素、硫酸、聚甲醛等主要生产装置运行效能稳步提升，实现 35 个长周期。磷化集团硫酸装置、三环中化硫酸装置、金新化工气化炉、云峰分公司硝酸装置等创投产以来最长连续运行纪录。

报告期内，运营管理不断优化。公司持续健全和完善内部运营体系和考评机制，落实目标成本管控。强化生产运行统筹，通过大宗原材料采购对标、战略库存管理，统筹大宗原材料保供与产销计划合理匹配，抑制采购成本上涨趋势，提高大宗原材料保供能力，确保了生产组织有序开展，主要生产装置产能有效发挥。强化采购和物流统筹，通过趋势采购、建立安全库存、优化物流组织、争取运输优惠政策等措施，有效控制采购成本。

报告期内，市场营销持续发力。强化国际国内市场统筹，优化资源配置，持续加强市场布局、渠道建设和新品推广。国内市场方面，下沉渠道，巩固传统市场，不断开发新市场；国际市场方面，重点强化缅甸渠道建设，继续提升南亚、东南亚、南美、澳洲市场，成功开发西亚、非洲、加拿大、日韩等新市场。在巩固传统营销模式的情况下，不断探索实施营销新模式。实施“联销体”模式，发挥厂商优势，缩减渠道层级。聚甲醛直销模式继续深化，直销比例同比提升。坚持市场导向，深化产销研协同，充分发挥植物营养研究、科技小院、农化服务助销作用，强化新产品营销推广。市场维护深入推进，深入传播“绿色科技服务现代农业”价值主张，入选《百年中国制造》专题片拍摄，行业影响力持续增强。纵深推进打假维权工作，被国家海关总署纳入“龙腾行动”重点单位，被国家市场监管总局纳入“溯源行动”重点单位，切实有效地维护了公司产品形象，品牌保护效果明显。

报告期内，安全环保竞争优势持续巩固。层层压实主体责任，构建双重预防机制、创建环保标杆等保障措施有效实施。严抓特殊作业过程管控，强化隐患排查整改，隐患整改完成率 100%。推进安全生产标准化体系建设，行业优势地位不断巩固。强化尾矿库、磷石膏库、重大危险源安全管理，确保安全运行。推进化工装置安全仪表系统改造，装置本质安全水平持续提升。报告期内，重大安全环保事故为零，连续实现安全环保“零死亡”“零污染”目标。

报告期内，绿色制造深入推进。绿色矿山建设稳中有进，磷化集团复垦植被率达 95.77%；天宁矿业复垦植被率达 90%；东明矿业获得“绿色矿山建设标准化示范基地”称号。绿色工厂创建扎实推进，水富云天化、磷化集团、红磷分公司、云峰分公司等 6 家分子公司荣获中国石油化工协会“绿色工厂”称号。绿色产品创建成效显著，云峰分公司、天腾化工和红磷分公司 11 个复合肥产品获国家工信部首批“绿色设计产品”称号，云峰分公司、天腾化工 9 个产品获中国石油和化工协会“绿色产品”称号。

报告期内，财务管控持续强化。以预算为基础，坚持目标导向，强化过程纠偏。通过构建月度经营管理分析机制，抓住关键重点，深入评估分析，倒逼生产、采购、销售等供应链各环节持续挖潜增效。确保资金安全平稳，建立资金协调机制，确保公司资金安全和提高了资金使用效率。积极拓宽融资渠道，供应链融资模式取得成效。强化政策运用，争取财税政策红利，降低了税负支出。股权优化积极推进，子公司吉林云天化增资扩股引进战略投资者；完成昭通天合、内蒙古云天化、山东云天化等股权出售；减少层级，逐步实施三级公司股权层级清理，优化股权结构。

报告期内，研发成果逐步落地。基础肥升级推进，硝基黄腐酸类、氨基酸类增效 DAP 和腐植酸类等基础肥升级产品同比增长 32.73%。新产品开发积极推进，高氮高钾水溶肥、有机液体水溶肥等新型肥料实现了批量生产，同比增长 115.25%。新技术开发取得进展，基本建成 90 万吨/年湿法磷酸脱砷装置，氟硅酸制备氟化氢铵形成产业化技术。新成果不断涌现，“高性能共聚甲醛技术开发及应用研究”成果获得云南省科技进步二等奖，“矿物资源浮选技术及应用”获得国家科学技术进步二等奖。同时，参与制定、发布国家标准 2 项、行业标准 1 项，新增授权专利 3 项。

报告期内，企业改革深入推进。抢抓改革机遇，入围国企改革“双百行动”名单，公司成为云南省唯一纳入国企改革“双百行动”的上市企业。组织制定“双百行动”综合改革实施方案，组织制定限制性股权激励计划、经理层契约化管理、职业经理人管理方案并落地实施。持续推进人力资源优化，深入实施“双效工资”总额管理模式，人力资源总量逐年降低，人力资源效能指数同比提升；加大市场化人才引进力度，围绕营销、采购等领域引入职业经理人和高端专业人才，人才结构改善；搭建人才培养平台，组建云天化商学院，为企业发展持续赋能奠定人才基础。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 529.79 亿元，同比减少 5.35%，实现利润总额 5.15 亿元，同比增加 0.93 亿元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	52,978,958,637.74	55,971,434,741.59	-5.35
营业成本	45,152,262,644.86	49,452,657,519.13	-8.70
销售费用	2,527,957,325.05	2,403,029,778.43	5.20
管理费用	1,613,681,804.44	1,714,610,104.80	-5.89
研发费用	52,587,109.31	34,022,795.71	54.56
财务费用	2,536,039,257.49	2,274,549,716.70	11.50
经营活动产生的现金流量净额	3,192,189,354.60	2,738,403,270.03	16.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,277,599,906.46	-345,936,022.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-923,094,412.25	-2,273,067,012.14	不适用

2. 收入和成本分析

☐适用 ☒不适用

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
化肥	17,403,543,854.14	12,468,739,387.43	28.36	15.38	11.36	增加 2.59 个百分点
工程材料	1,847,246,627.30	1,311,282,464.75	29.01	17.60	5.77	增加 7.94 个百分点
磷矿采选	678,229,342.17	332,511,676.59	50.97	0.77	3.49	减少 1.29 个百分点

煤炭采掘	902,471,268.85	308,850,130.84	65.78	3.74	9.16	减少 1.70 个百分点
商贸物流	29,924,061,997.74	29,029,787,195.95	2.99	-16.45	-16.96	增加 0.60 个百分点
磷化工	1,425,862,582.32	1,299,785,683.15	8.84	22.93	16.47	增加 5.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷酸二铵	7,893,804,711.93	5,682,226,466.83	28.02	7.33	5.00	增加 1.59 个百分点
磷酸一铵	2,985,788,110.96	2,077,771,702.62	30.41	47.24	37.13	增加 5.13 个百分点
尿素	2,653,202,559.07	1,597,274,487.89	39.80	6.66	-6.02	增加 8.12 个百分点
复合 (混) 肥	3,007,340,869.07	2,527,694,397.35	15.95	17.80	18.86	减少 0.75 个百分点
聚甲醛	1,213,555,737.38	766,843,750.56	36.81	19.43	6.37	增加 7.76 个百分点
饲料磷酸氢钙	737,671,881.85	625,697,264.67	15.18	103.81	87.24	增加 7.50 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内地区	33,742,249,670.94	27,001,417,136.09	19.98	-9.30	-14.38	增加 4.75 个百分点
国外地区	18,439,166,001.58	17,749,539,402.62	3.74	2.61	0.98	增加 1.55 个百分点

说明:公司主要自制产品价格上涨,有效对冲了原料价格上涨的影响;公司加强生产管理,主要生产装置实现高效运行,生产成本得到有效控制;加强国内外市场研判,积极调整国内和出口市场布局,提升自制产品毛利水平。

一、磷酸一铵、尿素和聚甲醛产品毛利率上升的原因

2016 年受到产品价格下跌和原料价格上涨的影响,国内化肥产品毛利率出现较大下滑,2017 年下半年开始恢复性回升,2018 年保持在相对高位,公司产品毛利率波动趋势与同行业企业趋势基本保持一致。

公司化肥产品毛利率高于行业平均水平,主要因为公司拥有上下游完整的产业链和资源保证,能有效抵御磷矿等原材料市场波动对产品成本带来的影响。生产用原材料除硫磺外,大部分来源于自产,其中磷矿石 80%来源于自产,合成氨 75%来源于自产,煤炭 50%来源于自产。另外,公司磷肥产品有一定品牌优势,并通过强化营销布局,增强农化服务和质量管理,在区域市场也存在品牌溢价。

公司聚甲醛毛利率近三年逐年上升,一方面得益于产品市场价格的上涨,另一方面聚甲醛行业处于低迷时,公司坚持对产品质量进行改进、强化技术优势,加大市场开发,精心维护客户,同规格产品均完成了进口替代,赢得了市场口碑,在行业内具有很强的竞争力和影响力。

公司作为大型化工制造类企业,化工企业的装置运行维护能力也是核心竞争力,公司主要生产装置均能保持较高的生产效率,秉承“安、稳、长、满、优”精细生产管理理念,坚持长周期稳定运行,生产消耗和能耗长期保持行业先进水平。

二、商贸物流业务的收入规模缩减原因

1. 2018 年公司为优化销售结构,防范风险,对商贸业务进行全面梳理和风险分析,根据产品毛利率、风险程度以及市场判断,对金属矿等贸易业务进行收缩。

2. 子公司吉林云天化除玉米市场贸易业务外,以前年度还承担国家玉米临时储备,随着国家粮食临储政策调整,取消了玉米临储粮补贴,吉林云天化 2018 年不再开展玉米临储粮业务,玉米贸易规模大幅减少。

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

自制产品分地区统计表

地区汇总		2018 年度	2017 年度
国内	东北	4,052,863,830.31	3,736,610,511.56
	华北	3,493,989,341.64	2,819,740,174.93
	西北	2,165,534,606.89	2,047,534,845.33
	西南	3,385,935,861.48	3,619,453,351.72
	其他	4,068,178,379.61	4,323,219,933.85
国外	东南亚	1,446,086,355.71	1,008,132,777.16
	印度	1,818,358,969.10	886,474,615.00
	美洲	1,132,540,804.68	299,996,268.00
	澳洲	443,397,347.57	479,254,522.50
	其他	250,468,177.79	136,550,151.39
合计		22,257,353,674.78	19,356,967,151.43

说明：2018 年印度对化肥进口补贴同比上升，化肥进口量较 2017 年有大幅增长，增幅逾 50%，其最大进口来源为中国。2018 年，受化肥出口市场价格较高的影响，公司快速调整销售布局，印度、东南亚、南美市场作为公司的主要出口市场，销量增长，销售收入增长较多。

(2). 产销量情况分析表

√ 适用 □ 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
磷酸一铵	139.08	129.28	10.14	32.09	22.80	31.52
磷酸二铵	317.47	315.86	15.03	-2.93	-5.75	-4.87
尿素	143.23	140.21	8.27	-10.09	-14.00	45.86
复合肥	141.79	141.41	41.45	8.19	6.80	28.49
聚甲醛	10.06	9.58	1.01	9.35	3.57	172.97

产销量情况说明：

生产量、销售量、库存量单位为万吨。

2018 年公司磷酸一铵、复合肥和聚甲醛产品产销量同比上升，磷酸二铵和尿素产销量同比下降。

磷酸二铵产销量少于上年同期，主要原因是本年公司根据市场变化，对产品结构进行了调整，减少磷酸二铵产量，增加了毛利较高的高含量磷酸一铵产品的产量。

尿素产销量少于上年同期，主要原因是上年同期包含青海云天化 1-5 月尿素产销量数据，2018 年 5 月末公司出售青海云天化股权后，不再纳入合并报表范围，其产品产销量不再纳入计算。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
化肥	原材料	9,730,604,217.95	78.04	8,647,594,516.10	77.23	12.52
	燃料动力	1,117,199,049.11	8.96	1,026,782,878.58	9.17	8.81
	直接人工	415,209,021.60	3.33	367,268,030.72	3.28	13.05
	制造费用	1,205,727,098.76	9.67	1,155,550,633.25	10.32	4.34
	合计	12,468,739,387.43	100.00	11,197,196,058.66	100.00	11.36
工程材	原材料	668,754,057.02	51.00	630,436,041.40	50.85	6.08

料	燃料动力	275,238,189.35	20.99	251,182,580.11	20.26	9.58
	直接人工	93,887,824.48	7.16	92,860,687.32	7.49	1.11
	制造费用	273,402,393.90	20.85	265,316,249.48	21.40	3.05
	合计	1,311,282,464.75	100.00	1,239,795,558.31	100.00	5.77
磷化工	原材料	842,521,079.82	64.82	624,403,336.57	55.95	34.93
	燃料动力	311,558,628.25	23.97	313,038,670.08	28.05	-0.47
	直接人工	40,163,377.61	3.09	49,662,106.30	4.45	-19.13
	制造费用	105,542,597.47	8.12	128,898,275.91	11.55	-18.12
	合计	1,299,785,683.15	100.00	1,116,002,388.86	100.00	16.47
磷矿采选	原材料	241,968,747.05	72.77	234,397,284.23	72.95	3.23
	燃料动力	17,024,597.84	5.12	16,007,384.47	4.98	6.35
	直接人工	22,178,528.83	6.67	20,098,163.04	6.26	10.35
	制造费用	51,339,802.87	15.44	50,793,726.70	15.81	1.08
	合计	332,511,676.59	100.00	321,296,558.44	100.00	3.49
煤炭采掘	采矿成本	308,850,130.84	100.00	282,924,999.80	100.00	9.16
商贸物流	成本	29,029,787,195.95	100.00	34,958,586,069.36	100.00	-16.96
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
磷酸一铵	原材料	1,689,436,159.07	81.31	1,149,300,574.06	75.85	47.00
	燃料动力	155,625,099.39	7.49	140,205,577.21	9.25	11.00
	直接人工	61,294,264.78	2.95	44,085,431.24	2.91	39.04
	制造费用	171,416,179.38	8.25	181,646,171.64	11.99	-5.63
	合计	2,077,771,702.62	100.00	1,515,237,754.15	100.00	37.13
磷酸二铵	原材料	4,840,688,761.21	85.19	4,379,383,640.38	80.93	10.53
	燃料动力	300,589,782.21	5.29	411,752,377.26	7.61	-27.00
	直接人工	147,737,889.18	2.60	145,850,752.24	2.70	1.29
	制造费用	393,210,034.23	6.92	474,556,274.40	8.77	-17.14
	合计	5,682,226,466.83	100.00	5,411,543,044.28	100.00	5.00
尿素	原材料	807,741,708.04	50.57	925,333,626.63	54.44	-12.71
	燃料动力	339,261,101.02	21.24	392,311,335.58	23.08	-13.52
	直接人工	83,218,000.77	5.21	96,918,370.69	5.70	-14.14
	制造费用	367,053,678.06	22.98	285,061,158.04	16.77	28.76
	合计	1,597,274,487.89	100.00	1,699,624,490.95	100.00	-6.02
复合肥(混)	原材料	2,301,465,789.08	91.05	1,954,331,117.07	91.90	17.76
	燃料动力	102,624,394.33	4.06	74,505,651.94	3.50	37.74
	直接人工	28,310,177.75	1.12	25,012,415.55	1.18	13.18
	制造费用	95,294,036.20	3.77	72,782,707.74	3.42	30.93
	合计	2,527,694,397.36	100.00	2,126,631,892.30	100.00	18.86
聚甲醛	原材料	407,807,505.34	53.18	381,010,101.02	52.85	7.03
	燃料动力	167,938,780.87	21.90	135,787,356.58	18.84	23.68
	直接人工	63,264,609.23	8.25	72,934,547.21	10.12	-13.26
	制造费用	127,832,855.12	16.67	131,164,030.00	18.19	-2.54
	合计	766,843,750.56	100.00	720,896,034.81	100.00	6.37

甲醇	原材料	197,066,358.11	50.00	185,142,144.75	48.04	6.44
	燃料动力	78,787,129.97	19.99	88,825,582.16	23.05	-11.30
	直接人工	15,528,829.02	3.94	10,635,382.55	2.76	46.01
	制造费用	102,750,385.44	26.07	100,770,536.33	26.15	1.96
	合计	394,132,702.54	100.00	385,373,645.79	100.00	2.27
饲料级磷酸氢钙	原材料	468,584,681.51	74.89	206,750,282.47	61.87	126.64
	燃料动力	76,585,345.20	12.24	45,279,882.46	13.55	69.14
	直接人工	15,892,710.52	2.54	15,705,937.09	4.70	1.19
	制造费用	64,634,527.44	10.33	66,432,772.19	19.88	-2.71
	合计	625,697,264.67	100.00	334,168,874.21	100.00	87.24

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

合成氨、煤炭、甲醇等原材料价格上涨，以及公司磷酸一铵、聚甲醛等产品产量同比增加，导致2018年相关产品生产成本中原材料金额同比增加较多。同时公司2018年缩减商贸业务规模，相关商贸物流业务成本同比下降。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 971,400.32 万元，占年度销售总额 18.34%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名客户销售情况

名称	金额（万元）
福建元成豆业有限公司	343,760.21
山东嘉冠粮油工业集团有限公司	271,435.40
福建长德蛋白科技有限公司	134,366.29
Chambal Fertilisers and Chemicals L	120,294.14
中化化肥有限公司	101,544.28
合计	971,400.32

自制产品前五名客户销售额 308,065.42 万元，占自制产品年度销售总额的 13.84%；其中前五名自制产品客户销售额中关联方销售额 0 万元，占自制产品年度销售总额的 0%。

自制产品销售客户前五名情况

名称	主要业务	金额（万元）
中化化肥有限公司	磷肥产品销售	101,544.28
Nitron Group Inc.	磷肥产品出口	64,927.60
Chambal Fertilisers and Chemicals L	磷肥产品出口	60,803.67
阮番有限责任公司	磷肥产品出口	40,846.77
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	磷肥和氮肥产品出口	39,943.10
合计		308,065.42

前五名供应商采购额 898,986.12 万元，占年度采购总额 17.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

前五名供应商采购情况

名称	金额（万元）
OLAM INTERNATIONAL LIMITED	243,991.34
CARGILL INTERNATIONAL SA	222,565.13

CJ INTERNATIONAL ASIA PTE. LTD	151,885.12
LOUIS DREYFUS COMMODITIES ASIA PRE LTD	146,523.76
ENGELHART CTP (SWITZERLAND) SA	134,020.76
合计	898,986.12

自制产品原料前五名供应商采购额 319,602.51 万元，占自制产品原料年度采购总额 6.21%；其中自制产品原料前五名供应商采购额中关联方采购额 72,529.35 万元，占自制产品原料年度采购总额 1.41%。

自制产品原料供应商前五名情况

名称	主要原料采购	金额（万元）
云南磷化集团海口磷业有限公司	磷酸采购	72,529.35
云南电网有限责任公司	外购电	71,379.52
中国石油天然气股份有限公司天然气销售西南分公司	天然气采购	68,352.88
SAUDI ARAMCO PRODUCTS TRADING	硫磺采购	67,475.33
云南恒润经贸有限公司	液氨采购	39,865.42
合计		319,602.51

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用同比增加 1.25 亿元，主要是公司磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙、复合肥等产品销量同比增加，导致销售运费及港杂费同比增加。

管理费用同比减少 1.01 亿元，主要是公司 2017 年出售青海云天化、纽米科技、瀚恩新材等公司股权，不再纳入公司合并范围；同时公司加强装置长周期运行管控，装置停车损失同比减少。

研发费用同比增加 1,856 万元，主要是公司本期引进部分技术支付的费用增加以及新增研发人员职工薪酬增加。

财务费用同比增加 2.61 亿元，主要是公司融资保证金增加，导致公司带息负债规模增加；另外综合资金成本上升；同时受汇率波动影响，公司汇兑损失同比增加 1.13 亿元。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	87,653,394.59
本期资本化研发投入	49,890,229.45
研发投入合计	137,543,624.04
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.26
公司研发人员的数量	493
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.03
研发投入资本化的比重（%）	36.27

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动现金流量净额同比增加 4.54 亿元，主要是公司自产产品销售收入增加，同时公司优化原料采购，加大应付票据结算力度，购买商品接受劳务支付的现金减少。

投资活动现金流量净额同比减少 9.32 亿元,主要是公司上年同期收到出售子公司股权款较多。

筹资活动现金流量净额同比增加 13.50 亿元,主要是公司本年子公司吉林云天化引进投资者,以及上年支付同一控制下企业天宁矿业股权收购款。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2018 年度,政府补助、股权出售等事项产生非经常性损益金额 23,797 万元。其中:

1. 确认政府补助金额为 15,335 万元,影响归母净利润 11,324 万元。

2. 公司子公司磷化集团转让其子公司云南磷化集团科工贸有限公司 100%股权,增加投资收益 7,994 万元,增加公司归母净利润 6,795 万元。

3. 收取深圳中滇远致贸易有限公司、海口磷业和云天化氟化学等资金占用费共计 7,096 万元,影响归母净利润 5,678 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	12,635,592,991.08	18.63	9,067,933,537.92	14.27	39.34
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	26,264,514.68	0.04	70,764,300.37	0.11	-62.88
长期应收款	116,056,503.59	0.17	174,268,359.63	0.27	-33.40
长期股权投资	1,921,267,310.16	2.83	1,413,238,824.49	2.22	35.95
投资性房地产	191,610,744.75	0.28	42,823,432.88	0.07	347.44
其他非流动资产	45,244,330.98	0.07	679,983,389.98	1.07	-93.35
一年内到期的非流动 负债	4,607,951,278.62	6.79	3,115,609,154.15	4.90	47.90
长期借款	3,068,823,504.39	4.52	5,210,515,755.63	8.20	-41.10
其他综合收益	55,120,637.36	0.08	-7,692,496.70	-0.01	不适用
少数股东权益	1,885,066,587.67	2.78	1,389,771,782.23	2.19	35.64

情况说明:

(1) 货币资金年末数较年初数增加 3,567,659,453.16 元,增长 39.34%,主要是公司融资所需保证金增加。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产年末数较年初数减少 44,499,785.69 元,下降 62.88%,主要是子公司联合商务本期期货套期保值业务浮盈减少。

(3) 长期应收款年末数较年初数减少 58,211,856.04 元,下降 33.40%,主要是公司部分融资租赁款到期偿还,融资租赁保证金减少。

(4) 长期股权投资年末数较年初数增加 508,028,485.67 元,增长 35.95%,主要是公司对联营企业海口磷业 5 亿元债权转股权。

(5) 投资性房地产年末数较年初数增加 148,787,311.87 元,增长 347.44%,主要是公司子公司部分土地和房屋转为对外出租。

(6) 其他非流动资产年末数较年初数减少 634,739,059 元, 下降 93.35%, 主要是公司对联营企业海口磷业 5 亿元债权转股权。

(7) 一年内到期的非流动负债年末数较年初数增加 1,492,342,124.47 元, 增长 47.90%, 主要是公司一年内到期的长期借款重分类至该项目。

(8) 长期借款年末数较年初数减少 2,141,692,251.24 元, 下降 41.10%, 主要是公司一年内到期的部分重分类至一年内到期的非流动负债。

(9) 其他综合收益年末数较年初数增加 62,813,134.06 元, 主要是因汇率变动确认的外币报表折算差额。

(10) 少数股东权益年末数较年初数增加 495,294,805.44 元, 增长 35.64%, 主要是吉林云天化引入投资者增加少数股东权益约 4 亿元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权受到限制的资产类别	2018 年末数 (元)	受限原因
应收账款	983,906,581.46	银行借款质押
存货	657,876,900.00	银行借款质押
固定资产	3,412,820,291.00	融资租赁
固定资产	387,629,977.4	银行借款抵押
无形资产	706,505,799.93	融资租赁
无形资产	293,757,346.29	银行借款抵押
其他货币资金-票据保证金	3,747,233,517.37	票据保证金
其他货币资金-信用证保证金	2,353,860,842.80	信用证保证金
其他货币资金-贷款保证金	435,000,000.00	贷款保证金
其他货币资金-期货保证金	130,044,281.48	期货套期保值保证金
其他货币资金-证券保证金	34,835,048.50	证券保证金
银行存款-复垦保证金	19,185,500.00	复垦保证金
其他货币资金-保函保证金	16,930,000.00	电力交易保证金金、外汇结汇保证金
其他货币资金-其他	5,447,579.89	
合计	13,185,033,666.12	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

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

2015 年 4 月 13 日，国家发展改革委员会发布《关于降低燃煤发电上网电价和工商业用电价格的通知》，自 2016 年 4 月 20 日起，化肥生产用电执行相同用电类别的工商业用电价格；各铁路局陆续下发《铁路局关于落实铁路货运价格市场化定价机制调整货运价格的通知》，将化肥铁路运费优惠取消，执行基准运价，铁路运费较前期上涨 10-20%；从 2016 年 11 月 10 日起，国家改革委《关于推进化肥用气价格市场化改革的通知》下发，全面放开化肥用气价格。

2015 年 7 月 29 日，工业和信息化部下发《工信部关于推进化肥行业转型发展的指导意见》，对今后我国化肥行业的发展提出了明确目标和发展方向。《指导意见》提出，到 2020 年，氮肥产能 6,060 万吨，产能利用率提升至 80%；磷肥产能 2,400 万吨，产能利用率提升至 79%；我国新型肥料的施用量占总体化肥使用量的比重从目前的不到 10%提升到 30%。

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

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

2017 年 1 月 25 日，云南省人民政府办公厅印发了《云南省危险化学品安全综合治理实施方案》。凡在城市主城区、居民集中区和自然保护区、饮用水水源保护区等环境敏感地区，以及重点保护区等区域内的化工企业，原则上必须在 2020 年底以前完成搬迁、转产或关闭。云南省将在 2018 年 3 月底前完成定量风险评估，并在 2019 年 10 月底前完成确定区域风险等级和风险容量。

2017 年 4 月 13 日，国务院印发《矿产资源权益金制度改革方案》，决定建立符合我国特点的新型矿产资源权益金制度。在矿产开采环节，组织实施资源税改革。对绝大部分矿产资源品目实行从价计征，使资源税与反映市场供求关系的资源价格挂钩，建立税收自动调节机制，增强税收弹性。

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

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

2017 年 12 月 4 日，工业和信息化部科技司公示了《肥料分级及要求》强制性国家标准，标准将肥料按有害物质限量分为生态级肥料、农田级肥料和园林级肥料。标准规定了肥料的分级、要求、试验方法、检验规则、标识，适用于各种工艺生产的商品肥料。

2017 年 12 月 15 日，财政部公布了 2018 年化肥出口关税细则，三元复合肥关税从量 100 元/吨征收。自 2018 年 1 月 1 日起，氮磷钾三元复合肥的出口关税从 20% 从价计征调整为 100 元/吨从量计征，磷矿石出口关税从 15% 下调到 10%。此外，其他与肥料直接相关的关税基本不变。2018 年 12 月 22 日，国务院关税税则委员会下发了《关于 2019 年进出口暂定税率等调整方案的通知》，根据通知，2019 年化肥所有产品执行零出口关税。

2018 年 1 月 1 日，《中华人民共和国环境保护税法》(以下简称《环保税法》)开始实施。环保税法规定，应税大气污染物的税额幅度为每污染当量 1.2 元至 12 元，水污染物的税额幅度为每污染当量 1.4 元至 14 元，具体适用税额的确定和调整，由当地政府决定。

2018 年 1 月 17 日，国家发展改革委经贸司、财政部经建司委托国信招标集团公司启动 2017/2018 年度新增化肥淡季商业储备承储企业资格招标工作，本次公开招标数量为 550 万吨。

2018 年 12 月 14 日，国家发展改革委经贸司发出招标，追加 2018/2019 年度 415 万吨化肥淡季商业储备。

2018 年 1 月 24 日，2017 年第 32 号中国国家标准公告（国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会于 2017 年 12 月 29 日发布）中国国家标准全文公开，涉及 12 项修制订肥料推荐性国家标准和 2 项施肥相关农机标准，自 2018 年 7 月 1 日起施行。

2018 年 4 月 3 日，农业农村部下发《2018 年全国农资打假专项治理行动实施方案》的通知，2018 年将开展农资打假专项治理行动，依法严厉打击农资制假售假行为。重点整治农药隐性成分、兽药非法添加、肥料有效成分不足和氯离子超标等问题，并建立农资违法失信黑名单制度，公布农资违法失信企业名单。

2018 年 4 月 18 日，农业农村部发布第 2656 号公布称，68 项农业行业标准自 2018 年 6 月 1 日起实施。其中包括新制定的《缓释类肥料肥效田间评价技术规程》、新修订的《肥料和土壤调理剂标签及标明值判定要求》和《肥料和土壤调理剂急性经口毒性试验及评价要求》等 3 项肥料相关行业标准。

2018 年 5 月 1 日起，农药、化肥等货物的增值税税率将从 11% 下调为 10%，陆路、水路等运输服务的增税税率也下调至 10%。

2018 年 7 月 1 日起，开始执行新的硫酸钾和尿素国标以及 GB/T20406-2017《农业用硫酸钾》。

2018 年 7 月 3 日，国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，明确了大气污染防治工作的总体思路、基本目标、主要任务和保障措施，提出了打赢蓝天保卫战的时间表和路线图。

2018 年 11 月 1 日，农业农村部在广西南宁召开全国果菜茶绿色发展暨化肥农药减量增效经验交流会，总结果菜茶绿色发展经验，研究部署持续推进果菜茶绿色发展和化肥农药减量增效效果的重点工作。力争到 2020 年化肥农药使用量实现负增长。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

✓ 适用 □ 不适用

① 化肥行业细分情况说明

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

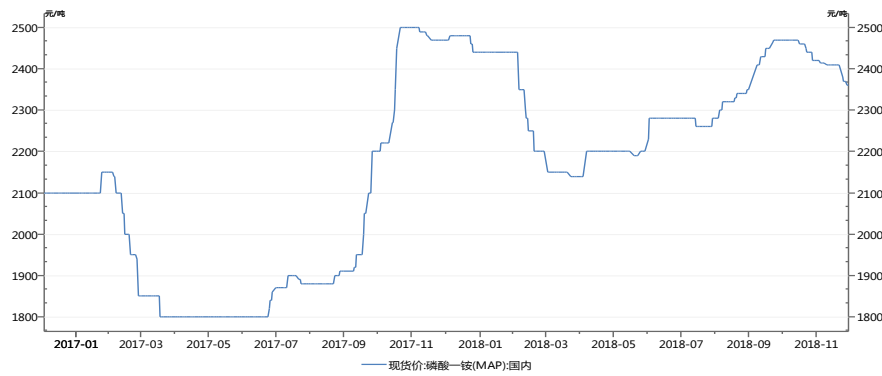
磷肥和氮肥等基础化肥产品的生产，需要在符合一定经济规模的情况下，通过加强生产技术管理实现“安全、长周期、稳定、满负荷”的运行来实现规模效应和成本优势。为此基础化肥生产装置建设投资较大、装备技术含量较高，具有资本和技术密集的特征，进入和退出壁垒较高的特点，作为大型化工生产装置，对生产技术管理、设备管理和安全环保要求较高。

A. 磷肥细分行业情况

磷肥产业资源依赖性强，产业集中度高。从国际市场供需来看，全球磷肥市场保持缓慢增长，磷肥主要需求地区为亚洲、拉美、北美，其中亚洲市场需求占比最大，同时也是绝对增长量的主要贡献区域。受磷矿石资源限制，磷肥的供应主要来自于亚洲、北非和北美地区。非洲磷肥供给增长较快，非洲富磷国家的磷矿资源进一步开采带来磷肥产量释放。受磷矿资源分布影响，国内磷肥产能主要集中于“云、贵、川、鄂”等主要磷矿资源地区。

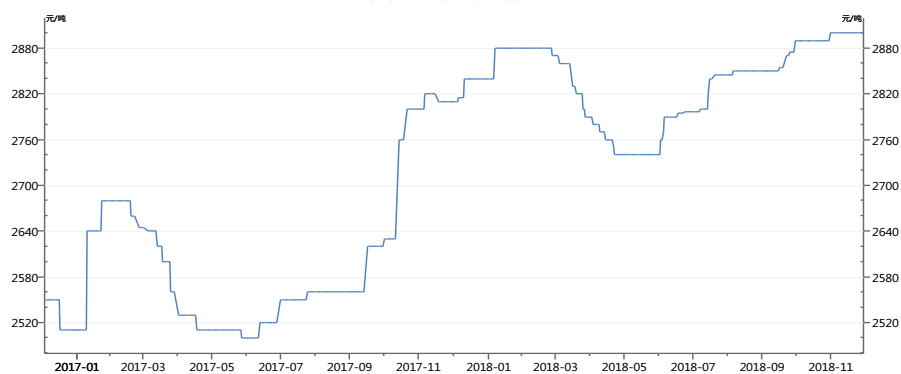
2018 年以来，受环保因素影响，磷矿石产量持续下降，价格上涨；硫磺和合成氨价格高位运行，导致磷肥成本和 2017 年相比明显上升。

随着环保整治力度加大和化肥供给侧改革推进，2018 年累计磷肥产量相比 2017 年同比有所下降，出口减少，供需趋于平衡。2017-2018 年磷肥价格走势如下：



2017-2018 年磷酸一铵市场平均价格变动趋势（元/吨）

数据来源: wind



2017-2018 年磷酸二铵市场平均价格变动趋势（元/吨）

数据来源: wind

B. 氮肥细分行业

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

从国内市场来看，随着供给侧改革推行，原料价格高位运行，同时近两年环保政策趋严，多方面原因使得尿素市场加速优胜劣汰，落后产能退出市场，尿素产量较往年有所下降，逐步回落至正常供应量范围，2018 年国内尿素市场高位运行，尿素企业盈利有所好转。

2017 年下半年以来，因价格优势减弱、国内供应量紧缩，原主要进口国印度从我国进口的尿素产品显著减少，出口量大幅降低。2017 年我国尿素出口累计总量为 465 万吨，2018 年尿素出口累计总量为 244 万吨。（数据来源：wind 资讯）

2017 年国内尿素折纯产量为 2,375.75 万吨，2018 年尿素折纯产量为 2,219.15 万吨，相比 2017 年同期下降 7.05%。（数据来源：wind 资讯、中国海关）



2017-2018 年尿素市场平均价格变动趋势（元/吨）

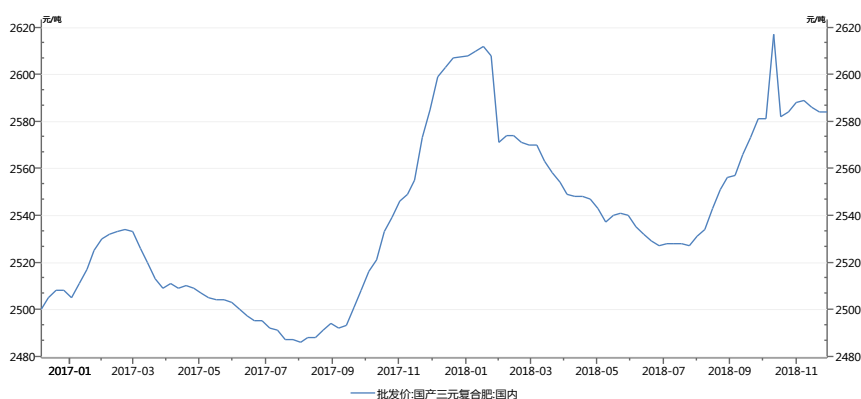
数据来源：wind

C. 复合肥行业细分情况说明

我国复合肥行业具有生产技术含量低、投资成本低、市场需求大、准入门槛低等基本特征。复合肥行业市场高度分散，企业规模和生产水平良莠不齐。随着环保标准提高，我国复合肥行业处于行业淘汰落后产能、大型技术领先企业逐步从新型产品升级和国际国内销售渠道整合，对行业进行洗牌的关键时期。诸多技术落后、质量不具竞争力的小型复合肥厂显现出开工率不足的局面，并逐步退出产业，但仍有新增产能形成，供过于求的情况仍将持续。

报告期内，原料价格上涨、优惠政策取消的影响，复合肥企业的成本增加。同时，受粮食结构调整、耕地面积减少等因素影响，复合肥需求不旺。复合肥同质化严重，行业盈利水平不足。

2018年复合肥实物产量约5,720.1万吨，2017年复合肥实物产量6,227.5万吨。比2017年同期下滑8.1%（数据来源：中国农资网）。



数据来源：Wind

2017-2018 年 NPK 复合肥市场平均价格变动趋势（元/吨）

数据来源：wind

D. 公司的化肥产能情况

报告期内，公司化肥总产能约 867 万吨/年，其中高浓度基础磷肥总产能约 532 万吨/年（磷酸二铵 445 万吨、磷酸一铵 67 万吨、普钙 20 万吨等），是国内产能最大磷肥生产企业，复合（混）肥总产能 179 万吨/年，氮肥产能 156 万吨/年。

E. 化肥行业发展趋势分析

我国是农业大国，国内化肥行业保持庞大、稳定的需求量及消费量。长期来看，肥料仍是农业生产的刚性需求，在可见的将来还没有其它产品能大规模替代化肥，在市场供需保持一定平衡的情况下，竞争力强的企业仍具备较大的盈利空间，被淘汰的将是存在技术管理落后、安全环保不合格或竞争力弱等问题的企业。今后化肥行业将持续围绕淘汰落后产能、提高行业集中度、调整产品结构等方面加速行业革新升级的进程。随着国家供给侧改革的深化、肥料立法、安全环保和市场监管力度的加强，未来中国化肥市场供求关系将持续改善，拥有技术、资源、产品质量过硬、

安全环保先进的化肥企业经营情况将逐步好转。长期而言，随着精准、缓释、环保施肥习惯的逐步推行，以水溶肥、硝硫基、各种专用肥、掺混肥、配方肥等为代表的新型复合肥将成为化肥生产企业保持利润率和深耕行业市场的重要方向。测土配方、农化服务、农资电商等新型农业服务模式的有效实施，也将推进传统化肥生产企业向“产品+服务”的商业模式的转型。

