

公司代码：600096

公司简称：云天化

# 云南云天化股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人张文学、主管会计工作负责人钟德红及会计机构负责人（会计主管人员）莫秋实声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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  
公司面临的重大风险主要包括原材料价格上涨风险、安全环保风险等。请查阅本报报告第四节第二部分。
- 十、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	45
第七节	优先股相关情况 .....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	48
第九节	公司债券相关情况 .....	49
第十节	财务报告 .....	50
第十一节	备查文件目录 .....	173

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、云天化、上市公司	指	云南云天化股份有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
水富云天化	指	云南水富云天化有限公司
天安化工	指	云南天安化工有限公司
磷化集团	指	云南磷化集团有限公司
农资连锁	指	云南云天化农资连锁有限公司
联合商务	指	云南云天化联合商务有限公司
天驰物流	指	天驰物流有限责任公司
吉林云天化	指	吉林云天化农业发展有限公司
金新化工	指	呼伦贝尔金新化工有限公司
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
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
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
红磷化工	指	云南云天化红磷化工有限公司
黑龙江云天化	指	黑龙江世纪云天化农业科技有限公司
财务公司	指	云南云天化集团财务有限公司
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
中轻依兰	指	中轻依兰(集团)有限公司
天泰电子	指	昆明天泰电子商务有限公司
天鸿化工	指	云南天鸿化工工程股份有限公司
汤原云天化	指	汤原云天化肥业有限公司
大地云天	指	内蒙古大地云天化工有限公司
瓮福云天化	指	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司
云天化氟化学	指	云南云天化氟化学有限公司
天马物流	指	云南天马物流有限公司
云聚天下	指	珠海云聚天下投资管理有限责任公司
信息公司	指	云南云天化信息科技有限公司
研发公司	指	云南云天化以化磷业研究技术有限公司

## 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、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	28,402,103,443.56	23,166,999,487.98	22.60
归属于上市公司股东的净利润	126,670,795.24	65,980,313.65	91.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,189,876.96	1,908,942.97	2,267.27
经营活动产生的现金流量净额	1,915,806,075.38	1,698,414,889.53	12.80

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,776,142,923.52	4,376,957,690.71	9.12
总资产	65,874,873,117.71	67,820,831,128.47	-2.87

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0887	0.0499	77.76
稀释每股收益(元/股)	0.0887	0.0499	77.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0317	0.0014	2,164.29
加权平均净资产收益率(%)	2.85	1.79	增加1.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.02	0.05	增加0.97个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	27,773,343.55
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	46,599,323.70
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	29,560,189.02
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-6,345,644.07
对外委托贷款取得的损益	5,725,036.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,763,687.00
少数股东权益影响额	-3,560,497.17
所得税影响额	-11,507,146.48
合计	81,480,918.28

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司的主要业务

公司以“成为世界级的肥料及现代农业、精细化工产品提供商”为战略，以提高发展质量和效益为中心，加快结构调整，稳步壮大化肥制造，服务现代农业发展，深耕精细化工产业。

1.肥料及现代农业业务方面。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。公司以肥料产品、技术为基础，优化生产布局，通过基础肥转型升级和新型肥料开发，服务并培育现代农业板块，使云天化从传统的肥料制造商转型为肥料及现代农业一体化服务商，推进肥料与现代农业的一体化战略布局。

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.精细化工业务方面。公司生产聚甲醛、季戊四醇等工程材料。依托云天化矿产资源优势，积极推进精细磷化工产业，拓展精细化工产业布局，同时发展壮大工程材料领域，继续保持行业领先地位，使云天化成为世界级的精细化工产品提供商。

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. 肥料及现代农业经营模式说明

公司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，利用先进的剥采、浮选技术生产符合化肥、化工生产产品位要求的磷矿。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。

## 3.精细化工及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；研发和生产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，拓宽产品运用领域，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。公司生产黄磷、饲料级磷酸氢钙等产品。黄磷年产能 3.8 万吨，少部分自用，其余对外销售；饲料级磷酸氢钙年产能 50 万吨，产品对外销售。

## 4.商贸物流行业经营模式说明

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，着力控制公司物流成本；同时，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. 肥料行业基本情况

报告期内，随着安全环保监管力度持续加大，落后产能持续淘汰，具备规模、资源、安全环保优势的基础化肥生产企业维持较好的经营状况。氮肥行业方面，市场价格整体相对平稳，消费量稳定，产量、出口量同比略有增加。磷复肥行业方面，磷肥市场产量和消费量同比小幅下降，价格较 2018 年末有所下降；受出口关税调整和国际市场供需影响，磷复肥出口量增加，出口价格下滑较多，上游原料成本下降部分对冲了产品价格波动的不利影响，行业利润水平整体略有下滑。复合肥行业方面，受税收优惠政策相继取消影响，复合肥需求紧缩，市场供大于求状态持续，行业盈利水平有所下滑。



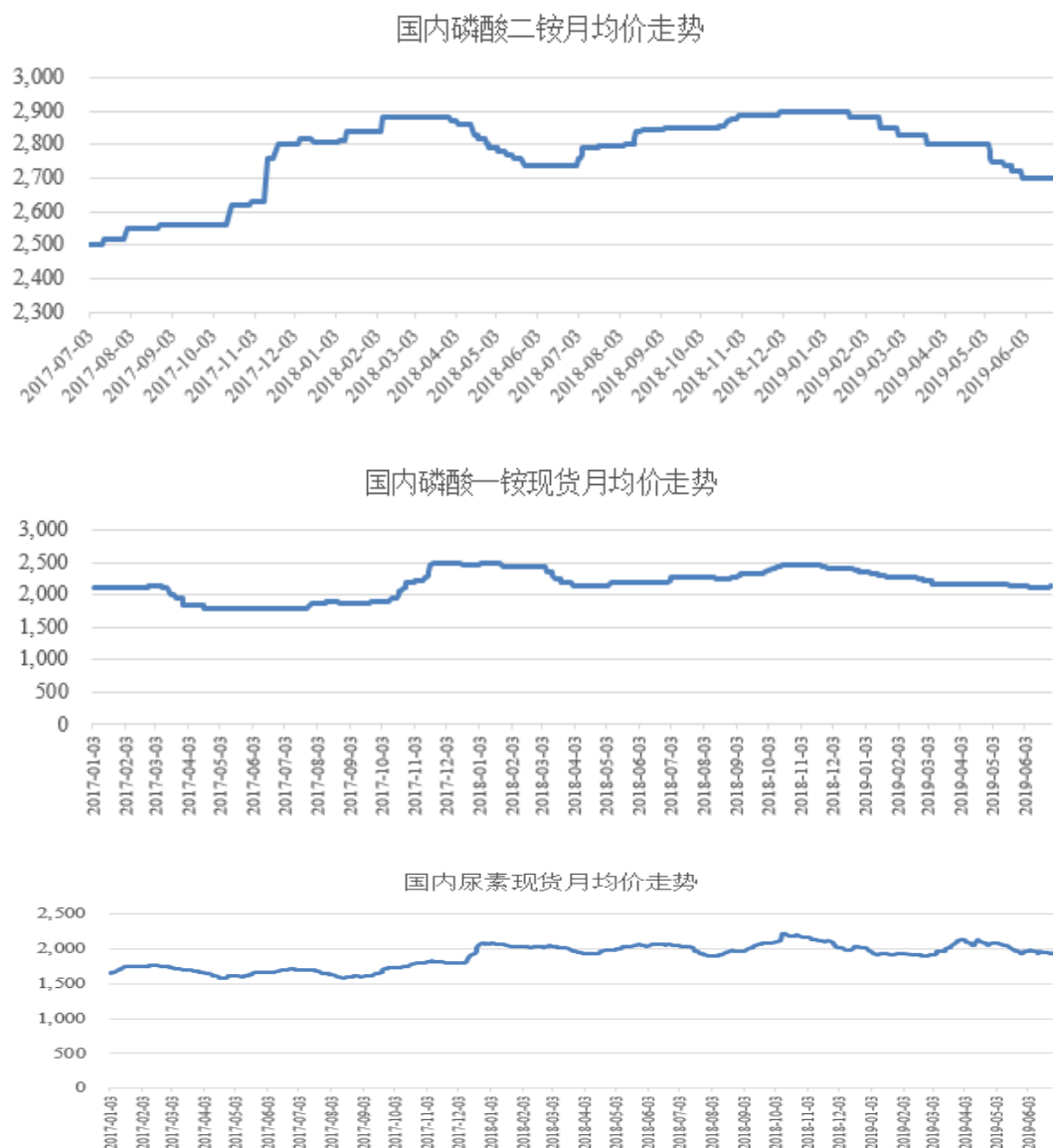


图 1. 国内磷肥、氮肥现货月均价走势（数据来源 wind）

## 2.磷矿采选行业基本情况

报告期内，受环保政策影响，磷矿石采选行业整体开工率有所下降。我国磷矿资源主要集中在云、贵、川、鄂四省，部分磷矿主产地颁布环保限产政策，部分矿山停止生产，行业资源集中度提高，行业产能进一步降低，磷矿产量同比小幅下降。同时受下游磷肥价格波动影响，磷矿石价格较年初有所下调。

## 3.精细化工及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 年下半年以来，原处于停产状态的生产商逐步复产，产能逐步回升。2019 年上半年，下游行业整体低迷，聚甲醛的市场需求下降，聚甲醛市场供求关系逐步发生变化，聚甲醛市场价格下降趋势明显。2019 年上半年，黄磷价格基本保持稳定，7 月以来，受西南地区黄磷行业环保整治影响，黄磷市场供给大幅减少，黄磷价格出现阶段性大幅波动。2019 年上半年，饲料级磷酸氢钙价格基本保持稳定。

#### 4. 商贸物流行业的基本情况

公司主要开展国内化肥贸易、粮食贸易和进口农产品贸易及物流运输业务等。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，国内化肥贸易总体运行平稳。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，受中美贸易摩擦影响，玉米进口量减少，导致玉米价格上涨。进口大豆贸易方面，报告期内大豆价格比 2018 年有所下降，2019 年南美大豆供应量充足，大豆价格有所回调，但仍处于高位运行。物流方面，报告期内，物流业务呈增长趋势。云南省内推出了运输结构调整的方案，推动铁路运输的货运产品供给和降低运输综合成本。

## 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. 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》。公司收购云天化集团持有的大地云天 40% 股权。以经有权机构备案的评估价值为基础，股权收购价格协商确定为 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》。

2. 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于以债权抵销债务暨关联交易的议案》，公司以控股子公司联合商务对深圳中滇远致贸易有限公司、云南省国有资本矿业投资有限公司的应收款项中的 8 亿元债权抵偿公司对控股股东云天化集团的转贷欠款 8 亿元债务。完成债权债务转移后，联合商务对上述两家公司的债权转移至云天化集团，云天化集团对公司的债权 8 亿元变更为对上述两家收取应收款项 8 亿元，同时公司对云天化集团的债务变更为对子公司联合商务的债务。详见公司公告临 2019-029 号《关于以债权抵销债务暨关联交易的公告》、临 2019-034 号《2019 年第三次临时股东大会决议公告》。

3. 2019 年 6 月 25 日，公司第七届董事会第四十九次（临时）会议审议通过了《关于引进投资者对子公司增资实施市场化债转股的议案》。公司子公司云南磷化集团有限公司引进投资者交银金融资产投资有限公司（以下简称“交银投资”）、建信金融资产投资有限公司（以下简称“建信投资”）向其合计增资 10 亿元，其中交银投资增资 4 亿元，建信投资增资 6 亿元。详见公司公告：临 2019-066 号《关于引进投资者对子公司增资实施市场化债转股的公告》。

## 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，公司主要生产装置实现 20 次“百日红”长周期运行，三环中化磷酸二铵、天安化工磷酸一铵、云峰分公司磷酸一铵以及红磷化工硫酸产品荣获石油和化工行业的能效“领跑者”称号。

### （二）综合资源优势

公司子公司磷化集团、天宁矿业拥有磷矿资源，金新化工拥有煤炭资源，成为公司化肥制造重要的资源优势；公司拥有天安化工、水富云天化、金新化工等多个生产基地，拥有大型合成氨与磷肥一体化、合成氨与氮肥一体化生产装置，是开展优质生产和降低生产成本的重要保障；公司通过坚持外部引进和内部培养相结合，持续完善人才培养体系，打造了一支能适应并助力企业发展的管理及技术人员队伍，为公司持续发展和转型升级提供了有力的人力资源支撑。公司通过建立信息化集采平台，实现煤炭、磷矿石、合成氨、硫磺等主要原料的信息化集中采购，集合规模优势，提升了议价能力。公司优化自有磷矿开采结构，综合利用低品位磷矿，提高低品位矿利用量，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风险，形成了环保竞争优势。

### （三）安全环保优势

随着环境保护、生态文明等政策深入推进，安全环保管理水平已成为化工生产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”。子公司东明矿业、磷化集团荣获“绿色矿山建设标准化示范基地”称号；水富云天化、红磷化工等多家分子公司荣获中国石油化工协会“绿色工厂”称号；各子公司十余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。公司通过中央电视台、云南卫视等媒体开展品牌宣传，通过寻找种植牛人活动、《中国农资秀》专题节目等形式，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

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。经过多年发展，公司在国内渠道网络密集，各地渠道经销商数量上千家，覆盖了国内主要用肥区域，形成了具备品牌美誉度和品牌公信力的渠道体系。报告期内，公司持续加大渠道下沉工作，在保障传统市场份额的情况下，积极挖掘新区域、新渠道，公司产品市场得到了进一步拓展。国际市场方面，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；公司在新加坡、缅甸、阿联酋等地设立分子公司，建立了高效的国际市场销售渠道。