②磷矿采选细分情况

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

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

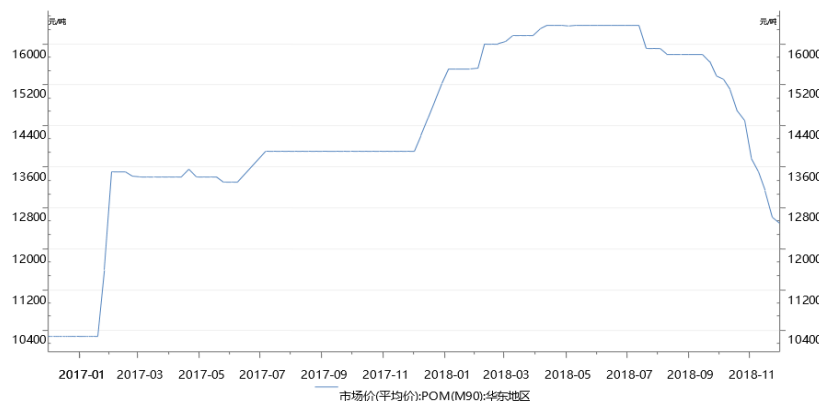
报告期内，国家和地方环保政策的持续出台，落后产能的退出，对磷矿开采企业产量形成了有效的约束和限制，磷矿石产量同比下降。2018 年，全国磷矿石产量 9,632 万吨，比 2017 年产量下降约 21.77%。（Wind 资讯数据）

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

公司现有原矿生产能力 1,450 万吨，擦洗选矿生产能力 618 万吨，浮选生产能力 750 万吨，是我国最大的磷矿采选企业。2018 年公司共开采生产浮选精矿 420.82 万吨、酸法矿 491.04 万吨、商品原矿 81.48 万吨、黄磷矿 95.02 万吨、钙镁矿 7.76 万吨。

③工程材料细分行业情况

目前，国内聚甲醛生产企业受到生产技术、生产管理水平等制约，主要集中于中、低端聚甲醛产品，高端聚甲醛主要依赖进口。报告期内，全球聚甲醛产能出现较大幅度增长，全球产能达到 166 万吨，较 2017 年增长了 15 万吨。国内聚甲醛需求量约 60 万吨，而国内产能 37 万吨，产能不足。2018 年，进口聚甲醛达到 34 万吨，较 2017 年同期增长了 3 万吨。国内部分停产逐步恢复生产，部分企业开始规划新建装置，以上因素导致下半年国内市场形势出现波动，市场价格高位下滑，目前聚甲醛市场价格已趋于稳定。



2017-2018 年 M90 聚甲醛市场平均价格变动趋势（元/吨）

数据来源：wind

2018 年国内聚甲醛实际有效总产能为 51 万吨，实际产量约为 37 万吨，产能利用率约为 72.55%。公司 2018 年聚甲醛总产量为 10.2 万吨。

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

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

④商贸物流细分行业情况

公司经营的贸易品种主要集中在与公司主营业务相关产业链和渠道方面，包括国内和国际化肥贸易、粮食贸易。

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

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

国际农产品贸易中，大豆进口贸易属于大宗贸易，从供需市场来看，集中度非常高。产地集中在美国、巴西、阿根廷这三个国家，产量占到全球产量 70%以上。需求市场主要是中国，随着我国的经济发展以及饮食质量的提高，对油、肉、蛋、奶的需求增加，近年来，进口大豆的比例持续攀升。

2018 年，公司农产品领域的贸易量约 609 万吨，其中大豆贸易量 485 万吨左右，玉米等其它农产品贸易量 124 万吨左右。2018 年公司化肥贸易量为 140 万吨左右，公司开展的国内钾肥贸易能有效促进自产磷肥、氮肥的销售，贸易量为 30 万吨左右。

公司物流业务以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，降低公司物流成本。公司逐步形成了铁水联运、国际联运、公路运输（包括公海联运）的物流联运经营体系。公司实行商贸物流一体化经营，形成了工厂发运、多式联运、港口中转服务和区域销售配送服务的全程物流运营体系。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

☒ 适用 ☐ 不适用

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

报告期内调整经营模式的主要情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 主要产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
尿素	化肥	天然气、煤、焦、电	农用化肥，也可用于生产复混肥、脲醛树脂等	天然气、煤、焦、电、物流、政策、复合肥。
磷酸一铵	化肥	磷矿石、硫磺、	农用化肥，可做种肥和基肥，也可用作复合肥(复	磷矿石、硫磺、

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

(3). 研发创新

√ 适用 □ 不适用

公司围绕磷矿采选、基础肥升级、新型肥料、基础磷化工、精细磷化工、氟硅资源及磷石膏综合利用、植物营养及农化服务等领域开展新产品、新技术开发及产业化应用。

基础肥升级方面: 硝基黄腐酸类、氨基酸类增效 DAP 和腐植酸类等基础肥升级产品开发全面推进, 累计生产升级基础肥 44.2 万吨, 同比增加 10.9 万吨, 同比增长 32.73%。

新产品开发方面: 高氮高钾水溶肥、有机液体水溶肥等新型肥料实现了批量生产, 累计生产新型肥 12.7 万吨, 同比增加 6.8 万吨, 同比增长 115.25%。

新技术开发方面: 基本建成 90 万吨/年湿法磷酸脱砷装置, 氟硅酸制备氟化氢铵形成产业化技术。

报告期内, “高性能共聚甲醛技术开发及应用研究” 成果获得云南省科技进步二等奖, “矿物资源浮选技术及应用” 获得国家科学技术进步二等奖。申请国家发明专利并获得受理 16 件, 新增授权专利 3 件。参与制定、发布国家标准 2 项、行业标准 1 项。

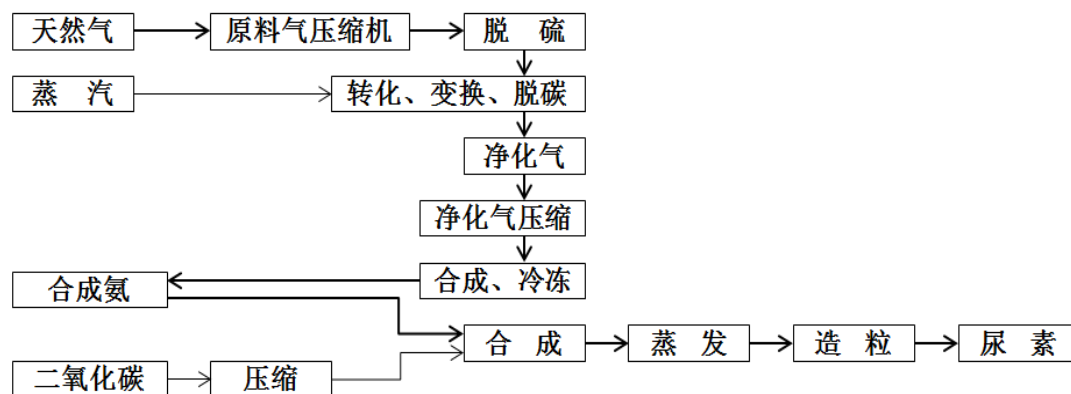
(4). 生产工艺与流程

√ 适用 □ 不适用

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

① 尿素产品生产工艺与流程

采用荷兰 Stamicarbon 公司的新一代改进型二氧化碳汽提法工艺, 单套装置生产能力目前居全国首位。荷兰 Stamicarbon 公司二氧化碳气提法工艺迄今为止, 该工艺在世界上建厂最多, 占世界尿素总生产能力的 45% 左右。

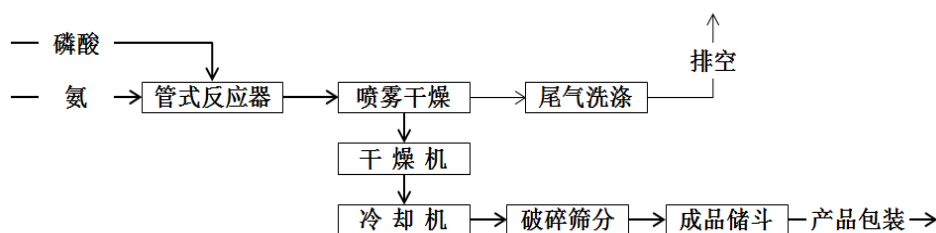


合成氨尿素工艺流程简图

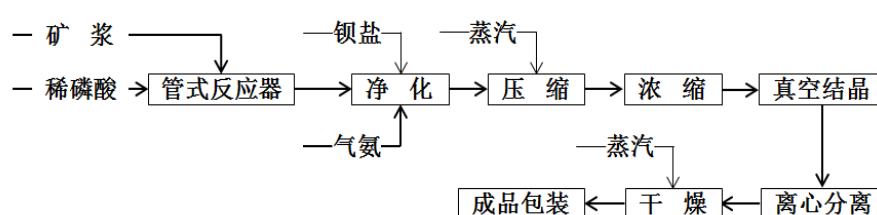
②磷铵（磷酸一铵、磷酸二铵）产品生产工艺与流程

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

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



传统法工艺流程简图

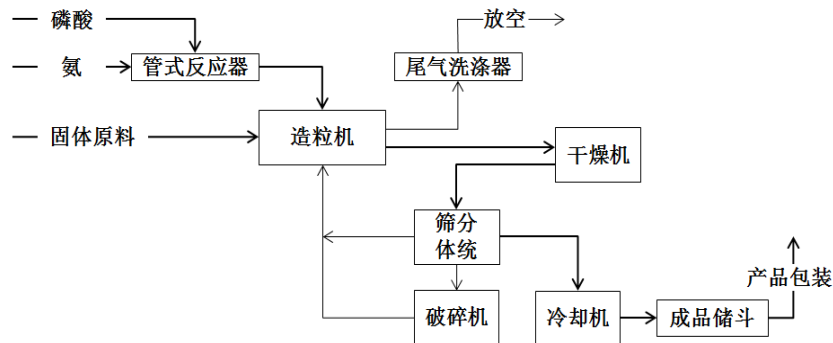


料浆法工艺流程简图

③复合肥、复混肥、水溶肥与功能肥料生产工艺与流程

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

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



复合肥工艺流程简图

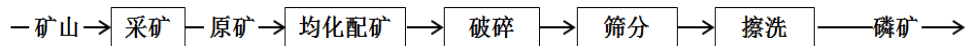
④酸法矿（磷矿石）生产工艺与流程

a. 磷矿采矿技术

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

b. 磷矿擦洗

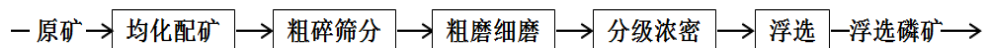
公司自主研发的“磷矿擦洗脱泥工艺技术”（低镁风化矿擦洗脱泥工艺技术研究）获云南省星火科技二等奖和国家科委金剑奖，率先实现 P205 品位 27% 左右的磷矿资源开发利用，带动了全省对中低品位磷矿资源开发。



擦洗矿工艺流程简图

c. 浮选矿

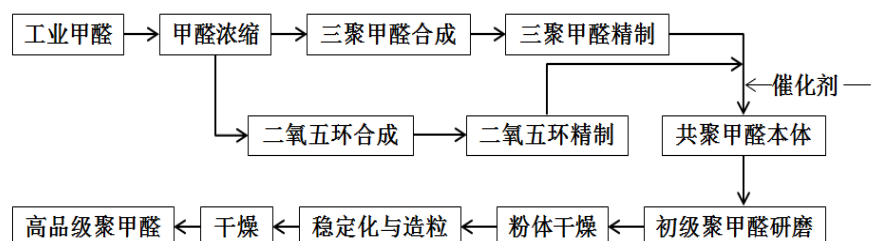
胶磷矿选矿是业内公认的世界性难题，云南中低品位胶磷矿开发利用难、浮选加工难已经成为产业发展的“瓶颈”。公司依靠自主研发的磷矿浮选工艺技术和选矿药剂《云南中低品位胶磷矿选矿技术开发与产业化项目》荣获“行业协会科技进步一等奖”、“国家科技进步二等奖”。



浮选矿工艺流程简图

⑤聚甲醛产品生产工艺与流程

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



聚甲醛工艺流程简图

(5). 产能与开工情况

√ 适用 □ 不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)
云峰分公司/磷酸二铵	30	19.9%
红磷分公司/磷酸二铵	75	84.0%
三环新盛/磷酸二铵	60	91.13%
天安化工/磷酸二铵	160	100%
三环中化/磷酸二铵	120	94.3%
云峰分公司/磷酸一铵	25	85.8%
红磷分公司/磷酸一铵	20	83.7%
天安化工/磷酸一铵	22	100%
水富云天化/尿素	76	92.2%
金新化工/尿素	80	91.4%
云峰分公司/复合肥	34	100%
天腾化工/复合肥	45	56.8%
吉林云天化/复合肥	100	33.5%
天聚新材/聚甲醛	9	100%
磷化集团/磷矿	1,085	84.93%
天宁矿业/磷矿	365	93.3%

设计产能单位为万吨。

说明：公司主要装置投资情况

公司主要产品投资情况

单位：万元，万吨

主要产品	主要生产区域	项目总投资额	建设完成期	产能	产量	负荷率(%)	相关资产期末账面净值	产值 (产量×价格)	毛利
磷肥	云南海口	268,378.32	2011 年 11 月	180.00	167.65	93.14	98,346.14	387,007.40	98,042.30
磷肥	云南安宁	297,005.86	2007 年 6 月	182.00	186.02	102.21	123,790.99	429,420.73	148,433.26
合成氨	云南安宁	351,806.66	2008 年 12 月	50.00	50.01	100.00	187,499.30	-	-
磷肥	云南宣威	14,382.94	2005 年 9 月	55.00	23.21	42.20	2,336.34	90,175.34	14,531.11
磷肥	云南开远	30,572.19	2013 年 4 月	95.00	79.67	83.86	10,588.33	208,028.74	50,975.55
尿素	呼伦贝尔	742,727.28	2015 年 9 月	80.00	73.30	91.62	646,638.00	138,681.75	59,733.71
尿素	云南水富	105,376.97	1977 年	76.00	69.93	92.02	10,064.64	132,315.13	45,863.75
复合肥	云南宣威	2,258.23	2001 年 10 月	34.00	47.19	138.79	905.00	104,142.93	8,684.24
复合肥	吉林长岭	1,141.04	2015 年 6 月	100.00	57.79	57.79	848.61	119,146.44	24,795.28
复合肥	云南楚雄	21,772.08	2009 年 5 月	45.00	36.81	81.80	13,237.69	78,297.97	14,487.57
聚甲醛	重庆	147,893.64	2007 年 4 月-2010 年 4 月	6.00	6.86	114.30	75,684.57	86,841.21	30,298.70
聚甲醛	云南水富	72,842.10	1 聚 1998 年 12 月-2001 年 6 月，2 聚 2005 年投产	3.00	3.20	106.63	17,974.41	40,507.82	14,372.29
合计		2,056,157.31		856.00	751.63		1,187,914.01	1,814,565.45	510,217.76

注：①云南宣威云峰分公司磷肥装置根据市场需求部分时间用于生产复合肥，导致磷肥生产负荷较低，复合肥生产负荷较高。

②公司在云南安宁的磷肥装置中，其合成氨产品供公司位于滇中地区磷肥生产企业作为生产原料。

③公司位于云南开远的磷肥生产装置依托于上世纪 60 年代建厂的红河州化肥厂原有基础设施投资建设，项目中使用了原有公用工程和配套设施，1993 年改建的主体装置总投资金额 2.56 亿元；后期公司在该装置基础上通过技改扩建，投资金额约 0.50 亿元，产能扩展由 70 万吨扩大 95 万吨，技改扩建工程转固时间为 2013 年 4 月；于此类似，公司位于宣威的磷肥生产装置，是依托于上世纪 60 年代末建厂的云南氮肥厂原有基础设施建设，加之相关装置投资时间较早，总体投资金额较小。位于云南海口和云南安宁的磷肥生产装置，是在化工园区类全新投建，须新建全套公用工程及附属配套设施，且投建时间较晚，项目建设总投资较大。

④公司位于吉林长岭的生产装置，项目主要为化肥掺混设备，通过物理简单混合生产成掺混肥产品，技术含量相对较低，无复杂工艺路线的化工装置，总体投资金额较小；而位于云南楚雄的复合肥生产装置包括复合肥高塔造粒和转鼓装置，工艺路线复杂，设备技术水平相对较高，能够生产高品质复合肥产品，满足国内复合肥高端市场需求，投资规模相应较大。

⑤同类装置成新率不一致，主要是因为运行过程中，各家公司针对各自装置的工艺路线特点，及装置运行情况，针对性的进行了不同程度的大修和技改。

公司属于大型化工制造类企业，生产基地主要集中在云南、内蒙及重庆，行业属于资源型、资金密集型和技术密集型特点，对规模效应和工艺技术要求较高。

公司固定资产投资总额为 2,056,157.31 万元，主要集中在磷肥装置和尿素装置，投资额分别占总投资额 46.79%和 41.25%。目前所有投资项目均已建设完成投入生产，总产值 1,814,565.45 万元。项目投产后化肥装置产能 856 万吨，2018 年实际产量为 751.63 万吨。公司固定资产项目建成投产后除复合肥装置外，其余基础肥装置产能利用率接近于 100%，各装置生产能力利用充分。

公司项目投入后，主要生产装置的产能利用率均接近或达到设计水平，产品的价格基本与同行业保持一致，项目投产后，随着行业的复苏，2017 年、2018 年产品毛利分别达到约 50 亿元，占总投资的 25%。随着公司产品工艺水平不断改进，装置设备生产能力的不断成熟，产品市场价格的恢复，公司未来的盈利水平将保持稳定增长和改善。

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

2018 年 10 月云峰分公司新建并投运一套 10 万吨/年复合肥装置，产能增加 10 万吨/年。

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

云峰分公司实施战略转型，原 30 万/年磷酸二铵装置转为生产复合肥产品为主，减少生产磷酸二铵。磷酸二铵产能减少约 30 万吨/年，复合肥产能相应增加约 30 万吨/年。红磷分公司优化调整产品结构，利用磷铵装置生产 6~8 万吨复合肥产品满足周边市场及越南市场需求，磷酸二铵产能相应减少约 6~8 万吨/年。

非正常停产情况

√适用 □不适用

水富云天化合成氨及尿素装置 2018 年 1 月 21 日至 2 月 10 日、2018 年 12 月 11 日至 2019 年 1 月 22 日停产两次，停产原因为：冬季来临，气温下降，居民天然气使用量大幅增加，供气单位为保证居民用气需求，暂停对水富云天化的天然气供应，导致水富云天化以天然气为主要原料的合成氨、尿素产品生产装置暂时停产。2019 年 1 月 22 日装置复产。

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
硫磺	市场化采购，75%直接进口，25%国内采购	201.47 万吨	2018 年比 2017 年上升 28.67 美元/吨（CFR）	报告期内营业成本因硫磺价格上升而同比增加了约 34,077 万元
电	定向采购	327,821.14 万度	2018 年比 2017 年下降 0.01064 元/度	报告期内营业成本因电价格下降而同比减少了约 3,487 万元
天然气	定向采购	42,008.67 万立方米	2018 年比 2017 年上升 0.1013 元/立方米	报告期内营业成本因天然气价格上升而同比增加了约 4,255 万元
液氨	市场化采购	35.12 万吨	2018 年比 2017 年上升 558 元/吨	报告期内营业成本因液氨价格上升而同比增加了约 19,590 万元
煤焦	市场化采购	204.54 万吨	2018 年比 2017 年下降 11.45 元/吨	报告期内营业成本因煤焦价格下降而同比减少了约 2,121 万元
甲醇	市场化采购	8.84 万吨	2018 年比 2017 年上升 332.42 元/吨	报告期内营业成本因甲醇价格上升而同比增加了约 2,937 万元
磷矿石	市场化采购	219.15 万吨	2018 年比 2017 年下降 4.43 元/吨	报告期内营业成本因磷矿石价格下降而同比减少了约 972 万元

(2). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

国内销售：不断推动组织及结构优化、渠道搭建、农化服务和商业模式转型升级,大力推动营销模式向“产品+服务”转型。磷肥、氮肥等基础性化肥采用代理销售模式,采取省级代理、市县级代理进行销售。复合肥及新产品系列肥料采取市县级代理、乡镇级代理、直供渠道等销售模式。公司持续加强渠道建设,进一步提升营销渠道的广度、密度和深度,推进化肥产品二维码可追溯体系建设和电商平台建设。合资设立世纪云天和汤原云天化,加快推进“联销体”建设和直销模式推广,提升直销基地用户比例。

出口销售：磷肥产品主要采用代理销售模式。2018 年磷肥产品主要销往印度、巴基斯坦、缅甸、越南、孟加拉、澳大利亚、新西兰、巴西、智利等国家。

②磷矿石销售

公司磷矿石采取直销的方式。

③工程材料销售

聚甲醛销售主要采用分销为主、直销为辅的销售模式。报告期内,公司继续加大对直销客户的开发,增加直销客户数量,提升聚甲醛产品的竞争实力。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
氮肥	2,862,100,082.09	1,725,711,995.92	39.70	7.79	-4.84	8.01
磷肥	11,534,102,902.98	8,215,332,994.16	28.77	-22.67	-25.88	3.08
复合肥	3,007,340,869.07	2,527,694,397.35	15.95	17.80	18.86	-0.75
磷矿石	678,229,342.17	332,511,676.59	50.97	0.77	3.49	-1.29
聚甲醛	1,213,555,737.38	766,843,750.56	36.81	19.43	6.37	7.76

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

氮肥、磷肥产品在国内市场采用竞争导向定价方式,对标市场同类型产品,保持品牌溢价;复合肥产品根据市场竞争环境,灵活调整价格,打造稳定走量产品;新产品坚持“高质高价”原则,保持价格长期稳定。2018 年,尿素市场行情较好,价格同比上涨,价格处于高位运行;硫磺等原料价格上涨,磷肥价格同比上涨;复合肥销售价格整体同比略有上涨。

国际市场方面公司主要销售磷肥产品采用竞争导向定价策略。磷酸二铵产品,主要销往南亚、东南亚、南美等地区,其中,在越南、印度和泰国市场采取商业合同谈判;在孟加拉国市场采取参与政府招投标。磷酸一铵产品,主要销往澳大利亚、巴西、越南等国家,其中在澳大利亚、巴西和越南市场采取商业合同谈判;在阿根廷市场采取参与政府招投标。2018 年,公司出口磷肥价格同比上涨 18%左右。

矿产品方面,定价策略采取竞争导向定价方式。报告期,随着国内现有富矿资源保障程度的降低,资源供求矛盾加剧,开采成本上升,环保压力增加等因素影响,全国磷矿石价格有所上升。以公司为主导的云南磷矿市场价格总体保持稳定,下半年高品位磷矿产品价格略有上升,公司磷矿采选产品主要用于自产磷肥的生产,少量磷矿产品对外出售,2018 年公司主要出售较低品位磷矿产品和黄磷矿产品,价格基本保持稳定。

聚甲醛产品方面，采取竞争导向定价方式，定价策略以生产成本和市场供需情况为依据。报告期，公司聚甲醛产品销价高位运行，年末价格显著下降，全年整体价格同比上升 15%。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
化肥相关行业-分销	1,733,498.41	7.53
化肥相关行业-直销	76,036.26	不适用
工程材料行业-分销	91,635.59	-7.12
工程材料行业-直销	29,719.98	-57.91
磷矿采选行业-直销	67,822.93	0.77
磷化工-分销	142,586.26	22.93
煤炭采掘行业-直销	90,247.12	27.61
商贸物流行业-国外分销	1,334,831.43	18.60
商贸物流行业-国内分销	1,657,574.77	-32.51

会计政策说明

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比（%）
合成氨（半成品）	1,471,766.08	市场定价	1.呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司 2.云南磷化集团海口磷业有限公司 3.中粮生化能源（龙江）有限公司 4.齐齐哈尔龙江阜丰生物科技有限公司 5.内蒙古今安科技有限公司	74.55
磷酸（半成品）	2,137,491.46	市场定价	1.云南农业生产资料股份有限公司 2.云南新正达磷化工有限公司 3.云南善施化工有限公司 4.安宁誉诚佳化肥有限公司 5.云南金色田野企业集团有限公司	61.79
甲酸钠（联产品）	9,943.25	市场定价	1.湖北凯利达化工有限公司 2.广西柳城县川东磷化工有限公司	54.73
液氩（副产品）	28,499.15	市场定价	1.重庆宝渝中辰气体有限公司 2.乐山市华恒气体有限责任公司 3.澄江众杰贸易有限公司	35.70
氨水（副产品）	22,286.50	市场定价	1.四川双马宜宾水泥制造有限公司 2.长宁红狮水泥有限公司	43.58
液氧（副产品）	19,629.68	市场定价	1.泸州市纳溪区金鑫气体化工有限公司 2.重庆宝渝中辰气体有限公司 3.安宁凯达气体有限公司	55.89
蒸汽（副产品）	11,592,595.13	市场定价	1.云南云天石化有限公司 2.云南云天化氟化学有限公司	89.68

余热发电（余热利用）	534,361,656.09	市场定价	国网内蒙古东部电力有限公司	100.00
煤干馏化工产品（副产品）	13,491.53	市场定价	1.鞍山市成烨实业化工有限公司 2.葫芦岛硕鑫煤化工有限责任公司	74.40

情况说明

√适用 □不适用

除余热发电量为千瓦时外，其余联产品、副产品、半成品、废料等单位均为吨。

5 环保与安全情况**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重（%）
24,788	0.47

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司安全环保形势稳定，实现了安全环保“零死亡”“零污染”目标，接受了中央环保督查“回头看”、长江经济带生态保护规划的严格审视、检查。

公司层层压实主体责任，构建双重预防机制、创建环保标杆等保障措施有效实施；严抓特殊作业过程管控，强化隐患排查整改；推进安全生产标准化体系建设，行业优势地位不断巩固；强化尾矿库、磷石膏库、重大危险源安全管理，确保安全运行；推进化工装置安全仪表系统改造，装置本质安全水平持续提升；深入开展排污浓度、排污总量“双减排”工作，金新化工、水富云天化、云峰分公司等单位装置尾气、废水治理有序实施。

公司矿山开采秉承“绿水青山就是金山银山”的理念，坚持“矿开采到哪里，复垦植被就跟进到哪里，恢复生态，不留遗憾”的工作方针，形成长效修复机制；促进滇池流域治理，探索矿山生态恢复与产业共生绿色经济新模式，积极主动融入区域生态治理和环境保护工作，承担社会责任，开拓昆明市市政污泥和滇池底泥资源化利用的多元途径，探索滇池流域生态环境保护和绿色创新发展新模式。报告期内，深入推进绿色矿山、绿色工厂、绿色产品创建。磷化集团复垦植被率达 95.77%；天宁矿业复垦植被率达 90%；东明矿业获得“绿色矿山建设标准化示范基地”称号。水富云天化、磷化集团、红磷分公司、云峰分公司等 6 家二、三级分子公司荣获中国石油化工协会“绿色工厂”称号。云峰分公司、天腾化工和红磷分公司 11 个复合肥产品获国家工信部首批“绿色设计产品”称号，云峰分公司、天腾化工 9 个产品获中国石油和化工协会“绿色产品”称号。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司对外投资 9.48 亿元，其中对参股公司等比例实施债转股 5 亿元，以货币资金及实物资产投资成立全资子公司投资 4 亿元，向参股及控股子公司按等比例增资 2,070 万元，对外投资收购股权或合资成立公司 2,750 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2018年7月26日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过，公司对合资公司海口磷业5亿元的股东方借款转为对海口磷业的股权投资，海口磷业合资方股东Cleveland Potash Limited（以下简称“CPL”）按照股权比例，同时将其对海口磷业的5亿元股东方借款转为对海口磷业的股权投资。债转股完成之后，海口磷业的注册资本为由13亿元增加到23亿元，公司和CPL持有其50%的股权，持股比例未发生变化，对海口磷业的控制权未发生变化，仍由CPL对海口磷业实施控制。详见公司公告临2018-062号《关于对合资公司实施债转股增加注册资本暨关联交易的公告》、临2018-064号《2018年第四次临时股东大会决议公告》。海口磷业已于2018年8月16日完成工商变更登记。

2018年9月6日，经公司第七届董事会第三十五次（临时）会议审议通过，公司在黑龙江东部与黑龙江省世纪云天国际贸易有限公司合资成立汤原云天化，投资建设化肥仓储加工物流配送直销基地。汤原云天化注册资本5,000万元，其中公司现金出资2,750万元，占55%的股权；世纪云天现金出资2,250万元，占45%的股权。汤原云天化于2018年9月30日完成工商注册登记。

2018年10月26日，经公司第七届董事会第三十七次会议审议通过，子公司红海磷肥实施增资扩股引入投资者。红海磷肥2017年12月31日为评估基准日的评估价值为22,029,400元。红海磷肥增资3,000万元，各方均以现金方式认购，其中：公司增资8,695,590元人民币，增资完成后占红海磷肥总股本的40%；原股东昆明金裕投资有限公司增资8,297,060元人民币，增资完成后占红海磷肥总股本的35%；通过公开挂牌方式引进投资者出资13,007,350元人民币，出资完成后占红海磷肥总股本的25%。截至报告期末，出资尚未完成。

2018年10月26日，经公司第七届董事会第三十七次会议审议通过，全资子公司天安化工持有的云天化梅塞尔的35%股权按照账面净值划转至公司。截至2018年9月30日，天安化工持有云天化梅塞尔股权的账面净值为942.74万元。

2018年12月14日，经公司第七届董事会第四十次会议审议通过，公司按股权比例向信息公司增资1,200万元。增资后，公司合计向信息公司投资1,500万元，持股比例为30%。信息公司各股东按原出资比例增资，增资后云天化集团合计出资2,500，占信息公司注册资本的50%，重庆玻纤合计出资1000万元，占信息公司注册资本的20%。截止报告期末，出资尚未完成。

2018年12月27日，经公司第七届董事会第四十一次（临时）会议审议通过，公司以2018年12月31日为基准日，将红磷分公司的全部实物资产以及与其相关联的债权、负债和劳动力一并新设立为全资子公司云南云天化红磷化工有限公司。公司持有其100%股权。完成新公司设立相关事项后，红磷分公司予以注销。2019年1月29日，已完成红磷化工工商注册登记，领取了营业执照。

(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	9,895.99
雨洒箐磷石膏堆场扩容改造项目	4,558.35
环保减排提升技改项目	3,092.44
马屋箐尾矿库三期扩容工程	2,187.20
金新化工富甲烷气提纯技改项目	1,820.30
二期80万硫酸低温热能回收利用改造项目	1,681.09
三万吨农用磷酸二氢钾项目	1,545.63
安防及仓储综合管理系统	1,437.73
低热值液氮洗尾气催化氧化技术研发及产业化	1,286.18
合计	27,504.91

(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	600176	中国巨石	350,000	3,476,776.42	3,384,500.00	-92,276.42
2	600426	华鲁恒升	225,336	3,322,874.08	2,719,805.52	-603,068.56
合计				6,799,650.50	6,104,305.52	-695,344.98

(六) 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。吉林云天化于2018年7月31日完成工商变更登记。

2018年8月10日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于通过公开挂牌转让子公司股权的议案》，公司董事会同意以公开挂牌的方式转让公司所持有的控股子公司山东云天化60%的股权。公司通过在云南省产权交易中心公开挂牌方式转让所持有的控股子公司山东云天化60%的股权。通过公开征集，济宁市天力农业生产资料有限公司摘牌，经资格审查及商业谈判，与公司签订了《产权交易合同》，成交金额为3,037.25万元。转让后，公司不再持有山东云天化股权。山东云天化已于2019年1月22日完成工商变更登记。

2018年9月7日，经公司第七届董事会第三十五次（临时）会议审议通过，公司所属子公司磷化集团将其持有的下属子公司科工贸100%股权通过协议转让方式转让给公司控股股东云天化集团。科工贸100%股权评估价格为11,536.60万元，磷化集团按评估价值转让。股权转让完成后，科工贸不再纳入磷化集团和公司合并报表范围。科工贸已于2018年11月21日完成工商变更登记。

2018年10月26日，经公司第七届董事会第三十七次会议审议通过，子公司红海磷肥实施增资扩股引入投资者。红海磷肥2017年12月31日为评估基准日的评估价值为22,029,400元。红海磷肥增资3,000万元，各方均以现金方式认购，其中：公司增资8,695,590元人民币，增资完成后占红海磷肥总股本的40%；原股东昆明金裕投资有限公司增资8,297,060元人民币，增资完成后占红海磷肥总股本的35%；通过公开挂牌方式引进投资者出资13,007,350元人民币，出资完成后占红海磷肥总股本的25%。公司部分放弃因本次增资的优先认购权，本次增资完成后，公司持有红海磷肥的股权由55%稀释至40%，公司仍对红海磷肥拥有控制权。截至报告期末，出资尚未完成。

2019年1月28日，经公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于收购内蒙古大地云天化工有限公司40%股权暨关联交易的议案》。接云天化集团通知，大地云天化项目预计可以实现连续两年盈利，根据《代为培养项目协议》和云天化集团作出的承诺，公司收购云天化集团持有的大地云天化40%股权。股权收购价格以经有权机构备案的评估价值为基础协商确定为17,682.50万元。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
水富云天化	生产、销售	化肥、化工原料、新材料的研发及产品的生产、销售	50,000	535,079.49	255,481.49	50,663.09
金新化工	生产、销售	生产、销售尿素、煤炭等	138,000	902,884.19	160,637.02	10,156.61
磷化集团	生产、销售	磷矿石采选、销售；磷矿石及其系列产品；化肥、磷化工及其它化工产品	203,205	1,182,474.22	293,200.61	12,204.26
天安化工	生产、销售	生产、销售液氨，其他化工产品及副产品	120,000	706,032.99	182,154.28	26,612.52
三环中化	生产、销售	生产、经营化肥和化工产品	80,000	185,552.54	49,084.44	2,945.71
联合商务	商品流通	国际贸易、国内贸易，物资供销；化肥进出口经营；国际货运代理，货运代理；农产品贸易；化肥国内贸易；	10,000	1,095,643.71	60,888.04	3,684.42
吉林云天化	生产、销售、商贸	生产、经营化肥及贸易	28,514	617,899.78	93,197.28	3,061.65
天宁矿业	生产、销售	磷矿石采选、销售	6,000	66,685.32	40,053.41	13,967.90
海口磷业	生产、销售	生产、销售磷矿石、化肥、磷化工等产品	230,000	427,904.56	238,323.89	-1,595.27

说明：

(1) 水富云天化本期主要产品尿素和聚甲醛价格延续上涨趋势，面对原料价格上涨的不利影响，加强成本费用管控，进一步扩大盈利空间。报告期实现营业收入 321,434 万元，实现利润总额 61,373.70 万元。

(2) 金新化工本期主要产品尿素价格同比上涨，同时加强成本控制，尿素成本有所降低。其子公司东明矿业利润保持稳定。合并实现净利润扭亏。报告期实现营业收入 243,693.29 万元，实现利润总额 18,670.84 万元。

(3) 磷化集团本期饲料级磷酸氢钙装置逐渐发挥产能，毛利同比增加；且本期出售了子公司云南磷化集团科工贸有限公司股权，确认了投资收益。报告期实现营业收入 511,999.78 万元，实现利润总额 16,968.69 万元。

(4) 天安化工报告期内磷肥产品价格同比继续上涨，产品毛利同比增加，利润同比增加较多。报告期实现营业收入 490,507.07 万元，实现利润总额 20,993.93 万元。由于本期盈利较多，对以前年度未确认的部分递延所得税资产予以确认，本期净利润大于利润总额。

(5) 三环中化报告期内装置运行较好，化肥产品产量同比增加，化肥产品价格同比继续上涨，产品毛利同比增加，盈利水平进一步提高，利润同比增加。报告期实现营业收入 292,905.73 万元，实现利润总额 2,945.71 万元。

(6) 联合商务本期抓住国际市场行情较好的机遇, 加大出口产品销售力度, 公司自制产品出口量同比增加较多。另本期计提了部分坏账损失, 导致利润同比有所减少。报告期实现营业收入 2,914,036.30 万元, 实现利润总额 5,463.35 万元。

(7) 吉林云天化本期受国内农业种植结构调整及国内饲料需求下降的影响, 商贸玉米贸易毛利同比下降, 利润同比有所减少。报告期内引进了投资者, 净资产大幅增加。报告期实现营业收入 393,461.78 万元, 实现利润总额 4,096.69 万元。

(8) 天宁矿业业绩较为稳定, 本期磷矿石销量同比略有增加, 利润略有增加。报告期实现营业收入 56,415.94 万元, 实现利润总额 18,579.33 万元。

(9) 海口磷业本期因化肥价格上涨, 毛利同比增加, 同时加强成本费用控制, 且下半年实施债转股, 本期实现利润总额大幅减亏。报告期实现营业收入 261,888.77 万元, 实现利润总额 -1,261.09 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 化肥

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

随着我国农业产业政策的调整, “到 2020 年化肥使用量零增长行动方案”的实施, 粮食价格政策调整, 化肥行业税收、原料、运输、收储优惠政策逐步取消, 化肥行业已进入去产能、缓增长、控成本、转方式的调整周期。环保标准的提升、环境保护税的出台, 加上用户结构的改变, 倒逼中小落后企业逐渐退出市场, 产业集中度将得到提高, 带动化肥行业向科技型、高环保的健康方向发展。具有技术、规模、资源、管理和安全环保优势的化肥生产企业通过转型升级和商业模式创新将获得更好的发展。随着“一带一路”战略的实施以及“孟中印缅”经济走廊、“中国—中南半岛”经济走廊建设, 西南将成为对外开放的重要枢纽, 该地区的化肥生产企业也将迎来新的机遇。

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

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

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

2. 磷矿采选

磷矿作为一种分布相对集中的稀缺性矿产资源, 资源高度集中, 近期再次被国家列入战略保护矿产资源。

主要生产国磷矿成本优势明显。摩洛哥和美国拥有磷矿资源和海运优势, 硫磺和合成氨获取容易, 实现了矿山开采、下游加工、港口、船舶运输和营销产业链的贯通, 南美、非洲及部分欧洲市场被其覆盖, 具备进入亚洲市场的能力。沙特已探明资源储量约 5 亿吨, 平均 P_2O_5 约为 23%,

露天开采，采选成本较低。沙特国内及周边国家消费磷肥量极少，由于地理位置优势，印度西海岸市场、部分欧洲市场被其覆盖。

全球磷矿资源虽然丰富，但在地域分布上不均衡，世界磷矿供应困局日益凸显，加之全球磷矿资源的快速开发使优质磷矿日益减少，美国等许多生产国已将磷矿资源纳入战略储备，实施资源保护政策。中国磷矿资源“丰而不富”，由于近几年优质磷矿消耗过快，稀缺性正逐渐显现，磷矿贫化加剧，富矿供应短缺，用矿成本逐年升高。中国磷矿石资源分布相对集中，主要在云南、贵州、四川、湖北四省，报告期内环保力度加大，磷矿石开采量收紧，造成局部地区开工率下降，磷矿价格有所上升。

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

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

3. 聚甲醛产业

国内聚甲醛集中于中低端产品，结构性过剩的产业格局仍将继续。由于技术封锁，国内聚甲醛生产技术水平提升较慢，目前行业仍停留在生产中低端产品，高端产品依靠进口。利用目前聚甲醛行业形势好转以及对进口聚甲醛反倾销的有利时机，通过生产企业强化自身研发投入，实现聚甲醛产品的优化升级和聚甲醛应用领域的拓展将是聚甲醛行业的重点发展方向。

4. 商贸物流

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

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司按照“肥为基础、肥化并举、相关多元、转型升级”的发展战略，遵循云天化“立根大地、志搏云天”的企业精神，以跻身世界级化工企业为愿景，践行“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念。以提高质量和效益为中心，以市场和资源匹配为导向，以转型升级为发展主线。按照“三新一强”的产业结构调整思路，以激活存量资产、优化产品结构和坚持创新驱动为重点，专注于主业。深入推进绿色矿山、绿色工厂、绿色产品创建，打造安全环保竞争新优势。提升高效生产运营能力，保持主要产品高质量。实施低成本策略，通过成本优化、产品升级、技术创新、开放合作等方式，开展中低品位磷矿利用技术的开发与应用，对基础肥料进行提质升级。从研产销发力，加快新产品开发。加强战略资源的掌控，优化产品结构，优化生产布局。拓展现代农业，实现产业价值链延伸，完成产品和经营的转型升级，提高公司整体的资源利用效率，加大市场营销力度，提升企业核心竞争力。成为专业化肥及现代农业领导者，打造具有影响力的行业优强绿色企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将深入贯彻云南省深化国企改革大会精神，全面落实集团总体部署，以转型升级为主线，以“双百行动”改革为动力，以价值创造为导向，找准关键点精准突破，持续提升“运营效率”和“管理效能”，持续改善资产、资本、业务、产品结构，保持持续增盈的良好态势，全力推进 2019 年各项工作。

2019 年公司预计生产磷酸二铵 323 万吨、销售 323 万吨, 生产磷酸一铵 151.7 万吨、销售 151.7 万吨, 生产复合肥 158 万吨、销售 173 万吨, 生产尿素 145 万吨、销售 145 万吨, 生产聚甲醛 9.25 万吨、销售 10 万吨, 生产磷酸二氢钙 33 万吨、销售 33 万吨, 生产磷酸氢钙 7 万吨、销售 7 万吨。为实现 2019 年经营目标, 公司将着力做好以下重点工作:

1. 巩固安全环保竞争优势。严守安全环保底线, 以“零死亡”“零污染”“零排放”为目标, 自我加压, 持续巩固安全环保竞争新优势。加强重大风险源、重大隐患排查、识别和评估, 落实整治措施, 确保隐患治理完成率 100%。深化“三绿”工程建设, 践行生态文明建设、绿色高质量发展新理念, 巩固扩大“三绿”工程建设成果, 健全绿色制造体系, 提升绿色发展质量和内涵。

2. 提升生产运行组织水平。巩固扩大“长周期”成果, 建立装置运行情况定期评估机制, 坚持计划检修与预防性检修相结合, 重点统筹好主要装置年度大检修计划, 提升装置运转率, 确保完成产量计划。强化对标管理, 加强组织管理能力建设, 打造专业化技术管理团队, 持续提升生产技术管理水平。推进重大技术攻关, 加强新技术应用研究, 着力降低生产成本。以市场需求为导向, 持续优化产品结构。强化重大质量问题攻关和质量风险过程管控, 将质量控制渗透到产供销等产品生命周期全过程。

3. 提升运营效能。健全深度运营体系, 深化“战略+运营”管控模式, 以市场为导向, 优化完善内部交易机制, 深入实施内部交易实施细则。以结果为导向, 多方位、多维度建立运营管理综合评价体系。提高运营决策效率, 提升运营保障能力。

4. 强化市场营销运作。着力推进国内、国际市场渠道建设。提升化肥市场竞争力, 巩固传统市场, 提高新兴市场份额。加强市场分析预判, 增强市场掌控能力, 最大限度做高产品销量和销价, 在营销端实现效率效益双提升, 增强产品溢价能力。

5. 优化商贸物流业务。探索创新贸易模式, 通过建立粮食业务合作基地、焦制品及煤炭加工基地的措施, 提升贸易质量和盈利能力。发挥供应链优势, 保证原料供应, 促进降本降费。国际贸易方面, 做优粮食业务, 提高库存贸易比例和盈利能力。加强内外部资源整合, 打造国际化跨境物流平台。强化铁路运输协调, 争取铁路政策支持, 强化多式联运, 优化运输组织, 通过海铁联运、江铁联运、化肥硫磺散装运输、整车改集装箱运输、加速集装箱周转等措施, 降低物流成本。

6. 加强财务和风险管控。强化预算执行管控, 严格预算的目标导向和刚性约束, 通过强化分析评估和过程纠偏, 确保全年预算达成。加强费用控制, 强化资金管理, 统筹支付节奏, 严控固定资产投资费用和三项费用。通过整合物流业务, 改善资产结构, 提升融资能力, 拓宽融资渠道。强化资金统筹管理, 加快资金周转, 提高资金使用效率。强化税收统筹与策划, 制定实施优化方案, 优化公司整体税负。优化资本结构, 降低资产负债率。

7. 持续深化改革。在公司和分子公司内部全面推进契约化和职业经理人管理模式。制定并实施核心人才激励计划。以行业领先者为标杆, 持续提升人力资源配置效率。进一步健全完善市场化人才引进机制, 加大引进力度。巩固化肥行业优势地位, 推进前向一体化战略, 通过获取资源, 强化战略资源保障; 推进后向一体化战略, 延伸主营业务产业链。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司面临的主要风险及应对措施。

1. 原材料价格上涨的风险

公司通过采购取得的主要原材料煤炭、天然气、硫磺, 对外采购的电力, 随着国家供给侧结构性改革的深化, 煤炭、天然气、电力采购成本维持高位运行, 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, 对重要原料逐步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, 滇池分级保护区建设和昆明市生态区保护政策的出台, 对企业运营管理、化工装置安全生产和磷矿开采过程中的环境保护和恢复提出更高、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。

(7) 秉承“绿水青山就是金山银山”的理念, 形成矿山长效修复机制。为促进滇池流域治理, 探索矿山生态恢复与产业共生绿色经济新模式, 积极主动融入区域生态治理和环境保护工作, 承担社会责任。

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。随着化肥、化工市场回暖及公司内部管理的不断优化, 2018 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, 经营净现金流水平和净资产随着业绩改善稳步回升。

(2) 增加权益性资本, 降低负债率。公司将积极研究相关政策, 加快与金融机构等的合作, 加快推进权益性融资和子公司层面引入投资者, 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。

(3) 加强现金流管理, 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。公司加强应收款项和存货管理, 提升运营资金周转速度, 加速货款回收和降低存货资金占用。优化贸易结构, 防范资金风险。开展供应链融资和发行私募债, 多渠道筹措资金, 优化长短期贷款结构, 切实保障现金流安全。同时, 缩减带息负债规模, 降低综合资金成本。

(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。

4. 商贸物流业务风险

因商贸标的化肥、大豆、玉米、金属矿等受到宏观行情、供需关系、汇率波动等变化影响，存在一定的价格波动，尤其是铜、锡等金属矿价格波动较为剧烈，可能导致公司商贸业务存在经营风险。另外，由于宏观环境、自身经营情况及政策变动影响，可能发生交易对方违约发生，部分商贸业务存在回款风险。

应对措施：

公司将通过加强市场价格走势研判、期货套期保值等措施，防范经营风险；通过供应商和客户的选择、强化信用管控、预付款管理、存货监管及货款回收等环节防范回款风险。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

经公司 2018 年 6 月 8 日召开的年度股东大会审议通过，由于 2017 年母公司累计未分配利润为负值，根据《公司法》规定，公司 2017 年度不进行利润分配，同时也不进行资本公积转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0	0	0	122,765,162.08	0
2017 年	0	0	0	0	201,858,548.41	0
2016 年	0	0	0	0	-3,359,492,389.33	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

二、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，且不得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，且不得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（http://www.sse.com.cn 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	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（http://www.sse.com.cn	尚未到履行期

		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。				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 (http://www.sse.com.cn) 公司临 2018-037 号公告	尚未到履行期限
	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
	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 (重庆国际复合材料股份有限公司 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、违约金、损害赔偿金和主债权人实现债权的费用及上市公司因承担担保责任所支出的全部费用, 并赔偿上市公司因此遭受的全部损失。	为青海云天化承担保证责任后 10 个工作日内。	是	是	履行中	尚未到履行期限

其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团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	已履行 详见公司临时公告 2019-006 号及 2019-007 号	已履行
其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团将持有的大地云天化 40%的股权转让给上市公司。截至 2019 年 1 月 11 日, 云天化集团为大地云天化提供担保的余额为 2.5 亿元。云天化集团承诺: 股权转让后, 就上述担保在担保期限内继续为大地云天化提供担保。	在担保期限内	是	是	履行中	履行中

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

☒ 已达到 ☐ 未达到 ☐ 不适用

云天化集团向公司转让天宁矿业51%的股权，云天化集团作为业绩承诺人向公司作出承诺：天宁矿业2017年度、2018年度及2019年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）分别不低于11,976.07万元、12,509.71万元与12,913.82万元。云天化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。

天宁矿业2018年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）为13,288.17万元，已达到盈利预测承诺。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

云天化集团向公司转让天宁矿业51%的股权，云天化集团作为业绩承诺人向公司作出承诺：天宁矿业2017年度、2018年度及2019年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）分别不低于11,976.07万元、12,509.71万元与12,913.82万元。

天宁矿业2017年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）为13,135.29万元，2018年度经审计的净利润（同上）为13,288.17万元，均已达到盈利预测承诺。

该交易事项未形成商誉，业绩承诺完成情况不会对商誉减值测试产生影响。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于2018年6月15日发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对公司财务报表格式进行修订。2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。公司根据规定对会计政策进行相应变更。该变更事项为会计报表列示变更，不会对公司财务结果产生实质影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	3,160,000
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	900,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√ 适用 □ 不适用

事项概述及类型	查询索引
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。	详见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）公司公告：临 2018-047 号《关于子公司涉及诉讼的进展公告》。
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 万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。	详见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）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》。

(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, 相关应收款项已取得土地质押, 报告期内, 根据谨慎性原则, 按预计可回收金额提坏账 1,219.93 万元。	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 100%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 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	一审胜诉, 司法文书在公告送达被告的过程中。		

						50%坏账损失。			
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。报告期末已累计全额计提应收款项坏账损失。	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。报告期末已累计全额计提应收款项坏账损失。	二审过程中。		
联 合 商 务	望 奎 沃 朝 生 物 科 技 有 限 公 司，	翟清斌	诉讼	2014 年底至 2015 年初，原告与望奎沃朝生物科技有限公司（以下简称“望奎沃朝公司”）之间存在农产品买卖合同关系，原告向望奎沃朝公司销售农产品，但因望奎沃朝公司未按时全额付款形成拖欠。2018 年 10 月，联合商务起诉要求被告望奎沃朝公司支付拖欠的合同款本金、利息、资金占用费等合计 16,968,929.02 元；要求被告翟清斌对上述诉讼请求债务承担连带清偿责任；要求原告对翟清斌出质的黑龙江省龙蛙农业发展股份有限公司 2,607,039.00 股的股权享有质押权，并有权就出质股权拍卖、变卖所得价款在诉讼请求的范围内优先受偿。	16,968,929.02	报告期内未形成预计负债。报告期末已累计全额计提坏账损失。	一审过程中		
磷 化 集 团	湛 江 市 山 海 化 工 有 限 公 司、	广东粤 驰农资 股份有 限 公 司、柯	诉讼	原告磷化集团与被告湛江市山海化工有限公司（以下简称“山海化工”）存在贸易往来关系。双方于2015年签订《化肥产品购销合同》，约定被告山海化工向原告购买化肥。此后，原告按照双方约定履行了供货义务，但被告	49,321,100	报告期内未形成预计负债。公司已于 2016 年年度报告对该项应收款项计提了	一审过程中		

		驰峰、柯文迅、湛江市霞山海新储运站、湛江市东海物流有限公司		山海化工却未向原告结清款项。被告山海化工因与云南晋宁黄磷有限公司有贸易往来，拖欠该公司货款996万元。云南晋宁黄磷有限公司于2016年10月9日承诺将该货款债权转让给原告，以冲抵其对原告的欠款。原告、云南晋宁黄磷有限公司与被告约定由被告广东粤驰农资股份有限公司、柯驰峰、柯文迅、湛江市霞山海新储运站、湛江市东海物流有限公司作为保证人提供连带保证担保。2018年9月，磷化集团起诉要求被告山海化工支付拖欠款项人民币49,321,100元及利息；要求被告广东粤驰农资股份有限公司、柯驰峰、柯文迅、湛江市霞山海新储运站、湛江市东海物流有限公司对上述款项承担连带清偿责任。		4,492 万元减值准备。			
联合商务	云南曲靖麒麟煤化工有限公司		诉讼	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	169,399,639.49	报告期内未形成预计负债。公司已于 2018 年末按以上应收款项累计计提减值准备 104,510,599.87 元。	一审胜诉，司法文书在公告送达被告的过程中。		

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年11月13日，公司第七届董事会第三十八次会议审议通过了《关于云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》等相关议案；2018年12月7日，云南省国资委原则同意公司按所报《云南云天化股份有限公司实施限制性股票激励计划》实施股权激励，原则同意公司限制性股票激励计划的业绩考核目标；2018年12月13日，公司2018年第八次临时股东大会审议通过了《关于云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》等相关议案；2018年12月14日，公司第七届董事会第四十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司本次授予的106,295,800股限制性股票已于2019年1月16日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，并取得其出具的《证券变更登记证明》。本次限制性股票激励计划实际授予情况如下：首次授予日为2018年12月14日，首次授予数量为10,629.58万股，首次授予人数为930人，首次授予价格为2.62元/股。	详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公司公告：临2018-104号《关于限制性股票激励计划草案摘要公告》，临2018-111号《关于限制性股票激励计划获得云南省国资委批复的公告》，临2018-111号《2018年第八次临时股东大会决议公告》，临2018-117号《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》，临2019-008号《关于向激励对象首次授予限制性股票授予结果公告》等相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018 年度日常关联交易	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2018-022 号《2018 年度日常关联交易公告》，临 2018-069 号《关于增加 2018 年度日常关联交易的公告》，临 2018-105 号《关于增加 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》的关联交易	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 2016 年 10 月 29 日公司临 2016-077 号《云天化关于与云南云天化集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉的关联交易公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
转让子公司股权的关联交易	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2018-082 号《关于转让子公司股权暨关联交易的公告》
关于放弃优先认购权的关联交易	详见上海证券交。易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2018-124 号《关于放弃优先认购权暨关联交易的公告》
关于收购内蒙古大地云天化工有限公司 40% 股权的关联交易	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2019-005 号《关于收购内蒙古大地云天化工有限公司 40% 股权暨关联交易的公告》临 2019-007 号《关于收购内蒙古大地云天化工有限公司 40% 股权暨关联交易的补充公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

云天化集团向公司转让天宁矿业 51% 的股权，云天化集团作为业绩承诺人向公司作出承诺：天宁矿业 2017 年度、2018 年度及 2019 年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）分别不低于 11,976.07 万元、12,509.71 万元与 12,913.82 万元。云天化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。

天宁矿业 2018 年度经审计的净利润（指经审计的扣除非经常性损益后净利润）为 13,288.17 万元，已达到盈利预测承诺。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
对合资公司实施债转股增加注册资本的关联交易	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2018-062 号《关于对合资公司实施债转股增加注册资本暨关联交易的公告》
向参股公司云南云天化信息科技有限公司增资的关联交易	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2018-118 号《关于向参股公司云南云天化信息科技有限公司增资暨关联交易的公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
向云南云天化集团投资有限公司申请委托贷款3亿元。	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2018-014 号《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》。
向子公司海口磷业提供委托贷款1亿元。	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2018-025 号《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 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2018-056 号《关于公司向控股股东申请转贷资金暨关联交易的公告》。
向控股股东申请转贷资金不超过 3 亿元。	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司公告：临 2018-090 号《关于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

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	青海云天化	8,000.00	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	5,613.33	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	969.60	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	
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	2,220.00	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
联合商务	控股子公司	云南云天化集团财务有限公司	5,687.27	2018年11月29日	2018年11月29日	2019 年 4月29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	海口磷业	16,000.00	2018 年 7月27日	2018 年 7月27日	2019 年 7月27日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
公司	公司本部	海口磷业	10,000.00	2018年8月3日	2018年8月3日	2019 年 8月3日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
公司	公司本部	海口磷业	14,000.00	2018年9月7日	2018年9月7日	2019年9月7日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
公司	公司本部	海口磷业	10,000.00	2018年10月15日	2018年10月15日	2019年10月15日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	86,287.27
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	106,296.83
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	919,693.04
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,263,755.24
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,370,052.07
担保总额占公司净资产的比例(%)	313.01
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	14,907.27
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）	1,130,525.44
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	224,619.36
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,370,052.07
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	

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41,582.93万元，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9,220万元，无新增担保。

为有效缓解子公司联合商务资金压力，保障联合商务境外商贸业务顺利进行，经联合商务、云南云天化集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）与马来西亚马来亚银行有限公司昆明分行（以下简称“马来亚银行”）三方协商，由财务公司向马来亚银行申请授信融资额度，用于联合商务境外采购付汇业务。2018年9月4日马来亚银行完成了对财务公司融资授信，授信额度为4,000万美元，期限为1年。该授信为专项授信，贷款的实际使用人为联合商务。根据马来亚银行授信条件，要求由联合商务为财务公司在马来亚银行的融资提款提供信用担保。基于该款项实际使用人为联合商务，公司由子公司联合商务为财务公司的该项授信融资提供不超过4,000万美元的信用担保。鉴于本次银行授信融资资金实际使用人为联合商务，故被担保方财务公司未提供反担保，联合商务也不收取担保费用。该事项已经公司第七届董事会第三十六次（临时）会议和2018年第七次临时股东大会审议通过。详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn,公司公告：临2018-061号、临2018-087号、临2018-094号。

海口磷业向银行申请5亿元贷款，用于置换到期银行贷款和补充流动资金。为提高融资效率，解决海口磷业的资金缺口问题，公司对海口磷业的5亿元贷款分两次提供信用担保额度，担保期限不超过1年。因为本次合作的金融机构不认可境外企业提供担保，公司为海口磷业本次贷款提供信用担保，CPL以持有的海口磷业的股权向公司提供反担保，反担保金额不低于公司为海口磷业贷款提供担保金额的50%。该事项已经公司第七届董事会第三十二次（临时）会议、第七届董事会第三十四次（临时）会议、2018年第四次临时股东大会、2018年第六次临时股东大会审议通过，详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn,公司公告：临2018-061号、临2018-064号、临2018-076号、2018-079号。

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）。截至本报告出具之日，该笔借款已提前偿还，担保已解除。

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）单项委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）委托理财减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	34,879	113,379	0

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
河北云天化	流动资金	3,000.00	2017-9-22	2019-9-22	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	143.54	143.54	未到期	是	否
河南云天化	流动资金	2,000.00	2017-1-19	2018-1-19	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.350		88.45	已收回	是	是
河南云天化	流动资金	4,000.00	2017-5-11	2018-5-11	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.785		194.59	已收回	是	是
河南云天化	流动资金	3,000.00	2017-7-6	2018-7-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.000		183.00	已收回	是	是
河南云天化	流动资金	2,000.00	2017-9-22	2019-9-22	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	95.69	95.69	未到期	是	否
河南云天化	流动资金	2,000.00	2018-1-17	2020-1-17	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	137.94	137.94	未到期	是	否
河南云天化	流动资金	4,000.00	2018-5-10	2020-5-10	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	358.22	358.22	未到期	是	否
河南云天化	流动资金	3,000.00	2018-7-5	2020-7-5	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	299.00	299.00	未到期	是	否
金新化工	流动资金	15,000.00	2017-5-19	2020-5-19	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.700	1,199.38	1,199.38	未到期	是	否
金新化工	流动资金	13,000.00	2017-5-22	2020-5-22	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.700	1,045.63	1,045.63	未到期	是	否
金新化工	流动资金	2,000.00	2017-7-6	2020-7-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.700	175.12	175.12	未到期	是	否
金新化工	流动资金	30,000.00	2017-11-6	2020-11-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	3,661.67	3,661.67	未到期	是	否

红海磷肥	流动资金	2,000.00	2017-4-7	2018-4-7	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.785		97.30	已收回	是	是
红海磷肥	流动资金	4,000.00	2017-9-20	2019-9-20	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	189.94	189.94	未到期	是	否
红海磷肥	流动资金	2,000.00	2018-4-4	2020-4-4	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	166.11	166.11	未到期	是	否
内蒙古云天化	流动资金	35.00	2018-6-14	2020-6-14	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	8.000	4.13	4.13	未到期	是	否
山东云天化	流动资金	1,800.00	2017-9-21	2018-9-21	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.000		109.80	已收回	是	是
山东云天化	流动资金	734.40	2018-1-17	2019-1-17	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.000	2.08	2.08	已收回	是	否
海口磷业	流动资金	5,000.00	2018-3-29	2021-3-29	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.463		95.59	已收回	是	是
海口磷业	流动资金	5,000.00	2018-6-28	2021-6-28	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.463		26.55	已收回	是	是
海口磷业	流动资金	3,000.00	2017-5-9	2019-5-9	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.230	56.22	56.22	未到期	是	否
水富云天化	流动资金	10,000.00	2017-4-18	2018-4-18	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.655		473.21	已收回	是	是
天安化工	流动资金	10,000.00	2017-11-6	2019-11-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	559.72	559.72	未到期	是	否
天腾化工	流动资金	1,000.00	2017-8-15	2019-8-15	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	40.99	40.99	未到期	是	否
天腾化工	流动资金	5,000.00	2017-9-11	2019-9-11	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	229.31	229.31	未到期	是	否
瓮福云天化	流动资金	900.00	2018-3-21	2019-3-14	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.000	10.95	10.95	未到期	是	否
瓮福云天化	流动资金	1,350.00	2018-9-17	2019-9-17	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.000	58.50	58.50	未到期	是	否

云天化氟化学	流动资金	1,400.00	2017-4-25	2018-4-25	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.568		65.02	已收回	是	是
云天化氟化学	流动资金	1,400.00	2018-4-25	2020-4-24	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	121.33	121.33	未到期	是	否
云天化氟化学	流动资金	4,560.00	2018-12-13	2019-12-13	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	285.70	285.70	未到期	是	否
云农科技	流动资金	1,900.00	2017-1-4	2018-1-4	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.790		92.53	已收回	是	是
云农科技	流动资金	1,500.00	2017-3-7	2018-3-7	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.785		72.97	已收回	是	是
云农科技	流动资金	1,900.00	2018-1-3	2020-1-3	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	126.24	126.24	未到期	是	否
云农科技	流动资金	1,500.00	2018-3-6	2020-3-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	116.73	116.73	未到期	是	否
云农科技	流动资金	500.00	2018-5-7	2020-5-7	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	44.51	44.51	未到期	是	否
云农科技	流动资金	200.00	2018-9-18	2020-9-18	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	22.64	22.64	未到期	是	否
云农科技	流动资金	80.00	2018-10-30	2020-10-30	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	9.66	9.66	未到期	是	否
云农科技	流动资金	220.00	2018-12-27	2020-12-27	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.500	28.88	28.88	未到期	是	否
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	流动资金	500.00	2017-4-7	2019-4-7	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.230	7.05	7.05	未到期	是	否
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	流动资金	500.00	2018-4-16	2020-4-16	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.230	34.29	34.29	未到期	是	否

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2017 年 12 月 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%。鉴于相关增资事项实施过程中,受到不可预计的政策变动及金融市场环境变动等重大影响,导致无法顺利实施此次增资事项。2018 年 10 月 18 日,公司 2018 年第七次临时股东大会审议通过,公司与协议各方协商解除原协议,签订《云南磷化集团有限公司增资扩股协议之解除协议》,终止此次增资事项。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

按照云天化集团党委的统一部署,2015 年以来,对镇雄县雨河镇龙井村帮扶制定了五年帮扶规划,2018 年又把雨河村纳入帮扶范围。龙井村是 2017 年与雨河镇一道整乡出列,雨河村是紧靠集镇的村,过去属非贫困村,但因贫困户和贫困人口超过贫困发生率 3%,通过 2018 年集团派驻工作队不懈努力,已在原贫困户 42 户 183 人基础上,脱贫出列 24 户 110 人,剩下 18 户 83 人计划 2019 年全部脱贫出列,目前贫困发生率已经降至 1.4%;龙井村 2018 年脱贫 11 户 56 人,剩余 15 户 66 人计划 2019 年脱贫,目前贫困发生率为 1.28%。公司与云天化集团共同对雨河镇的教育帮扶制定了三年帮扶计划,计划每年固定投入 380 万元助力脱贫攻坚工作,预计未来三年,在原有基础上再追加投入 1000 万元帮扶镇雄县发展现代农业产业,通过基础设施投入、产业扶贫、教育扶贫、健康扶贫、党建扶贫、现代农业扶贫“六大帮扶工程”全面提升和巩固脱贫质量。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年,公司派出驻村工作队员 5 人共开展了助学圆梦,捐赠了毫都、新田两所小学的教室桌椅、教师办公桌椅、会议桌椅等设施,帮扶龙井村卫生室完善内部设施,解决雨河村工作队办公设施,帮扶雨河村提升改造办公楼,帮助雨河中学建成“四室一体化”功能室并投入使用,慰问了龙井、雨河两村的建档立卡贫困户,集团所帮扶的两个村都得到了集团的伙食费、办公费的帮扶,为龙井、雨河两村建档立卡户发放尿素化肥 22 吨,价值 5.6 万元。工作队参与上述两个村开展脱贫攻坚基础工作二十余项,有力助推了两村脱贫攻坚进程,成效显著。

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	380 万元
2.物资折款	5.6 万元
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	166
二、分项投入	基础设施 200 万元，教育 38 万元，健康 2.248 万元，党建 3 万元，现代农业 5.6 万元，其它 27 万元。
1.产业发展脱贫	龙井村 194 户建档立卡户连续两年实现入股分红 13.58 万元，为村集体经济带来收入近 2.76 万元。
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 万元
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,087
2.转移就业脱贫	212
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	2
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	5
3.易地搬迁脱贫	18
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	18
4.教育脱贫	28.06 万元
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	11.9 万元
4.2 资助贫困学生人数（人）	79
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	16.16 万元
5.健康扶贫	2.248 万元
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	2.248 万元
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	□ 开展生态保护与建设 □ 建立生态保护补偿方式 □ 设立生态公益岗位 √ 其他
6.2 投入金额	0
7.兜底保障	0
8.社会扶贫	380 万元
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	380 万元
8.3 扶贫公益基金	0
三、所获奖项（内容、级别）	驻村第一书记（工作队长）谢忠泽被昭通市评为扶贫先进个人，获优秀等次。

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

每年在帮助两个村脱贫出列基础上，瞄准产业培育和发展、教育扶贫、党建和现代农业扶贫方面精准发力，进一步从基础设施改善和提升脱贫质量上去巩固，聚焦户脱贫、村出列指标，全面做到精准帮扶、持续发力，使集团扶贫成效进一步凸显。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司编制了 2018 年社会责任报告，详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(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。

重点排污单位全年污染物排放情况

单位名称	废气主要指标（吨）			废水主要指标（吨）		
	SO ₂	烟（粉）尘	氮氧化物	COD	氨氮	备注
水富云天化	496	89	732	46	4.7	部分外排
天安化工	536	468	510	0	0	生产废水零排放
云峰分公司	142	100	140	0	0	生产废水零排放
红磷分公司	200	125	120	0	0	生产废水零排放
金新化工	691	120	964	0	0	生产废水零排放
红海磷肥	5.2	4.8	2.1	0	0	生产废水零排放
吉林云天化	118	—	50	0.8	0.1	外排生活污水

重点排污单位生产装置烟气通过除尘、脱硫（硝）等环保设施后排放，实现污染物的超低排放；产生的生产废水及生活废水经独立管网排入对应的污水处理系统，污水经中水回用系统进一步处理后部分回用，部分外排。外排污染物排放总量满足排放标准要求。

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 104 次，参加演练 3,741 人次、动用装备 586 台次、动用车辆 148 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

2. 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。报告期内，公司子公司收到三项环保相关行政处罚，公司积极实施并完成相关整改工作，并未对公司生产经营造成重大影响。

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。

2018 年 9 月，天腾化工收到楚雄市环境保护局行政处罚决定书（楚市环罚〔2018〕12 号）。因转鼓干燥冷却系统排放的污染指标-颗粒物数据异常，浓度超过国家规定排放标准，天腾化工被责令改正并处罚款人民币 10 万元。天腾化工按规定完成了整改，未对公司生产经营造成重大影响。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司股份总数、限售股份情况未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☒适用 ☐不适用

(1) 公司于 2018 年 12 月 14 日召开第七届董事会第四十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，限制性股票授予日为 2018 年 12 月 14 日，详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>，公司公告：临 2018-117 号)。2019 年 1 月 17 日，公司首期授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，向 930 名激励对象授予限制性股票 10,629.58 万股公司总股本由 1,321,379,138 股调整为 1,427,674,938 股。详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>，公司公告：临 2019-008 号)。

(2) 2019 年 1 月 14 日，公司向以化（上海）投资有限公司非公开发行的限售股上市流通，本次限售股上市流通数量为 199,249,088 股。

公司股份变动结构情况如下：

		单位：股		
		本次上市前	变动数	本次上市后
有限售条件的流通股份	其他境内法人持有股份	199,249,088	-199,249,088	0
	境内自然人持股	0	106,295,800	106,295,800
	有限售条件的流通股份合计	199,249,088	-92,953,288	106,295,800
无限售条件的流通股份	A 股	1,122,130,050	199,249,088	1,321,379,138
	无限售条件的流通股份合计	1,122,130,050	199,249,088	1,321,379,138
股份总额		1,321,379,138	106,295,800	1,427,674,938

因公司限制性股票激励发行股份的认购款项于 2018 年 12 月 31 日前已经收到，根据实质重于形式原则，公司在报告期内确认股本增加 106,295,800 元。

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	45,577
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	44,049
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
云天化集团有限责任公司	0	617,022,121	46.70	0	质押	230,000,000	国有法人
以化（上海）投资有限公司	0	199,249,088	15.08	199,249,088	无	0	境内非国 有法人
云南省投资控股集团有 限公司	0	41,155,046	3.11	0	无	0	国有法人
云南省工业投资控股集 团有限责任公司	0	15,500,000	1.17	0	无	0	国有法人
中国长城资产管理股份 有限公司	10,387,060	10,387,060	0.79	0	无	0	未知
云南江磷集团股份有限 公司	-7,875,600	7,839,404	0.59	0	无	0	境内非国 有法人
北京和聚投资管理有限 公司一和聚平台证券投 资基金	7,785,308	7,785,308	0.59	0	无	0	未知
高进华	0	6,719,114	0.51	0	无	0	境内自然 人
邢西明	0	5,241,164	0.40	0	无	0	境外自然 人
云南铜业(集团)有限公 司	0	4,706,665	0.36	0	无	0	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责任公司			15,500,000	人民币普通股	15,500,000		
中国长城资产管理股份有限公司			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		

北京和聚投资管理有限公司一和聚平台证券投资基金	7,785,308	人民币普通股	7,785,308
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
云南铜业(集团)有限公司	4,706,665	人民币普通股	4,706,665
中国对外经济贸易信托有限公司一睿远和聚招享证券投资集合资金信托计划	4,675,149	人民币普通股	4,675,149
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东云天化集团与第 2 至第 10 名股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人，第 2 名至第 10 名股东之间关联关系或一致行动情况未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	以化（上海）投资有限公司	199,249,088	2019 年 1 月 14 日	0	定向增发
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

名称	云天化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张文学
成立日期	1997 年 3 月 18 日
主要经营业务	投资、投资咨询，管理咨询，经济信息及科技咨询服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，磷矿石，压缩气体和液化气体，易燃气体，易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品，毒害品，腐蚀品，化工设备；经营进料加工和“三来一补”业务；出口化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，化工设备，等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东云天化集团持有云南能源投资股份有限公司 149,654,728.00 股，占总股本的 26.8%；持有云南煤业能源有限公司 102,083,000.00 股，占总股本的 10.31%；ST 云维是 6,126,804.00 股，占总股本的 0.0050%；中国巨石 1,208,000.00 股，占总股本的 0.0003%。
其他情况说明	无

2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

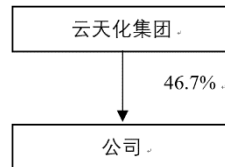
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	罗昭斌
成立日期	2004 年 1 月 18 日
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

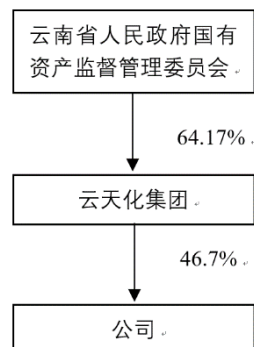
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，云南国资国企改革贰号股权投资基金合伙企业（有限合伙）向云天化集团增资 20.01 亿元，云天化集团注册资本由 411,808.6605 万元增加至 449,706.3878 万元；云南省国资委持有的云天化集团 10%的股权无偿划转至云南省财政厅代云南省人民政府持有，专门用于充实社保基金。云天化集团注册资本及股权结构变动的工商登记手续已经办理完毕。

本次增资和股权划转后，云天化集团持有公司 46.7%的股权，仍为公司控股股东。云南省国资委持有云天化集团 64.17%的股权，云南省财政厅持有云天化集团 7.13%的股权，云南省能源投资集团有限公司持有云天化集团 8.89%的股权，昆明和泽投资中心（有限合伙）持有云天化集团 10.41%的股权，云南金润中浩投资中心（有限合伙）持有云天化集团 0.98%的股权，云南国资国企改革贰号股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有云天化集团 8.43%的股权，云南省国资委仍为公司的实际控制人。

云天化集团本次注册资本及股权变动后，公司控股股东和实际控制人均未发生变化。

详见上海证券交易所（www.sse.com.cn）公司公告：临 2019-001 号。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：美元

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
以化投资有限公司	YANIV KABALEK	2013 年 9 月 6 日	91310000076430445B	17,000	在国家允许外商投资的领域依法进行投资等
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张文学	董事、董事长	男	55	2013-06-18	2019-07-26	28,000	28,000	0			是
胡均	董事	男	49	2013-06-18	2019-07-26	0	0	0			是
Ofer Lifshitz	董事	男	60	2016-11-15	2019-07-26	0	0	0			否
Eli Glazer	董事	男	62	2017-03-16	2019-07-26	0	0	0			否
李英翔	董事	男	51	2014-10-29	2019-07-26	20,000	20,000	0			是
李英翔	总经理	男	51	2014-10-29	2018-01-02						是
俞春明	董事	男	56	2014-10-29	2019-07-26	0	0	0			是
段文瀚	董事	男	49	2014-10-29	2019-07-26	0	0	0			否
段文瀚	副董事长	男	49	2018-10-26	2019-07-26	0	0	0			否
段文瀚	总经理	男	49	2018-01-02	2019-07-26	0	0	0		85.55	否
施炜	独立董事	男	56	2016-07-26	2019-07-26	0	0	0		12.00	否
李红斌	独立董事	男	52	2016-07-26	2019-07-26	0	0	0		12.00	否
杨进	独立董事	男	45	2016-07-26	2019-07-26	0	0	0		12.00	否
时雪松	独立董事	男	44	2016-01-26	2019-07-26	0	0	0		12.00	否
陇贤君	监事会主席	男	54	2014-10-29	2019-07-26	0	0	0			是
周春梅	监事	女	40	2016-07-26	2019-07-26	0	0	0			是
田恺	监事	男	45	2014-11-18	2018-06-29	0	0	0			是
谢华贵	监事	男	33	2018-09-26	2019-07-26	0	0	0			是
庞皓峰	监事	男	48	2017-09-05	2019-07-26	0	0	0			是
张军	职工监事	男	56	2013-10-09	2019-07-26	0	0	0		60.15	否

崔周全	职工监事	男	53	2016-07-26	2018-10-24	0	0	0		78.48	否
宋玉	职工监事	女	44	2013-06-18	2019-07-26	10,000	10,000	0		29.50	否
李耀基	副总经理	男	56	2013-06-18	2018-12-14	8,000	8,000	0		56.78	否
肖红	副总经理	男	60	2014-10-29	2018-01-02	5,000	5,000	0			否
吴长莹	副总经理	男	55	2014-10-29	2018-12-18	10,000	10,000	0		61.77	否
师永林	副总经理	男	45	2014-10-29	2019-07-26	0	0	0		67.61	否
钟德红	董事会秘书、财务总监	男	48	2014-11-18	2019-07-26	0	0	0		66.38	否
蒋太光	副总经理	男	56	2015-07-17	2018-12-28	0	0	0		67.53	否
易宣刚	副总经理	男	44	2017-05-19	2019-07-26	0	0	0		57.05	否
李建昌	纪委书记	男	50	2018-07-26	2019-07-26	0	0	0		65.05	否
合计	/	/	/	/	/	81,000	81,000	0	/	743.85	/