### （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，公司持续加大基础肥升级和新型肥研发工作，积极开发功能性复合肥、固体水溶肥、液态肥料、作物专用肥等特色肥料品种，积极开展对聚甲醛新材料的改性研发，打造公司多层次、多覆盖的金字塔产品体系，满足市场对产品的差异化需求。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司主动应对市场波动、国际贸易摩擦等外部环境变化，强化产销统筹，各项工作稳步推进，较好地实现了上半年业绩目标。

报告期内，生产装置运行平稳。公司主要生产装置实现了 20 个“长周期”，保持高效运行。主要产品综合能耗稳中有降，磷酸、磷酸二铵、聚甲醛产品综合能耗同比下降。升级基础肥、复合肥新品生产稳步开展，复合肥产品质量提升明显。

报告期内，运营协同进一步强化。大宗原料采购降本明显。综合利用低品位磷矿，降低用矿成本；优化物流方式和煤炭供应结构，推进液氨火车运输，降低煤炭和合成氨采购成本。生产统筹高效。优化提升磷酸产量，高效调拨自产磷酸，基础肥板块基本实现满负荷运行；强化复合肥产销协同，调整产量、加大销量，降低产品库存。推进目标成本管理，主要产品成本均控制在目标范围内；统筹装置大修，利用销售淡季，高效完成装置大修，为下半年生产创造有利条件。

报告期内，营销执行有力。以市场为导向，深化产销协同。强化国内春季市场运作，合理配置国际国内资源，优化产品结构，增加新产品销量。强化市场对标，稳定产品价格。深入开展市场维护，持续传播“绿色科技服务现代农业”的价值主张，不断增强行业影响力。持续推进打假维权工作，切实有效地维护公司产品形象，品牌保护效果明显。优化产品和原料多式联运，协调统筹运力，有效保障了原料、产品运输需要，控制物流成本。

报告期内，安全环保形势稳定。公司统筹部署安全环保工作。HSE（健康、安全、环境）重点工作稳步推进，有效落实环境保护政策，排查整治隐患；“双减排”工作稳步推进，三套磷复肥装置尾气治理、废水厂尾水治理、厂区异味治理等项目完成实施。“三绿”建设积极推进。磷化集团、天宁矿业、东明矿业绿色矿山建设富有成效；水富云天化、磷化集团、三环新盛三家单位和天腾化工、云峰分公司的 9 个产品通过省级“绿色工厂”“绿色设计产品”遴选。上半年，公司环境保护实现“零污染”、“零死亡”，经受住了多次政府监管部门的检查督查。

报告期内，财务管控富有成效。公司预算管控扎实有效，坚持目标导向，层层进行目标分解，重点关注成本、销售、费用等关键指标，围绕目标抓落实；强化过程管控，抓住关键环节，明确责任和时间节点，持续跟踪纠偏，保障目标的达成。运营资金安全可靠，拓宽融资渠道，强化资金管控，保障运营资金安全；提高资产周转率，降低净带息负债规模；强化存货、费用和款项管控。资本运作取得成效，磷化集团实施 10 亿元市场化债转股；红磷化工完成子公司改制。

报告期内，公司改革持续深入。深化职业经理人管理，公司经理层、职能部门负责人及下属单位经理层实现职业经理人身份转换。纵深推进“双百行动”改革，水富云天化、磷化集团、红磷化工、天腾化工等 10 余家单位全面实施契约化管理。实施精准激励，分别对关键少数、核心骨干、全体员工实施限制性股票激励计划、超额利

润分享方案、“双效”工资管理办法。加快人才队伍建设，引进市场化稀缺性人才，实施助理制和骨干人才交流，持续强化人才培养。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	28,402,103,443.56	23,166,999,487.98	22.60
营业成本	24,812,956,458.64	19,663,641,547.95	26.19
销售费用	1,238,151,506.26	1,118,117,842.95	10.74
管理费用	730,747,721.18	717,707,117.48	1.82
财务费用	1,263,073,449.63	1,185,225,959.59	6.57
研发费用	27,545,053.30	21,599,662.71	27.53
经营活动产生的现金流量净额	1,915,806,075.38	1,698,414,889.53	12.80
投资活动产生的现金流量净额	-496,109,186.09	-49,672,789.70	898.75
筹资活动产生的现金流量净额	-724,314,690.05	-2,234,953,489.63	-67.59
投资收益	55,686,046.60	7,970,094.56	598.69
资产处置收益	27,773,343.55	8,259,153.73	236.27
营业外收入	33,244,486.53	15,235,399.42	118.21
所得税费用	84,468,427.05	130,269,742.55	-35.16

营业收入变动原因说明:2018年,因中美贸易摩擦的不确定性,国内主要大豆进口企业暂停了从美国进口大豆,改为集中从南美等地区进口大豆。因大豆贸易进口地调整,2018年上半年公司大豆贸易缩减,本报告期为适应市场需求,公司从南美进口大豆的贸易业务同比增加;本期公司根据市场情况,加大了商贸化肥业务规模。

营业成本变动原因说明:本期商贸大豆业务规模逐步恢复,对应的商贸采购业务成本增加。

销售费用变动原因说明:本期公司主要自产产品销量同比增加,导致运输费用增加。

管理费用变动原因说明:本期公司进一步加强费用控制,可控费用同比下降,但因公司本期限制性股权激励摊销增加费用5,262万元,导致管理费用同比略有增加。

财务费用变动原因说明:本期公司带息负债规模有效控制,但因金融环境影响,公司综合资金成本上升,导致利息支出同比增加。

研发费用变动原因说明:本期公司加大对新型化肥和磷化工技术研发力度,研发投入相应增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司主要产品销量及商贸业务规模同比增加,本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司支付收购大地云天40%股权款1.7亿元,上年同期收到土地收储款项,导致同比净支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司子公司磷化集团收到10亿元市场化债转股增资款,本期融资净额增加。

投资收益变动原因说明:公司联营企业利润同比增加。

资产处置收益变动原因说明:本期公司出售了部分闲置房产。

营业外收入变动原因说明:本期取得大地云天股权投资成本小于取得投资时应享

有可辨认净资产公允价值产生的收益。

所得税费用变动原因说明：部分税率较高的子公司本期盈利有所减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，政府补助等事项增加非经常性损益金额为 8,148.09 万元。其中：

1. 报告期收到的计入损益的政府补助以及前期收到当期摊销的政府补助金额合计为 4,659.93 万元。

2. 收购内蒙古大地云天 40% 股权产生的收益 2,956.02 万元。

3. 闲置房产出售等非流动资产处置损益 2,777.33 万元。

4. 其他项目及所得税和少数股东损益减少非经常性损益金额为 2,245.19 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 (%)
应收票据	1,509,178,974.45	2.29	2,261,952,153.35	3.34	-33.28
其他应收款	275,383,969.04	0.42	929,383,832.71	1.37	-70.37
一年内到期的 非流动资产	94,190,645.05	0.14	275,901,053.11	0.41	-65.86
其他非流动资 产	207,044,330.98	0.31	45,244,330.98	0.07	357.61
预收账款	1,757,015,487.45	2.67	2,781,350,026.05	4.10	-36.83
应付职工薪酬	127,708,838.38	0.19	254,211,532.65	0.37	-49.76
应交税费	125,413,327.72	0.19	282,388,812.33	0.42	-55.59
长期借款	2,140,272,737.13	3.25	3,068,823,504.39	4.52	-30.26
长期应付款	1,745,122,326.12	2.65	2,454,461,427.44	3.62	-28.90
其他综合收益	-186,948.62		55,120,637.36	0.08	-100.34
少数股东权益	2,575,591,773.66	3.91	1,885,066,587.67	2.78	36.63

其他说明：

(1) 应收票据期末数较年初减少 752,773,178.90 元，下降 33.28%，主要原因是公司增加票据贴现和使用票据采购进行了背书转让。

(2) 其他应收款期末数较年初减少 653,999,863.67 元，下降 70.37%，主要原因是公司以子公司联合商务对深圳中滇远致贸易有限公司、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云天化集团有限责任公司 8 亿元债务。

(3) 一年内到期的非流动资产期末数较年初减少 181,710,408.06 元, 下降 65.86%, 主要原因是部分联营企业委贷资金到期收回。

(4) 其他非流动资产期末数较年初增加 161,800,000.00 元, 增长 357.61%, 主要原因是置换对部分联营企业的委贷资金。

(5) 预收账款期末数较年初减少 1,024,334,538.60 元, 下降 36.83%, 主要原因是部分预收业务本期实现了对外销售。

(6) 应付职工薪酬期末数较年初减少 126,502,694.27 元, 下降 49.76%, 主要原因是本期兑现了去年年终考核奖励。

(7) 应交税费期末数较年初减少 156,975,484.61 元, 下降 55.59%, 主要原因是本期部分子公司完成所得税汇算清缴以及缴纳了增值税。

(8) 长期借款期末数较年初减少 928,550,767.26 元, 下降 30.26%, 主要原因是长期借款因一年内到期重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(9) 长期应付款期末数较年初减少 709,339,101.32 元, 下降 28.90%, 主要原因是公司以子公司联合商务对深圳中滇远致贸易有限公司、云南省国有资本矿业投资有限责任公司的 8 亿元债权抵偿公司对云天化集团有限责任公司 8 亿元债务。

(10) 其他综合收益期末数较年初减少 55,307,585.98 元, 下降 100.34%, 主要原因是因汇率变动确认的外币报表折算差额。

(11) 少数股东权益期末数较年初增加 690,525,185.99 元, 增长 36.63%, 主要原因是子公司磷化集团引入投资者 10 亿元, 其中确认少数股东权益 7.31 亿元。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	538,681,750.00	票据质押
存货	388,979,217.95	银行借款质押
固定资产	428,217,277.20	银行借款抵押
无形资产	288,974,603.50	银行借款抵押
固定资产	3,665,252,883.47	融资租赁
无形资产	636,199,305.56	融资租赁
其他货币资金-信用证保证金	2,870,415,342.18	信用证保证金
其他货币资金-票据保证金	3,649,181,416.81	票据保证金
其他货币资金-期货保证金	76,136,891.31	期货及证券保证金
其他货币资金-复垦保证金	19,391,318.66	复垦保证金
其他货币资金-其他	6,009,275.36	
合计	12,567,439,282.00	/

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用



报告期内，公司对外股权投资总额为 84,353.57 万元。其中，以货币资金 17,682.50 万元收购大地云天 40% 股权，以货币资金及实物资产投资设立全资子公司投资 65,510.07 万元，向参股公司增资 300 万元，向控股子公司增资 861 万元。

### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

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》。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。

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。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。

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 1,000 万元，占信息公司注册资本的 20%。本报告期内，信息公司各股东按股权比例进行了部分出资，公司按股权比例实际出资 300 万元。

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增资 3,000 万元。本报告期内，红海磷肥各方股东已完成出资，其中，公司出资 861 万元。

### (2) 重大的非股权投资

项目名称	本期投入金额（万元）
环保减排提升技改项目	3,722.55
金新化工富甲烷气提纯技改项目	3,646.43
厂区周围居民小区搬迁项目	3,340.00
马屋箐尾矿库三期扩容工程	1,781.75
835 在建-技改-10 万吨/年 MCP 装置改造	1,399.06
二期 80 万硫酸低温热能回收利用改造项目	1,148.80
合计	15,038.59

适用  不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

2019 年 6 月 25 日，公司第七届董事会第四十九次（临时）会议审议通过了《关于引进投资者对子公司增资实施市场化债转股的议案》。公司子公司云南磷化集团有

限公司引进投资者交银投资、建信投资向其合计增资 10 亿元，其中交银投资增资 4 亿元，建信投资增资 6 亿元。

2019年4月12日，公司披露《关于出售闲置资产的公告》，公司子公司和分公司通过云南产权交易所有限公司挂牌累计出售房产交易金额41,066,400.00元，增加2019年第一季度公司归属于上市公司股东的净利润23,818,830.79元。

## (六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (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	568,412.22	277,306.74	20,865.29
金新化工	生产、销售	生产、销售尿素、煤炭等	138,000	869,452.33	162,522.18	3,706.88
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	1,206,597.37	401,631.91	7,022.64
天安化工	生产、销售	生产、销售液氨，其他化工产品	120,000	667,234.16	191,918.88	11,771.59
三环中化	生产、销售	生产、经营化肥和化工产品	80,000	208,671.40	51,629.12	2,340.48
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	1,086,922.14	57,135.20	1,343.39
吉林云天化	生产、销售、商贸	生产、经营化肥及贸易	28,514	540,454.49	86,514.93	-6,823.77
天宁矿业	生产、销售	磷矿石采选、销售	6,000	64,652.41	35,329.74	8,520.21
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	437,752.63	240,737.92	2,740.27
大地云天	生产、销售	生产、销售、经营化肥及附属服务	40,000	149,859.25	55,495.78	3,885.88
瓮福云天化	生产、销售	生产、销售化工产品，货物或技术进出口	10,000	29,665.76	13,039.65	2,910.68
财务公司	金融服务	财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理	100,000	503,246.26	111,666.17	3,988.98

说明：

(1) 水富云天化主要产品聚甲醛价格同比下降, 本期利润减少较多。报告期实现营业收入 151,514.82 万元, 实现利润总额 22,363.23 万元。

(2) 金新化工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, 利润有所增加。其子公司东明矿业利润保持稳定。报告期实现营业收入 102,759.13 万元, 实现利润总额 5,103.27 万元。

(3) 磷化集团主要产品产销量增加, 同时加强成本控制, 利润同比增加。报告期实现营业收入 288,674.23 万元, 实现利润总额 8,136.59 万元。

(4) 天安化工磷肥产品产销量同比增加, 成本费用控制较好, 利润同比增加较多。报告期实现营业收入 253,838.93 万元, 实现利润总额 11,771.59 万元。

(5) 三环中化加强磷肥产品生产成本控制, 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 146,319.88 万元, 实现利润总额 2,340.48 万元。

(6) 联合商务恢复商贸业务规模, 营业收入同比增加, 由于汇兑收益同比减少, 导致财务费用同比增加, 利润同比有所减少。报告期实现营业收入 1,533,123.75 万元, 实现利润总额 2,061.57 万元。

(7) 吉林云天化商贸业务毛利降低, 导致本期利润同比减少。报告期实现营业收入 245,273.95 万元, 实现利润总额-6,921.35 万元。

(8) 天宁矿业业绩较为稳定, 利润同比基本持平。报告期实现营业收入 30,609.93 万元, 实现利润总额 11,243.48 万元。

(9) 海口磷业加强成本费用控制, 毛利同比增加, 本期实现扭亏为盈。报告期实现营业收入 129,442.20 万元, 实现利润总额 5,022.48 万元。

(10) 大地云天为公司本期收购的参股公司, 持有其 40% 股权。报告期实现营业收入 74,473.39 万元, 实现利润总额 5,498.49 万元。

(11) 参股公司瓮福云天化 2018 年下半年投产, 本期生产经营正常, 无水氟化氢产品毛利较高。报告期实现营业收入 9,039.41 万元, 实现利润总额 3,424.33 万元。

(12) 财务公司本期利息净收入增加, 利润同比有所增加。报告期实现营业收入 6,595.04 万元, 实现利润总额 4,692.92 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1. 原材料价格波动的风险

原材料价格受各种因素的影响, 市场价格会有剧烈波动。在受多因素影响的供应紧张平衡现状下, 公司硫磺、煤炭、合成氨等大宗原材料外购量较大, 合成氨外购半径

扩大都导致资源型大宗原材料的采购成本不断增加。而原材料占自产品的成本比重较大，对自产品的成本影响也很大，因此原材料价格的波动很大程度上影响了企业利润的稳定性。

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指标优于国家标准，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，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 年度大幅亏损，资产负债率过高，财务风险增加。

应对措施：

(1) 公司持续增强公司盈利能力。随着化肥、化工市场回暖及公司内部管理的不断优化，2017 年以来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) 关注现金流安全，防范财务风险。公司主要产品的销售毛利较高，能够提供持续稳定的经营活动现金流；公司加强应收款项和存货管理，加速货款回收和降低存货资金占用；优化贸易结构，防范贸易风险；开展供应链融资，多渠道筹措资金，优化贷款结构；努力减少融资规模，切实保障现金流安全。

(3) 积极寻求投资者，增加权益性资本，降低负债率。公司将持续研究提升上市公司权益的相关政策，加快与金融机构合作，推进权益性融资和子公司层面债转股相关工作，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。公司积极采取多种措施降低负债，报告期内磷化集团引进投资者完成 10 亿元市场化债转股，公司资产负债率下降至 88.84%。

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

### (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 1 月 29 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 3 月 20 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 4 月 10 日
2018 年年度股东会	2019 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 6 月 1 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 6 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 6 月 15 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 7 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 7 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	云天化集团	就天能矿业，本公司将继续积极推进其勘查工作，在天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内，本公司承诺把本公司在天能矿业中的权益依法转让予上市公司或第三方，以防止未来可能产生的同业竞争。	天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内。	是	是	履行中	尚未到履行期
	解决同业竞争	云天化集团	就天裕矿业，本公司将继续积极推动其在建项目的建设，在本次重组完成后的三年内，如天裕矿业在资产权属等方面具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在天裕矿业中的权益依法转让予云天化；如天裕矿业在资产权属等方面不具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在天裕矿业中的权益转让给第三方或对天裕矿业依法予以注销，以彻底消除同业竞争。上述承诺期限已于2016年5月17日届满。 2016年4月，云天化集团提出新承诺替代原有承诺。云天化集团提出的替代承诺方案为：就天裕矿业，自其完成采矿权证办理之日起至天裕矿业正式投产满一年，且不晚于云天化股东大会批准本次承诺变更后的五年内，云天化集团承诺把云天化集团在天裕矿业中的权益依法转让予云天化或第三方，以彻底消除同业竞争。	自天裕矿业完成采矿权证办理之日起至天裕矿业正式投产满一年，且不晚于云天化股东大会批准本次承诺变更后的五年内。	是	是	履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）公司临2016-037号公告、临2016-039号公告）	尚未到履行期
	解决同业竞争	云天化集团	在重大资产重组完成后五年内，如江川天湖及天宁矿业在资产权属等方面具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在江川天湖和天宁矿业的股权依法转让予云天化；如在重大资产重组完成后五年后，江川天湖及天宁矿业仍不具备注入云天化的条件，本公司承诺将持有的江川天湖和天宁矿业的股权依法转让予第三方或促使及保证江川天湖和天宁矿业不再从事磷矿开采业务。上述承诺期	2020年5月17日前	是	是	履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）	尚未到履行期

		<p>限已于 2018 年 5 月 17 日届满，其中天宁矿业股权已于 2017 年 9 月注入上市公司。</p> <p>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。”</p>				.sse.com.cn) 公司临 2018-037 号公告	
解决同业竞争	云天化集团	<p>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。</p> <p>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。”</p>	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
其他	云天化集团	<p>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。</p>	持续	是	是	履行中	持续履行中
其他	云天化集团	<p>为了保证云天化公众股东利益，就本次交易的标的资产，云天化集团承诺：在本次交易完成后的 5 年内，本公司不会与云天化发生任何针对标的资产（重庆国际复合材料有限公司 92.8048% 股权、重庆天勤材料有限公司 57.50% 股权以及珠海富华复合材料有限公司 61.67% 股权）的买卖、资产注入、资产置换或其他重组行为。</p>	重大资产出售完成 5 年内。	是	是	履行期限已届满，已履行	已履行
其他承诺	云天化集团	<p>截至承诺函出具之日，上市公司对青海云天化国际化肥有限公司（以下简称“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</p>	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



		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。					
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	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	云天化集团	云天化集团于 2017 年 5 月 23 日就大地云天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	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	已履行

			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。				号	
其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团将持有的大地云天 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提供担保。	在担保期限内	是	是	履行中	履行中

#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、 重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2015年6月和2015年7月，公司子公司磷化集团与湛江市山海化工有限公司分别签订了三份《化肥产品购销合同》，合同约定湛江市山海化工有限公司向磷化集团购买复合肥，货款共计39,961,100元，公司按约定履行了供货义务，湛江市山海化工有限公司未向公司结清款项；2015年7月，云南晋宁黄磷有限公司与湛江市山海化工有限公司签订了《化肥产品购销合同》，合同约定湛江市山海化工有限公司向云南晋宁黄磷有限公司购买复合肥，货款共计9,960,000元，云南晋宁黄磷有限公司按合同约定履行了供货义务，湛江市山海化工有限公司未向云南晋宁黄磷有限公司付款；2016年6月，湛江市山海化工有限公司分别对我公司和云南晋宁黄磷有限公司出具承诺函，确认其欠款的事实并对还款时间做出承诺，由被告二：广东粤驰农资股份有限公司；被告三：柯驰峰；被告四：柯文迅；被告五：湛江市霞山海新储运站；被告六：湛江市东海物流有限公司作为保证人；2016年10月，云南晋宁黄磷有限公司将其对湛江市山海化工有限公司享有的9,960,000元的债权转让给磷化集团；2016年11月，六被告与我公司签订还款协议，确认湛江市山海化工有限公司欠付我公司共计49,921,100元，由被告二、三、四、五、六作为保证人提供连带保证担保。之后，被告五代为偿还了60万元，其余款项仍拒绝履行。为维护公司合法权益，公司向人民法院提起诉讼。目前一审尚未开庭。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）公司公告临：2018-092号《关于子公司涉及诉讼的公告》。</p>
<p>原告云南云天化联合商务有限公司（以下简称“联合商务”）与被告天津物产国际贸易有限公司（以下简称“天物国贸”）之间有贸易合作关系，被告天津物资招商有限公司（以下简称“天物招商”）是天物国贸的关联企业。2018年6月1日，天物招商向原告出具了《担保书》，为天物国贸履行与原告之间的合同义务在最高额10亿元内承担连带保证责任，所担保的合同期间为2018年6月1日至2019年6月1日。2018年11月，原告与天物国贸签订了《购销合同》。2018年12月，原告在天津港向天物国贸完成合同交货，天物国贸在该合同项下应支付原告合同款人民币92,503,740.80元，但实际只支付了人民币32,664,821.59元，再扣减此前原告与天物国贸之间其他合同中超付的2,114,070.7元，在合同项下实际欠款金额为57,724,848.42元。原告请求判令被告天物国贸向原告支付合同款余额57,724,848.42元，并自2019年3月16日起以实际欠款余额为基数按年利率10%向原告支付资金占用费至付清之日止；请求判令被告天津物资招商有限公司对该项诉讼请求承担连带清偿责任；请求判令本案案件受理费、保全费等有关诉讼费用由两被告共同承担。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）公司公告临：2019-033号《关于子公司涉及诉讼的公告》。</p>
<p>2015年7月，公司子公司联合商务根据最终用户的要求，将进口的生物柴油约22万吨移库至常州市双志石油化工有限公司(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</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）公司公告：临2018-048号《云天化</p>

<p>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 22 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。法院在对管辖权问题进行审理后由云南高院移交到武汉海事法院审理，此案件一审于 2019 年 1 月 18 日开庭。增加了河南万宝实业发展有限公司作为第三人，联合商务根据增加第三人的情况变更了诉讼请求。2019 年 8 月，公司收到《武汉海事法院民事判决书》，判决驳回联合商务的诉讼请求。</p>	<p>关于子公司涉及诉讼的公告》、临 2018-049 号《云天化关于子公司涉及诉讼的补充公告》临 2019-087 号《关于子公司诉讼进展公告》。</p>
---	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
联合商务	曲靖乐华经贸有限公司	沾益县乾坤焦化有限责任公司	诉讼	2017 年 4 月，联合商务向曲靖乐华经贸有限公司赊销煤炭，沾益县乾坤焦化有限公司以其土地抵押提供最高额担保，后因曲靖乐华经贸有限公司未能付款，联合商务起诉曲靖乐华经贸有限公司和沾益县乾坤焦化有限公司履行付款义务。	35,227,626.79	报告期内未形成预计负债，相关应收款项已取得土地质押，已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	河南万宝实业发展有限公司	无	诉讼	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	264,945,286.41	报告期内未形成预计负债。	执行阶段	申请再审中	已申请强制执行

				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。目前扣划金额约 30 万元,该公司已被列入失信人员名单,其他财产线索仍在执行查控过程中。河南万宝已向最高人民法院申请再审,联合商务已就未获支持的诉讼请求向最高人民法院申请再审。					
联合商务	云南曲靖麒麟煤化工有限公司	无	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。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 元以及资金占用费。	169,339,639.49	报告期内未形成预计负债,公司已于 2018 年年末累计计提减值准备 104,510,599.87 元。	一审司法文书公告送达期满,裁决已生效。	联合商务已胜诉	已申请强制执行
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	16,968,929.02	报告期内未形成预计负债。2018 年年末已累计全额计提损	执行阶段	联合商务已胜诉	已申请强制执行

				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。		失。			
联合商务	佳木斯阳光生化有限公司		诉讼	2017年12月,联合商务与佳木斯阳光生化有限公司开展玉米赊销业务,联合商务交货后佳木斯阳光生化有限公司一直未履行付款义务。联合商务起诉佳木斯阳光生化有限公司,要求支付拖欠的货款39,721,150.00元。	39,721,150.00	报告期内未形成预计负债,信保赔付后,按预计损失已计提50%坏账损失。	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,已全部计提坏账损失。	执行阶段	联合商务已胜诉	已申请强制执行
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,已累计全额计提应收款项坏账损失。	执行阶段	农资连锁已胜诉	已申请强制执行
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,但被告已进行破产清算,公司已申报债权,报告期末全额计提应收款坏账损失。	执行阶段	农资连锁已胜诉	已申请强制执行

**(三)其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>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。</p> <p>报告期内,公司本期限限制性股权激励摊销增加费用5,262万元。考虑激励计划对公司发展产生的正向作用,由此激发管理团队的积极性,提高经营效率,降低代理人成本,激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。</p>	<p>详见上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)公司公告:临2018-104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。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**

□适用 √不适用

**其他说明**

□适用 √不适用

**员工持股计划情况**

□适用 √不适用

**其他激励措施**

□适用 √不适用



## 十、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年度日常关联交易	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 公司公告: 临 2019-027 号《2019 年度日常关联交易公告》。
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 2016 年 10 月 29 日公司临 2016-077 号《云天化关于与云南云天化集团财务有限公司签署<金融服务协议>的关联交易公告》。
与控股股东签订日常关联交易框架协议	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 公司公告: 临 2019-072 号《关于拟与控股股东签订日常关联交易框架协议的公告》。

#### 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

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 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

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 1,000 万元，占信息公司注册资本的 20%。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》。本报告期内，信息公司各股东按股权比例进行了部分出资，公司按股权比例实际出资 300 万元。

#### 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

#### 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

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 1,000 万元,占信息公司注册资本的 20%。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》。本报告期内,信息公司各股东按股权比例进行了部分出资,公司按股权比例实际出资 300 万元。