姓名	主要工作经历
张文学	男，1963 年 6 月生，硕士，高级经济师。2001 年 12 月至 2012 年 8 月任磷化集团总经理；2003 年 1 月至 2012 年 8 月任磷化集团党委书记；2006 年 6 月至今任云天化集团董事；2012 年 8 月至 2015 年 2 月任云天化集团副总经理；2015 年 2 月至 2015 年 11 月任云天化集团总经理、党委副书记、副董事长；2015 年 11 月至今任云天化集团董事长；2016 年 12 月任云天化集团党委书记；2013 年 6 月至今任公司董事；2014 年 10 月至今任公司董事长。
胡均	男，1970 年 1 月生，工商管理硕士，高级工程师。2005 年 1 月至 2005 年 4 月任公司总经理助理；2005 年 4 月至 2009 年 4 月任公司副总经理；2009 年 4 月至 2015 年 12 月任云天化集团副总经理；2013 年 6 月至今任公司董事；2015 年 12 月至今任云天化集团总经理、党委副书记、副董事长。
Ofer Lifshitz	男，1958 年 9 月生，以色列籍，硕士。2005 年至 2007 年任以色列化工集团工业产品部人力资源副总裁；2008 年至 2012 年任工业产品执行以色列化工集团副总裁；2013 年至 2017 任以色列化工集团全球运营执行副总裁；2017 年至今任以色列化工集团磷化工业务全球总裁；2016 年 11 月至今任公司董事。
Eli Glazer	男，1956 年 10 月生，以色列籍，硕士。2006 年至 2011 年任以色列化工集团中国区董事长；2011 年至 2015 年任以色列化工集团德国董事长；2016 年至 2017 任以色列化工集团项目执行副总裁；2017 年至今任以色列化工集团创新农业业务全球总裁；2017 年 3 月至今任公司董事。
俞春明	男，1962 年 2 月生，大学，高级工程师。2005 年 4 月至 2006 年 8 月任云南三环化工股份有限公司副总经理，云南三环中化嘉吉化肥有限公司总经理；2006 年 8 月至 2009 年 10 月任云南云天化国际化工股份有限公司三环分公司副总经理、云南三环中化嘉吉化肥有限公司总经理；2009 年 11 月至 2016 年 4 月任云天化集团营运协调部部长；2014 年 10 月至今任云天化集团营销总监；2014 年 11 月至今任公司

	董事。
李英翔	男，1968 年 1 月生，硕士，高级工程师。2003 年 6 月至 2005 年 7 月任公司副总经理；2005 年 7 月至 2006 年 8 月任云南江川天湖化工有限公司董事长；2006 年 8 月至 2010 年 7 月任云南云天化国际化工股份有限公司副总经理，云南云天化国际化工股份有限公司富瑞分公司总经理、党委书记；2010 年 7 月至 2013 年 5 月任云南云天化国际化工股份有限公司副总经理；2013 年 5 月至 2014 年 9 月任云南云天化国际化工股份有限公司副总经理；2014 年 9 月至 2014 年 10 月任云南云天化国际化工有限公司总经理、党委副书记；2014 年 10 月至 2018 年 1 月任公司总经理、党委副书记；2018 年 1 月至今任云天化集团总经理助理；2014 年 11 月至今任公司董事。
段文瀚	男，1969 年 6 月生，硕士。2004 年 12 月至 2007 年 7 月任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2007 年 7 月至 2012 年 2 月任公司副总经理；2009 年 7 月至 2012 年 4 月任重庆国际复合材料股份有限公司副总经理；2009 年 7 月至 2012 年 8 月任重庆国际复合材料股份有限公司党委书记；2012 年 2 月至 2012 年 11 月任云天化集团党委工作部副部长；2012 年 11 月至 2014 年 10 月任云天化集团党委工作部部长、团委书记；2013 年 6 月至 2014 年 10 月任公司监事；2014 年 10 月至今任公司党委书记、2014 年 10 月至 2018 年 1 月任公司副总经理；2018 年 1 月至今任公司总经理；2015 年 11 月至今任公司董事，2018 年 10 月至今任公司副董事长。
施炜	男，1963 年 2 月生，博士，1983 年 8 月至 1986 年 8 月，任国家计划委员会工业综合局干部；1989 年 8 月至 1994 年 9 月在深圳大学经济系任讲师；1994 年 8 月至 1998 年 12 月任深圳华商投资咨询有限公司总经理；1999 年至今任北京可思企业管理顾问有限公司董事长。2014 年 3 月至今任青岛蔚蓝生物股份有限公司独立董事；2013 年 8 月至今任宁波天邦股份有限公司独立董事；2016 年 7 月至今任云南云天化股份有限公司独立董事。
李红斌	男，1967 年 2 月生，大学，高级会计师，注册会计师，注册税务师。1991 年 6 月大学毕业后分配至云南省财政厅工作；1991 年 7 月至 1998 年 12 月任云南会计师事务所业务部主任；1999 年 1 月至 2003 年 7 月任云南亚太会计师事务所董事、副总经理兼主任会计师；2003 年 7 月至 2007 年 9 月任亚太中汇会计师事务所董事、副总经理兼云南分所主任会计师；2007 年 9 月至 2008 年 4 月任昆明世博园股份有限公司总经理助理；2008 年 4 月至 2017 年 2 月任云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事、副总经理、财务总监；现任云南天赢会计师事务所有限公司董事长；2016 年 7 月至今任云南云天化股份有限公司独立董事。
杨进	男，1973 年 6 月生，硕士。1996 年 3 月至 2000 年 1 月任北京天元律师事务所、金杜律师事务所法务助理；2000 年 1 月至 2001 年 6 月任北京福道网信息技术有限公司创始人、首席运营官；2002 年 10 月至 2004 年 11 月任北京思必瑞咨询有限公司总经理；2005 年 1 月至 2012 年 7 月任阿尔斯通(中国)投资有限公司总法律顾问，阿尔斯通电力业务东北亚区首席律师；2012 年至今任 TCL 集团股份有限公司副总裁/全球总法律顾问。2016 年 7 月至今，任云南云天化股份有限公司独立董事。
时雪松	男，1974 年 4 月生，硕士。2002 年 2 月至 2003 年 8 月任苏州爱普生有限公司系长；2005 年 4 月至 2010 年 8 月任中国国际金融有限公司经理、副总经理；2010 年至 2014 年任上海博颐投资管理有限公司基金经理、研究总监；2015 年至 2016 年任太和先机资产管理有限公司研究总监、投资副总监；2016 年至今担任新余金滇投资管理有限公司董事，新余川流投资管理有限公司董事长；2017 年 1 月起担任苏州叠纸网络科技股份有限公司独立董事；2016 年 1 月至今任公司独立董事。
陇贤君	男，1964 年 4 月生，硕士，副编审。2002 年 8 月至 2004 年 6 月云南省委组织部党建研究所所长；2004 年 6 月至 2008 年 6 月任云南省委组织部研究室主任、政策法规处处长兼党建研究所所长；2008 年 6 月至 2013 年 3 月任中共普洱市委常委、组织部长；2013 年 3 月至今任云天化集团有限责任公司党委副书记；2014 年 11 月至今任公司监事会主席；2016 年 3 月至今任云天化集团有限责任公司董事；2016 年 12 月至今任云天化集团有限责任公司工会主席。

周春梅	女，1978 年 11 月生，硕士，中国注册会计师、高级会计师。2002 年 6 月至 2010 年 4 月在云天化集团有限责任公司资产财务部工作；2010 年 5 月至 2012 年 11 月任云南盐化股份有限公司财务部经理；2009 年 12 月至 2012 年 12 月在云南大学商旅学院学习，获 EMBA 硕士学位；2012 年 11 月至 2016 年 3 月任云天化集团有限责任公司资产财务部副部长；2016 年 3 月至 2016 年 8 月任云天化集团有限责任公司资产财务部部长；2016 年 8 月至今任云天化集团有限责任公司财务管理部部长；2018 年 10 月至今任云天化集团有限责任公司总经理助理。
田恺	男，1973 年 7 月生，大学。2011 年 11 月至 2012 年 10 月任云南云天化国际化工股份有限公司天湖分公司党支部书记、副总经理、工会主席；2011 年 7 月至 2012 年 10 月任云南天湖旅游投资开发有限公司常务副总经理、财务总监；2012 年 7 月至 2013 年 5 月任云天化集团投资管理部副部长；2013 年 6 月至 2014 年 1 月任云天化集团企业管理部副部长，2014 年 1 月至 2016 年 11 月任云天化集团企业管理部部长；2016 年 11 月至 2018 年 5 月任云天化集团投资管理部部长；2017 年 1 月至今任云南云天化集团投资有限公司董事；2018 年 6 月至今任云南云天化集团投资有限公司总经理；2014 年 11 月至 2018 年 7 月任公司监事。
谢华贵	男，1986 年 3 月生，大学本科。2008 年 7 月至 2015 年 4 月任云天化集团有限责任公司法律事务部合同管理岗位；2015 年 4 月至 2017 年 8 月任云天化集团有限责任公司董事会办公室秘书，2016 年 9 月至 2017 年 8 月兼任风险管理部风险管理岗位；2017 年 8 月至今任董事会办公室主任助理；2018 年 7 月至今任公司监事。
庞皓峰	男，1971 年生，大学。1994 年 7 月至 1999 年 9 月在中国银行湛江分行工作；1999 年 10 月至 2012 年 5 月在华夏银行昆明分行工作，历任客户经理、业务经理、支行行长助理、营业部主任、分行企业金融处处长、支行行长、分行个人业务部总经理、兼任总行高级研究员等职务；2012 年 6 月至 2013 年 8 月任东亚银行中国有限公司昆明分行第一副行长；2013 年 9 月至 2017 年 4 月任民生银行昆明分行企业融资部总经理；2017 年 4 月至今任云南省投资控股集团有限公司金融部总经理。
张军	男，1962 年 4 月生，大学。2002 年 2 月至 2005 年 5 月任云天化集团党委工作部部长、工会副主席、工会经审委主任；2005 年 5 月至 2010 年 7 月任云南马龙产业集团股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2010 年 7 月至 2013 年 5 月任云南云天化国际化工股份有限公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席；2013 年 5 月至 2014 年 10 月任云天化国际监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席；2014 年 10 月至 2018 年 7 月任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2018 年 7 月至今任公司党委副书记、工会主席；2013 年 10 月至今任公司职工监事。
崔周全	男，1965 年 8 月生，硕士，高级工程师。2007 年 1 月至 2009 年 7 月任云南磷化集团有限公司总经理助理、营销总公司总经理；2009 年 7 月至 2013 年 4 月任云南磷化集团有限公司副总经理；2013 年 4 月至 2014 年 11 月任云南磷化集团有限公司党委委员、副总经理；2014 年 11 月至 2017 年 5 月任云南磷化集团有限公司党委书记、副总经理；2017 年 5 月至今任云南磷化集团有限公司总经理、党委副书记；2016 年 7 月至 2018 年 10 月任公司职工监事。
宋玉	女，1974 年 8 月生，大学，经济师。2010 年 3 月至 2011 年 3 月任公司总经理办公室主任；2011 年 3 月至 2013 年 6 月任公司党委工作部部长；2013 年 6 月至 2018 年 6 月任水富云天化党委副书记、纪委书记、工会主席；2018 年 6 月至今任公司党委工作部部长；2013 年 6 月至今任公司职工监事。
李耀基	男，1962 年 6 月生，硕士研究生，正高级工程师。2005 年 2 月至 2007 年 1 月任云南磷化集团有限公司总经理助理、企管处处长；2007 年 1 月至 2012 年 1 月任云南磷化集团有限公司副总经理；2012 年 1 月至 2012 年 11 月任云南磷化集团有限公司常务副总经理；2012 年 11 月至 2017 年 5 月任云南磷化集团有限公司总经理、党委副书记；2013 年 6 月至 2018 年 12 月任公司副总经理。

吴长莹	男，1964 年 3 月生，硕士，高级经济师。1998 年 9 月至 2004 年 11 月任云天化集团销售处处长，公司经营部经理；2003 年 2 月至 2004 年 9 月任公司营销总监；2005 年 4 月至 2013 年 5 月任公司副总经理；2013 年 5 月至 2014 年 10 月任云南水富云天化副总经理；2004 年 11 月至 2015 年 1 月任天盟农资连锁有限公司总经理；2015 年 2 月至 2016 年 8 月任天盟农资连锁有限公司董事长；2016 年 8 月至 2017 年 2 月任云南云天化农资连锁有限公司总经理；2014 年 10 月至 2018 年 12 月任公司副总经理。
师永林	男，1973 年 6 月生，硕士，工程师。2001 年 12 月至 2006 年 10 月任云南三环化工股份有限公司磷肥厂技术员、副厂长、厂长；2006 年 10 月至 2010 年 4 月任云南云天化国际化工股份有限公司投资发展部副部长；2010 年 4 月至 2012 年 6 月任云南云天化国际化工股份有限公司三环分公司副总经理，云南三环中化化肥有限公司总经理；2012 年 6 月至 2013 年 5 月任云南云天化国际化工股份有限公司三环分公司总经理，云南三环中化化肥有限公司总经理；2013 年 5 月至 2014 年 1 月任云南云天化国际化工有限公司三环分公司总经理；2014 年 1 月至 2014 年 10 月任云南云天化国际化工有限公司副总经理、云南云天化国际化工有限公司三环分公司总经理；2014 年 10 月至 2016 年 2 月任云南云天化股份有限公司三环分公司总经理；2015 年 3 月至 2016 年 2 月任云南三环化工有限公司总经理；2014 年 10 月至今任公司副总经理。
钟德红	男，1970 年 10 月生，会计硕士，正高级会计师、注册会计师、注册税务师、资产评估师、高级国际财务管理师、企业法律顾问执业资格、云南省首届高级会计管理人才（会计领军人物）。2004 年 8 月至 2005 年 3 月任天盟农资连锁有限公司财务经理；2005 年 4 月至 2006 年 10 月任云南马龙产业集团股份有限公司财务部经理；2006 年 10 月至 2011 年 3 月任公司财务部经理；2011 年 3 月至 2013 年 6 月任公司财务总监；2013 年 6 月至 2014 年 10 月任公司财务负责人；2014 年 10 月至今任公司董事会秘书、财务总监。
蒋太光	男，1962 年 2 月生，硕士，高级工程师。2001 年 5 月至 2006 年 10 月任云南云峰化学工业有限公司副总经理；2006 年 10 月至 2013 年 3 月任云南云天化国际化工股份有限公司安全生产部部长；2013 年 3 月至 2013 年 6 月任云南云天化国际化工股份有限公司总经理助理、安全生产部部长；2013 年 6 月至 2014 年 12 月任云南云天化国际化工有限公司总经理助理、安全生产部部长；2014 年 12 月至 2015 年 7 月任公司总经理助理、安全环保部部长；2015 年 7 月至 2018 年 12 月任公司副总经理。
易宣刚	男，1975 年 3 月生，硕士，经济师。2004 年 7 月至 2011 年 10 月任联合商务业务三部经理，2006 年 2 月至 2011 年 9 月任联合商务市场总监，2011 年 9 月至 2016 年 4 月任云天化集团营运协调部副部长；2016 年 4 月至 2017 年 5 月任云天化集团安全运营部部长；2017 年 5 月至今任公司副总经理。
李建昌	男，1969 年 1 月生，硕士，政工师。2010 年 4 月至 2011 年 5 月任云天化国际党委委员、云天化国际红磷分公司党委书记、纪委书记、工会主席；2011 年 5 月至 2014 年 10 月任云天化国际党委委员、云天化国际红磷分公司党委书记；2014 年 10 月至 2018 年 7 月任云天化股份红磷分公司党委书记；2018 年 7 月至今任公司纪委书记。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况说明。

2018 年 1 月 2 日，公司总经理李英翔先生因工作原因辞去公司总经理职务；

2018 年 1 月 2 日，公司第七届董事会第二十四次会议聘任段文瀚先生为公司总经理；

2018 年 1 月 2 日，公司副总经理肖红先生因工作原因辞去公司副总经理职务；

2018 年 6 月 29 日，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；

2018 年 7 月 28 日，公司第四次临时股东大会选举谢华贵先生为公司第七届监事会监事；
 2018 年 10 月 25 日，职工监事崔周全先生因工作原因辞去公司职工监事职务；
 2018 年 10 月 26 日，公司第七届董事会第三十七次临时会议选举段文瀚先生为公司副董事长；
 2018 年 12 月 14 日李耀基先生因工作原因辞去公司副总经理职务；
 2018 年 12 月 18 日吴长莹先生因工作原因辞去公司副总经理职务；2018 年 12 月 28 日蒋太光先生因工作原因辞去公司副总经理职务。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张文学	云天化集团	董事长	2015 年 11 月	不适用
胡均	云天化集团	总经理	2015 年 12 月	不适用
陇贤君	云天化集团	党委副书记	2013 年 3 月	不适用
周春梅	云天化集团	财务管理部部长、总经理助理	2016 年 3 月	不适用
俞春明	云天化集团	营销总监	2014 年 10 月	不适用
田恺	云天化集团	投资部部长	2016 年 11 月	2018 年 5 月
谢华贵	云天化集团	董事会办公室主任助理	2018 年 7 月	不适用
庞皓峰	云南省投资控股集团有限公司	金融部总经理	2017 年 4 月	不适用
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张文学	重庆国际复合材料股份有限公司	董事、董事长	2017 年 11 月	
胡均	云南天鸿化工工程股份有限公司	董事、董事长	2016 年 6 月	
胡均	云南天宁矿业有限公司	董事、董事长	2016 年 6 月	
胡均	云南云天化石化有限公司	董事、董事长	2012 年 6 月	
胡均	云南云天化集团财务有限公司	董事	2015 年 12 月	

胡均	云南云天化联合商务有限公司	董事、董事长	2015 年 3 月	
胡均	云南云天化集团投资有限公司	董事、董事长	2017 年 1 月	
胡均	云南云通房地产开发经营有限公司	董事、董事长	2016 年 6 月	
李英翔	云南云天化集团财务有限公司	董事	2016 年 1 月	2018 年 12 月
李英翔	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事、董事长	2017 年 1 月	
周春梅	中轻依兰（集团）有限公司	董事	2015 年 11 月	
周春梅	重庆国际复合材料股份有限公司	董事	2017 年 11 月	
周春梅	云南云天化集团财务有限公司	副董事长	2015 年 12 月	
周春梅	云南云天化石化有限公司	董事	2017 年 4 月	
周春梅	云南云天化投资有限公司	董事	2016 年 12 月	
周春梅	江苏马龙国华工贸股份有限公司	监事会主席	2017 年 8 月	
俞春明	中轻依兰(集团)有限公司	董事长	2015 年 12 月	
俞春明	江苏马龙国华工贸股份有限公司	董事长	2017 年 8 月	
田恺	云南能源投资股份有限公司	董事	2015 年 11 月	2018 年 11 月
田恺	云南云天化集团投资有限公司	董事	2017 年 1 月	
田恺	云南云天化集团投资有限公司	总经理	2018 年 6 月	
谢华贵	中轻依兰(集团)有限公司	监事	2015 年 12 月	
谢华贵	云南天信融资担保有限公司	监事	2016 年 1 月	
谢华贵	内蒙古大地云天化工有限公司	董事	2017 年 5 月	
庞皓峰	云南云投融资租赁有限公司	董事长	2017 年 6 月	
庞皓峰	云南云投股权投资基金管理有限公司	董事长	2017 年 6 月	
庞皓峰	云南省资产管理有限公司	董事	2017 年 5 月	
庞皓峰	云投商业保理（深圳）有限公司	董事	2018 年 5 月	
庞皓峰	红塔证券股份有限公司	董事	2017 年 5 月	
崔周全	云南磷化集团有限公司	总经理	2017 年 5 月	
崔周全	云南磷化集团有限公司	执行董事	2017 年 9 月	
段文瀚	云南云天化联合商务有限公司	董事	2016 年 8 月	
李耀基	云南磷化集团海口磷业有限公司	副董事长	2015 年 4 月	2018 年 12 月
吴长莹	山东云天化国际化肥有限公司	董事、董事长	2016 年 8 月	2018 年 12 月
师永林	云南磷化集团海口磷业有限公司	董事	2018 年 1 月	
师永林	吉林云天化农业发展有限公司	董事长	2018 年 8 月	

师永林	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	董事	2017 年 3 月	
钟德红	云南云天化集团财务有限公司	董事	2016 年 3 月	
钟德红	云南磷化集团海口磷业有限公司	监事	2015 年 9 月	
钟德红	重庆云天化纽米科技股份有限公司	监事、监事会主席	2014 年 8 月	
钟德红	呼伦贝尔金新化工有限公司	监事、监事会主席	2015 年 2 月	
钟德红	珠海云聚天下投资管理有限责任公司	执行董事	2017 年 3 月	
蒋太光	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事	2017 年 1 月	2018 年 12 月
蒋太光	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	副董事长	2017 年 8 月	2018 年 12 月
易宣刚	云南云天化农业科技股份有限公司	董事长	2017 年 9 月	
易宣刚	黑龙江世纪云天化农业科技有限公司	董事长	2017 年 9 月	
易宣刚	云南云天化农资连锁有限公司	执行董事	2017 年 9 月	
易宣刚	黑龙江汤原云天化肥业有限公司	董事长	2018 年 9 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（含独立董事）、监事薪酬由股东大会决定；公司高级管理人员薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司非独立董事、监事未在公司领取薪酬，独立董事薪酬由董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议并提交股东大会决定；高级管理人员薪酬根据《企业负责人绩效考核办法》和《企业负责人薪酬管理办法》，董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议通过。高级管理人员实行基本工资和效益工资。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2018 年公司独立董事报酬按季度支付薪酬；公司高级管理人员薪酬按月支付基本工资，按年支付上一年度经营考核绩效工资，2017 年效益考核工资在 2018 年发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	743.85 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况、

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
段文瀚	副董事长	选举	选举为副董事长
田恺	监事	离任	工作变动
崔周全	监事	离任	工作变动
谢华贵	监事	选举	新选监事
李英翔	总经理	离任	工作变动
段文瀚	总经理	聘任	新聘任
李耀基	副总经理	离任	工作变动
肖红	副总经理	离任	工作变动
吴长莹	副总经理	离任	内退
蒋太光	副总经理	离任	内退

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□ 适用 √ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,240
主要子公司在职员工的数量	10,096
在职员工的数量合计	12,336
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	9,903
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,157
销售人员	897
技术人员	1,131
财务人员	266
行政人员	1,885
合计	12,336
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及博士	200
本科	2,611
大专	4,382
中专及以下	5,143
合计	12,336

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

坚持“高弹性薪酬”政策，以“高目标、强激励”的企业绩效文化为导向，以双效（效率、效益）为基础，继续推行“双效工资”薪酬管理模式。同时，对普通员工层面适度控高限低，规避工资普升普降风险；对核心骨干开放更多的价值流，实施超额利润分享，实现精准激励。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司组织变革、战略转型的需要，公司着力筹建了以加速人才成长、助推业务发展、传播组织文化为使命，以打造成为公司核心管理人才的孵化器为愿景的云天化商学院。云天化商学院从业务问题和业务任务出发，围绕公司组织、业务、人搭建了“一平台、四体系”的框架体系。

组织实施领导力发展培训、管理人员短训班、职业能力提升训练营等重点培训项目，持续挖掘、盘活公司管理人才，有计划性的为公司培养管理人才，提升公司的整体管理水平。开展党建基础工作、审计业务、人力资源管理等专业培训，提高公司员工队伍的专业化、职业化水平，提升公司的可持续发展竞争力。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,002,240 小时
劳务外包支付的报酬总额	3,508 万元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
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 (http://www.sse.com.cn)	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 (http://www.sse.com.cn)	2018年2月28日
2018年第三次临时股东大会	2018年5月13日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018年5月14日
2017年年度股东大会	2018年6月8日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	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 (http://www.sse.com.cn)	2018年7月27日
2018年第五次临时股东大会	2018年8月29日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018年8月30日
2018年第六次临时股东大会	2018年9月6日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018年9月7日
2018年第七次临时股东大会	2018年10月18日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018年10月19日
2018年第八次临时股东大会	2018年12月13日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018年12月14日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张文学	否	18	17	13	1	0	否	0
胡均	否	18	17	13	1	0	否	9
Ofer Lifshitz	否	18	18	17	0	0	否	0
Eli Glazer	否	18	17	17	1	0	否	0
俞春明	否	18	17	13	1	0	否	9
李英翔	否	18	17	13	1	0	否	8
段文瀚	否	18	18	13	0	0	否	8
施炜	是	18	18	13	0	0	否	0
李红斌	是	18	18	13	0	0	否	3
杨进	是	18	18	13	0	0	否	0
时雪松	是	18	18	13	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

1. 2018 年，董事会根据《企业负责人绩效考核办法》和《企业负责人薪酬管理办法》对高级管理人员进行考评，由董事会薪酬与考核委员会提出考核方案，经公司董事会审议通过后实施。

2. 2018 年 12 月 13 日，公司 2018 年第八次临时股东大会审议通过了《关于云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》等相关议案；2018 年 12 月 14 日，公司第七届董事会第四十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；2019 年 1 月 17 日，公司首期授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，并取得其出具的《证券变更登记证明》，本次限制性股票激励计划生效实施。详见（上海证券交易所网 <http://www.sse.com.cn>，公司公告：临 2018-102 号、临 2018-107 号、临 2018-114 号、临 2018-117 号、2019-008 号及相关公告）。

3. 2018 年 12 月 14 日，公司第七届董事会第四十次会议审议通过《关于经理层契约化及职业经理人管理实施方案》及与方案配套制定的《职业经理人管理办法（试行）》《职业经理人绩效管理办法》《职业经理人薪酬管理办法》。以上方案和管理办法从 2019 年 1 月 1 日开始实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）公司于 2019 年 3 月 22 日公告的《云天化 2018 年内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制体系的建立健全和有效执行是公司董事会的责任。公司现行的内部控制制度是依据相关法律法规规定，并结合公司生产经营实际情况和发展的实际需要而制定的，符合现代企业制度的要求。公司现行内部控制体系的建立，严格遵循国家有关法律法规，保证了公司经营合法合规；通过加强对经营环节的有效控制，防范了公司经营风险和道德风险，保证了公司各项资产的安全和完整，保证了公司会计资料的真实性、合法性和完整性，提高了财务报告的信息质量。

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

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

云南云天化股份有限公司全体股东：

众环审字(2019)160046 号

一、审计意见

我们审计了云南云天化股份有限公司（以下简称“云天化股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云天化股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）处置子公司股权

1、事项描述

2018 年，云天化股份因处置原子公司内蒙古云天化农业科技发展有限公司、昭通天合有限责任公司、山东云天化国际化肥有限公司和原二级子公司云南磷化集团科工贸有限公司股权，丧失了对上述公司控制权，于本年度确认了投资收益合计 9,562.02 万元，详细情况参阅附注“6.2 合并范围发生变更/2、处置子公司”。

由于该等事项对财务报表的影响金额重大，因此我们在审计中进行了重点关注。

2、审计应对

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

- （1）了解并评价了云天化股份与重大资产处置及其账务处理相关的内部控制；
- （2）查阅相关股权交易合同、会议纪要等资料，关注股权交易期后是否存在非常规交易，同时结合对公司相关人员的访谈了解等综合评价该交易的商业背景和商业目的，以评价交易的商业实质；
- （3）对交易方信息进行工商查询，评价云天化股份对股权交易是否构成关联方交易的判断；
- （4）对评估师的专业胜任能力、专业素质和客观性进行了评价，取得并阅读了相关评估报告，并与评估师进行了讨论，以了解其评估方法及关键假设，并评价其合理性；

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

(6) 评价公司管理层就确定相关公司处置后剩余股权的公允价值所采用的估值方法和参数, 并将其结果与评估报告值、实际交易对价作为参考进行了比对;

(7) 复核公司的账务处理, 并检查相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

(二) 应收账款可收回性

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日, 云天化股份合并报表中应收账款余额 485,687.42 万元、坏账准备余额 60,939.79 万元, 分别较上年末增长 39.05%、30.85%。公司管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备; 除已单独计提坏账准备的应收款项外, 按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款进行分组, 并分别使用统一的计提比例计提坏账准备。

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

2、审计应对

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

(2) 分析评价云天化股份应收账款坏账准备会计估计的合理性;

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

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

(5) 对于单项计提的应收账款, 我们抽样复核了管理层计算可收回金额的依据, 特别关注账龄在一年以上和涉及诉讼的款项, 包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况, 以及是否存在担保、抵押、投保等保证款项可收回的措施等对客户信用风险作出的评估; 同时, 对于涉及诉讼的重大应收账款, 我们通过获取案件判决书、向相关律师访谈和发函确认其对于可收回性的判断, 用于对管理层的估计和判断是否合理作出评价;

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

(7) 结合期后回款情况的检查, 评价公司管理层对坏账准备计提的合理性。

(三) 递延所得税资产

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日, 云天化股份合并资产负债表中列示了 35,099.41 万元的递延所得税资产, 其中 7,948.97 万元递延所得税资产与可抵扣亏损相关。在确认相关的递延所得税资产时, 云天化股份管理层根据各相关子公司未来期间的财务预测, 以相关子公司很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的未来应纳税所得额为限, 确认了相关的递延所得税资产。评估递延所得税资产能否在未来期间得以实现需要管理层作出重大判断, 并且管理层的估计和假设具有不确定性。

2、审计应对

我们就云天化股份对递延所得税资产的会计估计所执行的程序主要包括以下方面:

(1) 了解并评价了云天化股份与递延所得税等税务事项相关的内部控制;

(2) 获取与可抵扣亏损相关的所得税汇算清缴资料, 复核了可抵扣亏损金额;

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

(4) 复核了递延所得税资产的确认是否以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

四、其他信息

云天化股份管理层对其他信息负责。其他信息包括云天化股份 2018 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督云天化股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方自维

（项目合伙人）

中国注册会计师：韦 军

中国·武汉

二〇一九年三月二十日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	12,635,592,991.08	9,067,933,537.92
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七.2	26,264,514.68	70,764,300.37
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	七.4	6,509,428,475.62	5,598,791,140.44
其中：应收票据		2,261,952,153.35	2,571,528,679.19
应收账款		4,247,476,322.27	3,027,262,461.25
预付款项	七.5	6,069,309,722.32	5,594,927,693.77
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	七.6	929,383,832.71	1,125,532,488.06
其中：应收利息		29,768,353.58	9,260,722.78
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	七.7	9,742,459,140.23	8,817,432,312.06
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	七.9	275,901,053.11	0.00
其他流动资产	七.10	925,999,770.68	942,364,370.78
流动资产合计		37,114,339,500.43	31,217,745,843.40
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	七.11	481,999,092.10	484,310,965.53
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	七.13	116,056,503.59	174,268,359.63
长期股权投资	七.14	1,921,267,310.16	1,413,238,824.49
投资性房地产	七.15	191,610,744.75	42,823,432.88
固定资产	七.16	21,397,047,506.10	22,994,672,809.00
在建工程	七.17	686,667,363.81	785,725,952.19
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	七.20	3,980,061,136.20	4,034,127,393.90
开发支出		0.00	0.00
商誉	七.22	86,713,377.25	86,713,377.25
长期待摊费用	七.23	1,448,830,153.05	1,335,499,095.79
递延所得税资产	七.24	350,994,110.05	307,529,134.25
其他非流动资产	七.25	45,244,330.98	679,983,389.98
非流动资产合计		30,706,491,628.04	32,338,892,734.89
资产总计		67,820,831,128.47	63,556,638,578.29

流动负债：			
短期借款	七.26	23,810,986,182.35	23,580,251,685.97
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七.27	7,358,950.00	49,300.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	七.29	22,546,319,371.19	18,837,634,912.37
预收款项	七.30	2,781,350,026.05	2,801,750,576.66
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	七.31	254,211,532.65	233,314,783.17
应交税费	七.32	282,388,812.33	228,138,136.79
其他应付款	七.33	893,839,248.02	1,097,208,910.11
其中：应付利息		70,019,373.91	84,747,877.56
应付股利		8,869,000.00	7,741,600.00
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	七.35	4,607,951,278.62	3,115,609,154.15
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		55,184,405,401.21	49,893,957,459.22
非流动负债：			
长期借款	七.37	3,068,823,504.39	5,210,515,755.63
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款	七.39	2,454,461,427.44	2,474,129,105.31
长期应付职工薪酬	七.40	195,229,590.12	235,287,005.84
预计负债	七.41	78,134,132.36	87,085,168.23
递延收益	七.42	576,105,055.88	624,862,416.99
递延所得税负债	七.24	1,647,738.69	284,796.99
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		6,374,401,448.88	8,632,164,248.99
负债合计		61,558,806,850.09	58,526,121,708.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.44	1,427,674,938.00	1,321,379,138.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	七.46	5,568,678,171.52	5,132,027,009.04
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	七.48	55,120,637.36	-7,692,496.70
专项储备	七.49	108,386,255.39	100,698,911.15
盈余公积	七.50	270,704,244.89	270,704,244.89
一般风险准备		0.00	0.00

未分配利润	七.51	-3,053,606,556.45	-3,176,371,718.53
归属于母公司所有者权益合计		4,376,957,690.71	3,640,745,087.85
少数股东权益		1,885,066,587.67	1,389,771,782.23
所有者权益（或股东权益）合计		6,262,024,278.38	5,030,516,870.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		67,820,831,128.47	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 12 月 31 日

编制单位: 云南云天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		4,525,537,042.89	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		7,257,368.02	30,147,223.10
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七.1	2,504,939,568.97	2,201,307,125.76
其中: 应收票据		1,013,018,661.03	1,194,407,938.74
应收账款		1,491,920,907.94	1,006,899,187.02
预付款项		4,002,274,693.44	3,201,112,458.78
其他应收款	十七.2	744,686,344.14	972,951,835.85
其中: 应收利息		23,412,770.84	662,770.84
应收股利		0.00	0.00
存货		1,202,110,872.05	861,184,695.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		546,000,000.00	
其他流动资产		248,450,577.22	474,531,554.69
流动资产合计		13,781,256,466.73	10,722,172,665.77
非流动资产:			
可供出售金融资产		83,114,136.37	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	12,476,760,053.56	11,992,756,390.26
投资性房地产		5,484,995.33	5,758,934.42
固定资产		1,654,993,798.68	1,593,340,431.60
在建工程		297,255,461.34	504,481,840.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		237,667,734.03	248,848,366.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		160,917,512.51	18,012,599.35
递延所得税资产			
其他非流动资产		825,330,000.00	1,149,850,000.00
非流动资产合计		15,741,523,691.82	15,598,474,572.27
资产总计		29,522,780,158.55	26,320,647,238.04

流动负债：			
短期借款		7,455,680,000.00	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			
应付票据及应付账款		12,148,016,491.07	10,351,878,089.44
预收款项		1,128,831,367.80	88,382,637.66
应付职工薪酬		64,694,919.14	42,700,363.00
应交税费		4,106,277.15	4,111,214.78
其他应付款		1,821,261,648.58	1,018,665,426.16
其中：应付利息		13,927,737.19	25,906,166.52
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		710,141,049.44	1,164,169,552.70
其他流动负债			
流动负债合计		23,332,731,753.18	19,756,690,323.74
非流动负债：			
长期借款		677,469,900.00	382,029,300.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,011,959,013.31	1,016,180,931.09
长期应付职工薪酬		45,784,298.64	49,221,937.02
预计负债			
递延收益		31,379,574.13	33,287,271.97
递延所得税负债			
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计		1,766,592,786.08	1,480,719,440.08
负债合计		25,099,324,539.26	21,237,409,763.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,427,674,938.00	1,321,379,138.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,797,173,083.90	7,623,556,885.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,041,889.57	3,608,514.09
盈余公积			
未分配利润		-4,802,434,292.18	-3,865,307,063.10
所有者权益（或股东权益）合计		4,423,455,619.29	5,083,237,474.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,522,780,158.55	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—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		52,978,958,637.74	55,971,434,741.59
其中: 营业收入	七.52	52,978,958,637.74	55,971,434,741.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,770,358,191.25	56,537,425,150.98
其中: 营业成本	七.52	45,152,262,644.86	49,452,657,519.13
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	七.53	499,645,781.64	448,936,043.47
销售费用	七.54	2,527,957,325.05	2,403,029,778.43
管理费用	七.55	1,613,681,804.44	1,714,610,104.80
研发费用	七.56	52,587,109.31	34,022,795.71
财务费用	七.57	2,536,039,257.49	2,274,549,716.70
其中: 利息费用		2,673,378,245.19	2,368,122,034.75
利息收入		223,759,598.52	123,008,429.35
资产减值损失	七.58	388,184,268.46	209,619,192.74
加: 其他收益	七.59	118,760,884.38	115,514,501.30
投资收益 (损失以“—”号填列)	七.60	115,048,352.03	696,636,102.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		19,787,738.54	-89,038,483.96
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	七.61	9,288,882.45	-3,922,147.46
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	七.62	17,089,245.69	117,178,415.09
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		468,787,811.04	359,416,462.11
加: 营业外收入	七.63	139,413,841.76	96,032,215.54
减: 营业外支出	七.64	93,078,510.42	33,816,231.75
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		515,123,142.38	421,632,445.90
减: 所得税费用	七.65	263,666,352.59	162,359,409.77
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		251,456,789.79	259,273,036.13
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		251,456,789.79	259,273,036.13
2.终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1.少数股东损益		128,691,627.71	57,414,487.72
2.归属于母公司股东的净利润		122,765,162.08	201,858,548.41
六、其他综合收益的税后净额	七.66	93,486,986.26	-20,319,253.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		62,813,134.06	-18,769,663.31
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		62,813,134.06	-18,769,663.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		62,813,134.06	-18,769,663.31
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		30,673,852.20	-1,549,590.37
七、综合收益总额		344,943,776.05	238,953,782.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		185,578,296.14	183,088,885.10
归属于少数股东的综合收益总额		159,365,479.91	55,864,897.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0929	0.1528
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0929	0.1528