#### 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
向联营企业海口磷业提供委托贷款 2 亿元。	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )公司公告:临 2019-015 号《关于向合资公司云南磷化集团海口磷业有限公司提供委托贷款暨关联交易的公告》。
向联营企业云南云天化以化磷业研究技术有限公司提供委托贷款 1,000 万元。	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )公司公告:临 2019-016 号《关于向合资公司云南云天化以化磷业研究技术有限公司提供委托贷款暨关联交易的公告》。
以控股子公司联合商务对深圳中滇远致贸易有限公司、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。	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )公司公告:临 2019-029 号《关于以债权抵销债务暨关联交易的公告》。
向联营企业海口磷业提供委托贷款 3,000 万元。	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )公司公告:临 2019-043 号《关于向合资公司云南磷化集团海口磷业有限公司提供委托贷款暨关联交易的公告》。
公司全资子公司云南天安化工有限公司向云南云投融资租赁有限公司办理 3 亿元融资租赁业务。	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )公司公告:临 2019-059 号《关于子公司开展融资租赁暨关联交易的公告》。
关于向控股股东申请转贷资金 1.2 亿元的关联交易。	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )公司公告:临 2019-042 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)其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	昆明纽米	7,000.00	2016年6月30日	2016年6月30日	2023年6月30日	连带责任担保	否	否	0	否	是	母公司的控股子公司
公司	公司本部	昆明纽米	1,697.00	2017年2月24日	2017年2月24日	2023年6月30日	连带责任担保	否	否	0	否	是	母公司的控股子公司
公司	公司本部	北京大地远通（集团）有限公司	100.00	2019年6月12日	2019年6月12日	2020年6月12日	连带责任担保	否	否	0	否	否	非关联方
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
联合商务	控股子公司	财务公司	23,434.95	2018年10月26日	2018年10月26日	2019年10月26日	连带责任担保	否	否	0	否	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							100.00						

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	81,435.16
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	482,271.73
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,140,065.65
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,221,500.81
担保总额占公司净资产的比例(%)	255.75
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	31,335.16
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)	1,000,359.15
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	189,806.50
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,221,500.81
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

公司在转让重庆云天化纽米科技有限公司（以下简称“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云天化纽米科技有限公司（以下简称“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](http://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 8,697 万元，无新增担保。

公司持有大地云天 40%的股权。为支持大地云天经营发展，保证其经营流动资金需求，合资公司大地云天向兴业银行赤峰分行申请 1.6 亿元授信。授信使用条件要求由大地云天股东北京大地远通（集团）有限公司（以下简称“大地远通集团”）提供全额担保。经大地云天各股东沟通，为保证大地云天融资顺利进行，由大地远通集团提供全额担保，其他股东按照持股比例对大地远通集团超持股比例担保部分提供反担保。该事项已经 2019 年 3 月 3 日公司第七届董事会第四十三次（临时）会议和 2019 年 3 月 20 日第二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](http://www.sse.com.cn), 公司公告：临 2019-22 号《云南云天化股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》）。截至本报告出具之日，公司为大地远通集团提供反担保余额为 100 万元。

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](http://www.sse.com.cn), 公司公告：临 2018-061 号、临 2018-064 号、临 2018-076 号、2018-079 号。

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、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](http://www.sse.com.cn)，公司公告：临 2018-061 号、临 2018-087 号、临 2018-094 号。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司积极响应和落实中央全面建成小康社会、实施乡村振兴战略的重大决策部署，群策群力打好脱贫攻坚战，认真做好挂钩扶贫、救灾援助等工作，树立责任企业的良好形象。积极参与社会公益事业，鼓励引导全体员工积极投身公益、奉献社会，用实际行动共同营造幸福和谐稳定的社会环境。

公司按照云天化集团的统一部署开展精准扶贫工作，在镇雄县雨河镇常年派驻有 5 名驻村扶贫工作队队员，每年拨付 50 万元扶贫经费。根据云天化集团统一安排，在产业扶贫、教育扶贫、安置就业、改善基础设施建设和人居环境等投入资金，由驻村扶贫队员监督和配合实施具体资金使用以及项目工作。先后投入 4,000 余万元用于当地集镇改造、村组道路改造、学校建设、异地搬迁和产业扶贫等项目。重点在龙井村打造云天化天沐（养鸡）、瑞麒（养猪）两个特色养殖专业合作社，贫困群众以集团帮扶的 141 万元资金和政府的补贴资金入股合作社，实施年底定额保底分红。

2019 年，公司将继续按照云天化集团的总体安排部署，配合镇雄县扶贫挂钩点在基础设施投入建设、产业帮扶、教育扶贫、健康扶贫、党建扶贫和现代农业帮扶六大版块进行有针对性的脱贫攻坚，紧紧围绕“两不愁，三保障”，聚焦补短板、强弱项，进一步查缺补漏，帮助贫困村发展壮大集体经济，提升和巩固脱贫质量。

一是持续推进当地现代农业建设。结合镇雄县农业产业的扶贫需求，重点帮助当地打造现代农业。

二是持续夯实基础建设。计划投入 42.61 万元扶贫资金，实施雨河村村委办公楼新建项目建设；计划投入 8.4 万元资金，实施光伏扶贫，为龙井村 280 户建档立卡贫困户安装农村家用太阳能路灯，改善乡村人居环境。

三是持续加大产业培育。坚持“输血”与“造血”并重的扶贫模式，确保村级集体经济积累，贫困户有稳定的产业作支撑、有可持续的收入作保障。

四是持续推进教育扶贫。计划投入 8 万元“助学圆梦基金”，7 万元“励志奖学基金”，全力打造好“云天化集团教育扶贫示范点”。

五是持续加强就业扶贫。在进一步加强“订单定向”技能培训的基础上，通过就业服务手段，促进贫困家庭劳动力就业，实现增收脱贫。

六是持续抓好党建扶贫。重点以夯实基层党建增强引领能力，全力巩固好已有的扶贫成效，防止已脱贫的建档立卡贫困户返贫。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019年，面对决胜脱贫攻坚的现实需要，公司按照云天化集团统一安排部署，进一步调整充实驻村的5名工作队员，强化扶贫工作力量；利用公司资源优势，为当地提供农化服务、技术服务，指导种植大户和贫困户提升农业种植水平，增加种植收益；多措并举探索产业发展新模式和脱贫致富升级版。

截至2019年上半年，在省委、省政府的坚强领导下，在云天化集团党委的统一安排部署下，云天化股份认真贯彻落实上级各项决策部署，举全公司之力、集全公司之智，配合集团决战贫困、决胜脱贫，交出了一份靓丽的“成绩单”。目前，公司挂钩扶贫点龙井村贫困户由挂钩帮扶初期333户1,560人下降至15户66人，减少贫困人口318户1,494人，全村人均年收入突破万元大关，达到11,500元，贫困发生率从29.9%下降到1.28%。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币  
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	50
2.物资折款	232.7
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2,702
二、分项投入	帮助建成两个农民专业合作社，瑞麒、天沐养殖专业合作社，覆盖每年的建档立卡贫困户，确保每年保底分红。
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 √ 资产收益扶贫 √ 科技扶贫 □ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	141
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.35
2.2 职业技能培训人数（人/次）	118
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	319
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	30
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	24.3
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	2.3
6.生态保护扶贫	



其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	32.8
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0.6
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	390
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	2.2
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	17
三、所获奖项（内容、级别）	
驻村第一书记（工作队长）谢忠泽同志被评为云南省先进扶贫工作者，云天化集团驻龙井村村扶贫工作队被评为镇雄县优秀驻村工作队。	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 不适用

消除贫困、改善民生、逐步实现共同富裕，是中国共产党的重要使命。全面建成小康社会，是中国共产党对中国人民的庄严承诺。在决胜全面建成小康社会，打赢脱贫攻坚战的關鍵阶段，公司党委按照省委、省政府精准扶贫的工作要求，在云天化集团党委的统一安排部署下，坚持问题导向、聚力对标补短、层层压实责任，认真履行好国有企业的政治、经济、社会责任。通过与当地党委、政府密切协作，在対口帮扶地镇雄县雨河镇雨河村、龙井村投入帮扶资金，选派 5 名工作队员驻村，奋力拨穷根、脱帽子，培产业、强后劲，以精准的思路、方法、路径和有利的成效，助力云南省脱贫攻坚进程。

自挂钩帮扶镇雄以来，公司与云天化集团共同在基础设施建设方面投入 1,997 万元（不含芒部镇松林上下街投入的 3,300 万元），产业扶贫投入 141 万元，教育扶贫投入 148 万元，健康扶贫投入 2.48 万元，党建扶贫投入 2.978 万元，现代农业投入化肥 560 吨，价值 168 万元，零星实施特困家庭资助、节日慰问和挂联领导慰问等投入资金 8.9 万元。为贫困家庭、大学生家庭、农村义务教育家庭实施送温暖行动，在教育上先后投入资金 46 万元，用于解决两所小学学生课桌椅、教师办公桌椅、会议桌椅等硬件设施，投入资金 16.23 万元解决雨河中学“四室一体化”功能展室建设；龙井村和雨河村大学生助学圆梦工作、夏令营工作已经连续开展了两年，投入专项资金 28 万元，使每年新录取大学生和在校在读大学生家庭从中受益，极大减轻家庭负担；大力开展现代农业扶贫，龙井村、雨河村共 2,454 户贫困家庭和 10,978 人的贫困人口从中受益。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 不适用

公司党委将继续按照云天化集团党委的统一安排和部署，立足发挥群众主体作用，通过在贫困户中开展“比干劲奔小康”、党员干部结对扶贫等活动，进一步坚定贫困群众脱贫信心，变“要我脱贫”为“我要脱贫”，提升自主脱贫的主动性和自觉性。同时，坚持把扶贫同扶志、扶智相结合，引导贫困群众主动接受新观念、新信息、新技术，积极参与脱贫项目、谋划脱贫产业，投身乡村振兴和产业发展，壮大集体经济。

找准发展农村经济与精准脱贫的结合点，努力实现贫困村从“输血”向“造血”功能转变，围绕解决贫困群众就业增收难题，大力推进精准扶贫产业建设，充分挖掘本地优势产业、优势资源，不断拓展“1+N”产业扶贫、不断壮大贫困村的经济实力，为实现贫困群众脱贫致富奠定坚实基础。

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司所属重点排污单位水富云天化、天安化工、红磷化工、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。

公司所属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。外排污染物排放总量满足排放标准要求。

#### 重点排污单位上半年污染物排放情况

单位名称	废气主要指标（吨）			废水主要指标（吨）			
	SO <sub>2</sub>	烟（粉）尘	氮氧化物	COD	氨氮	备注	达标情况
水富云天化	253.58	30.49	398.38	16.98	1.59		达标
天安化工	286.75	242.61	166.53	0	0	生产废水零排放	达标
云峰分公司	37.62	33.39	9.44	0	0	生产废水零排放	达标
红磷化工	81.67	83.02	58.63	0	0	生产废水零排放	达标
金新化工	524.19	18.26	503.22	0	0	生产废水零排放	达标
红海磷肥	1.70	0.40	0.44	0	0	生产废水零排放	达标
吉林云天化	59.35	—	25.65	0.25	0.003	外排生活污水	达标

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、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，上半年三废排放满足环保标准要求，各环保治理设施运转率为 100%，工业废气处理率为 100%，工业废水处理率为 100%。废气、废水环保在线监测仪运行良好，在线输送数据合格率 100%，传输率 97%，上半年未发生环境污染事件。

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；建设项目均有环境影响评价文件及批复；均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，应急预案中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。明确了在应对各类事故、自然灾害时，采取紧急措施，避免或最大程度减少污染物或其他有毒有害物质进入厂界外大气、水体、土壤等环境介质，公司所属单位的突发环境应急预案均在环保部门备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

除上述重点排污单位之外，公司所属其他单位严格遵守国家环保相关法律法规，防止污染设施均与相应的生产设施保持同时设计、同时建设并同时运行；环保设备及在线监测设备均保持 100% 运行；各单位制定了环境突发事件应急预案，并积极组织演练，提升员工处理突发事件的应急能力；同时，各单位（第一轮）工作组到云南晋宁黄磷有限公司进行监督检查，提出磷渣临时堆存点未建渗流水收集设施；厂区雨污分流管道已建，部分未封闭，易造成雨污混流；折流池、泥磷蒸煮蒸汽局部存在少量

无组织排放现象。磷化集团及时制定了整治方案，组织进行整改，以上提及的问题已整改完成，并通过了属地环保部门的现场验证。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

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）。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
以化投资有限公司	199,249,088	199,249,088	0	0	定向增发	2019 年 1 月 14 日
限制性股票激励对象	0	0	106,295,800	106,295,800	限制性股票	分三期解除限售
合计	199,249,088	199,249,088	106,295,800	106,295,800	/	/

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。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>，公司公告：临 2019-002 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，公司新增限售股份10,629.58万股。

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	45,421
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末 持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
云天化集团有限责任公司	0	617,022,121	43.22	0	质押	230,000,000	国有法人
以化投资有限公司	0	199,249,088	13.96	0	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	2.88	0	未知	0	国有法人
云南省工业投资控股集团有限公司	0	15,500,000	1.09	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	13,333,202	13,333,202	0.93	0	未知	0	未知
中国长城资产管理股份有限公司	0	10,387,060	0.73	0	未知	0	未知
中国农业银行股份有限公司—景顺长城沪深300指数增强型证券投资基金	8,625,578	8,625,578	0.60	0	未知	0	未知
云南江磷集团股份有限公司	0	7,839,404	0.55	0	未知	0	境内非国有法人
景顺长城基金—工商银行—景顺长城基金工行500增强资产管理计划	5,866,668	5,866,668	0.41	0	未知	0	未知
邢西明	-50,000	5,191,164	0.36	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
云天化集团有限责任公司	617,022,121		人民币普通股	617,022,121			

以化（上海）投资有限公司	199,249,088	人民币普通股	199,249,088
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
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	13,333,202	人民币普通股	13,333,202
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
中国农业银行股份有限公司—景顺长城沪深 300 指数增强型证券投资基金	8,625,578	人民币普通股	8,625,578
云南江磷集团股份有限公司	7,839,404	人民币普通股	7,839,404
景顺长城基金—工商银行—景顺长城基金工行 500 增强资产管理计划	5,866,668	人民币普通股	5,866,668
邢西明	5,191,164	人民币普通股	5,191,164
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