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	17,446,777,001.34	11,986,136,283.68
减: 营业成本	十七.4	16,977,447,363.51	11,763,880,191.93
税金及附加		36,952,758.31	27,638,379.17
销售费用		163,325,653.44	94,536,387.41
管理费用		320,235,036.24	349,423,441.53
研发费用		20,154,133.09	33,772,400.26
财务费用		929,498,917.05	650,861,100.34
其中: 利息费用		1,136,267,123.88	946,612,685.64
利息收入		277,855,973.27	278,108,165.43
资产减值损失		4,034,345.76	29,095,662.31
加: 其他收益		12,386,437.66	7,274,957.84
投资收益 (损失以“—”号填列)	十七.5	46,308,546.87	-473,450,249.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		6,026,660.63	-72,942,743.77
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		11,025,732.45	-3,435,587.46
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		-3,989,809.21	17,026,946.01
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-939,140,298.29	-1,415,655,212.65
加: 营业外收入		8,107,355.38	4,606,153.12
减: 营业外支出		6,094,286.17	1,457,254.54
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-937,127,229.08	-1,412,506,314.07
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-937,127,229.08	-1,412,506,314.07
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		-937,127,229.08	-1,412,506,314.07
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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		-937,127,229.08	-1,412,506,314.07
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,445,050,049.23	56,927,824,361.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			5,355,971.82
收到其他与经营活动有关的现金	七.67	1,023,838,605.49	1,018,862,708.27
经营活动现金流入小计		59,468,888,654.72	57,952,043,041.80
购买商品、接受劳务支付的现金		51,699,569,504.92	49,399,282,125.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,804,418,256.31	1,730,392,152.09
支付的各项税费		1,353,140,959.68	1,248,406,403.84
支付其他与经营活动有关的现金	七.67	1,419,570,579.21	2,835,559,089.94
经营活动现金流出小计		56,276,699,300.12	55,213,639,771.77
经营活动产生的现金流量净额		3,192,189,354.60	2,738,403,270.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,327,811.41	
取得投资收益收到的现金		17,697,579.97	11,702,855.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		208,274,981.70	59,592,482.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		112,579,282.07	547,385,867.87
收到其他与投资活动有关的现金	七.67	39,458,755.07	243,594,719.16
投资活动现金流入小计		379,338,410.22	862,275,925.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,351,611,449.52	920,153,192.99
投资支付的现金			213,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.67	305,326,867.16	74,458,755.07
投资活动现金流出小计		1,656,938,316.68	1,208,211,948.06
投资活动产生的现金流量净额		-1,277,599,906.46	-345,936,022.21

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		699,408,702.66	62,235,309.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		420,913,706.66	62,235,309.80
取得借款收到的现金		35,382,720,335.88	32,090,940,171.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.67	4,280,705,524.03	4,442,967,395.72
筹资活动现金流入小计		40,362,834,562.57	36,596,142,876.84
偿还债务支付的现金		36,470,324,490.74	28,879,952,986.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,764,301,953.93	2,692,204,630.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		68,671,677.84	47,562,210.65
支付其他与筹资活动有关的现金	七.67	2,051,302,530.15	7,297,052,271.71
筹资活动现金流出小计		41,285,928,974.82	38,869,209,888.98
筹资活动产生的现金流量净额		-923,094,412.25	-2,273,067,012.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		58,856,586.75	-36,653,492.11
五、现金及现金等价物净增加额		1,050,351,622.64	82,746,743.57
加：期初现金及现金等价物余额		4,842,704,598.40	4,759,957,854.83
六、期末现金及现金等价物余额		5,893,056,221.04	4,842,704,598.40

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,216,903,905.51	9,169,357,194.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,815,515,051.08	1,101,520,120.50
经营活动现金流入小计		17,032,418,956.59	10,270,877,315.21
购买商品、接受劳务支付的现金		13,300,939,014.01	7,912,881,902.77
支付给职工以及为职工支付的现金		311,228,825.10	274,414,664.54
支付的各项税费		63,496,963.86	30,478,480.88
支付其他与经营活动有关的现金		1,796,618,807.16	1,007,256,173.50
经营活动现金流出小计		15,472,283,610.13	9,225,031,221.69
经营活动产生的现金流量净额		1,560,135,346.46	1,045,846,093.52
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		38,818,413.21	704,500,101.00
取得投资收益收到的现金		149,299,899.01	123,715,804.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000,000.00	5,986,457.67
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		246,156,000.00	240,946,092.49
投资活动现金流入小计		440,274,312.22	1,075,148,455.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,194,425.03	48,108,583.13
投资支付的现金		27,500,000.00	1,138,029,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		772,311,575.47	545,640,000.00
投资活动现金流出小计		855,006,000.50	1,731,777,983.13
投资活动产生的现金流量净额		-414,731,688.28	-656,629,527.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		278,494,996.00	
取得借款收到的现金		10,342,662,536.16	9,388,752,736.76
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,992,701,815.87	2,576,697,568.55
筹资活动现金流入小计		14,613,859,348.03	11,965,450,305.31
偿还债务支付的现金		10,392,035,576.16	9,112,001,174.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		823,562,891.03	647,906,343.35
支付其他与筹资活动有关的现金		4,100,914,876.27	2,107,574,806.43
筹资活动现金流出小计		15,316,513,343.46	11,867,482,324.62
筹资活动产生的现金流量净额		-702,653,995.43	97,967,980.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		57,917,739.29	-4,017,417.55
五、现金及现金等价物净增加额		500,667,402.04	483,167,128.79
加: 期初现金及现金等价物余额		1,385,158,663.53	901,991,534.74
六、期末现金及现金等价物余额		1,885,826,065.57	1,385,158,663.53

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,321,379,138.00				5,132,027,009.04		-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	0	0	0	5,132,027,009.04	0	-7,692,496.70	100,698,911.15	270,704,244.89	0	-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）	106,295,800.00				436,651,162.48		62,813,134.06	7,687,344.24			122,765,162.08	495,294,805.44	1,231,507,408.30
（一）综合收益总额							62,813,134.06				122,765,162.08	159,365,479.91	344,943,776.05
（二）所有者投入和减少资本	106,295,800.00				172,183,593.64							420,929,427.42	699,408,821.06
1. 所有者投入的普通股					172,199,196.00							420,913,706.66	593,112,902.66
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	106,295,800.00				-15,602.36							15,720.76	106,295,918.40
（三）利润分配												-68,671,677.84	-68,671,677.84
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												-68,671,677.84	-68,671,677.84
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								7,687,344.24				6,293,111.62	13,980,455.86
1. 本期提取								144,296,995.49				62,475,463.91	206,772,459.40
2. 本期使用								136,609,651.25				56,182,352.29	192,792,003.54
（六）其他					264,467,568.84							-22,621,535.67	241,846,033.17
四、本期期末余额	1,427,674,938.00	0	0	0	5,568,678,171.52	0	55,120,637.36	108,386,255.39	270,704,244.89	0	-3,053,606,556.45	1,885,066,587.67	6,262,024,278.38

2018 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,321,379,138.00				5,531,370,408.16		11,077,166.61	79,738,388.35	270,704,244.89		-3,330,162,191.33	1,208,793,078.35	5,092,900,233.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他					31,943,459.19			11,600,778.64			184,075,925.69	218,693,882.61	446,314,046.13
二、本年期初余额	1,321,379,138.00				5,563,313,867.35		11,077,166.61	91,339,166.99	270,704,244.89		-3,146,086,265.64	1,427,486,960.96	5,539,214,279.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-431,286,858.31		-18,769,663.31	9,359,744.16			-30,285,452.89	-37,715,178.73	-508,697,409.08
（一）综合收益总额							-18,769,663.31				201,858,548.41	55,864,897.35	238,953,782.45
（二）所有者投入和减少资本					-390,633,624.57							49,634,475.66	-340,999,148.91
1．所有者投入的普通股												49,530,744.71	49,530,744.71
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-390,633,624.57							103,730.95	-390,529,893.62
（三）利润分配											-102,000,000.00	-111,831,810.65	-213,831,810.65
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												-111,831,810.65	-111,831,810.65
4．其他											-102,000,000.00		-102,000,000.00
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备								22,399,586.36				18,084,008.53	40,483,594.89
1．本期提取								162,423,668.84				67,958,616.61	230,382,285.45
2．本期使用								140,024,082.48				49,874,608.08	189,898,690.56
（六）其他					-40,653,233.74			-13,039,842.20			-130,144,001.30	-49,466,749.62	-233,303,826.86
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				5,132,027,009.04		-7,692,496.70	100,698,911.15	270,704,244.89		-3,176,371,718.53	1,389,771,782.23	5,030,516,870.08

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,321,379,138.00				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）	106,295,800.00				173,616,198.67			-2,566,624.52		-937,127,229.08	-659,781,854.93
（一）综合收益总额										-937,127,229.08	-937,127,229.08
（二）所有者投入和减少资本	106,295,800.00				172,199,196.00						278,494,996.00
1. 所有者投入的普通股					172,199,196.00						172,199,196.00
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	106,295,800.00										106,295,800.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								-2,566,624.52			-2,566,624.52
1. 本期提取								17,341,242.27			17,341,242.27
2. 本期使用								19,907,866.79			19,907,866.79
（六）其他					1,417,002.67						1,417,002.67
四、本期期末余额	1,427,674,938.00				7,797,173,083.90			1,041,889.57		-4,802,434,292.18	4,423,455,619.29

2018 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,321,379,138.00				8,136,225,775.67			2,036,319.90		-2,452,800,749.03	7,006,840,484.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,321,379,138.00				8,136,225,775.67			2,036,319.90		-2,452,800,749.03	7,006,840,484.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-512,668,890.44			1,572,194.19		-1,412,506,314.07	-1,923,603,010.32
（一）综合收益总额										-1,412,506,314.07	-1,412,506,314.07
（二）所有者投入和减少资本					-508,266,297.31						-508,266,297.31
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-508,266,297.31						-508,266,297.31
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								1,572,194.19			1,572,194.19
1. 本期提取								18,470,142.26			18,470,142.26
2. 本期使用								16,897,948.07			16,897,948.07
（六）其他					-4,402,593.13						-4,402,593.13
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				7,623,556,885.23			3,608,514.09		-3,865,307,063.10	5,083,237,474.22

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股份有限公司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。

根据公司2018年第八次临时股东大会决议，公司拟通过定向增发的方式向946名激励对象授予限制性人民币普通股11,335.66万股（其中包含预留股份500万股），每股面值1元，每股授予价格为人民币2.62元。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票。因此，公司本次股权激励计划实际授予数量由11,335.66万股（其中包含预留股份500万股）调整为11,129.58万股（其中包含预留股份500万股，扣除预留股份后实际授予数量为10,629.58万股），授予人数由946人调整为930人。公司已完成106,295,800.00股股票的激励授予。因公司限制性股票激励发行股份的认购款项于2018年12月31日前已经收到，根据实质重于形式原则，公司在报告期内确认股本增加106,295,800股。

截至报告期末，本公司股本总额为142,767.49万股。

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

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

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

本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 3 月 20 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司天际通商（新加坡）有限公司（以下简称“天际通商”）、天际资源（迪拜）有限公司（以下简称“天际资源”）、天际农业（美国）有限公司（以下简称“天际农业”）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（以下简称天际物产）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（以下简称“天际生物”）、瑞丰年肥料有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定缅币为其记账本位币；本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达

成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注14）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日所在月的月度平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控

制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内（含 3 个月，云天化集团内）	0	0
3 个月以内（含 3 个月，云天化集团外）	0.5	0.5

3 个月以内（含 3 个月，信用保险）	0.3	0.3
3 至 6 个月（含 6 个月，云天化集团内）	0.2	0.2
3 至 6 个月（含 6 个月，云天化集团外）	2	2
3 至 6 个月（含 6 个月，信用保险）	1	1
6 至 12 个月（含 12 个月，云天化集团内）	0.5	0.5
6 至 12 个月（含 12 个月，云天化集团外）	5	5
6 至 12 个月（含 12 个月，信用保险）	3	3
1—2 年（云天化集团内）	1	1
1—2 年（云天化集团外）	10	10
1—2 年（信用保险）	10	10
2—3 年（云天化集团内）	3	3
2—3 年（云天化集团外）	30	30
2—3 年（信用保险）	30	30
3 年以上		
3—4 年（云天化集团内）	5	5
3—4 年（云天化集团外）	50	50
3—4 年（信用保险）	50	50
4—5 年（云天化集团内）	7	7
4—5 年（云天化集团外）	80	80
4—5 年（信用保险）	80	80
5 年以上（云天化集团内）	10	10
5 年以上（云天化集团外）	100	100
5 年以上（信用保险）	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

☒ 适用 ☐ 不适用

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法为一次摊销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因本集团无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且本集团仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

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

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

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

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

②资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额

计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资

产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 22 “长期资产减值”。

18. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

- a. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- b. 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- a. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 6,509,428,475.62 元，上期金额 5,598,791,140.44 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 22,546,319,371.19 元，上期金额 18,837,634,912.37 元；调增“其他应收款”本期金额 29,768,353.58 元，上期金额 9,260,722.78 元；调增“其他应付款”本期金额 78,888,373.91 元，上期金额 92,489,477.56 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增其中：“利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会	调减“管理费用”本期金额 52,587,109.31 元，上期金额 34,022,795.71 元，重分类至“研发费用”。
(3) 企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。	董事会	调减“收到的其他与筹资活动有关的现金”本期金额 2,380,000.00 元。

其他说明：

因执行新企业财务报表格式的会计政策变更：2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格

式进行了修订。经本公司七届董事会第四十四次会议决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述通知。

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	收入扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	应税收入按 17%、16%、11%、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。
教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
三环中化	15
云南天驰物流股份有限公司	15
云南天马物流有限公司	15
瑞丽天平边贸有限公司	20
云南磷化集团有限公司	15

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

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

2. 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 增值税

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

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

(2) 企业所得税

①经昆明市西山区国家税务局审定，子公司三环中化取得高新技术企业资格认定，符合国税函[2009]203号文件规定，企业所得税减按15%计征。

②子公司云南天驰物流股份有限公司、云南天马物流有限公司（以下简称“天马物流”）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），瑞丽天平边贸易有限公司自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%。

④根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告[2012]12号）规定、《西部地区鼓励产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号）、《国家税务总局关于执行“西部地区鼓励类产业目录”有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）及《云南省财政厅、省国家税务局、省地方税务局、昆明海关转发财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（云财税[2011]129号）相关法规政策的规定。云南磷化集团有限公司2013年3月得到云南省发展和改革委员会“云南磷化集团有限公司相关业务属于国家鼓励产业”的批复确认书，同年5月向企业所得税主管税务机关（原云南省地方税务局直属征收分局）提交了税收优惠备案申请，获得的批准。据此，云南磷化集团有限公司作为设在西部地区的鼓励类产业企业，均减按15%税率计征企业所得税。

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	785,800.53	689,111.66
银行存款	5,743,410,120.30	4,789,677,112.72
其他货币资金	6,891,397,070.25	4,277,567,313.54
合计	12,635,592,991.08	9,067,933,537.92
其中：存放在境外的款项总额	1,469,885,554.22	569,387,257.55

其他说明

货币资金年末数较年初数增加 3,567,659,453.16 元，增长 39.34%，主要是公司融资所需保证金增加。

(1) 报告期内货币资金存放地点及存放类型

报告期内货币资金存放地点及存放类型

单位：亿元

存放类型	存放地点	报告期末金额
现金保管	公司	0.008
金融机构存款	金融机构存款账户	58.98

保证金	金融机构保证金账户	65.36
	其他保证金账户	2.01
	保证金小计	67.37
合 计		126.36

(2) 报告期内货币资金平均存款利率：1.99%。

(3) 货币资金中的保证金存在限制用途：存放在金额机构的保证金为借款保证金，在其对应的信用证或票据到期偿付前，不得自由转出用于其他用途；其他的 2.01 亿保证金包括期货套保、矿山复垦、电力交易及外汇结汇保证金，为交易保证金，在相关交易完结或终止前，无法自由使用。

(4) 公司 2018 年度货币资金月均余额 112.32 亿元，分月情况如下表：

公司货币资金月均余额

单位：亿元

月份	货币资金余额	月份	货币资金余额
1 月	104.63	7 月	129.96
2 月	95.11	8 月	129.61
3 月	104.15	9 月	118.37
4 月	112.15	10 月	106.97
5 月	107.34	11 月	110.27
6 月	102.93	12 月	126.36
月均余额		112.32	

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	26,264,514.68	70,764,300.37
其中：债务工具投资	0	0
权益工具投资	7,257,368.02	30,147,223.10
衍生金融资产	19,007,146.66	40,617,077.27
合计	26,264,514.68	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年末数较年初数减少 44,499,785.69 元，下降 62.88%，主要是子公司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、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	2,261,952,153.35	2,571,528,679.19

应收账款	4,247,476,322.27	3,027,262,461.25
合计	6,509,428,475.62	5,598,791,140.44

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,127,032,527.57	2,414,462,626.34
商业承兑票据	134,919,625.78	157,066,052.85
合计	2,261,952,153.35	2,571,528,679.19

说明：报告期期末公司已将商业承兑汇票类同应收账款计提坏账准备，具体情况详见下表：

单位：万元

组合种类	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面价值	备注
单项计提坏账准备的应收账款	8,690.36	-		8,690.36	注释①
账龄组合	4,825.73	24.13	0.50	4,801.61	注释②
合计	13,516.09	24.13		13,491.96	

注释①：公司综合判断后认为该部分票据可收回性不存在重大疑虑，故未计提坏账准备。于 2019 年 1 月已全额收回该部分票据。

注释②：公司针对该部分票据已取得对方承诺于 2019 年 4 月 30 日前承付的承诺函，并结合历史回款情况判断后认为，该部分票据可收回性不存在明显重大疑虑，故本报告期末依据公司会计政策按照账龄分析法计提坏账准备。于审计报告日前已收回 18,257,346.01 元。

(3). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 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	15,613,739,324.53	0
商业承兑票据	0	0
合计	15,613,739,324.53	0

说明：报告期末，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 156.14 亿元，主要是合并范围内企业间发生的形成的背书转让及贴现的应收票据 108.58 亿元，从外部客户收到的背书转让及贴现应收票据 47.56 亿元。

报告期内，公司加强采购和销售端管控，主要产品的内部销售流程为生产企业→母公司→销售公司，大宗物资采购流程为采购公司→母公司→生产企业，内部交易流程主要通过票据结算，形成了内部应收票据背书。同时，为了降低综合资金成本，公司结合资金余额及贴现成本，将收到的票据进行背书或者贴现，导致在资产负债表日尚未到期的应收票据金额较大。

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

应收账款

(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	438,805,852.06	9.03	381,156,619.94	86.86	57,649,232.12	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	4,398,527,985.81	90.57	209,070,180.84	4.75	4,189,457,804.97	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	19,540,345.74	0.40	19,171,060.56	98.11	369,285.18	25,776,317.57	0.74	25,776,317.57	100.00	0.00
合计	4,856,874,183.61	/	609,397,861.34	/	4,247,476,322.27	3,492,969,383.09	/	465,706,921.84	/	3,027,262,461.25

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

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	104,510,599.87	82.61	按预计损失金额计提
曲靖乐华经贸有限公司	85,945,498.42	54,625,256.30	63.56	按预计损失金额计提
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	46,715,264.00	100.00	按预计损失金额计提
云南高深橡胶有限公司	29,049,588.45	29,049,588.45	100.00	按预计损失金额计提
吉林帝达淀粉生化有限公司	27,479,621.94	27,479,621.94	100.00	按预计损失金额计提
富源县福泽商贸有限责任公司	24,296,240.33	24,296,240.33	100.00	按预计损失金额计提
昆明丰望农资有限公司	18,526,978.19	18,526,978.19	100.00	按预计损失金额计提
大化集团大连瑞霖化工有限公司	12,182,026.68	12,182,026.68	100.00	按预计损失金额计提
张掖市甘州区小河供销社	10,626,471.50	10,626,471.50	100.00	按预计损失金额计提
沾益县权恒经贸有限公司	8,152,462.68	8,152,462.68	100.00	按预计损失金额计提
合计	438,805,852.06	381,156,619.94	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：3 个月以内	1,703,626,268.92	7,890,833.18	0.46
3 至 6 个月	179,044,233.68	2,213,659.68	1.24
6 至 12 个月	199,082,555.86	9,336,971.87	4.69
1 年以内小计	2,081,753,058.46	19,441,464.73	0.93
1 至 2 年	111,829,093.63	11,182,909.37	10.00
2 至 3 年	93,517,628.44	28,055,288.54	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	99,808,860.17	49,717,363.08	49.81
4 至 5 年	50,752,423.43	40,601,938.75	80.00
5 年以上	66,777,611.54	60,071,216.37	89.96
合计	2,504,438,675.67	209,070,180.84	8.35

确定该组合依据的说明：

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
信用证结算的应收账款	1,894,089,310.14	0.00	0.00	1,063,122,148.69	0.00	0.00
合计	1,894,089,310.14		0.00	1,063,122,148.69		0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 231,770,491.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,337,340.77 元。其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
张家港保税区康迅国际贸易有限公司	3,060,067.40	收回货款
合计	3,060,067.40	/

(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	73,245,431.90

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	1,840.38	账期已超过五年以上，经公司多次催收及现场走访，对方已处于长期停产状态，且营业执照已被吊销，无资产可供执行。	子公司董事会	否
广西华美纸业销售有限公司	货款	926.75	公司胜诉并向法院申请执行，但被执行人名下无可供执行的财产，法院已终结执行程序，信保赔付后的尾款预计无法收回。	子公司董事会	否
中新房北部湾实业有限公司	货款	701.74	公司胜诉并向法院申请执行，但被执行人名下无可供执行的财产，法院已终结执行程序。信保赔付后的尾款预计无法收回。	子公司董事会	否

HONGYI GRAIN AND OIL (HONG KONG) LIMITED	货款	494.44	信保赔付后的尾款, 根据律师、中信保出具的专项说明, 该款项确认无法收回。	子 公 司 董 事 会	否
ZHONG XING (OVERSEAS) COMPANY	货款	486.38	信保赔付后的尾款, 根据律师、中信保出具的专项说明, 该款项确认无法收回。	子 公 司 董 事 会	否
河南万宝实业发展有限公司	货款	477.92	根据法院判决应由公司承担的损所所对应的金额。	子 公 司 董 事 会	否
安宁金地化工有限公司	货款	313.51	公司胜诉并向法院申请执行, 但被执行人名下已无可供执行的财产, 法院已终结执行程序, 信保赔付后的尾款预计无法收。	子 公 司 董 事 会	否
新乡县农业生产资料有限责任公司	货款	329.70	公司胜诉并向法院申请执行, 但被执行人名下已无可供执行的财产, 法院已终结执行程序, 信保赔付后的尾款预计无法收。	子 公 司 董 事 会	否
宣威市富林煤炭经贸有限公司	货款	248.20	公司胜诉并向法院申请执行, 但被执行人名下已无可供执行的财产, 法院已终结执行程序, 信保赔付后的尾款预计无法收。	子 公 司 董 事 会	否
苏州高峰糖业有限公司	货款	221.78	对方已申请破产, 公司及信保已进行破产申报债权, 信保赔付后的尾款预计无法收回。	子 公 司 董 事 会	否
哈尔滨天通农业科技开发有限公司	货款	221.67	公司胜诉并向法院申请执行, 但被执行人名下已无可供执行的财产, 法院已终结执行程序, 信保赔付后的尾款预计无法收。	子 公 司 董 事 会	否
云南信远商贸有限公司	货款	219.91	公司胜诉并向法院申请执行, 但被执行人名下已无可供执行的财产, 法院已终结执行程序, 信保赔付后的尾款预计无法收。	子 公 司 董 事 会	否
其他单位零星	货款	842.16	账期均超过三年以上, 无实际生产经营、破产清算或无可供执行资产。	子 公 司 董 事 会	否
合计		7,324.54	/	/	/

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)	交易背景及标的	是否关联方或存在其他利益安排
福建长德蛋白科技有限公司	外部客户	538,306,694.19	0.00	3 个月以内	11.08	长期客户, 大豆贸易	否

香驰香港 SCENTS CEREALS AND OILS (H.K.) LIMITED	外部客户	389,174,458.03	0.00	3 个月以内	8.01	长期客户，大豆贸易	否
福建康宏股份有限公司	外部客户	224,692,430.60	0.00	3 个月以内	4.63	长期客户，大豆贸易	否
OLAM INTERNATIONAL LIMITED	外部客户	202,663,187.10	0.00	3 个月以内	4.17	长期客户，大豆贸易	否
中化化肥有限公司	子公司的少数股东	194,113,916.88	970,569.58	3 个月以内	4.00	子公司少数股东，磷肥销售	否
合计		1,548,950,686.80	970,569.58		31.89		

前四名客户产生的应收账款为以信用证结算的应收账款，故未计提坏账准备。

(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

5、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	5,008,880,092.48	82.53	4,514,997,321.46	80.70
1 至 2 年	680,830,191.26	11.22	912,365,046.19	16.31
2 至 3 年	223,217,945.55	3.68	44,432,384.44	0.79
3 年以上	156,381,493.03	2.58	123,132,941.68	2.20
合计	6,069,309,722.32	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：

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
云南省国有资本矿业投资有限公司	246,757,262.22	一至二年	合同未履行完毕
山东华大农业发展有限公司	123,927,037.66	一年以内、一至二年	合同未履行完毕
中国华粮物流集团北良有限公司	105,791,404.16	一至二年、二至三年、三年以上	合同未履行完毕
黑龙江省盛明粮油贸易有限公司	85,624,752.00	一至二年、二至三年	合同未履行完毕
葫芦岛市双龙贸易储运有限公司	51,115,404.63	一至二年、三年以上	合同未履行完毕
吉林省英德利农业发展有限公司	49,234,230.35	一年以内、一至	合同未履行完毕

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
		二年	
北安市宏维农业物产有限公司	44,881,236.82	一至二年	合同未履行完毕
山东云天化国际化肥有限公司	39,600,000.00	二至三年、三年以上	合同未履行完毕
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	27,200,000.00	一至二年	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	二至三年	合同未履行完毕
河南现代农业生产资料有限公司	16,143,965.00	一至二年	合同未履行完毕
吉林双胞胎粮食贸易有限公司	9,720,000.00	一至二年	合同未履行完毕
大连广融贸易有限公司	6,659,058.00	二至三年	合同未履行完毕
湖北瑞丰磷化有限公司	6,287,770.00	三年以上	合同未履行完毕
昆明市农业生产资料有限公司	5,960,563.33	一至二年	合同未履行完毕
开远市财政局	5,670,000.00	二至三年	合同未履行完毕
富源县天鑫煤业有限公司	5,471,882.42	一至二年	合同未履行完毕
合计	856,978,215.22		

(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	账面余额	占预付款项比例(%)	是否关联方	主要采购产品	坏账准备
云南文产国际投资开发有限公司	469,619,586.99	7.72	否	锡、铜	0
大连融创粮食贸易有限公司	248,684,021.09	4.09	否	玉米	0
云南省国有资本矿业投资有限公司	246,757,262.22	4.05	否	钢材、水泥	0
新疆农资（集团）有限责任公司	245,101,792.50	4.03	否	复合肥、磷酸一氨、磷酸二氨	0
昌吉回族自治州昌农农业生产资料有限公司	200,000,000.00	3.29	否	磷酸二铵	0
合计	1,410,162,662.80	23.18			0

其他说明

□ 适用 √ 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	29,768,353.58	9,260,722.78
其他应收款	899,615,479.13	1,116,271,765.28
合计	929,383,832.71	1,125,532,488.06

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(2). 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	29,768,353.58	3,652,556.12
委托贷款	0	5,608,166.66
合计	29,768,353.58	9,260,722.78

(3). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(4). 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 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

其他应收款

(6). 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	5,000,000.00	0.51	5,000,000.00	100.00	766,723,322.79	773,205,700.02	64.31	0.00	0.00	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	974,374,668.17	98.61	75,935,811.36	7.79	131,715,534.02	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	8,737,344.12	0.88	7,560,721.80	86.53	1,176,622.32	4,488,235.20	0.37	3,997,054.00	89.06	491,181.20
合计	988,112,012.29	/	88,496,533.16	/	899,615,479.13	1,202,412,409.35	/	86,140,644.07	/	1,116,271,765.28

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沾益县权恒经贸有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回。
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：3 个月以内	40,050,061.02	196,245.30	0.49
3 至 6 个月	9,378,214.05	183,659.35	1.96
6 至 12 个月	30,381,669.50	1,498,571.10	4.93
1 年以内小计	79,809,944.57	1,878,475.75	2.35
1 至 2 年	9,687,698.88	958,038.11	9.89
2 至 3 年	28,583,343.09	8,479,895.73	29.67
3 年以上			
3 至 4 年	10,873,644.72	5,436,711.00	50.00
4 至 5 年	37,743,348.10	30,180,078.48	79.96
5 年以上	29,005,512.29	29,002,612.29	99.99
合计	195,703,491.65	75,935,811.36	38.80

确定该组合依据的说明：

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险组合-备用金及代垫职工款项等	11,947,853.73	0.00	0.00
无风险组合-深圳中滇远致贸易有限公司	732,024,567.78	0.00	0.00

无风险组合-中国储备粮管理总公司吉林分公司	34,698,755.01	0.00	0.00
合计	778,671,176.52		0.00

说明：根据公司会计政策“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；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”，公司认为从深圳中滇债权的款项性质特点及存在担保、抵押及期后处置情况，中储粮债权的款项性质特点、期后回款及政府信用整体分析，上述两笔款项符合公司无风险组合的信用特征，故在单独减值测试未发生减值的情况下，将其包含在无风险组合中进行减值测试未计提坏账准备。

(7). 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	34,698,755.01	773,205,700.02
应收土地转让款项	34,469,492.29	200,969,486.69
保证金	72,952,341.26	84,521,463.24
往来款	801,842,342.65	76,245,891.32
备用金	11,947,853.73	12,152,079.56
其他	32,201,227.35	55,317,788.52
合计	988,112,012.29	1,202,412,409.35

(8). 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 21,929,096.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,245,199.00 元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
香港金新国际有限公司	1,640,519.26	已还款
合计	1,640,519.26	/

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,138,841.76

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(10). 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	是否关联方	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	款项性质
深圳中滇远致贸易有限公司	否	732,024,567.78	一年以内	74.08	0	应收退款
中国储备粮管理总公司吉林分公司	否	34,698,755.01	四年以内	3.51	0	应收保证金及补贴款
蒙自市土地收购储备中心	否	25,959,492.29	四至五年	2.63	20,767,593.83	应收土地收储款
安宁市林业局	否	16,452,523.00	五年以内	1.67	4,746,369.05	应收复垦保证金
云南云天化氟化学有限公司	否	10,988,367.65	一至三年	1.11	474,647.88	应收利息
合计		820,123,705.73	/	83.00	25,988,610.76	

说明：

公司与云南资本下属企业深圳中滇远致贸易有限公司（以下简称：深圳中滇）开展相关贸易业务，深圳中滇母公司云南省国有资本运营有限公司（以下简称“云南资本”）提供了担保。因市场变动加剧，原定的业务无法开展，导致经营性欠款 7.32 亿元。

应收“中国储备粮管理总公司吉林分公司”款项主要系吉林云天化执行国家临储粮业务支付的保证金、临储补贴及相关仓储费用等相关收益。

2013 年 9 月 26 日、2013 年 10 月 21 日云南云天化国际化工有限公司（已被公司吸收合并）分别与蒙自市土地收购储备中心签订《蒙自市国有土地使用权收储协议》（以下简称“《协议》”），形成应收蒙自市土地收购储备中心 5,876 万元的土地收储款。

安宁市林业局款项为天宁矿业按规定支付的复垦保证金，天宁矿业矿区闭坑必须进行复垦植被恢复，若公司复垦植被恢复通过国家验收，则安宁市林业局退还该部分保证金，若验收不通过，则不予退还。

公司给云南云天化氟化学有限公司的委托贷款及转贷产生的利息截止 2018 年 12 月 31 日账面余额 10,988,367.65 元。

经查，其他应收款前五名均与公司不存在关联方关系，故不存在关联方非经营性资金占用情形。

(11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 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

7、 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	2,066,669,818.94	8,735,910.04	2,057,933,908.90	1,575,775,473.50	7,116,362.81	1,568,659,110.69
在产品	1,938,132,010.87	690,321.70	1,937,441,689.17	1,867,023,283.58	778,159.01	1,866,245,124.57
库存商品	5,818,436,932.87	71,353,390.71	5,747,083,542.16	5,504,014,167.80	121,486,091.00	5,382,528,076.80
合计	9,823,238,762.68	80,779,622.45	9,742,459,140.23	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	1,767,325.12	0	0	147,777.89	8,735,910.04
在产品	778,159.01	1,646,546.73	0	1,734,384.04	0	690,321.70
库存商品	121,486,091.00	38,290,615.81	0	53,294,685.41	35,128,630.69	71,353,390.71
合计	129,380,612.82	41,704,487.66	0	55,029,069.45	35,276,408.58	80,779,622.45

(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

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、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
对联营企业贷款	235,000,000.00	0
长期应收款	40,901,053.11	0
合计	275,901,053.11	0

10、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	721,495,964.37	840,609,989.88
涉诉存货	116,681,333.51	0
对联营企业贷款	75,444,000.00	59,600,000.00
工程项目试生产产品	10,288,247.03	3,828,841.45
预缴企业所得税	1,921,605.95	13,268,407.30
预缴其他税金	168,619.82	57,132.15
保证金	0.00	25,000,000.00
合计	925,999,770.68	942,364,370.78

其他说明

公司主要涉诉资产情况说明如下：

(一) 生物燃料油存货

2013 年 11 月公司子公司联合商务代理河南万宝实业发展有限公司（以下简称“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。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 元等费用，对此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。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。

以上诉讼涉及联合商务进口的 28,033.68 吨生物燃料油，目前账面余额为 165,963,545.84 元，以前年度已计提存货跌价准备 29,478,542.26 元，账面净值 136,485,003.58 元。因该燃料油下游客户违约，导致存货一直未结算，目前正处于诉讼执行阶段，且预计执行时间较长。公司根据谨慎性原则，通过调查函证，综合考虑保障措施进行减值测试，考虑诉讼影响，预计两年后方可处置，考虑时间价值，按预计处置时的金额折现后扣除已经发生的仓储费和两年间发生的仓储费用、挥发损失、律师费用等折现后的金额 94,091,485.29 元作为预计可回收金额，2018 年对该存货补提跌价准备 42,393,518.29 元。

（二）大豆存货

联合商务与鸿一粮油资源股份有限公司（简称鸿一粮油）签订了代理进口协议，代理进口大豆 66000 吨并全部交付给鸿一粮油。鸿一粮油拖欠联合商务大豆到岸价尾款、垫付进口增值税尾款、开证费、进口货物代理费尾款本金合计为 63,195,846.12 元。联合商务向云南省高级人民法院起诉要求鸿一粮油支付上述款项并赔偿逾期付款所造成的损失 21,449,188.00 元，要求被告广西钦州市汇海粮油工业有限公司、漳州百佳实业有限公司、揭阳市揭东区华海油脂有限公司、何可宏、王小娥、何婷燕应当对鸿一粮油的合同义务承担连带清偿责任，案件受理费等有关诉讼费用和实现债权的合理费用由被告承担。云南省高级人民法院作出一审判决，联合商务胜诉。被告提出上诉，目前案件处于二审过程中。

因鸿一粮油拖欠部分货款，导致联合商务库存 22,000.00 吨大豆一直未能结算，目前账面余额 53,580,687.72 元，以前年度已计提存货跌价准备 5,358,068.77 元，账面净值 48,222,618.95 元。对该项交易，鸿一粮油大股东、法定代表人、主要关联企业等已提供连带担保。根据谨慎性原则，通过调查函证，综合考虑保障措施进行减值测试，预计可回收金额为 18,920,320.00 元，2018 年对该存货补提跌价准备 29,302,298.95 元。

（三）玉米存货

子公司吉林云天化（以下简称“原告”）与衡水前么头国储粮库有限责任公司（以下简称“被告”）签订粮食买卖合同，被告只履行为部分义务，尚欠原告玉米 3,559.285 吨未交付，经原告催告后仍不履行。原告向吉林省长岭县人民法院提起诉讼，要求按照货款数量返还货款。长岭县人民法院作出判决，判处被告返还货款 8,293,134.05 元，并支付违约金 1,658,626.81 元。吉林松原市中级人民法院二审维持原判，目前处于强制执行阶段。目前，被告正在进行重整，吉林云天化依法申报了债权。

截至 2018 年 10 月 31 日，该案涉及库存玉米账面余额 7,339,056.44 元。根据法院判决结果，及律师及会计师综合判断被告方可用于执行的资产情况，根据谨慎性原则，计提跌价准备 3,669,528.22 元。

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	491,749,092.10	9,750,000.00	481,999,092.10	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53
按成本计量的	491,749,092.10	9,750,000.00	481,999,092.10	491,749,092.10	7,438,126.57	484,310,965.53
合计	491,749,092.10	9,750,000.00	481,999,092.10	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	0	0	214,537,300.00	0	0	0	0	1.25	0
重庆英华重大信息网络有限公司	9,750,000.00	0	0	9,750,000.00	7,438,126.57	2,311,873.43	0	9,750,000.00	34.00	0
重庆天勤材料有限公司	9,535,044.69	0	0	9,535,044.69	0	0	0	0	6.50	0
云南云天化信息科技有限公司	3,000,000.00	0	0	3,000,000.00	0	0	0	0	30.00	0
云南红河物流有限责任公司	2,500,000.00	0	0	2,500,000.00	0	0	0	0	8.18	0
昆明昆阳强森石化有限公司	1,740,000.00	0	0	1,740,000.00	0	0	0	0	34.00	529,472.82
云南达而成液体化工经贸有限公司	500,000.00	0	0	500,000.00	0	0	0	0	5.00	0
安宁市农村信用合作联社县街信用社	10,000.00	0	0	10,000.00	0	0	0	0	0	0
重庆云天化纽米科技股份有限公司	250,176,747.41	0	0	250,176,747.41	0	0	0	0	29.09	0
合计	491,749,092.10	0	0	491,749,092.10	7,438,126.57	2,311,873.43	0	9,750,000.00	/	529,472.82

说明：

①2017 年，根据公司战略定位，集中精力发展化肥、化工主业，故公司出售了纽米科技的部分股权并丧失控制权，主动退出了隔膜新材料产业。股权出售后，公司不对重庆纽米科技派驻董事，不与其生产、财务决策，未能对其产生重大影响。

公司依照《企业会计准则》的相关规定并结合重庆纽米科技章程约定条款确定，该项投资是对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中无活跃报价或交易、公允价值不能可靠、持续计量的股权投资。据此，公司对重庆纽米科技的投资归类为可供出售金融资产，并按照成本法核算。

②公司未在重庆英华重大信息网络有限公司委派董事或高管，对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且被投资单位在活跃市场中无活跃报价或交易、公允价值不能可靠、持续计量，据此，公司对重庆英华的投资归类为可供出售金融资产核算。