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动 原因
张文学	董事	28,000	28,000	0	
段文瀚	董事	0	730,800	730,800	实施限制 性股票激 励计划
师永林	高管	0	511,600	511,600	
钟德红	董事	0	511,600	511,600	
易宣刚	高管	0	511,600	511,600	
李建昌	高管	0	511,600	511,600	
郭成岗	高管	0	511,600	511,600	
宋玉	监事	10,000	10,000	0	

其它情况说明

□适用 √不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制 性股票数量	报告期新授予限 制性股票数量	已解锁 股份	未解锁 股份	期末持有限制 性股票数量
段文瀚	董事	0	730,800	0	730,800	730,800
师永林	高管	0	511,600	0	511,600	511,600
钟德红	董事	0	511,600	0	511,600	511,600
易宣刚	高管	0	511,600	0	511,600	511,600
李建昌	高管	0	511,600	0	511,600	511,600
郭成岗	高管	0	511,600	0	511,600	511,600
合计	/	0	3,288,800	0	3,288,800	3,288,800

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
Eli Glazer (艾利·格雷泽)	董事	离任
Yaacov Altman (雅科夫·阿特曼)	董事	选举
郭成岗	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2019年3月3日, Eli Glazer (艾利·格雷泽) 先生因工作原因将不再担任公司董事。

2019年3月19日, 2019年第二次临时股东大会选举 Yaacov Altman (雅科夫·阿特曼) 先生为公司第七届董事会董事。

2019年4月30日, 第七届董事会第四十六次(临时)会议审议通过, 聘任郭成岗先生为公司副总经理。



### 三、其他说明

适用 不适用

2019 年 7 月 26 日，公司董事会、监事会完成换届并聘任了高级管理人员。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>，公司公告：临 2019-083 号）。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	13,256,859,011.63	12,635,592,991.08
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七.2	4,470,176.69	26,264,514.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	七.4	1,509,178,974.45	2,261,952,153.35
应收账款	七.5	3,648,865,693.65	4,247,476,322.27
应收款项融资			
预付款项	七.7	5,511,704,829.89	6,069,309,722.32
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七.8	275,383,969.04	929,383,832.71
其中：应收利息		25,710,945.81	29,768,353.58
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七.9	9,912,814,181.46	9,742,459,140.23
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	七.11	94,190,645.05	275,901,053.11
其他流动资产	七.12	937,637,791.20	925,999,770.68
流动资产合计		35,151,105,273.06	37,114,339,500.43
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产			481,999,092.10
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	七.15	122,006,814.58	116,056,503.59
长期股权投资	七.16	2,161,045,850.36	1,921,267,310.16
其他权益工具投资	七.17	484,999,092.10	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	七.19	183,817,619.28	191,610,744.75
固定资产	七.20	20,875,903,395.65	21,397,047,506.10
在建工程	七.21	834,055,294.11	686,667,363.81

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	七.25	3,944,765,058.69	3,980,061,136.20
开发支出	七.26	-	-
商誉	七.27	86,713,377.25	86,713,377.25
长期待摊费用	七.28	1,472,881,837.37	1,448,830,153.05
递延所得税资产	七.29	350,535,174.28	350,994,110.05
其他非流动资产		207,044,330.98	45,244,330.98
非流动资产合计		30,723,767,844.65	30,706,491,628.04
资产总计		65,874,873,117.71	67,820,831,128.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七.30	24,515,472,383.93	23,810,986,182.35
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七.31	558,900.00	7,358,950.00
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	七.33	16,535,260,659.18	17,197,631,519.89
应付账款	七.34	5,077,554,764.35	5,348,687,851.30
预收款项	七.35	1,757,015,487.45	2,781,350,026.05
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七.36	127,708,838.38	254,211,532.65
应交税费	七.37	125,413,327.72	282,388,812.33
其他应付款	七.38	993,826,700.04	893,839,248.02
其中：应付利息		58,670,884.49	70,019,373.91
应付股利		8,869,000.00	8,869,000.00
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七.40	4,673,678,582.36	4,607,951,278.62
其他流动负债		-	-
流动负债合计		53,806,489,643.41	55,184,405,401.21
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七.42	2,140,272,737.13	3,068,823,504.39
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款	七.45	1,745,122,326.12	2,454,461,427.44
长期应付职工薪酬	七.46	194,653,776.74	195,229,590.12
预计负债	七.47	82,567,698.05	78,134,132.36
递延收益	七.48	552,384,500.39	576,105,055.88

递延所得税负债	七.29	1,647,738.69	1,647,738.69
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		4,716,648,777.12	6,374,401,448.88
负债合计		58,523,138,420.53	61,558,806,850.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七.50	1,427,674,938.00	1,427,674,938.00
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	七.52	5,892,372,596.82	5,568,678,171.52
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	七.54	-186,948.62	55,120,637.36
专项储备	七.55	112,513,853.64	108,386,255.39
盈余公积	七.56	270,704,244.89	270,704,244.89
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	七.57	-2,926,935,761.21	-3,053,606,556.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,776,142,923.52	4,376,957,690.71
少数股东权益		2,575,591,773.66	1,885,066,587.67
所有者权益（或股东权益）合计		7,351,734,697.18	6,262,024,278.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,874,873,117.71	67,820,831,128.47

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

2019 年 6 月 30 日

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,374,028,842.80	4,525,537,042.89
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,894,226.60	7,257,368.02
衍生金融资产		-	-
应收票据		357,180,000.00	1,013,018,661.03
应收账款	十七.1	2,622,812,421.41	1,491,920,907.94
应收款项融资		-	-
预付款项		4,461,603,321.04	4,002,274,693.44
其他应收款	十七.2	671,089,675.61	744,686,344.14
其中: 应收利息		25,726,874.53	23,412,770.84
应收股利		190,000,000.00	-
存货		1,084,653,001.28	1,202,110,872.05
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		783,071,519.42	546,000,000.00
其他流动资产		128,562,443.84	248,450,577.22
流动资产合计		13,484,895,452.00	13,781,256,466.73
<b>非流动资产:</b>			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	83,114,136.37
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七.3	13,424,674,334.78	12,476,760,053.56
其他权益工具投资		86,114,136.37	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		5,426,818.63	5,484,995.33
固定资产		643,379,775.65	1,654,993,798.68
在建工程		117,624,072.51	297,255,461.34
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		64,895,209.77	237,667,734.03
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		10,175,896.43	160,917,512.51
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		654,130,000.00	825,330,000.00
非流动资产合计		15,006,420,244.14	15,741,523,691.82
资产总计		28,491,315,696.14	29,522,780,158.55
<b>流动负债:</b>			
短期借款		6,330,667,500.00	7,455,680,000.00

交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		10,181,535,400.00	10,903,235,400.00
应付账款		1,965,018,282.02	1,244,781,091.07
预收款项		1,872,474,893.79	1,128,831,367.80
应付职工薪酬		3,174,990.65	64,694,919.14
应交税费		5,088,116.55	4,106,277.15
其他应付款		2,025,121,152.71	1,821,261,648.58
其中：应付利息		16,072,583.99	13,927,737.19
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		406,550,000.00	710,141,049.44
其他流动负债		-	-
流动负债合计		22,789,630,335.72	23,332,731,753.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		877,469,900.00	677,469,900.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		281,758,711.39	1,011,959,013.31
长期应付职工薪酬		33,193,916.90	45,784,298.64
预计负债		1,449,300.00	-
递延收益		15,194,268.15	31,379,574.13
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,209,066,096.44	1,766,592,786.08
负债合计		23,998,696,432.16	25,099,324,539.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,427,674,938.00	1,427,674,938.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,848,864,954.46	7,797,173,083.90
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		1,590,699.96	1,041,889.57
盈余公积		-	-
未分配利润		-4,785,511,328.44	-4,802,434,292.18
所有者权益（或股东权益）合计		4,492,619,263.98	4,423,455,619.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,491,315,696.14	29,522,780,158.55

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		28,402,103,443.56	23,166,999,487.98
其中：营业收入	七.58	28,402,103,443.56	23,166,999,487.98
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		28,305,645,607.66	22,922,848,049.47
其中：营业成本	七.58	24,812,956,458.64	19,663,641,547.95
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	七.59	233,171,418.65	216,555,918.79
销售费用	七.60	1,238,151,506.26	1,118,117,842.95
管理费用	七.61	730,747,721.18	717,707,117.48
研发费用	七.62	27,545,053.30	21,599,662.71
财务费用	七.63	1,263,073,449.63	1,185,225,959.59
其中：利息费用		1,335,819,854.59	1,278,014,921.95
利息收入		96,673,625.20	113,287,453.59
加：其他收益	七.64	46,398,549.36	44,925,309.36
投资收益（损失以“-”号填列）	七.65	55,686,046.60	7,970,094.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,563,515.74	-16,649,107.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,366,754.98	-16,046,138.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.68	-15,197,707.50	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.69	-530,156.18	-30,285,941.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.70	27,773,343.55	8,259,153.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		212,954,666.71	258,973,915.92
加：营业外收入	七.71	33,244,486.53	15,235,399.42
减：营业外支出	七.72	10,447,984.51	10,026,590.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		235,751,168.73	264,182,724.35
减：所得税费用	七.73	84,468,427.05	130,269,742.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,282,741.68	133,912,981.80
（一）按经营持续性分类		-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		151,282,741.68	133,912,981.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-

列)			
(二) 按所有权归属分类		-	-
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		126,670,795.24	65,980,313.65
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		24,611,946.44	67,932,668.15
六、其他综合收益的税后净额		-57,254,229.79	26,928,227.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-55,307,585.98	25,621,202.25
(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		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-55,307,585.98	25,621,202.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-55,307,585.98	25,621,202.25
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,946,643.81	1,307,025.56
七、综合收益总额		94,028,511.89	160,841,209.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,363,209.26	91,601,515.90
归属于少数股东的综合收益总额		22,665,302.63	69,239,693.71
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0887	0.0499
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0887	0.0499

法定代表人: 张文学

主管会计工作负责人: 钟德红

会计机构负责人: 莫秋实



**母公司利润表**  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七.4	9,954,584,916.78	7,468,453,033.04
减：营业成本	十七.4	9,667,729,958.20	7,272,820,374.87
税金及附加		11,271,574.83	14,460,514.61
销售费用		67,731,592.87	53,774,831.61
管理费用		116,675,538.04	137,723,237.40
研发费用		7,595,308.48	11,740,275.66
财务费用		433,294,657.56	436,283,477.00
其中：利息费用		593,401,743.40	550,186,542.36
利息收入		158,061,024.64	141,494,072.77
加：其他收益		1,929,644.44	3,892,828.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	312,852,037.14	-44,425,120.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,595,793.44	-24,467,531.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		695,344.98	-6,271,728.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-887,471.09	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	3,593,073.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,379,596.46	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,744,561.27	-501,560,625.28
加：营业外收入		29,706,600.97	6,640,299.95
减：营业外支出		39,075.96	4,490,126.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,922,963.74	-499,410,451.71
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,922,963.74	-499,410,451.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,922,963.74	-499,410,451.71
（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		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（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. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的		-	-

有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他			
六、综合收益总额		16,922,963.74	-499,410,451.71
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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,424,050,030.50	25,683,862,276.44
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		679,379.14	283,881.32
收到其他与经营活动有关的现金	七.75	424,588,586.52	353,384,466.67
经营活动现金流入小计		29,849,317,996.16	26,037,530,624.43
购买商品、接受劳务支付的现金		25,176,914,796.34	21,673,056,803.58
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
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		904,913,531.74	849,848,320.05
支付的各项税费		788,366,067.86	750,651,843.75
支付其他与经营活动有关的现金	七.75	1,063,317,524.84	1,065,558,767.52
经营活动现金流出小计		27,933,511,920.78	24,339,115,734.90
经营活动产生的现金流量净额		1,915,806,075.38	1,698,414,889.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		15,119,836.74	8,211,640.69
取得投资收益收到的现金		25,284,280.27	4,146,537.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,217,234.81	176,667,653.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1,064,604.03
收到其他与投资活动有关的现金	七.75	-	-
投资活动现金流入小计		93,621,351.82	190,090,436.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		411,024,279.88	222,713,011.52
投资支付的现金		178,468,549.67	17,050,214.49
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		237,708.36	-
支付其他与投资活动有关的现金	七.75	-	-

投资活动现金流出小计		589,730,537.91	239,763,226.01
投资活动产生的现金流量净额		-496,109,186.09	-49,672,789.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,021,395,160.00	669,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,021,395,160.00	669,000,000.00
取得借款收到的现金		16,381,003,988.36	20,445,225,057.36
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七.75	7,068,703,382.77	7,118,889,429.33
筹资活动现金流入小计		24,471,102,531.13	28,233,114,486.69
偿还债务支付的现金		16,594,173,123.21	23,648,085,586.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,347,168,344.01	1,246,197,838.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七.75	7,254,075,753.96	5,573,784,551.40
筹资活动现金流出小计		25,195,417,221.18	30,468,067,976.32
筹资活动产生的现金流量净额		-724,314,690.05	-2,234,953,489.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		47,286,347.03	-9,473,519.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		742,668,546.27	-595,684,909.43
加：期初现金及现金等价物余额		5,893,056,221.04	4,842,704,598.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,635,724,767.31	4,247,019,688.97