重庆英华重大信息网络有限公司 2018 年已进入清算阶段，根据目前情况预计，公司将不能收回投资，故期末全额计提减值准备。

③云南云天化信息科技有限公司根据公司章程设执行董事，不设立董事会；且根据投资协议，公司不对云南云天化信息科技有限公司派驻董事，不与其经营、财务决策，未能对其产生重大影响。

④根据投资协议，公司不对昆明昆阳强森石化有限公司派驻董事，不与其经营、财务决策，未能对其产生重大影响。

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第三条规定，本准则未予规范的其他权益性投资，即投资方对被投资单位未能产生重大影响的权益性投资，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。因此，公司将上述投资作为可供出售金融核算的会计处理符合《企业会计准则》的规定。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	7,438,126.57	7,438,126.57
本期计提	2,311,873.43	2,311,873.43
本期减少	0	0
期末已计提减值金余额	9,750,000.00	9,750,000.00

注：重庆英华重大信息网络有限公司于 2019 年 3 月 5 日完成注销登记。

(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

12、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

13、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		
	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	116,056,503.59	0.00	116,056,503.59	174,268,359.63	0.00	174,268,359.63
其中：未实现融资收益	16,383,496.41	0.00	16,383,496.41	7,671,640.37	0.00	7,671,640.37
合计	116,056,503.59	0.00	116,056,503.59	174,268,359.63	0.00	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

长期应收款年末数较年初数减少 58,211,856.04 元，下降 33.40%，主要是公司部分融资租赁款到期偿还，融资租赁保证金减少。

14、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										
云南磷化集团海 口磷业有限公司	670,536,738.11	500,000,000.00		-7,976,335.02		71,150.92				1,162,631,554.01
云南云天化集团 财务有限公司	457,827,224.38			27,929,260.32			16,400,000.00			469,356,484.70
云南金鼎云天化 物流有限责任公 司	159,454,006.86			-567,967.41						158,886,039.45
云南瓮福云天化 氟化工科技有限 公司	45,000,000.00			-206,480.94						44,793,519.06
富源县天鑫煤业 有限公司	26,728,808.52			-3,098,851.49						23,629,957.03
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			48,907.76						10,225,856.69
云南云天化梅塞 尔气体产品有限 公司	8,022,791.63			2,226,723.39						10,249,515.02
云南兴云建材有 限公司	5,564,200.00									5,564,200.00
云南红磷川科化 工有限公司	5,200,598.45			-1,706,385.60						3,494,212.85
云南展田环保科	4,488,735.03			-351,872.49						4,136,862.54

技有限公司										
镇雄县天驰物流 有限责任公司	4,009,008.66			-610,888.46						3,398,120.20
富源县天驰物流 有限责任公司	2,890,746.45			141,530.18						3,032,276.63
云南晋宁花卉产 业发展有限公司	1,478,664.04		1,327,811.41	-150,852.63						0.00
昆明天泰电子商 务有限公司	1,006,594.42			359,019.70						1,365,614.12
内蒙古云天化生 态农业科技发展 有限公司				-2,298,827.90					4,551,555.87	2,252,727.97
云南云天化氟化 学有限公司				6,050,759.13		1,345,851.75				7,396,610.88
小计	1,413,238,824.49	500,000,000.00	1,327,811.41	19,787,738.54	0.00	1,417,002.67	16,400,000.00	0.00	4,551,555.87	1,921,267,310.16
合计	1,413,238,824.49	500,000,000.00	1,327,811.41	19,787,738.54	0.00	1,417,002.67	16,400,000.00	0.00	4,551,555.87	1,921,267,310.16

其他说明

长期股权投资年末数较年初数增加 508,028,485.67 元，增长 35.95%，主要是公司对联营企业海口磷业 5 亿元债权转股权。
报告期内，云南晋宁花卉产业发展有限公司完成注销登记。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	67,259,276.92	1,104,440.21	68,363,717.13
2.本期增加金额	204,276,325.97	103,926,882.55	308,203,208.52
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	204,276,325.97	103,926,882.55	308,203,208.52
3.本期减少金额			
4.期末余额	271,535,602.89	105,031,322.76	376,566,925.65
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	25,368,099.69	172,184.56	25,540,284.25
2.本期增加金额	127,910,375.81	31,505,520.84	159,415,896.65
(1) 计提或摊销	1,669,687.75	15,774.96	1,685,462.71
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	126,240,688.06	31,489,745.88	157,730,433.94
3.本期减少金额			
4.期末余额	153,278,475.50	31,677,705.40	184,956,180.90
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	118,257,127.39	73,353,617.36	191,610,744.75
2.期初账面价值	41,891,177.23	932,255.65	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

投资性房地产年末数较年初数增加 148,787,311.87 元，增长 347.44%，主要是公司子公司部分土地和房屋转为对外出租。

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	21,397,047,506.10	22,994,672,809.00
固定资产清理	0	0
合计	21,397,047,506.10	22,994,672,809.00

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,207,188,711.70	24,316,233,913.14	1,094,762,355.64	512,343,490.04	38,130,528,470.52
2.本期增加金额	313,829,509.96	267,219,654.72	23,949,316.49	17,209,026.94	622,207,508.11
(1) 购置	30,174,192.42	108,719,653.12	19,800,111.43	12,336,606.99	171,030,563.96
(2) 在建工程转入	280,638,241.54	113,736,231.52	208,238.34	4,696,519.93	399,279,231.33
(3) 企业合并增加	0	0	0	0	0
(4) 其他	3,017,076.00	44,763,770.08	3,940,966.72	175,900.02	51,897,712.82
3.本期减少金额	551,093,102.70	331,574,280.94	54,193,558.11	20,756,446.64	957,617,388.39
(1) 处置或报废	69,044,949.16	191,532,382.56	45,412,814.69	16,874,945.39	322,865,091.80
(2) 转出	204,276,325.97	7,018,331.66	0.00	0.00	211,294,657.63
(3) 其他	277,771,827.57	133,023,566.72	8,780,743.42	3,881,501.25	423,457,638.96
4.期末余额	11,969,925,118.96	24,251,879,286.92	1,064,518,114.02	508,796,070.34	37,795,118,590.24
二、累计折旧					
1.期初余额	3,919,568,041.38	10,050,449,415.22	559,906,410.60	438,821,658.89	14,968,745,526.09
2.本期增加金额	459,525,756.84	1,227,060,549.26	25,363,044.71	26,701,933.81	1,738,651,284.62
(1) 计提	459,525,756.84	1,227,023,049.45	25,363,044.71	26,697,292.01	1,738,609,143.01
(2) 转入	0	0	0	0	0
(3) 其他	0	37,499.81	0	4,641.80	42,141.61
3.本期减少金额	258,588,400.49	177,346,314.51	46,582,360.32	16,404,406.11	498,921,481.43
(1) 处置或报废	40,231,564.43	147,044,773.88	41,090,320.66	14,770,782.62	243,137,441.59
(2) 转出	126,240,688.06	1,272,671.68	0	0.00	127,513,359.74
(3) 其他	92,116,148.00	29,028,868.95	5,492,039.66	1,633,623.49	128,270,680.10
4.期末余额	4,120,505,397.73	11,100,163,649.97	538,687,094.99	449,119,186.59	16,208,475,329.28
三、减值准备					
1.期初余额	20,658,639.21	146,303,843.20	147,488.02	165	167,110,135.43

2.本期增加金额	17,962,471.93	14,749,325.54	0	0	32,711,797.47
(1) 计提	17,962,471.93	14,749,325.54	0	0	32,711,797.47
3.本期减少金额	0	10,195,218.43	30,794.61	165	10,226,178.04
(1) 处置或报废	0	10,195,218.43	30,794.61	165	10,226,178.04
4.期末余额	38,621,111.14	150,857,950.31	116,693.41	0	189,595,754.86
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,810,798,610.09	13,000,857,686.64	525,714,325.62	59,676,883.75	21,397,047,506.10
2.期初账面价值	8,266,962,031.11	14,119,480,654.72	534,708,457.02	73,521,666.15	22,994,672,809.00

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,368,495,262.24	883,997,432.21	0	484,497,830.03
合计	1,368,495,262.24	883,997,432.21	0	484,497,830.03

(5). 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
房屋及建筑物	19,063,766.13
运输工具	1,974,646.26
合计	21,038,412.39

(6). 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	140,394,019.14	正在办理中
房产	23,297,490.65	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	17,609,382.04	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	181,300,891.83	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(2). 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
三万吨农用磷酸二氢钾项目	165,933,009.91	0	165,933,009.91	153,600,159.31	0	153,600,159.31
二期 80 万硫酸低温热能回收利用改造项目	44,408,318.02	0	44,408,318.02	27,597,465.38	0	27,597,465.38
金新化工富甲烷气提纯技改项目	31,211,344.20	0	31,211,344.20	13,008,347.00	0	13,008,347.00
环保减排提升技改项目	30,924,391.42	0	30,924,391.42	0.00	0	0.00
雨洒箐磷石膏堆场扩容改造项目	0.00	0	0.00	295,103,555.68	0	295,103,555.68
其他	414,190,300.26		414,190,300.26	296,416,424.82		296,416,424.82
合计	686,667,363.81	0	686,667,363.81	785,725,952.19	0	785,725,952.19

(3). 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
雨洒管磷石膏堆场扩容改造项目	361,838,900.00	295,103,555.68	45,583,537.40	193,135,513.06	147,551,580.02	0.00	94.15	100%	12,813,477.79	0.00	0.00	借款自筹
环保减排提升技改项目	80,810,000.00	0.00	30,924,391.42	0.00	0.00	30,924,391.42	38.27	40%	0.00	0.00	0.00	自筹
金新化工富甲烷气提纯技改项目	79,380,000.00	13,008,347.00	18,202,997.20	0.00	0.00	31,211,344.20	39.32	40%	0.00	0.00	0.00	自筹
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	16,810,852.64	0.00	0.00	44,408,318.02	61.13	98%	0.00	0.00	0.00	自筹
三万吨农用磷酸二氢钾项目	153,353,800.00	153,600,159.31	12,332,850.60	0.00	0.00	165,933,009.91	108.20	96%	5,234,324.42	0.00	0.00	借款、自筹
其他	/	224,146,262.66	268,517,822.87	206,143,718.27	6,479,170.13	280,041,197.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	836,582,400.00	713,455,790.03	392,372,452.13	399,279,231.33	154,030,750.15	552,518,260.68			18,047,802.21	0.00		

雨洒管磷石膏堆场扩容改造项目工程实际已完工，工程进度应为 100%，并达到预定可使用状态，已于报告期末转入固定资产及长期待摊费用核算。

红磷 3 万吨/年农业用磷酸二氢钾产业化项目，截止报告期末投资总额为 16,593.30 万元，装置形象进度已基本完工，项目后续投入较少。目前，相关装置进行生产调试及联合试车阶段，预计于 2019 年 5 月底前转固。

天安化工 80 万硫酸低温热能回收利用改造项目工程于 2018 年底完成进度 98%，因化工项目工艺复杂，装置联动性高，需经过装置独立试车及项目联合试车进行判断是否符合项目预期。根据试车情况，部分装置运行效果还未达到设计要求，需要进一步调试和工艺路线优化，故 2018 年项目未达到预定可使用状态。2019 年 3 月，项目的子项目“12MW 发电机组及附属工程”已达到可使用状态，于 2019 年 3 月转固，转固金额 2,517.02 万元，其余子项目正在抓紧调试之中，根据目前进度效果及后续安排，预计整体装置于 2019 年 9 月底前转固。

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

18、 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

19、 油气资产

☐适用 ☒不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	软件	探矿权	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	127,866,304.37	3,615,960.00	5,579,151.15	5,410,692,221.18
2.本期增加金额	122,323,561.38	779,017.79	126,961,829.43	2,633,582.66	0	0	252,697,991.26
(1)购置	71,747,477.06	779,017.79	126,961,829.43	192,068.97	0	0	199,680,393.25
(2)内部研发	4,586,679.00	0	0	938,977.75	0	0	5,525,656.75
(3)企业合并增加	45,989,405.32	0	0	1,502,535.94	0	0	47,491,941.26
3.本期减少金额	171,580,645.86	0	0	560,000.00	0	0	172,140,645.86
(1)处置	4,468,578.19	0	0		0	0	4,468,578.19
(2)转出	103,926,882.55	0	0		0	0	103,926,882.55
(3)其他	63,185,185.12	0	0	560,000.00	0	0	63,745,185.12
4.期末余额	3,730,482,047.77	37,384,789.56	1,584,247,731.07	129,939,887.03	3,615,960.00	5,579,151.15	5,491,249,566.58
二、累计摊销							
1.期初余额	821,946,941.17	23,726,744.72	434,174,241.18	88,884,794.36	3,615,960.00	4,216,145.85	1,376,564,827.28
2.本期增加金额	104,438,759.30	3,960,328.96	58,816,155.63	10,729,913.28	0	52,156.86	177,997,314.03
(1)计提	90,032,750.05	3,960,328.96	58,816,155.63	10,599,030.56	0	52,156.86	163,460,422.06
(2)转入	0	0	0	0	0	0	0
(3)其他	14,406,009.25	0	0	130,882.72	0	0	14,536,891.97
3.本期减少金额	42,813,710.93	0	0	560,000.00	0	0	43,373,710.93
(1)处置	1,007,545.15	0	0	0	0	0	1,007,545.15
(2)转出	31,489,745.88	0	0	0	0	0	31,489,745.88
(3)其他	10,316,419.90	0	0	560,000.00	0	0	10,876,419.90

4.期末余额	883,571,989.54	27,687,073.68	492,990,396.81	99,054,707.64	3,615,960.00	4,268,302.71	1,511,188,430.38
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,846,910,058.23	9,697,715.88	1,091,257,334.26	30,885,179.39		1,310,848.44	3,980,061,136.20
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

21、开发支出

□适用 √不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购东明矿业	86,713,377.25	0.00	0.00	0.00	0.00	86,713,377.25
合计	86,713,377.25	0.00	0.00	0.00	0.00	86,713,377.25

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）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 9.42% 为折现率。上述假设用以分析该业务资产组的可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本年末，公司评估了商誉的可收回金额，并确定商誉未发生减值。

23、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	91,811,008.61	86,731,148.29	0.00	320,780,543.18
尖山 100 万吨项目	218,859,711.48	0.00	29,844,505.62	0.00	189,015,205.86
磷石膏渣场土地租赁及补偿费	218,762,416.55	5,091,200.00	9,133,480.48	0.00	214,720,136.07
基建剥离	198,751,093.39	0.00	38,093,453.42	0.00	160,657,639.97
倒班公寓楼	102,276,773.01	0.00	13,946,832.68	0.00	88,329,940.33
资源整合费用	70,612,677.84	0.00	7,371,439.83	12,742,000.00	50,499,238.01
二期渣场	60,685,488.93	0.00	10,572,766.11	0.00	50,112,722.82
搬迁补偿费	32,138,195.21	0.00	2,295,585.37	0.00	29,842,609.84
高陡边坡治理	11,534,586.05	98,959,898.61	8,977,910.13	0.00	101,516,574.53
新征土地费用	5,954,300.16	180,582.53	157,954.96	0.00	5,976,927.73
公共区域维修费	5,926,706.59	0.00	269,395.75	0.00	5,657,310.84
原料运输道路	5,916,307.41	0.00	537,846.13	0.00	5,378,461.28
塑料推盘、篷布	7,102,783.02	3,239,652.55	2,506,136.38	4,921,769.83	2,914,529.36
云南顺丰（洱海环保）科技公司仓库租金	5,493,936.02	0.00	1,373,484.00	0.00	4,120,452.02
天禾酒店装修	5,221,125.00	0.00	1,790,100.00	0.00	3,431,025.00
医疗应急救援服务费	3,525,000.00	0.00	881,250.00	0.00	2,643,750.00
盐碱地改造项目	0.00	19,665,686.45	780,600.00	0.00	18,885,086.45
雨洒管磷石膏堆场用地	0.00	147,551,580.02	2,459,193.00	0.00	145,092,387.02
其塑料推盘、篷布	0.00	1,864,832.03	376,780.63	0.00	1,488,051.40
其他	67,037,312.27	14,404,641.33	33,249,557.47	424,834.79	47,767,561.34
合计	1,335,499,095.79	382,769,082.13	251,349,420.25	18,088,604.62	1,448,830,153.05

24、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	821,778,979.81	195,842,279.61	604,021,466.77	149,863,079.17
内部交易未实现利润	150,148,527.82	37,207,711.36	107,434,801.39	26,518,545.11
可抵扣亏损	324,153,602.73	79,489,680.09	469,906,102.44	80,168,185.16
递延收益	18,560,688.54	4,640,172.14	19,279,087.28	4,819,771.82
尚未支付的费用	66,422,376.33	12,167,980.77	92,931,130.83	23,232,782.71
预计环境恢复费及复垦费	78,134,132.36	19,533,533.09	83,915,168.23	20,978,792.06
固定资产折旧	1,092,061.94	273,015.49	7,742,612.86	1,935,653.22
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	7,358,950.00	1,839,737.50	49,300.00	12,325.00
合计	1,467,649,319.53	350,994,110.05	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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	5,567,800.00	1,113,560.00	0	0
固定资产折旧	2,136,714.74	534,178.69	1,139,187.96	284,796.99
合计	7,704,514.74	1,647,738.69	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	279,872,481.82	256,121,688.90
可抵扣亏损	4,083,537.89	4,919,621.21
可抵扣亏损	8,510,960,328.20	8,375,064,031.09
尚未支付的费用	69,909,187.89	8,753,569.11
固定资产折旧	170,975.93	217,586.67
内部交易未实现利润	147,011,600.00	137,988,872.47
合计	9,012,008,111.73	8,783,065,369.45

(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
2019 年度	2,778,628,453.20	3,203,569,250.76	
2020 年度	718,031,224.76	937,160,257.43	
2021 年度	2,288,074,873.03	2,288,074,873.03	
2022 年度	1,677,666,118.13	1,818,853,756.14	
2023 年度	1,040,347,939.19	110,752,497.26	
2036 年度	8,211,719.89	16,653,396.47	美国可抵扣年限是 20 年
合计	8,510,960,328.20	8,375,064,031.09	

其他说明：

□适用 √不适用

25、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	19,350,000.00	635,000,000.00
预付土地款	25,894,330.98	31,631,965.98
预付购房款	0.00	2,431,424.00
预付产能升级款	0.00	10,920,000.00
合计	45,244,330.98	679,983,389.98

其他说明：

其他非流动资产年末数较年初数减少 634,739,059 元，下降 93.35%，主要是公司对联营企业海口磷业 5 亿元债权转股权。

26、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	759,102,256.00	1,071,664,477.44
抵押借款	1,005,880,000.00	900,800,000.00
保证借款	7,021,950,000.00	5,455,150,000.00
信用借款	15,024,053,926.35	16,152,637,208.53
合计	23,810,986,182.35	23,580,251,685.97

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、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	7,358,950.00	49,300.00
其中：发行的交易性债券	0	0
衍生金融负债	7,358,950.00	49,300.00
合计	7,358,950.00	49,300.00

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	17,197,631,519.89	13,973,688,415.17
应付账款	5,348,687,851.30	4,863,946,497.20
合计	22,546,319,371.19	18,837,634,912.37

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应付票据****(2). 应付票据列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,139,000,000.00	5,581,779,320.31
银行承兑汇票	15,058,631,519.89	8,391,909,094.86
合计	17,197,631,519.89	13,973,688,415.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

公司的主要内部销售模式为分子公司化肥产品销售给总部后，由总部销售给两家子农资连锁和联合商务，故存在较多的应付票据内部结算，而收票方将票据贴现后，最终合并层面形成了应付票据。

应付账款**(3). 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
一年以内	4,951,498,319.70	4,087,238,285.38
一至二年	125,838,926.46	569,194,955.06
二至三年	156,186,429.01	98,098,693.01
三年以上	115,164,176.13	109,414,563.75
合计	5,348,687,851.30	4,863,946,497.20

(4). 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
晋宁县六街镇人民政府	93,065,650.00	合同未履行完毕
云天化集团有限责任公司	39,736,038.35	合同未履行完毕
内蒙古电力勘探设计院有限责任公司	31,006,581.55	合同未履行完毕
晋宁县磷都矿业开发建设有限公司	22,163,871.48	合同未履行完毕
中国化学工程第三建设有限公司	20,156,081.09	合同未履行完毕
中国天辰工程有限公司	16,407,895.59	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
陈巴尔虎旗国土资源局	9,984,900.00	合同未履行完毕
昆明寿全矿业有限公司	7,033,378.30	合同未履行完毕
合计	265,110,094.90	

其他说明

□适用 √不适用

30、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
一年以内	2,702,612,536.67	2,627,278,054.18
一至二年	22,089,288.03	106,296,570.30
二至三年	20,125,853.05	35,909,374.11
三年以上	36,522,348.30	32,266,578.07
合计	2,781,350,026.05	2,801,750,576.66

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南万宝实业发展有限公司	21,508,200.00	合同尚未执行完毕
二连浩特市天宇商贸有限责任公司	11,999,000.00	合同尚未执行完毕
郑广武	2,982,752.00	合同尚未执行完毕
北海新力进出口贸易有限公司	1,964,372.25	合同尚未执行完毕
南泳江	1,945,824.95	合同尚未执行完毕
山东嘉冠粮油工业集团有限公司	1,671,038.21	合同尚未执行完毕
郴州市通达饲料经营部	1,284,012.00	合同尚未执行完毕
吴荣漠	1,175,957.20	合同尚未执行完毕
深圳市汇嘉粮食有限公司	1,040,705.05	合同尚未执行完毕
合计	45,571,861.66	

(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

2018 年末，公司预收款项前五名情况见下表。

预收款项前五名情况表

单位：万元

单位名称	2018 年末数	是否关联方	主要销售产品	预收时间	销售日期	销售金额
河北省农业生产资料集团有限公司	35,096.23	否	复合肥、磷酸一氮、磷酸二氮	2018-12-28	2018 年 3 月-2019 年 2 月	30,686.23
山东嘉冠粮油工业集团有限公司	21,636.65	否	大豆	2018-12-31	2018 年 1 月-2019 年 3 月	118,776.05
福州集佳油脂有限公司	18,726.05	否	大豆	2018-12-3	2018 年 1 月-2019 年 3 月	74,822.53
中农集团控股股份有限公司	6,497.00	否	尿素	2018-12-24	2019 年 2-3 月	8,596.37

红河州红投实业有限公司	6,381.18	否	金属矿	2018-12-26	2019 年 1-3 月	29,400.79
-------------	----------	---	-----	------------	--------------	-----------

31、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	1,577,893,325.48	1,544,864,614.09	192,017,395.84
二、离职后福利-设定提存计划	2,187,638.31	185,381,546.50	186,522,535.32	1,046,649.49
三、辞退福利	72,138,460.41	62,002,105.47	72,993,078.56	61,147,487.32
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	233,314,783.17	1,825,276,977.45	1,804,380,227.97	254,211,532.65

(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	129,090,782.08	1,180,128,342.37	1,150,521,917.06	158,697,207.39
二、职工福利费	0.00	141,287,519.19	141,287,519.19	0.00
三、社会保险费	463,795.97	128,601,787.15	128,270,707.97	794,875.15
其中：医疗保险费	401,014.58	114,193,993.49	114,107,937.46	487,070.61
工伤保险费	56,214.63	10,761,517.41	10,522,475.70	295,256.34
生育保险费	6,566.76	3,646,276.25	3,640,294.81	12,548.20
四、住房公积金	952,546.87	75,076,343.89	75,080,209.92	948,680.84
五、工会经费和职工教育经费	27,498,284.78	33,548,741.35	29,604,714.70	31,442,311.43
六、短期带薪缺勤	0.00			
七、短期利润分享计划	0.00			
八、其他短期薪酬	983,274.75	19,250,591.53	20,099,545.25	134,321.03
合计	158,988,684.45	1,577,893,325.48	1,544,864,614.09	192,017,395.84

(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	592,161.94	180,841,735.76	180,502,698.46	931,199.24
2、失业保险费	98,701.47	4,539,810.74	4,523,061.96	115,450.25
3、企业年金缴费	1,496,774.90		1,496,774.90	
合计	2,187,638.31	185,381,546.50	186,522,535.32	1,046,649.49

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

32、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	82,807,848.52	48,630,678.12
企业所得税	108,352,052.32	116,495,618.19
个人所得税	9,262,738.65	11,516,779.73
城市维护建设税	5,096,340.72	3,568,354.04
房产税	2,285,885.03	3,597,394.61
土地使用税	3,764,396.78	3,745,862.02
印花税	8,887,238.28	6,519,583.39
资源税	47,437,626.24	33,016,344.28
车船税	1,873.80	1,873.80
土地增值税	2,400,186.08	0
教育费附加	1,473,337.33	1,656,890.68
地方教育费附加	980,129.37	1,086,558.46
环境保护税	3,596,042.86	0
出口关税	0	-3,475,098.08
其他	6,043,116.35	1,777,297.55
合计	282,388,812.33	228,138,136.79

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	70,019,373.91	84,747,877.56
应付股利	8,869,000.00	7,741,600.00
其他应付款	814,950,874.11	1,004,719,432.55
合计	893,839,248.02	1,097,208,910.11

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(2). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	18,527,084.02	41,368,244.03
短期借款应付利息	48,925,866.75	38,401,976.29
融资租赁款利息	2,566,423.14	4,977,657.24
合计	70,019,373.91	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

应付股利

(3). 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
应付股利-黑龙江省世纪云天国际贸易有限公司	8,869,000.00	0.00
应付股利-云南能源投资股份有限公司	0.00	3,400,000.00
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-子公司云农科技自然人股东	0.00	72,000.00
合计	8,869,000.00	7,741,600.00

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	309,566,049.60	286,369,772.69
应付其他款项	237,755,213.77	206,536,593.47
应付质保金	167,485,594.14	386,093,307.54
应付代收代扣款	72,342,280.25	73,959,135.49
应付工程款	27,801,736.35	51,760,623.36
合计	814,950,874.11	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	未到约定归还条件
云南建投第一水利水电建设有限公司	13,789,457.68	未到约定归还条件
中石化工程建设有限公司	6,777,581.58	未到约定归还条件
合计	40,567,039.26	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

35、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	3,241,841,600.00	2,418,488,000.00
1 年内到期的长期应付款	1,366,109,678.62	697,121,154.15
合计	4,607,951,278.62	3,115,609,154.15

其他说明：

一年内到期的非流动负债年末数较年初数增加 1,492,342,124.47 元，增长 47.90%，主要是公司一年内到期的长期借款重分类至该项目。

36、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

37、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	269,400,000.00	70,800,000.00
抵押借款	0	0
保证借款	1,960,000,000.00	3,371,815,200.00
信用借款	839,423,504.39	1,767,900,555.63
合计	3,068,823,504.39	5,210,515,755.63

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款年末数较年初数减少 2,141,692,251.24 元，下降 41.10%，主要是公司一年内到期的部分重分类至一年内到期的非流动负债。

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 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
长期应付款	2,454,461,427.44	2,474,129,105.31
专项应付款	0	0
合计	2,454,461,427.44	2,474,129,105.31

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	1,418,607,917.77	1,718,688,537.91
少数股东让渡--拆分出金融负债	225,000,000.00	0
化肥结构改造项目世行贷款	151,671,588.10	151,671,588.10
其他单位借款及其他	47,453,839.36	65,902,835.36
应付云天化集团借款及利息	611,728,082.21	525,124,143.94
矿产资源整合费	0	12,742,000.00
合计	2,454,461,427.44	2,474,129,105.31

专项应付款**(3). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

40、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	0
二、辞退福利	195,229,590.12	235,287,005.84
三、其他长期福利	0	0
合计	195,229,590.12	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

公司近 5 年辞退福利计提和使用情况

单位：人，万元

项目	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年
当年内退人员人数	421.00	206.00	3,282.00	203.00	135.00
当年计提辞退福利金额	6,767.05	2,564.85	30,219.95	5,515.58	4,977.61
当年使用辞退福利金额	4.48	1,417.35	2,796.23	10,410.66	9,778.61
当年末辞退福利余额	6,762.57	7,910.07	35,333.79	30,438.70	25,637.71

注：2016 年，公司为深化改革，进一步提升人力资源效率，优化人力资源配置结构，提高竞争能力，公司开展了人力资源效率提升工作，当年内退人员较多。截止 2018 年末已计提辞退福利余额 25,637.71 万元，其中一年内到期 6,114.75 万元，1 年以上到期 19,522.96 万元。

41、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
对外提供担保	3,170,000.00	0.00	

其他	83,915,168.23	78,134,132.36	环境恢复费
合计	87,085,168.23	78,134,132.36	/

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	624,862,416.99	74,428,764.31	123,186,125.42	576,105,055.88
合计	624,862,416.99	74,428,764.31	123,186,125.42	576,105,055.88

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	0.00	26,364,297.79	0.00	204,060,683.89	与资产相关
煤代气技改工程-26 万吨甲醇项目	55,004,541.79	0.00	0.00	3,251,499.96	51,753,041.83	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	0.00	836,249.96	0.00	32,272,750.00	与资产相关
擦洗厂搬迁补偿	30,727,562.89	0.00	1,342,052.65	0.00	29,385,510.24	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	0.00	3,950,000.04	0.00	25,016,666.61	与资产相关
修造厂搬迁重建新购资产(政府拆迁补贴)	24,375,999.74	0.00	635,077.33	0.00	23,740,922.41	与资产相关
50 万吨 MDCP(835) 项目基建拨款	17,314,285.73	0.00	1,442,857.08	0.00	15,871,428.65	与资产相关
4 万吨/年聚甲醛树脂项目	16,612,881.39	0.00	1,865,657.40	0.00	14,747,223.99	与资产相关
5080 项目	14,071,162.50	0.00	1,508,662.50	0.00	12,562,500.00	与资产相关
农业用磷酸二氢钾产业化项目	13,000,000.00	0.00		0.00	13,000,000.00	与资产相关
节能减排项目补助资金	11,491,666.32	0.00	1,149,166.92	0.00	10,342,499.40	与资产相关
天安输氨管线迁改	10,000,000.00	0.00		0.00	10,000,000.00	与资产相关
HRS 综合利用项目改造补助	8,745,012.75	0.00	908,676.27	0.00	7,836,336.48	与资产相关
能源管理中心数据平台	8,333,334.40	0.00	833,332.80	0.00	7,500,001.60	与资产相关
安达市促投资稳增长扶持资金	8,000,000.00	0.00	159,999.96	0.00	7,840,000.04	与资产相关
办公楼土地补偿	7,435,371.40	0.00	123,932.86	0.00	7,311,438.54	与资产相关
低品位胶磷矿示范工程资金(450 项目)	6,428,571.41	0.00	714,285.72	0.00	5,714,285.69	与资产相关
太平川粮食罩棚仓补贴款仓补贴款	5,933,333.32	0.00	366,666.65	0.00	5,566,666.67	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	0.00	473,571.48	0.00	4,972,499.94	与资产相关
胶磷矿采选关键技术集成研究与工程示范	5,113,038.08	2,000,000.00	2,010,749.29	0.00	5,102,288.79	与资产相关
云峰廉租房一期政府补助	5,100,000.00	0.00		0.00	5,100,000.00	与资产相关

云峰 5 万吨/年 MAP 政府补助	5,000,000.00	0.00	82,500.00	0.00	4,917,500.00	与资产相关
麒麟片区输水管线迁改	5,000,000.00	0.00		0.00	5,000,000.00	与资产相关
关于拨付 2014 年产粮（油）大县奖励通知	4,944,444.44	0.00		0.00	4,944,444.44	与资产相关
2.5 万吨粮食仓储设施扩建项目	4,416,666.66	0.00	166,666.67	0.00	4,249,999.99	与资产相关
50 万吨粮食现代物流建设项目	3,533,333.31	0.00	133,333.33	0.00	3,399,999.98	与资产相关
粮食罩棚仓 3#仓补贴款	3,354,808.34	0.00	112,766.68	0.00	3,242,041.66	与资产相关
一期 80 万吨低温位热能回收项目	3,165,208.51	0.00	906,249.96	0.00	2,258,958.55	与资产相关
云峰廉租房二期政府补助	3,005,625.01	0.00	150,000.00	0.00	2,855,625.01	与资产相关
红磷棚户户区改造政府补助	2,592,000.00	0.00	576,000.00	0.00	2,016,000.00	与资产相关
玉米良种综合服务平台建设项目	2,473,333.34	0.00	93,333.30	0.00	2,380,000.04	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	0.00	214,285.68	0.00	2,250,000.04	与资产相关
财政企业科技专项资金	2,130,323.20	0.00	399,174.36	0.00	1,731,148.84	与资产相关
铁路线改造拆迁补偿	2,082,453.11	0.00	97,919.40	0.00	1,984,533.71	与资产相关
固定资产投资贷款财政贴息	1,349,397.40	0.00		253,012.08	1,096,385.32	与资产相关
财政厅贷款贴息补助	1,346,154.82	0.00	128,205.12	0.00	1,217,949.70	与资产相关
其他零星项目	13,370,374.55	380,000.00	1,232,104.36	920,729.00	11,597,541.19	与资产相关
云南磷化集团有限公司专项资金	3,966,666.67	0.00	399,999.96	0.00	3,566,666.71	与收益相关
难采选胶磷矿高效开发利用关键技术及工程示范	2,921,922.61	0.00	2,921,922.61	0.00	0.00	与收益相关
研发经费	2,663,100.00	1,219,000.00		0.00	3,882,100.00	与收益相关
提高胶磷矿正反浮选回收率的研究与浮选厂技改（以奖代补）	2,256,471.35	0.00	441,351.72	0.00	1,815,119.63	与收益相关
职工稳岗补贴	1,572,059.00	0.00	1,572,059.00	0.00	0.00	与收益相关
净化湿法磷酸连续法生产磷酸二氢钾关键技术开发与应用	1,699,000.00	0.00	122,040.00	0.00	1,576,960.00	与收益相关
其他零星项目	3,921,307.52	70,829,764.31	64,325,735.53	0.00	10,425,336.30	与收益相关
合计	624,862,416.99	74,428,764.31	118,760,884.38	4,425,241.04	576,105,055.88	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

43、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、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	106,295,800.00	0	0	0	106,295,800.00	1,427,674,938.00

其他说明：

因公司限制性股票激励发行股份的认购款项于 2018 年 12 月 31 日前已经收到，根据实质重于形式原则，公司在报告期内确认股本增加 106,295,800 元。

45、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

46、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	172,199,196.00	0	4,879,416,696.20
其他资本公积	424,809,508.84	272,003,296.01	7,551,329.53	689,261,475.32
合计	5,132,027,009.04	444,202,492.01	7,551,329.53	5,568,678,171.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、导致本期增加的原因系：

(1) 本年完成 106,295,800.00 股股票的激励授予, 每股授予价格为 2.62 元, 实际缴纳认购款人民币 278,494,996.00 元, 溢价 172,199,196.00 元计入资本公积;

(2) 本年子公司吉林云天化农业发展有限公司引入新股东投资入股, 根据少数股东投资金额与其享有的权益金额的差额, 于合并层面确认资本公积增加 270,586,293.34 元;

(3) 本年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 1,417,002.67 元;

2、导致本期减少的原因系:

(1) 云南磷化集团有限公司本年处置其子公司云南磷化集团科工贸有限公司全部股权, 于合并层面将原非因权益性交易形成的资本公积 7,535,727.17 元转出, 计入投资收益;

(2) 本年子公司云南云天化联合商务有限公司对其子公司单方面增资, 根据其投资金额与享有权益金额的差额, 于合并层面确认资本公积减少 15,602.36 元。

47、 库存股

☐ 适用 ☒ 不适用

48、 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、不能重分类进损益的其他综合收益	0	0	0	0	0
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,692,496.70	93,486,986.26	62,813,134.06	30,673,852.20	55,120,637.36
其中: 权益法下可转损益的其他综合收益	0	0	0	0	0
外币财务报表折算差额	-7,692,496.70	93,486,986.26	62,813,134.06	30,673,852.20	55,120,637.36
其他综合收益合计	-7,692,496.70	93,486,986.26	62,813,134.06	30,673,852.20	55,120,637.36

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:

其他综合收益年末数较年初数增加 62,813,134.06 元, 主要是因汇率变动确认的外币报表折算差额。

49、 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	144,296,995.49	136,609,651.25	108,386,255.39
合计	100,698,911.15	144,296,995.49	136,609,651.25	108,386,255.39

50、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	270,704,244.89	0	0	270,704,244.89
合计	270,704,244.89	0	0	270,704,244.89

51、 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	-3,330,162,191.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	184,075,925.69
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	122,765,162.08	201,858,548.41
减：提取法定盈余公积	0	0
其他减少	0	232,144,001.30
期末未分配利润	-3,053,606,556.45	-3,176,371,718.53

52、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,181,415,672.52	44,750,956,538.71	55,172,722,445.79	49,115,801,633.43
其他业务	797,542,965.22	401,306,106.15	798,712,295.80	336,855,885.70
合计	52,978,958,637.74	45,152,262,644.86	55,971,434,741.59	49,452,657,519.13

53、 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	34,271,962.07	41,235,189.37
教育费附加	16,176,359.29	19,532,785.40
资源税	245,132,102.75	241,303,120.42
房产税	44,433,367.42	37,103,750.24
土地使用税	70,111,929.16	58,689,654.53
车船使用税	831,471.02	1,287,516.68
印花税	35,555,243.90	28,508,654.37
地方教育费附加	10,742,874.55	12,932,241.12
水资源税	26,005,046.00	1,667,973.00
环境保护税	11,208,953.57	0
出口关税	1,851,562.20	6,288,672.99
其他税费	3,324,909.71	386,485.35
合计	499,645,781.64	448,936,043.47

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,601,781,096.66	1,568,174,894.77
职工薪酬	281,503,606.20	254,628,422.13
装卸费	155,006,703.02	168,882,040.98
港杂费	110,239,927.21	80,313,749.77
销售服务费	90,294,584.06	90,348,490.37
广告及业务宣传费	67,486,911.17	82,172,728.19
折旧与摊销	53,859,279.99	36,708,650.20
仓储保管费	46,679,872.81	25,408,258.85
租赁费	32,210,736.81	13,808,209.58
修理费	24,581,867.98	32,157,260.81
保险费	4,690,929.47	3,821,580.03
包装费	3,369,043.79	2,097,144.18
其他	56,252,765.88	44,508,348.57
合计	2,527,957,325.05	2,403,029,778.43