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,190,764,307.05	7,700,721,645.14
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		178,984,531.65	122,756,919.92
经营活动现金流入小计		10,369,748,838.70	7,823,478,565.06
购买商品、接受劳务支付的现金		9,386,453,130.03	6,987,205,651.54
支付给职工以及为职工支付的现金		159,757,031.01	152,073,618.66
支付的各项税费		30,178,877.00	36,820,229.42
支付其他与经营活动有关的现金		367,708,180.08	301,138,775.27
经营活动现金流出小计		9,944,097,218.12	7,477,238,274.89
经营活动产生的现金流量净额		425,651,620.58	346,240,290.17
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		15,112,872.03	4,215,873.21
取得投资收益收到的现金		78,540,000.00	11,346,537.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,450,978.31	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		127,103,850.34	15,562,411.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,208,815.54	19,419,677.87
投资支付的现金		179,451,529.67	17,050,214.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		191,660,345.21	36,469,892.36
投资活动产生的现金流量净额		-64,556,494.87	-20,907,481.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,459,519,833.69	5,985,316,813.94
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		5,715,679,850.64	5,629,741,613.39
筹资活动现金流入小计		11,175,199,684.33	11,615,058,427.33
偿还债务支付的现金		6,688,123,383.13	7,611,763,259.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		451,413,302.75	403,662,995.66
支付其他与筹资活动有关的现金		4,711,517,080.82	4,375,211,986.35
筹资活动现金流出小计		11,851,053,766.70	12,390,638,241.01
筹资活动产生的现金流量净额		-675,854,082.37	-775,579,813.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		207,642.08	-12,298,178.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-314,551,314.58	-462,545,183.22
加: 期初现金及现金等价物余额		1,885,826,065.57	1,385,158,663.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,571,274,750.99	922,613,480.31

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**  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,427,674,938.00	0.00	0.00	0.00	5,568,678,171.52	0.00	55,120,637.36	108,386,255.39	270,704,244.89	0.00	-3,053,606,556.45	0.00	4,376,957,690.71	1,885,066,587.67	6,262,024,278.38
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,427,674,938.00	0.00	0.00	0.00	5,568,678,171.52	0.00	55,120,637.36	108,386,255.39	270,704,244.89	0.00	-3,053,606,556.45	0.00	4,376,957,690.71	1,885,066,587.67	6,262,024,278.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	323,694,425.30	0.00	-55,307,585.98	4,127,598.25	0.00	0.00	126,670,795.24	0.00	399,185,232.81	690,525,185.99	1,089,710,418.80
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-55,307,585.98	0.00	0.00	0.00	126,670,795.24	0.00	71,363,209.26	22,665,302.63	94,028,511.89
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	324,618,975.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	324,618,975.74	750,337,037.02	1,074,956,012.76
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	272,002,554.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	272,002,554.74	749,392,605.26	1,021,395,160.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	52,616,421.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,616,421.00	0.00	52,616,421.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	944,431.76	944,431.76

2019 年半年度报告

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-66,391,000.00	-66,391,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-66,391,000.00	-66,391,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,127,598.25	0.00	0.00	0.00	0.00	4,127,598.25	-16,086,153.66	-11,958,555.41
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,279,296.58	0.00	0.00	0.00	0.00	63,279,296.58	9,930,555.50	73,209,852.08
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,151,698.33	0.00	0.00	0.00	0.00	59,151,698.33	26,016,709.16	85,168,407.49
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-924,550.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-924,550.44	0.00	-924,550.44
四、本期期末余额	1,427,674,938.00	0.00	0.00	0.00	5,892,372,596.82	0.00	-186,948.62	112,513,853.64	270,704,244.89	0.00	-2,926,935,761.21	0.00	4,776,142,923.52	2,575,591,773.66	7,351,734,697.18

项目	2018 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	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	其他	小计	计	
		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		3,640,745,087.85	1,389,771,782.23	5,030,516,870.08
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,321,379,138.00				5,132,027,009.04		-7,692,496.70	100,698,911.15	270,704,244.89		-3,176,371,718.53		3,640,745,087.85	1,389,771,782.23	5,030,516,870.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				271,298,367.63		25,621,202.25	4,185,348.07	0.00		65,980,313.65		367,085,231.60	466,040,243.65	833,125,475.25
（一）综合收益总额							25,621,202.25				65,980,313.65		91,601,515.90	69,239,693.71	160,841,209.61
（二）所有者投入和减少资本					270,586,293.34								270,586,293.34	397,766,945.39	668,353,238.73
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					270,586,293.34								270,586,293.34	397,766,945.39	668,353,238.73
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本															



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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备						4,185,348.07				4,185,348.07	-966,395.45		3,218,952.62
1. 本期提取						69,201,472.37				69,201,472.37	22,370,363.13		91,571,835.50
2. 本期使用						65,016,124.30				65,016,124.30	23,336,758.58		88,352,882.88
（六）其他					712,074.29					712,074.29			712,074.29
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				5,403,325,376.67	17,928,705.55	104,884,259.22	270,704,244.89	-3,110,391,404.88	4,007,830,319.45	1,855,812,025.88		5,863,642,345.33

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	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	1,427,674,938.00	-	-	-	7,797,173,083.90	-	-	1,041,889.57	-	-4,802,434,292.18	4,423,455,619.29
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,427,674,938.00	-	-	-	7,797,173,083.90	-	-	1,041,889.57	-	-4,802,434,292.18	4,423,455,619.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	51,691,870.56	-	-	548,810.39	-	16,922,963.74	69,163,644.69
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,922,963.74	16,922,963.74
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	52,616,421.00	-	-	-	-	-	52,616,421.00
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	-	-	-	-	52,616,421.00	-	-	-	-	-	52,616,421.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	548,810.39	-	-	548,810.39
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	4,160,518.58	-	-	4,160,518.58
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	3,611,708.19	-	-	3,611,708.19
(六) 其他	-	-	-	-	-924,550.44	-	-	-	-	-	-924,550.44
四、本期期末余额	1,427,674,938.00	-	-	-	7,848,864,954.46	-	-	1,590,699.96	-	-4,785,511,328.44	4,492,619,263.98

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,321,379,138.00				7,623,556,885.23			3,608,514.09		-3,865,307,063.10	5,083,237,474.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,321,379,138.00				7,623,556,885.23			3,608,514.09		-3,865,307,063.10	5,083,237,474.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					712,074.29			1,601,529.21		-499,410,451.71	-497,096,848.21
（一）综合收益总额										-499,410,451.71	-499,410,451.71
（二）所有者投入和减少资本											-
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											-
（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.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											-
（五）专项储备								1,601,529.21			1,601,529.21
1.本期提取								9,224,712.94			9,224,712.94
2.本期使用								7,623,183.73			7,623,183.73
（六）其他					712,074.29						712,074.29
四、本期期末余额	1,321,379,138.00				7,624,268,959.52			5,210,043.30		-4,364,717,514.81	4,586,140,626.01

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。

截至2019年6月30日，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。

## 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。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

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

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。本公司会计年度自公历 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 20“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 20“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 20）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**

本集团现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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，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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

**(1) 金融资产的分类、确认和计量**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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) 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的控制。

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。

本公司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。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司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，本公司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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1). 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的组合分类	
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

### 组合中计提坏账准备的比例

账龄	应收账款计提比例(%)
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
3个月以内（含3个月，云天化集团外）	0.5
3个月以内（含3个月，信用保险）	0.3
3至6个月（含6个月，云天化集团内）	0.2
3至6个月（含6个月，云天化集团外）	2
3至6个月（含6个月，信用保险）	1
6至12个月（含12个月，云天化集团内）	0.5
6至12个月（含12个月，云天化集团外）	5
6至12个月（含12个月，信用保险）	3
1—2年（云天化集团内）	1
1—2年（云天化集团外）	10
1—2年（信用保险）	10
2—3年（云天化集团内）	3
2—3年（云天化集团外）	30
2—3年（信用保险）	30
3年以上	
3—4年（云天化集团内）	5
3—4年（云天化集团外）	50
3—4年（信用保险）	50

4-5 年（云天化集团内）	7
4-5 年（云天化集团外）	80
4-5 年（信用保险）	80
5 年以上（云天化集团内）	10
5 年以上（云天化集团外）	100
5 年以上（信用保险）	100

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

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

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 15. 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。

## 16. 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。

### 17. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 18. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 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，作为其他权益工具投资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。

## 21. 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 29 “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。

## 22. 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。

### 23. 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 29 “长期资产减值”。

### 24. 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。

### 25. 生物资产

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 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。

**29. 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。

### 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未

足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

### 37. 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。

## 38. 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。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 40. 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)
根据财政部的要求自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	公司第七届董事会第四十四次会议	可供出售金融资产减少 481,999,092.10 元，其他权益工具投资增加 481,999,092.10 元。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	12,635,592,991.08	12,635,592,991.08	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	26,264,514.68	26,264,514.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	-	-	
应收票据	2,261,952,153.35	2,261,952,153.35	
应收账款	4,247,476,322.27	4,247,476,322.27	
应收款项融资			
预付款项	6,069,309,722.32	6,069,309,722.32	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	929,383,832.71	929,383,832.71	
其中: 应收利息	29,768,353.58	29,768,353.58	
应收股利	-	-	
买入返售金融资产	-	-	
存货	9,742,459,140.23	9,742,459,140.23	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	275,901,053.11	275,901,053.11	
其他流动资产	925,999,770.68	925,999,770.68	
流动资产合计	37,114,339,500.43	37,114,339,500.43	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	-	-	
债权投资	-	-	
可供出售金融资产	481,999,092.10		-481,999,092.10
其他债权投资	-	-	
持有至到期投资			
长期应收款	116,056,503.59	116,056,503.59	
长期股权投资	1,921,267,310.16	1,921,267,310.16	
其他权益工具投资		481,999,092.10	481,999,092.10
其他非流动金融资产	-	-	
投资性房地产	191,610,744.75	191,610,744.75	
固定资产	21,397,047,506.10	21,397,047,506.10	
在建工程	686,667,363.81	686,667,363.81	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产			
无形资产	3,980,061,136.20	3,980,061,136.20	
开发支出	-	-	
商誉	86,713,377.25	86,713,377.25	
长期待摊费用	1,448,830,153.05	1,448,830,153.05	
递延所得税资产	350,994,110.05	350,994,110.05	
其他非流动资产	45,244,330.98	45,244,330.98	



非流动资产合计	30,706,491,628.04	30,706,491,628.04	
资产总计	67,820,831,128.47	67,820,831,128.47	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	23,810,986,182.35	23,810,986,182.35	
向中央银行借款	-	-	
拆入资金	-	-	
交易性金融负债	7,358,950.00	7,358,950.00	
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	17,197,631,519.89	17,197,631,519.89	
应付账款	5,348,687,851.30	5,348,687,851.30	
预收款项	2,781,350,026.05	2,781,350,026.05	
卖出回购金融资产款	-	-	
吸收存款及同业存放	-	-	
代理买卖证券款	-	-	
代理承销证券款	-	-	
应付职工薪酬	254,211,532.65	254,211,532.65	
应交税费	282,388,812.33	282,388,812.33	
其他应付款	893,839,248.02	893,839,248.02	
其中：应付利息	70,019,373.91	70,019,373.91	
应付股利	8,869,000.00	8,869,000.00	
应付手续费及佣金	-	-	
应付分保账款	-	-	
持有待售负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	4,607,951,278.62	4,607,951,278.62	
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	55,184,405,401.21	55,184,405,401.21	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	
长期借款	3,068,823,504.39	3,068,823,504.39	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债			
长期应付款	2,454,461,427.44	2,454,461,427.44	
长期应付职工薪酬	195,229,590.12	195,229,590.12	
预计负债	78,134,132.36	78,134,132.36	
递延收益	576,105,055.88	576,105,055.88	
递延所得税负债	1,647,738.69	1,647,738.69	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	6,374,401,448.88	6,374,401,448.88	
负债合计	61,558,806,850.09	61,558,806,850.09	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,427,674,938.00	1,427,674,938.00	
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	5,568,678,171.52	5,568,678,171.52	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	55,120,637.36	55,120,637.36	
专项储备	108,386,255.39	108,386,255.39	
盈余公积	270,704,244.89	270,704,244.89	
一般风险准备	0.00	0.00	
未分配利润	-3,053,606,556.45	-3,053,606,556.45	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,376,957,690.71	4,376,957,690.71	
少数股东权益	1,885,066,587.67	1,885,066,587.67	
所有者权益（或股东权益）合计	6,262,024,278.38	6,262,024,278.38	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	67,820,831,128.47	67,820,831,128.47	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	4,525,537,042.89	4,525,537,042.89	
交易性金融资产			
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	7,257,368.02	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	1,013,018,661.03	1,013,018,661.03	
应收账款	1,491,920,907.94	1,491,920,907.94	
应收款项融资			
预付款项	4,002,274,693.44	4,002,274,693.44	
其他应收款	744,686,344.14	744,686,344.14	
其中: 应收利息	23,412,770.84	23,412,770.84	
应收股利	-	-	
存货	1,202,110,872.05	1,202,110,872.05	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	546,000,000.00	546,000,000.00	
其他流动资产	248,450,577.22	248,450,577.22	
流动资产合计	13,781,256,466.73	13,781,256,466.73	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资	-	-	
可供出售金融资产	83,114,136.37		-83,114,136.37
其他债权投资	-	-	
持有至到期投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	12,476,760,053.56	12,476,760,053.56	
其他权益工具投资	-	83,114,136.37	83,114,136.37
其他非流动金融资产	-	-	
投资性房地产	5,484,995.33	5,484,995.33	
固定资产	1,654,993,798.68	1,654,993,798.68	
在建工程	297,255,461.34	297,255,461.34	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	-	
无形资产	237,667,734.03	237,667,734.03	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	160,917,512.51	160,917,512.51	
递延所得税资产	-	-	
其他非流动资产	825,330,000.00	825,330,000.00	
非流动资产合计	15,741,523,691.82	15,741,523,691.82	
资产总计	29,522,780,158.55	29,522,780,158.55	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	7,455,680,000.00	7,455,680,000.00	
交易性金融负债	-	-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	