注：公司营业收入主要分为自制产品收入和商贸物流收入。自制产品销售业务主要采取从生产企业运到客户指定地点交货方式结算，运输费用由公司承担，另外，公司的销售人员 90%从事自产产品销售，产生的销售费用较多。商贸业务产品采购过程中运输到港口或者集散地的费用计入了采购成本，并将货物在港口或者集散地集中仓储保管并在当地完成销售，销售价格为出库价，销售物流费用主要由买方承担。报告期内商贸物流业务收入减少，对销售费用的减少影响相对较少。

另一方面，自制产品由于销售量增加 17 万吨，运输费用增加 3,400 万元；出口产品增加 66 万吨，港杂费增加约 3,000 万元；受市场金融环境影响，经销商提前备肥意愿较弱，为快速响应市场变化和提升销售效率，公司将产品集中在销售地存储，增加仓储费约 2,100 万元；2018 年公司销售整体完成较好，加大了对营销端激励，人工费用增加约 2,700 万元；因内部机构优化，原行政类资产划归到营销端使用，折旧摊销费用约增加 1,700 万元。

55、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	470,147,211.27	560,179,929.53
修理费	462,565,918.73	367,178,203.82
折旧与摊销	263,836,812.60	246,833,536.28
停工损失	112,296,435.58	150,571,852.78
安全生产排污绿化及保卫等费用	99,607,862.22	104,717,828.08
中介咨询费	27,687,262.54	90,387,015.81
租赁费	26,327,616.06	30,008,977.57
业务招待费	8,402,512.09	11,244,724.83
其他	142,810,173.35	153,488,036.10
合计	1,613,681,804.44	1,714,610,104.80

56、研发费用

√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	19,796,408.79	13,706,961.16
技术引进费及服务费	15,410,326.37	6,594,905.04
材料费	6,593,570.02	2,518,650.74
折旧与摊销	3,944,113.30	4,316,706.64
其他	6,842,690.83	6,885,572.13
合计	52,587,109.31	34,022,795.71

说明：由于统计口径不一致，利润表中披露的“研发费用”仅包括研发部门研发项目过程中发生的直接费用。而年报正文中“费用化研发投入”，还包括了配合研发项目的生产技术人员工资、产品改性试验的原材料投入等，相关支出计入了生产成本或制造费用。

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	2,449,618,646.67	2,245,113,605.40
汇兑净损失	46,700,191.60	-66,682,971.88
银行手续费	65,659,683.45	92,779,283.16
财政贴息	-34,590,191.48	-14,628,396.60
其他	8,650,927.25	17,968,196.62
合计	2,536,039,257.49	2,274,549,716.70

58、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	242,737,360.97	194,929,484.73
二、存货跌价损失	38,727,419.35	16,059,364.31
三、可供出售金融资产减值损失	2,311,873.43	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	32,711,797.47	50,887,258.48
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	71,695,817.24	-52,256,914.78
合计	388,184,268.46	209,619,192.74

其他说明：

本期“其他”项目发生额为 71,695,817.24 元，主要是公司涉诉存货按照可回收金额计提的减值准备。

本期公司计提了 32,711,797.47 元固定资产减值准备，系天安化工黄磷生产装置计提。该装置主要用于生产黄磷及副产磷炉尾气辅助磷肥生产，因近年来产品市场变化及国家对环保节能的要求较高，主要体现在尾气治理、高耗能治理等方面。目前黄磷生产装置按计划处于停产技改状态，2018 年经技术评估，认为工艺滞后、耗能过高、环保压力大，继续投入技改不具备明显经济性，

公司未来将根据黄磷市场的价格变化和环保整改落实情况进行进一步论证是否组织生产，该装置预计短期内不会增加天安化工的综合效益。故根据《企业会计准则第8号—资产减值》的规定，公司基于谨慎性原则，判断黄磷装置资产减值迹象进一步加剧。2017 年公司已计提该装置减值准备 1,097.84 万元。

59、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	118,760,884.38	115,514,501.30
合计	118,760,884.38	115,514,501.30

60、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	19,787,738.54	-89,038,483.96
处置长期股权投资产生的投资收益	94,231,225.59	586,922,773.75
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	0	-1,683,005.94
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,657,209.07	2,648,626.67
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0	0
处置持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	529,472.82	568,496.44
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0	0
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	196,765,947.89
其他	768,107.15	451,747.72
合计	115,048,352.03	696,636,102.57

61、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	9,793,482.45	-3,872,847.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,232,250.00	-437,260.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-504,600.00	-49,300.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	9,288,882.45	-3,922,147.46

62、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
处置非流动资产的利得	17,089,245.69	117,178,415.09
合计	17,089,245.69	117,178,415.09

63、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
赔偿金、违约金等其他	127,748,947.98	96,032,215.54	127,748,947.98
无法支付款项转入	11,664,893.78	0	11,664,893.78
合计	139,413,841.76	96,032,215.54	139,413,841.76

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

64、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
对外捐赠	2,110,367.57	1,395,549.66	2,110,367.57
非常损失	4,767,007.12	2,654,311.84	4,767,007.12
盘亏损失	6,537,018.88	186,871.66	6,537,018.88
非流动资产毁损报废损失	36,804,495.05	7,362,433.35	36,804,495.05
其他	42,859,621.80	22,217,065.24	42,859,621.80
合计	93,078,510.42	33,816,231.75	93,078,510.42

65、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	310,941,680.14	252,154,298.52
递延所得税费用	-47,275,327.55	-89,794,888.75
合计	263,666,352.59	162,359,409.77

(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	515,123,142.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	128,780,785.60
子公司适用不同税率的影响	-22,489,971.22
调整以前期间所得税的影响	7,433,249.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,542,632.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-186,501,810.55
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	310,736,906.06
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	15,164,560.78
所得税费用	263,666,352.59

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

66、其他综合收益

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注 48. 其他综合收益。

67、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
利息收入	197,643,801.06	123,008,429.35
往来款	307,366,308.34	346,418,998.16
收到返还的增值税留抵税额	193,456,059.93	0
保证金、质保金和备用金等	192,485,594.14	405,549,302.26
政府补助	109,018,955.79	85,176,355.53
其他	23,867,886.23	58,709,622.97
合计	1,023,838,605.49	1,018,862,708.27

(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
差旅办公等其他费用开支	630,402,138.23	601,801,300.66
保证金、质保金和备用金等	486,093,307.54	1,590,678,546.19
往来款项	180,287,001.96	509,068,758.51
港杂费	92,861,954.04	62,935,776.60
其他	29,926,177.44	71,074,707.98
合计	1,419,570,579.21	2,835,559,089.94

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货、证券保证金	39,458,755.07	15,946,092.49
期货平仓净收益		2,648,626.67
理财产品收回		225,000,000.00
合计	39,458,755.07	243,594,719.16

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货、证券保证金	168,359,329.98	39,458,755.07
向联营企业贷款净支付	135,194,000.00	35,000,000.00
期货平仓净亏损	1,773,537.18	0
合计	305,326,867.16	74,458,755.07

(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
信用证融资	3,225,456,999.96	1,095,500,000.00
吉林启迪现代农业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	495,586,293.34	0
关联方借款净增加	390,754,326.40	0
融资租赁借款本息	168,907,904.33	924,588,278.24
收回青海云天化借款	0	1,570,886,521.79
中国华融资产管理股份有限公司云南省分公司借款	0	406,108,598.49
云南能源金融控股有限公司借款	0	200,415,579.57
云南金鼎嘉钦工贸有限公司	0	200,000,000.00
政府补助	0	17,690,000.00
其他	0	27,778,417.63
合计	4,280,705,524.03	4,442,967,395.72

(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
信用证融资	1,780,685,290.08	76,025,519.70
融资保证金净支付	222,146,172.00	1,255,878,458.63
子公司的少数股东撤资	0	14,860,000.00
晋宁县国有资产经营有限责任公司	0	29,000,000.00
融资租赁款本息	0	391,483,845.01
同一控制下购买天宁矿业股权价款	0	683,393,600.00
中国信达资产管理股份有限公司云南省分公司	0	800,000,000.00
关联方借款净减少	0	3,985,236,704.42
其他	48,471,068.07	61,174,143.95

合计	2,051,302,530.15	7,297,052,271.71
----	------------------	------------------

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	251,456,789.79	259,273,036.13
加：资产减值准备	388,184,268.46	209,619,192.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,740,278,830.76	1,769,800,141.75
无形资产摊销	163,476,197.02	178,679,984.13
长期待摊费用摊销	251,349,420.25	221,626,255.79
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）	-17,089,245.69	-117,178,415.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	36,804,495.05	7,362,433.35
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-9,288,882.45	3,922,147.46
财务费用（收益以“－”号填列）	2,728,729,364.04	2,319,407,259.49
投资损失（收益以“－”号填列）	-115,048,352.03	-696,636,102.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-43,464,975.80	-90,157,208.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,362,941.70	-52,698.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	-876,425,837.80	859,360,316.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,451,211,300.47	918,523,072.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,324,384,083.28	-1,445,388,122.77
其他	-2,181,308,441.51	-1,659,758,022.43
经营活动产生的现金流量净额	3,192,189,354.60	2,738,403,270.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,893,056,221.04	4,842,704,598.40
减：现金的期初余额	4,842,704,598.40	4,759,957,854.83
现金及现金等价物净增加额	1,050,351,622.64	82,746,743.57

(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	120,595,979.11
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,805,762.31
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
处置子公司收到的现金净额	116,790,216.80

(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	5,893,056,221.04	4,842,704,598.40
其中：库存现金	785,800.53	689,111.66
可随时用于支付的银行存款	5,724,224,620.30	4,781,448,622.64
可随时用于支付的其他货币资金	168,045,800.21	60,566,864.10
二、现金等价物	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	5,893,056,221.04	4,842,704,598.40

其他说明：

☐适用 ☒不适用**69、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**70、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	6,742,536,770.04	详见本报告第四节二、（三）2
存货	657,876,900.00	银行借款抵押、质押
固定资产	387,629,977.40	银行借款抵押
无形资产	293,757,346.29	银行借款质押
应收账款	983,906,581.46	银行借款质押
固定资产	3,412,820,291.00	融资租赁
无形资产	706,505,799.93	融资租赁
合计	13,185,033,666.12	/

其他说明：

（1）至 2018 年 12 月 31 日，吉林云天化以账面价值 255,000,000.00 元的定期存款存单质押从从中国进出口银行吉林省分行取得短期借款 242,000,000.00 元。

（2）至 2018 年 12 月 31 日，瑞丽天平以账面价值 100,000,000.00 元的定期存单质押从华夏银行昆明翠湖支行取得短期借款 13,580,000.00 美元（折合人民币 93,202,256.00 元）。

（3）至 2018 年 12 月 31 日，金新化工以账面价值 80,000,000.00 元的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 69,400,000.00 元，一年内到期的非流动负债 1,300,000.00 元。

（4）至 2018 年 12 月 31 日，云天化股份以账面价值 650,000,000.00 元的应收账款（其中应收联合商务 170,000,000.00 元、应收农资连锁 480,000,000.00 元）质押从中国进出口银行云南省分行取得一年内到期的非流动负债 57,000,000.00 美元（折合人民币 391,202,400.00 元）。

（5）至 2018 年 12 月 31 日，云天化股份以账面价值 333,906,581.46 元的应收账款（应收农资连锁款项）质押从进出口银行云南省分行取得长期借款 200,000,000.00 元。

（6）至 2018 年 12 月 31 日，吉林云天化以账面价值 108,990,000.00 元的化肥产成品及原料质押从吉林银行长春一汽支行取得短期借款 70,000,000.00 元；以账面价值 58,504,600.00 元的玉米质押从吉林银行长春一汽支行取得短期借款 35,400,000.00 元；以账面价值 175,412,300.00 元的玉

米质押从吉林银行长春一汽支行取得短期借款 118,500,000.00 元；以账面价值 314,970,000.00 元的化肥产成品及原材料质押从吉林银行长春一汽支行取得短期借款 200,000,000.00 元。

(7) 至 2018 年 12 月 31 日，吉林云天化以账面价值 178,478,731.05 元的长岭县太平川镇 43 处房产和账面价值 71,267,311.14 元的土地抵押从吉林银行长春一汽支行取得短期借款 470,000,000.00 元；以账面价值 96,280,910.20 元的长岭县太平川镇 24 处房屋以及账面价值 28,021,200.96 元的土地抵押取得吉林银行长春一汽支行取得短期借款 160,880,000.00 元。

(8) 至 2018 年 12 月 31 日，水富云天化以账面价值 112,870,336.15 元的房屋建筑物和价值 194,468,834.19 元的土地使用权为抵押从中国农业发展银行水富县支行取得短期借款 375,000,000.00 元。

(9) 至 2018 年 12 月 31 日，公司及子公司以固定资产 3,412,820,291.00 元 and 无形资产 706,505,799.93 元抵押取得融资租赁款 2,584,717,596.39 元，其中长期应付款列示 1,418,607,917.77 元，一年内到期的非流动负债列示 1,166,109,678.62 元。

71、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	332,467,237.38	6.8632	2,281,789,143.58
欧元	172,430.69	7.8473	1,353,115.36
港币	2,004.91	0.8762	1,756.70
新加坡元	10.89	5.0062	54.52
阿联酋迪拉姆	252,356.54	1.8679	471,376.78
越南盾	74,574,606,000.00	0.000300688	22,423,663.81
缅甸元	341,854,645.62	0.00429875	1,469,547.66
卡塔尔里亚尔	995	1.8848	1,875.38
应收账款			
其中：美元	288,539,933.15	6.8632	1,980,307,269.20
越南盾	398,107,362,995.00	0.000300688	119,705,971.63
缅甸元	4,647,489,637.97	0.00429875	19,978,396.08
短期借款			
美元	158,638,215.23	6.8632	1,088,765,798.77

(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

72、套期

□适用 √不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的递延收益摊销	48,977,775.56	其他收益	48,977,775.56
与收益相关的递延收益摊销	69,783,108.82	其他收益	69,783,108.82
冲减相关成本费用	34,590,191.48	财务费用	34,590,191.48

(2). 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

74、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
内蒙古云天化	420	14		2018-6-30	注一	300.34	37	316.25	455.16	138.90	注二	0
昭通天合	3	74.5		2018-6-30	注一	1,817.63	0	0	0	00		0
山东云天化	3,037.25	60		2018-12-31	注一	280.43	0	0	0	00		0
科工贸	11,536.60	100		2018-9-30	注一	7,994.27	0	0	0	00		0

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

注二. （1）由于实际成交价格是根据评估值（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。

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

（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古云天化 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

（1）2018 年 9 月 6 日，经公司第七届董事会第三十五次（临时）会议审议通过，公司在黑龙江东部与世纪云天成立汤原云天化，投资建设化肥仓储加工物流配送直销基地。汤原云天化注册资本 5,000 万元，其中公司现金出资 2,750 万元，占 55%的股权；世纪云天现金出资 2,250 万元，占 45%的股权。详见公司公告临 2018-083 号《关于对外投资设立子公司的公告》。汤原云天化已于 2018 年 9 月 30 日完成工商注册登记，领取了营业执照。

（2）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 20,000 万元，实缴 2,000 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		设立
农资连锁	云南昆明	云南昆明	商品流通	97		设立
黑龙江云天化	黑龙江大庆	黑龙江大庆	工业加工	51		设立
天驰物流	云南昆明	云南昆明	服务业	100		设立
天腾化工	云南楚雄	云南楚雄	工业加工	100		设立
水富云天化	云南水富	云南水富	工业加工	100		设立
天聚新材	云南水富	云南水富	工业加工	100		设立
联合商务	云南昆明	云南昆明	商品流通	96.6		同一控制下企业合并
上海云天化国际贸易有限公司（以下简称“上海云天化”）	云南昆明	云南昆明	商品流通	100		设立
天际农业	美国特拉华州	美国特拉华州	商品流通	100		设立
天际生物	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	100		设立
瑞丰年肥料有限公司	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	70		设立
天马物流	云南昆明	云南昆明	物流	51		同一控制下企业合并
天际通商	新加坡	新加坡	商品流通	100		同一控制下企业合并
天际资源	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	商品流通	45		同一控制下企业合并
天际物产	越南海防	越南海防	商品流通	100		同一控制下企业合并
瑞丽天平	云南瑞丽	云南瑞丽	商品流通	100		同一控制下企业合并
天际资源（贵阳）供应链有限公司（以下简称“贵阳供应链”）	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（以下简称“昆明供应链”）	云南昆明	云南昆明	商品流通	45		设立
磷化集团	云南晋宁	云南晋宁	磷矿开采	100		同一控制下企业合并
云南中磷石化有限公司（以下简称“中磷石化”）	云南昆明	云南昆明	工业加工	51		设立
云南磷化集团工程建设有限公司（以下简称“工程公司”）	云南晋宁	云南晋宁	爆破施工	100		同一控制下企业合并

云南晋宁黄磷有限公司（以下简称“晋宁黄磷”）	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	100		同一控制下企业合并
晋宁诚际矿业有限责任公司（以下简称“诚际矿业”）	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	62.99		设立
晋宁润泽供水有限公司（以下简称“润泽供水”）	云南晋宁	云南晋宁	工业用水	55		设立
三环中化	云南昆明	云南昆明	工业加工	60		同一控制下企业合并
北海三环储运有限公司（以下简称“北海三环”）	广西北海	广西北海	仓储物流	90		同一控制下企业合并
红海磷肥	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	55		同一控制下企业合并
云天化商贸	云南昆明	云南昆明	商品流通	100		同一控制下企业合并
河北云天化	河北石家庄	河北石家庄	工业加工	60		同一控制下企业合并
银山化肥	云南腾冲	云南腾冲	工业加工	67		同一控制下企业合并
吉林云天化	吉林长岭	吉林长岭	工业加工	43.285		同一控制下企业合并
河南云天化	河南许昌	河南许昌	工业加工	55		同一控制下企业合并
内蒙古云天化	内蒙古化德	内蒙古化德	农业科技	51		同一控制下企业合并
金新化工	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	工业加工	51		非同一控制下企业合并
东明矿业	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	采矿	100		非同一控制下企业合并
云农科技	云南昆明	云南昆明	配肥服务	49		设立
贵州云农科技有限公司（以下简称“贵州云农”）	贵州贵阳	贵州贵阳	配肥服务	65		设立
三环新盛	云南昆明	云南昆明	工业加工	100		非同一控制下企业合并
天宁矿业	云南安宁	云南安宁	磷矿开采	51		同一控制下企业合并
珠海云聚天下投资管理有限责任公司（以下简称“珠海云聚”）	广东珠海	广东珠海	基金投资	100		设立
黑龙江云天化农业物产有限公司（以下简称“黑龙江农业物产”）	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	商品流通	70		设立

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。且吉林云天化增资扩股后有 7.515%股权存在回购条款，公司持股比例按 43.285%计算。

(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	49.00%	49,767,383.30	0	787,121,403.15
吉林云天化	56.715%	16,300,084.07	0	528,568,360.92
三环中化	40.00%	11,782,832.50	0	196,337,767.20
天宁矿业	49.00%	68,442,718.53	58,800,000.00	196,261,733.06
联合商务	3.40%	1,197,089.85	0	117,049,397.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金新化工	69,320.03	833,564.16	902,884.19	504,222.76	238,024.41	742,247.17	69,064.66	872,366.53	941,431.19	549,915.95	242,315.65	792,231.60
吉林云天化	531,885.01	86,014.77	617,899.78	496,596.91	28,105.59	524,702.50	468,908.71	89,846.28	558,754.99	529,742.87	5,776.49	535,519.36
三环中化	75,045.82	110,506.72	185,552.54	117,228.14	19,239.96	136,468.10	53,275.30	125,609.52	178,884.82	112,329.76	20,456.19	132,785.95
天宁矿业	39,327.84	27,357.48	66,685.32	14,049.08	12,582.83	26,631.91	32,293.96	28,658.86	60,952.82	9,924.22	12,982.45	22,906.67
联合商务	1,081,330.45	14,313.26	1,095,643.71	1,034,629.23	126.44	1,034,755.67	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	243,693.29	10,156.61	10,156.61	101,066.09	215,386.25	-2,008.28	-2,008.28	52,700.55
吉林云天化	393,461.78	3,061.65	3,061.65	-41,428.90	440,350.62	6,068.95	6,068.95	97,117.31
三环中化	292,905.73	2,945.71	2,945.71	5,366.90	272,397.93	1,033.45	1,033.45	28,151.48
天宁矿业	56,415.94	13,967.90	13,967.90	10,973.65	45,683.24	13,546.34	13,546.34	8,920.71
联合商务	2,914,036.30	3,684.42	13,033.12	700,715.97	2,617,834.38	10,258.22	8,226.29	731,151.01

(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

公司名称	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	
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	1,355,517,743.92	5,664,721,492.43	1,290,724,740.19	4,241,017,491.85
非流动资产	2,923,527,902.97	15,745,834.85	3,062,885,527.68	
资产合计	4,279,045,646.89	5,680,467,327.28	4,353,610,267.87	4,241,017,491.85
流动负债	1,588,441,916.10	4,535,695,413.38	1,586,098,594.92	3,124,365,725.06
非流动负债	307,364,854.39		1,368,462,428.42	
负债合计	1,895,806,770.49	4,535,695,413.38	2,954,561,023.34	3,124,365,725.06
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,383,238,876.40	1,144,771,913.90	1,399,049,244.53	1,116,651,766.79
按持股比例计算的净资产份额	1,191,619,438.16	469,356,484.70	699,524,622.26	457,827,224.38
调整事项	28,987,884.15	0.00	28,987,884.15	0.00
—商誉	28,987,884.15	0.00	28,987,884.15	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,162,631,554.01	469,356,484.70	670,536,738.11	457,827,224.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	2,618,887,665.44	128,953,682.50	2,500,799,116.79	95,806,972.64
净利润	-15,952,670.00	68,120,147.12	-216,487,084.80	63,977,977.16

终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-15,952,670.00	68,120,147.12	-216,487,084.80	63,977,977.16
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	16,400,000.00	0.00	24,600,000.00

(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	289,279,271.45	284,874,862.00
下列各项按持股比例计算的合计数	-165,186.76	-7,025,710.21
--净利润	-165,186.76	-7,025,710.21
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-165,186.76	-7,025,710.21

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
云南云天化氟化学有限公司	933,209.21	-933,209.21	0
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	3,966,186.54	5,981,270.50	9,947,457.04

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

2. 市场风险

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

(1) 外汇风险

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

于 2018 年 12 月 31 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：

项目	2018 年 12 月 31 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	2,281,789,143.58	25,721,390.21	1,195,805,258.35	59,355,576.83
应收账款	1,980,307,269.20	139,684,367.71	1,156,917,089.91	5,024,374.15
其他应收款	872,309.36	1,158,017.45	714,396.76	6,550.39
金融资产小计	4,262,968,722.14	166,563,775.37	2,353,436,745.02	64,386,501.37
外币金融负债				
短期借款	1,088,765,798.77	0	1,800,855,825.62	0

应付账款	1,629,371,534.62	17,307,749.96	1,019,374,287.65	3,099,703.80
其他应付款	82,112.83	0	146,401.63	295,359.39
应付票据	334,543,766.93	0	591,969,320.31	0
长期借款	0	0	365,915,200.00	0
一年内到期的非流动负债	775,541,600.00	0	321,463,000.00	0
金融负债小计	3,828,304,813.15	17,307,749.96	4,099,724,035.21	3,395,063.19

于 2018 年 12 月 31 日,对于本集团上述外币金融资产和外币金融负债,如果人民币对其升值或贬值 1%,其他因素保持不变,则本集团将增加或减少利润总额列示如下:

项 目	利润总额
美元项目	-4,346,639.09
越南盾及其他外币项目	-1,492,560.25
合 计	-5,839,199.34

(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 12 月 31 日,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点,而其他因素保持不变,本集团的净利润会减少或增加约 5,357.47 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 12 月 31 日,如果公司持有的证券投资单价上升或下降 1%,而其他因素保持不变,本集团的净利润会增加或减少 72,573.68 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 12 月 31 日,本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	2018 年 12 月 31 日				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
短期借款	23,810,986,182.35	0	0	0	23,810,986,182.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,358,950.00	0	0	0	7,358,950.00
应付票据	17,197,631,519.89	0	0	0	17,197,631,519.89
应付账款	5,348,687,851.30	0	0	0	5,348,687,851.30
应付利息	70,019,373.91	0	0	0	70,019,373.91
一年内到期的非流动负债	4,607,951,278.62	0	0	0	4,607,951,278.62
长期借款	0	2,719,919,904.39	193,000,000.00	155,903,600.00	3,068,823,504.39
长期应付款	0	386,130,062.47	516,199,576.36	1,552,131,788.62	2,454,461,427.44
合计	51,042,635,156.07	3,106,049,966.86	709,199,576.36	1,708,035,388.61	56,565,920,087.90

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	
	第一层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	26,264,514.68	26,264,514.68
1. 交易性金融资产	26,264,514.68	26,264,514.68
(1) 债务工具投资	0	0
(2) 权益工具投资	7,257,368.02	7,257,368.02
(3) 衍生金融资产	19,007,146.66	19,007,146.66
持续以公允价值计量的资产总额	26,264,514.68	26,264,514.68
(五) 交易性金融负债	7,358,950.00	7,358,950.00
其中: 发行的交易性债券	0	0
衍生金融负债	7,358,950.00	7,358,950.00
持续以公允价值计量的负债总额	7,358,950.00	7,358,950.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

上述金融资产和金融负债持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为: (1) 金融资产为 2018 年 12 月 31 日持仓的证券投资市值或期货合约浮动盈利金额, (2) 金融负债为 2018 年 12 月 31 日持仓的证券投资市值或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	云南昆明	工业加工	449,706.3878	43.22	43.22

本企业最终控制方是云南省国资委

因公司限制性股票激励发行股份的认购款项于 2018 年 12 月 31 日前已经收到,根据实质重于形式原则,公司在报告期内确认股本增加 106,295,800 元,因此在披露上将云天化集团对公司的持股比例由 46.70%变为 43.22%。

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南云天化中学教育管理有限公司	母公司的控股子公司
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	其他
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	其他
云南云天化氟化学有限公司	其他
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	母公司的全资子公司
重庆云天化纽米科技股份有限公司	母公司的控股子公司
富源县天鑫煤业有限公司	其他
云南三益有色金属储运有限责任公司	其他
富源县天驰物流有限责任公司	其他

云南云天化信息科技有限公司	母公司的控股子公司
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	其他
云南天鸿高岭矿业有限公司	母公司的控股子公司
玉溪云天化商贸有限公司	母公司的控股子公司
江苏马龙国华工贸股份有限公司	母公司的控股子公司
云南华源包装有限公司	母公司的控股子公司
云南江川天湖化工有限公司	母公司的控股子公司
云南山立实业有限公司	母公司的控股子公司
云南山敏包装有限公司	母公司的控股子公司
云南省化工研究院	母公司的全资子公司
云南省化学工业建设公司	母公司的全资子公司
云南天鸿化工工程股份有限公司	母公司的全资子公司
云南天能矿业有限公司	母公司的控股子公司
云南天蔚物业管理有限公司	母公司的全资子公司
云南天耀化工有限公司	母公司的控股子公司
云南天裕矿业有限公司	母公司的全资子公司
云南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	母公司的全资子公司
昆明云天化纽米科技有限公司	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
重庆国际复合材料股份有限公司	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	同受一方控制
云南康盛磷业有限公司	母公司的全资子公司
云南白象彩印包装有限公司	母公司的控股子公司
云南云天化深泓新能源科技股份有限公司	母公司的控股子公司
云南磷化集团科工贸有限公司	母公司的控股子公司
云南云天化集团投资有限公司	母公司的全资子公司
云南天丰农药有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古大地云天化工有限公司	其他
云南天创科技有限公司	其他
云南三环化工有限公司	其他
云南省水富县天盛有限责任公司	其他
内蒙古云天化农业科技发展有限公司	其他
云南金鼎云天化物流有限责任公司	其他
云南红磷川科化工有限公司	其他
云南红华包装有限责任公司	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	磷酸一铵、磷酸、重钙、排渣费、机车作业费及其他服务	1,583,151,736.00	1,021,519,709.00
内蒙古大地云天化工有限公司	磷酸一铵、磷酸二铵等	1,175,385,257.00	1,052,150,542.00

云南云天化石化有限公司	液硫、石油焦、塑料原料等	198,250,842.40	64,340,637.29
中轻依兰(集团)有限公司	水电气、煤焦、食品级磷酸、劳保等	145,342,375.10	152,165,908.70
富源县天鑫煤业有限公司	煤炭	93,181,761.76	61,680,660.06
云天化集团	液硫、餐饮住宿、综合服务等	89,968,362.07	4,042,920.30
云南华源包装有限公司	包装物	60,506,391.33	62,132,202.19
云南金鼎云天化物流有限责任公司	物流仓储服务	40,918,163.67	0
云南天鸿化工工程股份有限公司	维修技改、工程建设等	40,105,604.56	0
云南省水富县天盛有限责任公司	包装物	36,721,518.49	42,995,753.47
云南江川天湖化工有限公司	磷矿石	36,257,487.68	54,852,945.55
云南山敏包装有限公司	包装物	11,660,191.35	19,062,355.30
云南云天化无损检测有限公司	检验检测	9,711,678.81	8,634,200.58
云南省化工研究院	生物活性酶、技术服务、检验检测等	5,873,114.48	0
云南云天化信息科技有限公司	运维服务、信息开发等	5,032,304.86	1,002,884.15
云南山立实业有限公司	物管费用、综合服务等	4,883,550.19	3,000,516.24
云南天蔚物业管理有限公司	物管费用	2,830,188.68	1,543,000.00
重庆国际复合材料股份有限公司	短切沙	882,618.61	0
云南天耀化工有限公司	聚磷酸铵	349,937.76	0
云南白象彩印包装有限公司	包装物	285,395.93	0
云南天鸿化工工程股份有限公司	工程建设费、修理费	0	45,869,776.10
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	研发费、聚甲醛检测服务	0	6,410,471.70
云南省化工研究院	技术服务费、设备等	0	5,402,419.41
云南三益有色金属储运有限责任公司	仓储服务	0	2,212,639.27
富源县天驰物流有限责任公司	运输服务	0	1,620,994.73
江苏马龙国华工贸股份有限公司	黄磷等	0	1,435,421.22
重庆云天化纽米科技股份有限公司	电	0	462,386.59

向海口磷业采购商品或接受劳务同比增加 56,163 万元，主要原因是：

其生产的基础肥由 2017 年的部分通过公司销售变为 2018 年全部通过公司销售；另由于市场变化，中国出口到南美磷酸一铵减少，重钙替代出口增加，公司子公司联合商务本年用于出口的重钙等磷肥产品采购量增加。

向内蒙古大地云天化工有限公司采购商品或接受劳务同比增加 12,323 万元，主要原因是：

内蒙古大地云天化工有限公司为公司委托云天化集团代为培养项目，已于 2017 年投产。目前阶段，为了避免同业竞争，该公司所有磷肥产品由公司销售子公司统一采购后对外统一销售。该公司 2018 年装置运行好于 2017 年，产销量有所增加。

向云南云天化石化有限公司采购商品或接受劳务同比增加 13,391 万元，主要原因：

是云南云天化石化有限公司比邻公司子公司天安化工，其副产的液体硫磺成本较低且可通过管道输送至天安化工，可以节约硫磺采购成本，云南云天化石化有限公司于 2017 年下半年开始投入生产，液体硫磺产量较少，2018 年液体硫磺产量较多。

向云天化集团采购商品或接受劳务同比增加 8,593 万元，主要原因是：

云南云天化石化有限公司生产的液体硫磺自 2018 年 9 月起由以前直接销售给公司变更为其先销售给云天化集团，云天化集团再销售给公司。

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、液氨、磷矿石、水电、试剂销售及物流运输、矿山爆破等	1,035,304,653.00	898,041,526.40
江苏马龙国华工贸股份有限公司	黄磷、物流运输等	384,791,252.00	256,455,792.00
云南云天化石化有限公司	水电气、硫酸、甲醇、油料、物流运输、维修服务、综合服务等	125,542,978.30	47,270,601.84
内蒙古大地云天化工有限公司	复合肥原料销售、装卸运输等	25,026,986.21	3,452,963.68
云南华源包装有限公司	塑料原料、废旧包装袋等	19,528,035.72	14,663,400.00
中轻依兰（集团）有限公司	黄磷、油料、磷酸、维修服务、物流运输等	17,623,771.62	70,620,621.40
云南云天化氟化学有限公司	水电、蒸汽、纯碱、维修服务、物流运输等	15,354,877.64	17,621,519.67
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	水电、蒸汽、氟硅酸等	13,472,088.39	28,423.90
云天化集团有限责任公司	水电气、其他材料销售及维修服务	6,839,027.55	0
云南省水富县天盛有限责任公司	水电气、塑料原料、其他材料销售及维修服务	5,358,288.84	9,964,315.43
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	水电气、聚甲醛销售及维修服务、物流运输等	3,829,100.76	456,494.04
云南山敏包装有限公司	塑料原料	3,612,572.64	3,636,228.23
云南天耀化工有限公司	黄磷、五氧化二磷	3,122,550.84	7,309,822.24
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	水电气、油料销售及商标权使用费、消防应急救援服务费	2,996,859.79	3,024,333.08
云南景成基业建材有限公司	水电气、油料等	2,810,496.37	2,347,673.06
云南金鼎云天化物流有限责任公司	水电、油料、化肥产品	700,008.63	0
昆明云天化纽米科技有限公司	水电气、其他材料销售及维修服务等	443,786.02	214,046.82
云南云天化中学教育管理有限公司	维修服务	311,318.48	0
重庆云天化纽米科技股份有限公司	维修服务、物流运输等	210,423.74	32,400.00
云南天鸿化工工程股份有限公司	水电气、油料销售及运输服务、加工服务	165,839.59	134,360.21
重庆国际复合材料股份有限公司	油料、其他材料销售及物流运输、进出口代理等	85,470.08	0
云南云天化无损检测有限公司	季戊四醇及维修服务等	2,740.86	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

向海口磷业出售商品或提供劳务比上年同期增加 13,726 万元，主要原因是：

硫磺及合成氨等市场价格上涨，公司按市场公允价向海口磷业销售硫磺及合成氨，销售金额同比增加。

向江苏马龙国华工贸股份有限公司出售商品或提供劳务比上年同期增加 12,833 万元,主要原因是:

由于马龙国华具有物流运输优势及市场营销优势,公司向其销售的黄磷销量增加以及黄磷市场价格有所上涨。

向云南云天化石化有限公司出售商品或提供劳务比上年同期增加 7,827 万元,主要原因是:

云南云天化石化有限公司比邻公司子公司天安化工,天安化工生产的产品运距较近,具有相对市场竞争优势,为其提供相关原料和水、电、气等辅助产品,同时公司也为该公司提供物流、维修服务。云南云天化石化有限公司于 2017 年下半年开始投入生产,2018 年为全年金额,故同比增加。

(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
云南磷化集团海口磷业有限公司	罐车、房屋等租赁	26,217,775.40	28,763,948.72
云南天鸿化工工程股份有限公司	吊车、房屋等租赁	1,472,235.14	1,628,010.50
云南云天化石化有限公司	变压器、房屋、场地等租赁	998,828.57	1,059,690.97
云天化集团有限责任公司	房屋、车库等租赁	647,619.04	647,619.05
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	土地租赁	314,674.59	0
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	房屋租赁	280,000.00	0
云南景成基业建材有限公司	房屋租赁	225,714.28	0

本公司作为承租方:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云天化集团有限责任公司	办公楼、高边车、平板车和其他房屋等租赁	18,233,829.10	15,232,590.64
中轻依兰(集团)有限公司	装置和房屋租赁	5,135,021.50	4,539,924.99
云南三益有色金属储运有限责任公司	铁路专用线、仓库等租赁	3,040,434.81	0
云南金鼎云天化物流有限责任公司	办公楼、仓库等租赁	2,912,621.36	0
云南山立实业有限公司	保障房、其他房屋等租赁	471,698.11	85,075.47
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	房屋租赁	217,272.72	0

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金新化工	800,000,000.00	2017 年 9 月 22 日	2020 年 9 月 22 日	否
联合商务	700,000,000.00	2017 年 4 月 1 日	2019 年 4 月 1 日	否
磷化集团	618,000,000.00	2018 年 4 月 25 日	2019 年 12 月 31 日	否
农资连锁	400,000,000.00	2018 年 6 月 29 日	2019 年 6 月 29 日	否
三环中化	400,000,000.00	2017 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 24 日	否
农资连锁	300,000,000.00	2018 年 4 月 13 日	2019 年 10 月 12 日	否
吉林云天化	300,000,000.00	2018 年 9 月 14 日	2019 年 9 月 13 日	否
天安化工	285,000,000.00	2018 年 7 月 31 日	2023 年 7 月 31 日	否
金新化工	225,000,000.00	2015 年 3 月 30 日	2022 年 3 月 29 日	否
天聚新材	250,000,000.00	2018 年 9 月 7 日	2019 年 9 月 5 日	否
水富云天化	250,000,000.00	2018 年 12 月 24 日	2019 年 12 月 24 日	否
天安化工	230,000,000.00	2018 年 4 月 17 日	2019 年 4 月 16 日	否
农资连锁	200,000,000.00	2017 年 4 月 1 日	2019 年 4 月 1 日	否
天安化工	200,000,000.00	2018 年 4 月 2 日	2019 年 4 月 2 日	否
水富云天化	200,000,000.00	2017 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 25 日	否
金新化工	200,000,000.00	2018 年 6 月 28 日	2019 年 6 月 26 日	否
水富云天化	199,000,000.00	2018 年 2 月 8 日	2019 年 2 月 7 日	否
吉林云天化	195,000,000.00	2018 年 3 月 19 日	2019 年 3 月 18 日	否
水富云天化	192,000,000.00	2017 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 16 日	否
农资连锁	170,000,000.00	2018 年 11 月 1 日	2020 年 5 月 1 日	否
天安化工	170,000,000.00	2018 年 6 月 27 日	2022 年 6 月 27 日	否
水富云天化	170,000,000.00	2017 年 11 月 3 日	2020 年 11 月 2 日	否
金新化工	170,000,000.00	2018 年 4 月 27 日	2023 年 4 月 27 日	否
天安化工	160,000,000.00	2018 年 4 月 13 日	2019 年 4 月 12 日	否
海口磷业	160,000,000.00	2018 年 7 月 27 日	2019 年 7 月 27 日	否
农资连锁	150,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 10 月 25 日	否
农资连锁	150,000,000.00	2018 年 3 月 19 日	2019 年 3 月 19 日	否
吉林云天化	150,000,000.00	2018 年 9 月 21 日	2019 年 9 月 20 日	否
吉林云天化	150,000,000.00	2018 年 9 月 18 日	2019 年 9 月 17 日	否
水富云天化	140,000,000.00	2018 年 9 月 21 日	2019 年 9 月 23 日	否
海口磷业	140,000,000.00	2018 年 9 月 7 日	2019 年 9 月 7 日	否
天安化工	138,910,000.00	2018 年 2 月 8 日	2021 年 2 月 8 日	否
金新化工	130,000,000.00	2017 年 3 月 27 日	2020 年 3 月 27 日	否
天安化工	125,000,000.00	2017 年 5 月 17 日	2020 年 2 月 20 日	否
吉林云天化	120,000,000.00	2018 年 6 月 5 日	2019 年 6 月 5 日	否
吉林云天化	115,000,000.00	2018 年 2 月 24 日	2019 年 2 月 24 日	否
金新化工	106,000,000.00	2016 年 11 月 29 日	2019 年 11 月 25 日	否
云天化商贸	100,000,000.00	2018 年 10 月 29 日	2019 年 10 月 29 日	否