衍生金融负债	-	-	
应付票据	10,903,235,400.00	10,903,235,400.00	
应付账款	1,244,781,091.07	1,244,781,091.07	
预收款项	1,128,831,367.80	1,128,831,367.80	
应付职工薪酬	64,694,919.14	64,694,919.14	
应交税费	4,106,277.15	4,106,277.15	
其他应付款	1,821,261,648.58	1,821,261,648.58	
其中：应付利息	13,927,737.19	13,927,737.19	
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	710,141,049.44	
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	23,332,731,753.18	23,332,731,753.18	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	677,469,900.00	677,469,900.00	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债			
长期应付款	1,011,959,013.31	1,011,959,013.31	
长期应付职工薪酬	45,784,298.64	45,784,298.64	
预计负债	-	-	
递延收益	31,379,574.13	31,379,574.13	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	1,766,592,786.08	1,766,592,786.08	
负债合计	25,099,324,539.26	25,099,324,539.26	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,427,674,938.00	1,427,674,938.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	7,797,173,083.90	7,797,173,083.90	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-	-	
专项储备	1,041,889.57	1,041,889.57	
盈余公积	-	-	
未分配利润	-4,802,434,292.18	-4,802,434,292.18	
所有者权益（或股东权益）合计	4,423,455,619.29	4,423,455,619.29	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	29,522,780,158.55	29,522,780,158.55	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 41. 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	税收入按 13%、9%、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。
消费税		
营业税		
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
天驰物流	15
天马物流	15
瑞丽天平边贸有限公司	20
云南磷化集团有限公司	15
水富云天化	15
天聚新材	15

### 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。

③根据国家税务总局公告 2015 年第 86 号《国家税务总局关于明确有机肥产品执行标准的公告》及财税[2008]56 号《财政部 国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》，公司销售符合标准规定的有机肥享受增值税免税政策；

④根据财税[2001]113 号《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》及财税[2015]90 号《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》，公司销售农药产品享受增值税免税政策。

#### （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子公司天驰物流、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、省国家税务总局、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。

⑤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）规定和《云南省国家税务局 云南省地方税务局关于实施西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案管理问题的公告》（云南省国家税务局 云南省地方税务局公告[2012]10号）规定，2013年5月10日经昭通市地方税务局税务行政审批领导小组研究审核，确认水富云天化符合国家鼓励类企业，同意自2012年至2020年，执行西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

### 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

位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	312,787.24	785,800.53
银行存款	6,551,644,414.90	5,743,410,120.30
其他货币资金	6,704,901,809.49	6,891,397,070.25
合计	13,256,859,011.63	12,635,592,991.08
其中：存放在境外的款项总额	1,702,508,671.19	1,469,885,554.22

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,470,176.69	26,264,514.68
其中：		
权益工具投资	0.00	7,257,368.02
衍生金融资产	4,470,176.69	19,007,146.66
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	4,470,176.69	26,264,514.68

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,509,178,974.45	2,127,032,527.57
商业承兑票据	0.00	134,919,625.78
合计	1,509,178,974.45	2,261,952,153.35

期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	538,681,750.00
合计	538,681,750.00

## (2). 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	7,494,118,089.10	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	7,494,118,089.10	

## (3). 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

## (4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收票据期末数较年初减少 752,773,178.90 元，下降 33.28%，主要原因是公司增加票据贴现和使用票据采购进行了背书转让。

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内（含 3 个月）	2,650,237,611.38
3 至 6 个月（含 6 个月）	511,325,149.12
6 至 12 个月（含 12 个月）	325,388,604.03
1 年以内小计	3,486,951,364.53
1 至 2 年	110,387,719.59
2 至 3 年	202,879,378.33
3 年以上	
3 至 4 年	203,750,154.36
4 至 5 年	186,796,607.79
5 年以上	82,152,415.05
合计	4,272,917,639.65



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	458,346,197.80	10.73	400,327,680.50	87.34	58,018,517.30	458,346,197.80	9.44	400,327,680.50	65.69	58,018,517.30
其中：										
按单项计提坏账准备	458,346,197.80	10.73	400,327,680.50	87.34	58,018,517.30	458,346,197.80	9.44	400,327,680.50	65.69	58,018,517.30
按组合计提坏账准备	3,814,571,441.85	89.27	223,724,265.50	5.86	3,590,847,176.35	4,398,527,985.81	90.56	209,070,180.84	34.31	4,189,457,804.97
其中：										
无风险组合	1,419,051,095.11	33.21	0	0	1,419,051,095.11	1,894,089,310.14	39.00	0	0	1,894,089,310.14
信用保险组合	72,538,466.51	1.70	39,203,783.88	54.05	33,334,682.63	72,538,466.51	1.49	39,203,783.88	6.43	33,334,682.63
云天化集团内组合	53,342,277.39	1.25	968,049.08	1.81	52,374,228.31	59,441,957.74	1.22	998,328.60	0.16	58,443,629.14
云天化集团外组合	2,269,639,602.84	53.12	183,552,432.54	8.09	2,086,087,170.30	2,372,458,251.42	48.85	168,868,068.36	27.71	2,203,590,183.06
合计	4,272,917,639.65	/	624,051,946.00	/	3,648,865,693.65	4,856,874,183.61	/	609,397,861.34	/	4,247,476,322.27

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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	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	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	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	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	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	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	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	按预计损失金额计提
其他零星小计	19,540,345.74	19,171,060.56	98.11	
合计	458,346,197.80	400,327,680.50	87.34	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
云天化集团内组合	53,342,277.39	968,049.08	1.81
云天化集团外组合	2,269,639,602.84	183,552,432.54	8.09
无风险组合	1,419,051,095.11	0	0
信用保险组合	72,538,466.51	39,203,783.88	54.05
合计	3,814,571,441.85	223,724,265.50	5.86

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	400,327,680.50	0	0	0	400,327,680.50
按组合计提坏账准备	209,070,180.84	19,409,663.14	4,755,578.48	0	223,724,265.50
合计	609,397,861.34	19,409,663.14	4,755,578.48	0	624,051,946.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中农集团控股四川农资有限公司	外部客户	381,002,125.92	0-6 个月	8.92
香驰香港 SCENTS CEREALS AND OILS (H.K.) LIMITED	外部客户	328,279,513.40	0-3 个月	7.68
福建元成豆业有限公司	外部客户	323,294,711.47	0-3 个月	7.57
AROMA GRAIN COMPANY LIMITED	外部客户	305,601,605.99	0-3 个月	7.15
中化化肥有限公司	子公司的少数股东	201,260,694.76	0-3 个月	4.71
合计		1,539,438,651.54		36.03

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,455,182,318.61	80.84	5,008,880,092.48	82.52
1 至 2 年	682,000,003.61	12.37	680,830,191.26	11.22
2 至 3 年	196,280,403.25	3.56	223,217,945.55	3.68
3 年以上	178,242,104.42	3.23	156,381,493.03	2.58
合计	5,511,704,829.89	100.00	6,069,309,722.32	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:

单位名称	年末数	账龄	未结算的原因
云南省国有资本矿业投资有限公司	195,097,850.00	1-2 年	合同未履行完毕
中国华粮物流集团北良有限公司	104,090,404.16	1-3 年、3 年以上	合同未履行完毕
山东华大农业发展有限公司	93,846,387.66	1-2 年	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	1-3 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	2-3 年、3 年以上	合同未履行完毕
河南现代农业生产资料有限公司	50,000,000.00	1-2 年	合同未履行完毕
北安市宏维农业物产有限公司	44,881,236.82	1-2 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	2-3 年、3 年以上	合同未履行完毕
宝清万里润达粮食储备有限公司	26,933,648.63	2-3 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	1-2 年	合同未履行完毕
大连广融贸易有限公司	6,659,058.00	2-3 年	合同未履行完毕
昆明市农业生产资料有限公司	5,960,563.33	1-2 年	合同未履行完毕
合计	713,529,305.23		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	占预付账款比例(%)
云南红投国际投资开发有限公司	456,684,768.01	8.29
云南省国有资本矿业投资有限公司	195,097,850.00	3.54
大连融创粮食贸易有限公司	140,525,592.14	2.55
青海农牧生产资料(集团)股份有限公司	134,716,360.67	2.44
格尔木藏格钾肥有限公司	119,860,250.50	2.17
合计	1,046,884,821.32	18.99

其他说明

√适用 □不适用

公司原供应商云南文产国际投资开发有限公司本报告期内名称变更为云南红投国际投资开发有限公司。

## 8、其他应收款

项目列示

√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	25,710,945.81	29,768,353.58
应收股利	-	-
其他应收款	249,673,023.23	899,615,479.13
合计	275,383,969.04	929,383,832.71

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款期末数较年初减少 653,999,863.67 元，下降 70.37%，主要原因是公司以子公司联合商务对深圳中滇远致贸易有限公司、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云天化集团有限责任公司 8 亿元债务。

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	25,284,489.56	29,768,353.58
委托贷款	426,456.25	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	25,710,945.81	29,768,353.58

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	210,592,441.34
3 至 6 个月	19,124,525.80
6 至 12 个月	11,587,958.27
1 年以内小计	241,304,925.41
1 至 2 年	7,532,059.91
2 至 3 年	5,667,699.97
3 年以上	
3 至 4 年	20,401,281.69
4 至 5 年	34,808,299.96
5 年以上	29,005,512.29
合计	338,719,779.23

## (5). 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	37,899,860.02	34,698,755.01
应收土地转让款项	22,959,492.29	34,469,492.29
保证金	67,391,098.83	72,952,341.26
往来款	156,359,422.09	801,842,342.65
备用金	15,400,273.61	11,947,853.73
其他	38,709,632.39	32,201,227.35
合计	338,719,779.23	988,112,012.29

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额	75,935,811.36		12,560,721.80	88,496,533.16
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,274,332.91			8,274,332.91
本期转回	7,724,110.07			7,724,110.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	76,486,034.20		12,560,721.80	89,046,756.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	12,560,721.80	0	0	0	12,560,721.80
按组合计提坏账准备	75,935,811.36	8,274,332.91	7,724,110.07	0	76,486,034.20
合计	88,496,533.16	8,274,332.91	7,724,110.07	0	89,046,756.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国储备粮管理总公司吉林分公司	直属库保证金及补贴	30,535,637.44	一至二年、二至三年	9.02	0.00
蒙自市土地收购储备中心	土地收储补偿款	22,959,492.29	五年以上	6.78	20,767,593.83
安宁市林业局	林业恢复保证金	14,721,995.00	二年以上	4.35	10,462,069.70
云天化氟化学	委贷利息	10,974,310.18	一至三年	3.24	474,647.88
广西泛航国际物流有限公司	代垫运费	7,002,055.30	0至6个月	2.07	96,499.22
合计		86,193,490.21		25.46	31,800,810.63

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 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

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,880,295,070.82	8,638,714.79	1,871,656,356.03	2,066,669,818.94	8,735,910.04	2,057,933,908.90
在产品	1,946,869,725.28	3,063,421.56	1,943,806,303.72	1,938,132,010.87	690,321.70	1,937,441,689.17
库存商品	6,169,579,046.61	72,227,524.90	6,097,351,521.71	5,818,436,932.87	71,353,390.71	5,747,083,542.16
合计	9,996,743,842.71	83,929,661.25	9,912,814,181.46	9,823,238,762.68	80,779,622.45	9,742,459,140.23

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	8,735,910.04			97,195.25		8,638,714.79
在产品	690,321.70	2,373,099.86				3,063,421.56
库存商品	71,353,390.71	5,592,071.10		4,717,936.91		72,227,524.90
合计	80,779,622.45	7,965,170.96		4,815,132.16		83,929,661.25

## (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

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

**11、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
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00
对联营企业贷款	87,450,000.00	235,000,000.00
长期应收款	6,740,645.05	40,901,053.11
合计	94,190,645.05	275,901,053.11

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

一年内到期的非流动资产期末数较年初减少 181,710,408.06 元，下降 65.86%，主要原因是  
对部分联营企业委贷资金到期收回。

**12、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	814,097,095.22	721,495,964.37
涉诉存货	116,681,333.51	116,681,333.51
对联营企业贷款	0.00	75,444,000.00
工程项目试生产产品	0.00	10,288,247.03
预缴企业所得税	5,745,774.08	1,921,605.95
预缴其他税金	1,113,588.39	168,619.82
保证金	0.00	0.00
其他	0.00	
合计	937,637,791.20	925,999,770.68

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 15、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	122,006,814.58	0	122,006,814.58	116,056,503.59	0	116,056,503.59
其中：未实现 融资收益	15,433,185.42	0	15,433,185.42	16,383,496.41	0	16,383,496.41
合计	122,006,814.58		122,006,814.58	116,056,503.59		116,056,503.59

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 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

## 16、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	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
海口磷业	1,162,631,554.01			13,701,346.13		-1,631,195.16				1,174,701,704.98	
财务公司	469,356,484.70			16,354,809.85			27,880,000.00			457,831,294.55	
金鼎云天化	158,886,039.45			-1,127,712.57						157,758,326.88	
瓮福云天化	44,793,519.06			13,098,079.08		786,815.97				58,678,414.11	
富源县天鑫煤业有限公司	23,629,957.03			232,059.95						23,862,016.98	
云南景成基建建材有限公司	10,853,759.01			-614,666.24						10,239,092.77	
云南三益有色金属储运有限责任公司	10,225,856.69			1,326,638.53						11,552,495.22	
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	10,249,515.02			1,013,818.91						11,263,333.93	
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	3,494,212.85			-799,612.89						2,694,599.96	
云南展田环保科技有限公司	4,136,862.54			-145,070.59						3,991,791.95	
镇雄县天驰物流有限责任公司	3,398,120.20			-49,087.11						3,349,033.09	
富源县天驰物流有限责任公司	3,032,276.63			42,661.94						3,074,938.57	
天泰电子	1,365,614.12								-1,365,614.12	-	
内蒙古云天化	2,252,727.97			-584,274.44						1,668,453.53	
云天化氟化学	7,396,610.88			5,571,006.61		-134,573.91				12,833,043.58	
大地云天		206,385,189.02		15,543,518.58		54,402.66				221,983,110.26	
小计	1,921,267,310.16	206,385,189.02		63,563,515.74		-924,550.44	27,880,000.00		-1,365,614.12	2,161,045,850.36	
合计	1,921,267,310.16	206,385,189.02		63,563,515.74		-924,550.44	27,880,000.00		-1,365,614.12	2,161,045,850.36	