云天化商贸	100,000,000.00	2018 年 7 月 16 日	2019 年 7 月 16 日	否
云天化商贸	100,000,000.00	2018 年 7 月 12 日	2019 年 7 月 12 日	否
云天化商贸	100,000,000.00	2018 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 13 日	否
农资连锁	100,000,000.00	2018 年 2 月 1 日	2019 年 2 月 1 日	否
农资连锁	100,000,000.00	2018 年 1 月 29 日	2019 年 1 月 29 日	否
天安化工	100,000,000.00	2018 年 12 月 7 日	2019 年 6 月 5 日	否
天安化工	100,000,000.00	2018 年 4 月 24 日	2019 年 4 月 24 日	否
天安化工	100,000,000.00	2018 年 4 月 13 日	2019 年 4 月 13 日	否
天安化工	100,000,000.00	2018 年 4 月 18 日	2019 年 4 月 17 日	否
水富云天化	100,000,000.00	2018 年 3 月 30 日	2019 年 3 月 29 日	否
水富云天化	100,000,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 12 月 9 日	否
三环中化	100,000,000.00	2018 年 8 月 27 日	2019 年 6 月 1 日	否
三环中化	100,000,000.00	2017 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 24 日	否
三环新盛	100,000,000.00	2018 年 5 月 30 日	2019 年 5 月 30 日	否
海口磷业	100,000,000.00	2018 年 10 月 15 日	2019 年 10 月 15 日	否
海口磷业	100,000,000.00	2018 年 8 月 3 日	2019 年 8 月 3 日	否
瑞丽天平	100,000,000.00	2019 年 10 月 19 日	2020 年 10 月 18 日	否
瑞丽天平	100,000,000.00	2018 年 9 月 17 日	2019 年 9 月 16 日	否
吉林云天化	100,000,000.00	2018 年 4 月 16 日	2019 年 4 月 16 日	否
金新化工	100,000,000.00	2018 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 20 日	否
金新化工	100,000,000.00	2018 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 30 日	否
天安化工	92,500,000.00	2018 年 8 月 31 日	2021 年 8 月 31 日	否
金新化工	85,671,200.00	2016 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 17 日	否
云天化商贸	78,000,000.00	2018 年 10 月 19 日	2019 年 4 月 16 日	否
吉林云天化	75,000,000.00	2018 年 5 月 18 日	2019 年 5 月 18 日	否
吉林云天化	74,000,000.00	2018 年 11 月 6 日	2019 年 11 月 5 日	否
金新化工	72,675,200.00	2017 年 9 月 7 日	2022 年 9 月 7 日	否
金新化工	72,675,200.00	2017 年 9 月 7 日	2022 年 9 月 7 日	否
云天化商贸	72,000,000.00	2018 年 8 月 17 日	2019 年 2 月 12 日	否
天驰物流	70,000,000.00	2018 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 12 日	否
昆明纽米	70,000,000.00	2016 年 6 月 30 日	2023 年 6 月 30 日	否
吉林云天化	70,000,000.00	2018 年 3 月 29 日	2019 年 3 月 29 日	否
吉林云天化	66,000,000.00	2018 年 5 月 22 日	2019 年 5 月 22 日	否
金新化工	63,000,000.00	2015 年 6 月 18 日	2020 年 4 月 18 日	否
东明矿业	61,600,000.00	2015 年 12 月 21 日	2020 年 10 月 24 日	否
水富云天化	60,000,000.00	2017 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 30 日	否
吉林云天化	60,000,000.00	2018 年 6 月 25 日	2019 年 6 月 25 日	否
吉林云天化	57,000,000.00	2018 年 6 月 27 日	2019 年 6 月 27 日	否
东明矿业	55,000,000.00	2015 年 8 月 5 日	2020 年 8 月 4 日	否
农资连锁	50,000,000.00	2018 年 9 月 19 日	2019 年 9 月 16 日	否
水富云天化	50,000,000.00	2018 年 7 月 2 日	2019 年 6 月 18 日	否
水富云天化	50,000,000.00	2018 年 4 月 19 日	2019 年 4 月 18 日	否
水富云天化	50,000,000.00	2018 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 29 日	否
三环新盛	50,000,000.00	2018 年 4 月 4 日	2019 年 4 月 4 日	否
三环新盛	50,000,000.00	2018 年 3 月 30 日	2019 年 3 月 30 日	否
金新化工	50,000,000.00	2018 年 10 月 26 日	2019 年 10 月 24 日	否
金新化工	50,000,000.00	2018 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 18 日	否
东明矿业	50,000,000.00	2017 年 4 月 11 日	2019 年 4 月 10 日	否
吉林云天化	47,298,000.00	2018 年 9 月 11 日	2019 年 3 月 8 日	否

吉林云天化	45,000,000.00	2018 年 1 月 25 日	2019 年 1 月 25 日	否
吉林云天化	44,058,000.00	2018 年 12 月 24 日	2019 年 6 月 24 日	否
吉林云天化	37,868,400.00	2018 年 12 月 6 日	2019 年 6 月 6 日	否
磷化集团	37,000,000.00	2018 年 2 月 6 日	2019 年 2 月 1 日	否
天安化工	33,000,000.00	2018 年 12 月 7 日	2019 年 6 月 5 日	否
水富云天化	27,800,000.00	2016 年 11 月 15 日	2019 年 12 月 8 日	否
水富云天化	25,000,000.00	2016 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 22 日	否
吉林云天化	24,600,000.00	2018 年 11 月 12 日	2019 年 5 月 10 日	否
昆明纽米	22,200,000.00	2017 年 2 月 24 日	2023 年 6 月 30 日	否
云天化商贸	20,000,000.00	2018 年 9 月 25 日	2019 年 8 月 25 日	否
磷化集团	20,000,000.00	2018 年 10 月 31 日	2019 年 4 月 26 日	否
吉林云天化	20,000,000.00	2018 年 1 月 22 日	2019 年 1 月 22 日	否
金新化工	20,000,000.00	2014 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 26 日	否
吉林云天化	19,830,000.00	2018 年 12 月 14 日	2019 年 6 月 14 日	否
云天化商贸	14,600,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 10 月 10 日	否
云天化商贸	13,100,000.00	2018 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 14 日	否
金新化工	12,000,000.00	2014 年 2 月 28 日	2019 年 2 月 28 日	否
河北云天化	12,000,000.00	2018 年 7 月 19 日	2019 年 7 月 19 日	否
金新化工	11,146,300.00	2014 年 2 月 14 日	2019 年 2 月 14 日	否
云天化商贸	10,000,000.00	2018 年 10 月 9 日	2019 年 10 月 9 日	否
天驰物流	10,000,000.00	2018 年 10 月 8 日	2019 年 9 月 19 日	否
河南云天化	10,000,000.00	2018 年 7 月 13 日	2019 年 7 月 13 日	否
河南云天化	10,000,000.00	2018 年 7 月 12 日	2019 年 7 月 12 日	否
金新化工	5,576,100.00	2014 年 1 月 9 日	2019 年 1 月 9 日	否
云天化商贸	5,000,000.00	2018 年 9 月 25 日	2019 年 9 月 25 日	否
吉林云天化	4,644,000.00	2018 年 11 月 20 日	2019 年 5 月 20 日	否
天驰物流	3,400,000.00	2018 年 11 月 22 日	2019 年 9 月 19 日	否
吉林云天化	600,000.00	2018 年 5 月 28 日	2019 年 5 月 28 日	否
财务公司	56,872,700.00	2017 年 4 月 1 日	2019 年 4 月 1 日	否

本公司作为被担保方

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云天化集团	600,000,000.00	2017 年 12 月 20 日	2019 年 10 月 20 日	否
云天化集团	500,000,000.00	2018 年 1 月 31 日	2020 年 1 月 29 日	否
云天化集团	420,000,000.00	2017 年 2 月 23 日	2019 年 2 月 23 日	否
云天化集团	384,339,200.00	2017 年 9 月 29 日	2019 年 9 月 29 日	否
云天化集团	350,000,000.00	2016 年 4 月 29 日	2021 年 4 月 29 日	否
云天化集团	200,000,000.00	2017 年 9 月 5 日	2019 年 9 月 5 日	否
云天化集团	190,000,000.00	2018 年 5 月 3 日	2019 年 5 月 2 日	否
云天化集团	180,000,000.00	2017 年 3 月 27 日	2019 年 3 月 21 日	否
云天化集团	100,000,000.00	2018 年 12 月 14 日	2019 年 12 月 12 日	否
云天化集团	100,000,000.00	2018 年 11 月 19 日	2019 年 1 月 18 日	否
云天化集团	75,000,000.00	2018 年 12 月 30 日	2019 年 6 月 28 日	否
云天化集团	60,000,000.00	2018 年 12 月 7 日	2019 年 12 月 5 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：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云天化集团有限责任公司	200,000,000	2016 年 7 月 1 日	2019 年 7 月 1 日	5.95%
云天化集团有限责任公司	300,000,000	2018 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 28 日	7.40%
云天化集团有限责任公司	200,000,000	2017 年 8 月 17 日	2022 年 8 月 17 日	7.00%
云天化集团有限责任公司	100,000,000	2017 年 8 月 8 日	2022 年 8 月 8 日	7.00%
云天化集团有限责任公司	100,000,000	2018 年 6 月 25 日	2019 年 6 月 25 日	6.70%
云南云天化集团投资有限公司	12,000,000	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	12,000,000	2017 年 12 月 8 日	2022 年 12 月 8 日	4.90%
拆出				
云南磷化集团海口磷业有限公司	80,000,000	2016 年 4 月 1 日	2019 年 3 月 31 日	5.23%
云南磷化集团海口磷业有限公司	50,000,000	2016 年 8 月 29 日	2019 年 8 月 28 日	5.23%
云南磷化集团海口磷业有限公司	50,000,000	2016 年 5 月 28 日	2019 年 5 月 27 日	5.23%
云南云天化氟化学有限公司	45,600,000	2018 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	7.50%
云南磷化集团海口磷业有限公司	30,000,000	2017 年 5 月 9 日	2019 年 5 月 9 日	5.23%
云南磷化集团海口磷业有限公司	20,000,000	2016 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 15 日	5.23%
云南云天化氟化学有限公司	14,000,000	2018 年 4 月 25 日	2020 年 4 月 24 日	6.50%
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	13,500,000	2018 年 9 月 17 日	2019 年 9 月 17 日	6.00%
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	9,000,000	2018 年 3 月 21 日	2019 年 3 月 14 日	6.00%
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	5,000,000	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	5,000,000	2017 年 4 月 7 日	2019 年 4 月 7 日	5.23%
内蒙古云天化农业科技发展有限公司	350,000	2018 年 6 月 14 日	2020 年 6 月 14 日	8.00%

(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 12 月 31 日，本集团在财务公司存款余额为 2,096,832,599.84 元，2018 年 12 月 31 日通过财务公司获得资金余额 5,706,662,100.00 元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南磷化集团海口磷业有限公司	24,554,228.26	122,771.14	30,233,217.04	712,463.99
应收账款	江苏马龙国华工贸股份有限公司	21,256,921.36	0	13,136,871.81	0
应收账款	云南云天化石化有限公司	19,230,322.16	7,230.76	852,378.00	595.13
应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	18,124,955.94	969,197.88	17,916,016.18	803,728.00
应收账款	云南云天化氟化学有限公司	8,587,239.73	92,468.74	10,959,315.53	93,990.05
应收账款	内蒙古大地云天化工有限公司	3,073,757.29	137.94	475,385.50	0
应收账款	内蒙古云天化农业科技发展有限公司	1,177,408.00	23,548.16	0	0
应收账款	富源县天驰物流有限责任公司	466,632.64	233,316.32	0	0
应收账款	云南康盛磷业有限公司	415,704.50	20,785.23	415,704.50	12,471.14
应收账款	昆明云天化纽米科技有限公司	234,676.40	0	296,890.60	749.84
应收账款	重庆云天化纽米科技股份有限公司	101,274.65	1,012.75	168,554.65	585.26
应收账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	61,959.60	30.76	0	0
应收账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	16,143.13	71.22	0	0
应收账款	云南三环化工有限公司	0	0	82,172,369.06	768,379.70
应收账款	云南天创科技有限公司	0	0	9,900,790.00	372,503.95
应收账款	云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	0	0	6,177,690.00	30,888.45
应收账款	云南山敏包装有限公司	0	0	1,369,500.00	
应收账款	云南华源包装有限公司	0	0	540,230.73	2,701.15
其他应收款	云南云天化氟化学有限公司	10,988,367.65	474,647.88	2,908,127.02	552,644.19
其他应收款	云南磷化集团海口磷业有限公司	10,004,447.21	50,022.24	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水富分公司	925,345.57	2,673.40	232,898.72	1,000.00
其他应收款	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	649,391.69	32,215.35	195,398.64	976.99
其他应收款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	620,434.61	0	9,960.68	298.82
其他应收款	云南云天化石化有限公司	297,724.20	1,003.66	100,000.00	500.00
其他应收款	云南云天化深泓新能源科技股份有限公司	141,377.60	0	0	0
其他应收款	云南金鼎云天化物流有限责任公司	103,534.00	517.67	0	0
其他应收款	云南云天化集团投资有限公司	89,883.60	0	0	0
其他应收款	云南瓮福云天化氟化工科	41,437.50	207.18	0	0

	技有限公司				
其他应收款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	20,000.00	1,400.00	0	0
其他应收款	云南磷化集团科工贸有限公司	10,000.00	0	0	0
其他应收款	云南云天化中学教育管理有限公司	4,404.46	0	1,072.64	0
其他应收款	内蒙古大地云天化工有限公司	1,267.39	2.53	172,328.98	182.55
其他应收款	内蒙古云天化农业科技发展有限公司	855.55	4.28	0	0
其他应收款	云南山立实业有限公司	0	0	600	6.00
其他应收款	中轻依兰(集团)有限公司	0	0	2,130.00	213
其他应收款	云天化集团有限责任公司	0	0	3,703.07	0
其他应收款	云南云天化无损检测有限公司	0	0	9,914.44	0
其他应收款	重庆云天化纽米科技股份有限公司	0	0	10,693.51	0
其他应收款	云南天裕矿业有限公司	0	0	80,370.80	6,429.78
其他应收款	云南三环化工有限公司	0	0	809,875.02	4,049.38
预付账款	内蒙古大地云天化工有限公司	68,454,212.15	0	0	0
预付账款	中轻依兰（集团）有限公司	5,123,430.53	0	3,743,476.41	0
预付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	1,350,000.00	0	1,366,959.16	0
预付账款	云南磷化集团海口磷业有限公司	912,390.52	0	5,030,093.46	0
预付账款	云南红磷川科化工有限公司	630,000.00	630,000.00	0	0
预付账款	云南磷化集团科工贸有限公司	306,427.65	0	0	0
预付账款	云南天耀化工有限公司	96,750.00	0	9,587.84	0
预付账款	云天化集团有限责任公司水富分公司	11,700.00	0	0	0
预付账款	重庆国际复合材料股份有限公司	0	0	158,500.00	0
其他流动资产	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	22,500,000.00	0	0	0
其他流动资产	云南云天化氟化学有限公司	45,600,000.00	0	59,600,000.00	0
一年内到期的其他非流动资产	云南磷化集团海口磷业有限公司	230,000,000.00	0	0	0
一年内到期的其他非流动资产	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	5,000,000.00	0	0	0
其他非流动资产	云南云天化氟化学有限公司	14,000,000.00	0	0	0
其他非流动资产	云南磷化集团海口磷业有限公司	0	0	450,000,000.00	0
其他非流动资产	云南三环化工有限公司	0	0	180,000,000.00	0

其他非流动资产	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	5,000,000.00	0	5,000,000.00	0
其他非流动资产	内蒙古云天化农业科技发展有限公司	350,000.00	0	0	0

(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	云南磷化集团海口磷业有限公司	151,724,453.55	166,454,143.84
应付账款	云天化集团有限责任公司	39,736,038.35	28,611,591.14
应付账款	云南华源包装有限公司	12,416,233.84	12,915,758.48
应付账款	中轻依兰（集团）有限公司	10,619,763.75	4,509,596.59
应付账款	云南江川天湖化工有限公司	7,470,639.51	25,830,899.92
应付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	7,233,942.27	6,978,455.53
应付账款	云南云天化无损检测有限公司	5,099,329.47	4,774,074.31
应付账款	云南磷化集团科工贸有限公司	2,854,133.85	0
应付账款	云南山敏包装有限公司	2,305,848.30	5,753,106.28
应付账款	云南云天化信息科技有限公司	1,893,711.00	1,155,000.00
应付账款	云南云天化石化有限公司	1,884,194.09	6,753,023.00
应付账款	重庆国际复合材料股份有限公司	462,000.00	654,228.34
应付账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	431,500.01	2,570,000.00
应付账款	云南天丰农药有限公司	366,950.40	0
应付账款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	240,000.00	1,231,430.00
应付账款	云南省化工研究院	153,655.94	9,142,080.10
应付账款	内蒙古大地云天化工有限公司	0	124,282,710.14
应付账款	云南三环化工有限公司	0	70,707,739.37
应付账款	云南山立实业有限公司	0	1,704,885.56
应付账款	玉溪云天化商贸有限公司	0	1,298,955.97
应付账款	云南红华包装有限责任公司	0	213,230.10
应付账款	云南天能矿业有限公司	0	78,261.64
应付账款	云南白象彩印包装有限公司	0	24,500.00
预收账款	云南云天化中学教育管理有限公司	1,672,420.19	0
预收账款	昆明云天化纽米科技有限公司	500,000.00	500,000.00
预收账款	云南天鸿高岭矿业有限公司	255,841.09	255,841.09
预收账款	云南云天化石化有限公司	103,525.80	34,963,396.02
预收账款	重庆国际复合材料股份有限公司	74,000.00	0
预收账款	云南云天化无损检测有限公司	0	15,541.48
其他应付款	云天化集团有限责任公司	104,150,388.13	5,894,895.93
其他应付款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	16,599,670.07	9,324,409.97
其他应付款	云天化集团有限责任公司水富分公司	8,029,489.97	14,686,564.69
其他应付款	云南天鸿化工工程股份有限公司	1,948,792.31	3,295,694.01
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司	884,960.00	40,000.00
其他应付款	云南省化工研究院	200,000.00	0
其他应付款	云南磷化集团科工贸有限公司	171,534.74	0
其他应付款	云南云天化无损检测有限公司	83,296.08	2,503,144.13
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	中轻依兰（集团）有限公司	52,000.00	2,000.00
其他应付款	云南省化学工业建设公司	46,283.50	46,283.50
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司	34,650.00	0
其他应付款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	14,500.00	0
其他应付款	昆明云天化纽米科技有限公司	12,375.00	5,408.35
其他应付款	云南云天化石化有限公司	3,975.00	7,422,584.27
其他应付款	云南三环化工有限公司	0	9,564,629.97
其他应付款	云南天蔚物业管理有限公司	0	211.48
应付利息	云南云天化集团财务有限公司	310,090.69	224,583.33
长期应付款	云天化集团有限责任公司	611,728,082.21	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
一年内到期的非流动负债	云天化集团有限责任公司	200,000,000.00	18,000,000.00

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

详见“第五节 重要事项 二、承诺履行情况”

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

详见“第五节 重要事项 二、承诺履行情况”

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 十、重大诉讼、仲裁事项”

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

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

2019年3月20日，公司第七届董事会第四十四次会议审议通过，公司拟以控股子公司联合商务（公司持股96.6%）对深圳中滇远致贸易有限公司和云南省国有资本矿业投资有限公司的8亿元债权抵偿公司对控股股东云天化集团的8亿元债务。该事项尚须经公司股东大会审议批准。债权债务抵销后，形成公司对控股子公司联合商务8亿元债务，将通过联合商务应付公司的货款抵扣，且不收取资金占用费。有利于提升公司资产运营水平，提高资金使用效率，减少资金占用，减少公司带息负债和财务费用，不会对公司权益产生不利影响，不会损害上市公司利益，特别是中小投资者利益。详见公司公告：临2019-028号。

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

A. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸物流行业	29,924,061,997.74	29,029,787,195.95	35,815,755,294.36	34,958,586,069.36
化肥相关行业	17,403,543,854.14	12,468,739,387.43	15,083,245,911.83	11,197,196,058.66
工程材料行业	1,847,246,627.30	1,311,282,464.75	1,570,750,323.05	1,239,795,558.31
磷化工行业	1,425,862,582.32	1,299,785,683.15	1,159,935,954.98	1,116,002,388.86
煤炭采掘行业	902,471,268.85	308,850,130.84	869,976,852.06	282,924,999.80
磷矿采选行业	678,229,342.17	332,511,676.59	673,058,109.51	321,296,558.44
合 计	52,181,415,672.52	44,750,956,538.71	55,172,722,445.79	49,115,801,633.43

B. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品粮食	15,616,091,126.57	15,289,795,904.81	17,833,129,970.93	17,647,213,832.01
其他商贸物流	7,993,718,265.95	7,667,574,560.70	9,813,202,166.78	9,432,695,380.34
磷酸二铵	7,893,804,711.93	5,682,226,466.83	7,354,802,304.31	5,411,543,044.28
商贸化肥	6,314,252,605.22	6,072,416,730.44	8,169,423,156.65	7,878,676,857.01

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
复合（混）肥	3,007,340,869.07	2,527,694,397.35	2,552,839,038.48	2,126,631,892.30
磷酸一铵	2,985,788,110.96	2,077,771,702.62	2,027,860,433.15	1,515,237,754.15
尿素	2,653,202,559.07	1,597,274,487.89	2,487,555,137.62	1,699,624,490.95
聚甲醛	1,213,555,737.38	766,843,750.56	1,016,109,121.44	720,896,034.81
煤炭	902,471,268.85	308,850,130.84	869,976,852.06	282,924,999.80
饲料级磷酸钙盐	737,671,881.85	625,697,264.67	361,947,230.01	334,168,874.21
磷矿石	678,229,342.17	332,511,676.59	673,058,109.51	321,296,558.44
甲醇	456,166,920.31	394,132,702.53	391,621,401.93	390,676,215.30
黄磷	444,692,840.06	432,437,419.82	547,579,278.10	523,578,093.01
其他磷肥产品	296,881,615.00	216,401,444.20	180,879,240.91	129,100,384.64
磷酸	243,497,860.41	241,650,998.66	250,409,446.87	258,255,421.64
液氨	208,897,523.02	128,437,508.03	167,672,615.50	113,953,539.19
季戊四醇	153,802,269.61	143,433,451.78	141,010,272.14	124,753,508.20
其他	381,350,165.09	245,805,940.39	333,646,669.40	204,574,753.15
合 计	52,181,415,672.52	44,750,956,538.71	55,172,722,445.79	49,115,801,633.43

C 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	33,742,249,670.94	27,001,417,136.09	37,201,861,229.19	31,538,156,144.93
国外地区	18,439,166,001.58	17,749,539,402.62	17,970,861,216.60	17,577,645,488.50
合 计	52,181,415,672.52	44,750,956,538.71	55,172,722,445.79	49,115,801,633.43

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、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	1,013,018,661.03	1,194,407,938.74
应收账款	1,491,920,907.94	1,006,899,187.02
合计	2,504,939,568.97	2,201,307,125.76

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 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	1,013,018,661.03	1,194,407,938.74
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	1,013,018,661.03	1,194,407,938.74

(3). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4).

(5). 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	3,995,132,651.18	0
商业承兑票据	0	0
合计	3,995,132,651.18	0

(6). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,509,755,740.48	100.00	17,834,832.54	1.18	1,491,920,907.94	1,027,936,594.86	100.00	21,037,407.84	2.05	1,006,899,187.02
合计	1,509,755,740.48	/	17,834,832.54	/	1,491,920,907.94	1,027,936,594.86	/	21,037,407.84	/	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			
其中：3 个月以内	1,457,667,919.66	86.96	0.00
3 至 6 个月	1,177,408.00	23,548.16	2.00
6 至 12 个月	502,143.70	2,510.72	0.50
1 年以内小计	1,459,347,471.36	26,145.84	0.00
1 至 2 年	10,915,213.87	109,152.14	1.00
2 至 3 年	151,569.46	45,470.84	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	51,308.00	25,654.00	50.00
4 至 5 年	22,595,019.28	2,187,095.21	9.68
5 年以上	16,695,158.51	15,441,314.51	92.49
合计	1,509,755,740.48	17,834,832.54	1.18

确定该组合依据的说明：

公司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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,202,575.30 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	2,221,370.25

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
安宁金地化工有限公司	货款及劳务款	1,334,254.06	无法收回	总经理办公会决议	否
新乡县农业生产资料有限责任公司	货款及劳务款	887,116.19	无法收回	总经理办公会决议	否
合计	/	2,221,370.25	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限
瑞丽天平	二级子公司	761,746,771.05	0.00	3 个月以内
云南磷化集团	子公司	216,879,854.65	0.00	3 个月以内
联合商务	子公司	192,720,272.94	0.00	3 个月以内
农资连锁	子公司	167,947,734.57	0.00	3 个月以内
云南晋宁黄磷有限公司	二级子公司	60,640,026.10	0.00	3 个月以内
合计		1,399,934,659.31	0.00	

(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

总表情况

(1). 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
应收利息	23,412,770.84	662,770.84
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	721,273,573.30	972,289,065.01
合计	744,686,344.14	972,951,835.85

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(2). 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	23,412,770.84	662,770.84
合计	23,412,770.84	662,770.84

(3). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(5). 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

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	752,319,708.49	100.00	31,046,135.19	4.13	721,273,573.30	998,564,941.80	100.00	26,275,876.79	2.63	972,289,065.01
合计	752,319,708.49	/	31,046,135.19	/	721,273,573.30	998,564,941.80	/	26,275,876.79	/	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			
其中：3 个月以内	704,470,897.05	75,965.70	0.01
3 至 6 个月	1,745,477.76	34,909.56	2.00
6 至 12 个月	9,183,475.52	459,173.78	5.00
1 年以内小计	715,399,850.33	570,049.04	5.00
1 至 2 年	195,398.64	19,539.86	10.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0
3 年以上	0	0	0
3 至 4 年	47,861.41	23,930.71	50.00
4 至 5 年	25,959,492.29	20,767,593.83	80.00
5 年以上	9,665,021.75	9,665,021.75	100.00
合计	751,267,624.42	31,046,135.19	4.13

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	1,052,084.07			2,370,420.97		
合计	1,052,084.07			2,370,420.97		

(2). 按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,770,258.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 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	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	314,866,024.38	3 个月以内	41.85	0
天驰物流	247,546,538.11	3 个月以内	32.90	0
三环新盛	97,416,197.24	3 个月以内	12.95	0
银山化肥	14,808,863.61	3 个月以内	1.97	0
云南云天化氟化学有限公司	10,985,071.32	一年以内	1.46	474,631.40
合计	685,622,694.66	/	91.13	474,631.40

(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	10,937,945,240.11	0	10,937,945,240.11	10,974,712,610.75	0	10,974,712,610.75
对联营、合营企业投资	1,538,814,813.45	0	1,538,814,813.45	1,018,043,779.51	0	1,018,043,779.51
合计	12,476,760,053.56	0	12,476,760,053.56	11,992,756,390.26	0	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
农资连锁	436,500,000.00	0	0	436,500,000.00
昭通天合	22,350,000.00	0	22,350,000.00	
天安化工	2,816,401,705.33	0	9,427,370.64	2,806,974,334.69
天驰物流	80,427,800.00	21,815,800.00	0	102,243,600.00
联合商务	247,326,275.16	0	0	247,326,275.16
金新化工	703,800,000.00	0	0	703,800,000.00
磷化集团	2,355,840,683.16	0	0	2,355,840,683.16
水富云天化	2,725,249,234.60	0	0	2,725,249,234.60
三环中化	500,778,087.87	0	0	500,778,087.87
北海三环储运有限公司	4,500,000.00	0	0	4,500,000.00
红海磷肥	6,340,622.77	0	0	6,340,622.77
山东云天化	11,190,000.00	0	11,190,000.00	
云天化商贸	49,107,680.00	0	0	49,107,680.00
河北云天化	30,000,000.00	0	0	30,000,000.00
银山化肥	36,180,000.00	0	0	36,180,000.00
吉林云天化	102,000,000.00	0	0	102,000,000.00
河南云天化	16,500,000.00	0	0	16,500,000.00
内蒙古云天化	15,300,000.00	0	15,300,000.00	
天腾化工	100,000,000.00	0	0	100,000,000.00
云农科技	4,900,000.00	0	0	4,900,000.00
三环新盛	497,077,419.17	0	0	497,077,419.17
云南天一仓储配送有限公司	21,815,800.00	0	21,815,800.00	
天宁矿业	175,127,302.69	0	0	175,127,302.69
黑龙江云天化农业物产有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	
珠海云聚天下投资管理有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
汤原云天化		27,500,000.00		27,500,000.00
合计	10,974,712,610.75	49,315,800.00	86,083,170.64	10,937,945,240.11

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额	本期增减变动					期末 余额
		追加投资	权益法下确认的投 资损益	其他权益变 动	宣告发放现金股利 或利润	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		12,261,626.48		7,200,000.00		206,058,944.50
云南红磷川科化工有 限公司	5,200,598.45		-1,706,385.60				3,494,212.85
云南云天化氟化学有 限公司			6,050,759.13	1,345,851.75			7,396,610.88
云南展田环保科技有 限公司	4,488,735.03		-351,872.49				4,136,862.54
海口磷业	670,536,738.11	500,000,000.00	-7,976,335.02	71,150.92			1,162,631,554.01
金鼎云天化	91,820,389.90		-567,967.41				91,252,422.49
云南瓮福云天化氟化 工科技有限公司	45,000,000.00		-206,480.94				44,793,519.06
内蒙古云天化			-2,298,827.90			11,100,000.00	8,801,172.10
云南云天化梅塞尔气 体产品有限公司		9,427,370.64	822,144.38				10,249,515.02
小计	1,018,043,779.51	509,427,370.64	6,026,660.63	1,417,002.67	7,200,000.00	11,100,000.00	1,538,814,813.45
合计	1,018,043,779.51	509,427,370.64	6,026,660.63	1,417,002.67	7,200,000.00	11,100,000.00	1,538,814,813.45

报告期内持股比例达 50%的联营企业、持股比例未达 50%的子公司的资产、负债以及盈利情况

持股比例达 50%的联营企业、持股比例未达 50%的子公司情况

单位：万元

公司	资产总额	负债总额	营业收入	利润总额	净利润	公司对其持股比例	是否纳入合并
海口磷业	427,904.56	189,580.68	261,888.77	-1,260.99	-1,595.27	50%	否
以化研发	1,346.57	3,336.06	32.57	-1,196.25	-1,196.25	50%	否
云农科技	6,410.99	11,901.32	4,496.42	-3,503.76	-3,503.76	49%	是
天际资源	210,587.17	203,663.78	189,729.90	30.67	34.06	45%	是
吉林云天化	617,899.78	502,202.50	393,461.78	4,096.69	3,061.65	35.77%	是

1. 截至 2018 年 12 月 31 日，海口磷业及以化研发的股东为 CLEVELAND POTASH LIMITED（以下简称“以化英国”）和公司，持股比例为各 50%。根据增资协议及其公司章程约定，董事会由 4 名成员组成，以化英国委任两名董事，公司委任两名董事。同时，以化英国委任的其中一位董事担任董事长，在董事会表决事项时，董事长拥有否决权。另外，总理由以化英国提名，董事会委任，且仅可以由以化英国提名人选替换，因此，公司不能决定海口磷业及以化研发的财务和经营政策，不拥有其控制权，故海口磷业及以化研发不纳入公司的合并报表范围。

2. 云南云天化农业科技股份有限公司（简称“云农科技”）系由云南云天化股份有限公司、王丽娟、郭汉、陈建军、许定国、祝青春共同出资组建的混合所有制公司，其中：云南云天化股份有限公司持有 49%的股份、王丽娟持有 26.5%的股份、郭汉持有 10%的股份、吕文持有 7%的股份、陈建军持有 3%的股份、赵庆持有 3%的股份、何斌持有 1%的股份、祝青春持有 0.5%的股份。根据公司章程规定，公司在云农科技 7 个董事会席位中占有 4 席并且云农科技的董事长由公司委派，董事会决议，必须经全体董事过半数通过，因此公司认定对云农科技具有控制权。2018 年度控制权未发生变化。

3. 2017 年，子公司联合商务与贵州开磷控股（集团）有限责任公司（以下简称“开磷集团”）、瓮福（集团）有限责任公司（以下简称“瓮福集团”）对联合商务的下属子公司天际资源进行增资，增资后联合商务对天际资源持股 45%、开磷集团持股 40%，瓮福集团持股 15%。根据天际资源的增资协议规定，各股东在股东会上按其认缴的出资比例行使表决权，在 5 名董事会成员中，联合商务委派 2 名，同时协议中明确约定，瓮福集团在其作为股东期间，在行使提案权、表决权等股东权利时作出相同的意思表示，以联合商务的意见作为一致行动意见。因此公司对天际资源仍构成控制。2018 年度控制权未发生变化。

4. 2014 年公司吸收合并云南云天化国际化工有限公司后，对吉林云天化持股 51%，吉林省升华农业发展有限公司对吉林云天化持股 49%。2018 年吉林启迪现代农业股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 85,142,857.00 元，对吉林云天化持股 29.86%，公司对吉林云天化持股比例下降为 35.77%，吉林省升华农业发展有限公司对吉林云天化持股比例下降为 34.37%。根据公司章程规定，公司在吉林云天化 5 个董事会席位中占有 3 席并且吉林云天化的董事长由公司委派，董事会作出决议必须经全体董事过半数通过，因此公司认定对吉林云天化具有控制权。2018 年度控制权未发生变化。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,387,851,104.06	16,964,640,214.47	11,946,780,086.88	11,757,653,179.46
其他业务	58,925,897.28	12,807,149.04	39,356,196.80	6,227,012.47
合计	17,446,777,001.34	16,977,447,363.51	11,986,136,283.68	11,763,880,191.93

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	61,200,000.00	300,159,895.84
权益法核算的长期股权投资收益	6,026,660.63	-72,942,743.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,921,586.79	-698,984,395.90
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	0	-1,683,005.94
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	-15,996,526.97	0
合计	46,308,546.87	-473,450,249.77

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	112,709,488.29
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	153,351,075.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	70,956,054.21
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0
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	8,399,780.53
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0
对外委托贷款取得的损益	4,927,640.36
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
受托经营取得的托管费收入	1,415,094.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,335,331.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
所得税影响额	-69,782,147.07
少数股东权益影响额	-55,064,298.39
合计	273,248,019.47

其中“计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费”情况如下：

资金占用费前五名情况

单位：元、美元

序号	公司名称	资金占用费 金额	资金占用的成因	资金占用本金				本期占用期间		利率	是否为公司关联方
				期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	起	止		
1	深圳中滇远致贸易有限公司	41,484,896.98	联合商务与深圳中滇开展农产品等贸易业务，按合同约定向其预付货款。后期由于市场变化，对方未按合同规定的时间履行合同相关义务，按合同约定对方应支付资金占用费，因此形成资金占用。	142,000,000.00		6,000,000.00	136,000,000.00	2018 年 1 月	2018 年 12 月	5.3300%	否
				\$99,000,000.00		\$3,000,000.00	\$96,000,000.00	2018 年 1 月	2018 年 12 月	5.3300%	否
2	云南磷化集团海口磷业有限公司	12,742,756.29	2016 年 4 月，根据双方股东约定，磷化集团对海口磷业提供转贷资金 6 亿元，2018 年 7 月，公司将对海口磷业的借款 5 亿元转为股权投资。	420,000,000.00		420,000,000.00		2018 年 1 月	2018 年 7 月	5.2250%	是
		9,535,625.00		180,000,000.00		80,000,000.00	100,000,000.00	2018 年 1 月	2018 年 12 月	5.2250%	
3	云南云天化氟化学有限公司	2,856,966.67	对参股公司借款利息	59,600,000.00			59,600,000.00	2018 年 1 月	2018 年 12 月	5.2250%	否
4	黑龙江省盛明粮油贸易有限公司	2,150,918.67	吉林云天化与黑龙江盛明粮油开展农产品等贸易业务，按合同约定向其预付货款。对方未按合同规定的时间履行合同相关义务，按合同约定对方应支付资金占用费，因此形成资金占用。	168,602,000.00		168,602,000.00	-	2018 年 11 月	2018 年 12 月	12%	否
5	龙江双盛粮食有限公司	1,925,250.00	吉林云天化与龙江双盛粮食开展农产品等贸易业务，按合同约定向其预付货款。对方未按合同规定的时间履行合同相关义务，按合同约定对方应支付资金占用费，因此形成资金占用。	35,100,000.00		35,100,000.00		2018 年 3 月	2018 年 9 月	12%	否

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	3.17	0.0929	0.0929
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.89	-0.1139	-0.1139

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：张文学

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用