## 其他说明

经公司第七届董事会第四十二次（临时）会议审议通过，公司收购了内蒙古大地云天化工有限公司 40% 股权。

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
纽米科技	250,176,747.41	250,176,747.41
云南省铁路投资有限公司	214,537,300.00	214,537,300.00
重庆天勤材料有限公司	9,535,044.69	9,535,044.69
信息公司	6,000,000.00	3,000,000.00
云南红河物流有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00
昆明昆阳强森石化有限公司	1,740,000.00	1,740,000.00
云南达而成液体化工经贸有限公司	500,000.00	500,000.00
安宁市农村信用合作联社县街信用社	10,000.00	10,000.00
合计	484,999,092.10	481,999,092.10

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	271,535,602.89	105,031,322.76	0	376,566,925.65
2. 本期增加金额				
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	153,278,475.50	31,677,705.40		184,956,180.90
2. 本期增加金额	6,777,105.93	1,016,019.54		7,793,125.47
(1) 计提或摊销	6,777,105.93	1,016,019.54		7,793,125.47
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	160,055,581.43	32,693,724.94		192,749,306.37
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	111,480,021.46	72,337,597.82		183,817,619.28
2. 期初账面价值	118,257,127.39	73,353,617.36		191,610,744.75

## (2). 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

## 20、固定资产

## 项目列示

√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	20,875,903,395.65	21,397,047,506.10
固定资产清理	0.00	0.00
合计	20,875,903,395.65	21,397,047,506.10

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	11,585,563,586.27	24,738,075,000.31	1,050,550,610.08	431,007,651.43	37,805,196,848.09
2. 本期增加金额	110,354,860.56	252,084,838.25	20,193,480.22	12,948,401.88	395,581,580.91
(1) 购置	10,762,562.81	75,565,934.48	18,458,051.89	3,421,895.02	108,208,444.20
(2) 在建工程转入	94,618,374.82	176,518,903.77	821,551.33	6,938,787.39	278,897,617.31
(3) 企业合并增加				33,672.70	33,672.70
(4) 其他	4,973,922.93		913,877.00	2,554,046.77	8,441,846.70
3. 本期减少金额	24,567,782.58	60,173,960.92	4,311,645.82	13,117,702.32	102,171,091.64
(1) 处置或报废	20,982,150.10	26,565,866.42	4,304,667.51	2,533,267.93	54,385,951.96
(2) 转出	3,243,538.46	1,810,761.66		974,410.53	6,028,710.65
(3) 其他	342,094.02	31,797,332.84	6,978.31	9,610,023.86	41,756,429.03
4. 期末余额	11,671,350,664.25	24,929,985,877.64	1,066,432,444.48	430,838,350.99	38,098,607,337.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,069,565,159.61	11,264,409,291.08	528,589,845.99	355,989,290.45	16,218,553,587.13
2. 本期增加金额	227,056,940.29	605,201,014.50	13,796,068.75	8,432,345.67	854,486,369.21
(1) 计提	227,056,940.29	605,193,158.52	13,796,068.75	8,286,630.76	854,332,798.32
(2) 转入				145,445.87	145,445.87
(3) 其他		7,855.98		269.04	8,125.02
3. 本期减少金额	8,867,907.53	23,266,619.60	6,140,295.71	1,607,438.15	39,882,260.99
(1) 处置或报废	8,867,898.80	22,487,846.24	6,014,971.85	1,602,050.96	38,972,767.85
(2) 转出	8.73	769,896.98	125,323.86	5,118.15	900,347.72
(3) 其他		8,876.38		269.04	9,145.42
4. 期末余额	4,287,754,192.37	11,846,343,685.98	536,245,619.03	362,814,197.97	17,033,157,695.35
三、减值准备					
1. 期初余额	38,621,111.14	150,857,950.31	116,693.41		189,595,754.86
2. 本期增加金额		0	0		
(1) 计提		0	0		
3. 本期减少金额		49,508.50			49,508.50
(1) 处置或报废		49,508.50			49,508.50
4. 期末余额	38,621,111.14	150,808,441.81	116,693.41		189,546,246.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,344,975,360.74	12,932,833,749.85	530,070,132.04	68,024,153.02	20,875,903,395.65
2. 期初账面价值	7,477,377,315.52	13,322,807,758.92	521,844,070.68	75,018,360.98	21,397,047,506.10

## 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 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	18,375,736.25
运输工具	1,974,646.26

## (4). 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	27,051,444.83	该部分房产已使用较长年限，办证相关资料无法查找，因不影响公司正常生产经营，公司决定不再办理房产证
厂房	19,530,346.12	该部分房产已使用较长年限，办证相关资料无法查找，因不影响公司正常生产经营，公司决定不再办理房产证
房产	19,273,771.37	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

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	834,055,294.11	686,667,363.81
工程物资	0.00	0.00
合计	834,055,294.11	686,667,363.81

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保减排提升技改项目	68,149,887.44	0	68,149,887.44	30,924,391.42	0	30,924,391.42
金新化工富甲烷气提纯技改项目	67,675,619.82	0	67,675,619.82	31,211,344.20	0	31,211,344.20
厂区周围居民小区搬迁项目	53,400,000.00	0	53,400,000.00	20,000,000.00	0	20,000,000.00
马屋箐尾矿库三期扩容工程	41,485,387.82	0	41,485,387.82	23,667,888.64	0	23,667,888.64
邱家梁子磷石膏渣场二期	39,154,030.90	0	39,154,030.90	33,240,598.84	0	33,240,598.84
835 在建-技改-10 万吨/年 MCP 装置改造	30,549,333.69	0	30,549,333.69	16,558,758.85	0	16,558,758.85
二期 80 万硫酸低温热能回收利用改造项目	28,559,647.51	0	28,559,647.51	44,408,318.02	0	44,408,318.02
金新化工新增备用锅炉技改项目	28,265,520.72	0	28,265,520.72		0	
低热值液氮洗尾气催化氧化技术研发及产业化	23,697,399.42	0	23,697,399.42	22,334,302.82	0	22,334,302.82
其他	453,118,466.79	0	453,118,466.79	464,321,761.02	0	464,321,761.02
合计	834,055,294.11	0	834,055,294.11	686,667,363.81	0	686,667,363.81

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
环保减排提升技改项目	80,810,000.00	30,924,391.42	37,225,496.02			68,149,887.44	84.33%	84.33%	1,042,230.00	1,042,230.00	6.62	自筹
金新化工富甲烷气提纯技改项目	79,380,000.00	31,211,344.20	36,464,275.62			67,675,619.82	85.26%	80.00%	1,237,740.00	1,237,740.00	6.62	自筹
厂区周围居民小区搬迁项目	250,000,000.00	20,000,000.00	33,400,000.00			53,400,000.00	21.36%	21.00%				自筹
马屋箐尾矿库三期扩容工程	101,650,300.00	23,667,888.64	17,817,499.18			41,485,387.82	40.81%	52.00%				自筹
邱家梁子磷石膏渣场二期	62,000,000.00	33,240,598.84	5,913,432.06			39,154,030.90	63.15%	63.15%				自筹
835 在建-技改-10 万吨/年 MCP 装置改造	58,894,600.00	16,558,758.85	13,990,574.84			30,549,333.69	51.87%	60.00%				自筹
二期 80 万硫酸低温热能回收利用改造项目	161,199,700.00	44,408,318.02	11,487,956.35	27,336,626.86		28,559,647.51	65.00%	65.00%				自筹

金新化工新增备用锅炉技改项目	163,290,000.00		28,265,520.72			28,265,520.72	17.31%	17.31%				自筹
低热值液氮洗尾气催化氧化技术研发及产业化	70,000,000.00	22,334,302.82	1,363,096.60			23,697,399.42	33.85%	51.00%				自筹
合计	1,027,224,600.00	222,345,602.79	185,927,851.39	27,336,626.86	0	380,936,827.32	/	/	2,279,970.00	2,279,970.00	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

适用 不适用

**22、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

**23、油气资产**

适用 不适用

**24、使用权资产**

适用 不适用



## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	3,704,202,560.77		63,664,276.56	1,584,247,731.07	3,615,960.00	132,002,733.62	3,524,104.56	5,491,257,366.58
2.本期增加金额	36,527,534.91		11,710,035.70			3,912,767.41		52,150,338.02
(1)购置	36,527,534.91		11,710,035.70			3,912,767.41		52,150,338.02
3.本期减少金额	726,195.96							726,195.96
(1)处置								
(2)转出	726,195.96							726,195.96
4.期末余额	3,740,003,899.72	0	75,374,312.26	1,584,247,731.07	3,615,960.00	135,915,501.03	3,524,104.56	5,542,681,508.64
二、累计摊销								
1.期初余额	890,407,268.95	0	20,838,599.15	492,990,396.81	3,615,960.00	99,825,859.82	3,518,145.65	1,511,196,230.38
2.本期增加金额	56,773,457.24	0	2,183,245.62	22,810,250.70	0	5,579,421.29	225.00	87,346,599.85
(1)计提	56,773,457.24	0	2,183,245.62	22,810,250.70	0	5,579,421.29	225.00	87,346,599.85
3.本期减少金额	626,380.28	0	0	0	0	0	0	626,380.28
(1)处置								
(2)转出	626,380.28	0	0	0	0	0	0	626,380.28
4.期末余额	946,554,345.91	0	23,021,844.77	515,800,647.51	3,615,960.00	105,405,281.11	3,518,370.65	1,597,916,449.95
三、减值准备								
四、账面价值								
1.期末账面价值	2,793,449,553.81	0	52,352,467.49	1,068,447,083.56	0	30,510,219.92	5,733.91	3,944,765,058.69
2.期初账面价值	2,813,795,291.82	0	42,825,677.41	1,091,257,334.26	0	32,176,873.80	5,958.91	3,980,061,136.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	86,713,377.25					86,713,377.25
合计	86,713,377.25					86,713,377.25

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (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为折现率。上述假设用以分析该业务资产组的可收回金额。

本公司认为，基于上述评估于2019年6月30日，商誉的可回收金额大于账面价值，商誉无需计提减值准备。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地占用补偿费	320,780,543.18	48,477,339.25	15,568,302.01		353,689,580.42
尖山100万吨项目	189,015,205.86		14,922,253.10		174,092,952.76
磷石膏渣场土地租赁及	214,720,136.07		4,667,829.05		210,052,307.02

补偿费					
基建剥离	160,657,639.97		15,848,946.71		144,808,693.26
倒班公寓楼	29,842,609.84		1,147,792.69		28,694,817.15
资源整合费用	50,499,238.01		755,383.99		49,743,854.02
二期渣场	50,112,722.82		6,672,794.85		43,439,927.97
搬迁补偿费	88,329,940.33		6,973,416.34		81,356,523.99
高陡边坡治理	101,516,574.53		12,699,179.90		88,817,394.63
新征土地费用	5,976,927.73	0.00	69,522.48		5,907,405.25
公共区域维修费	5,657,310.84		134,697.88		5,522,612.96
原料运输道路	5,378,461.28		268,923.06		5,109,538.22
塑料推盘、篷布	4,402,580.76	910,657.63	656,508.59		4,656,729.80
云南顺丰（洱海环保）科技公司仓库租金	4,120,452.02		650,597.69		3,469,854.33
华禾酒店装修	3,431,025.00		857,756.25		2,573,268.75
医疗应急救援服务费	2,643,750.00		440,625.00		2,203,125.00
盐碱地改造项目	18,885,086.45		780,600.00		18,104,486.45
雨洒管磷石膏堆场用地	145,092,387.02	23,850,000.00	2,663,039.15		166,279,347.87
一采区生态修复工程费用		12,779,185.41	212,986.42		12,566,198.99
待云寺磷矿深部普查费		12,101,886.83	1,942,959.91		10,158,926.92
马鸣-青沙坡磷矿地址勘探费		15,543,679.31	1,512,735.85		14,030,943.46
合成滤袋及催化剂		11,167,021.97	930,585.16		10,236,436.81
其他	47,767,561.34	19,100,210.68	29,500,860.68		37,366,911.34
合计	1,448,830,153.05	143,929,981.08	119,878,296.76	0.00	1,472,881,837.37

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	822,363,662.86	196,144,931.82	821,778,979.81	195,842,279.61
内部交易未实现利润	146,622,789.78	36,284,489.06	150,148,527.82	37,207,711.36
可抵扣亏损	324,360,980.02	79,541,524.41	324,153,602.73	79,489,680.09
递延收益	18,560,688.54	4,640,172.14	18,560,688.54	4,640,172.14
尚未支付的费用	66,422,376.33	12,167,980.77	66,422,376.33	12,167,980.77
预计环境恢复费及复垦费	78,134,132.36	19,533,533.09	78,134,132.36	19,533,533.09
固定资产折旧	1,092,061.94	273,015.49	1,092,061.94	273,015.49
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	7,798,110.00	1,949,527.50	7,358,950.00	1,839,737.50
合计	1,465,354,801.83	350,535,174.28	1,467,649,319.53	350,994,110.05

## (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	5,567,800.00	1,113,560.00
固定资产折旧	2,136,714.74	534,178.69	2,136,714.74	534,178.69
合计	7,704,514.74	1,647,738.69	7,704,514.74	1,647,738.69

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,671,230,714.38	8,510,960,328.20
资产减值准备	283,179,307.45	279,872,481.82
递延收益	4,083,537.89	4,083,537.89
尚未支付的费用	69,909,187.89	69,909,187.89
固定资产折旧	170,975.93	170,975.93
内部交易未实现利润	172,805,510.22	147,011,600.00
合计	9,201,379,233.76	9,012,008,111.73

## (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	2,618,942,348.23	2,778,628,453.20	
2020 年度	718,031,224.76	718,031,224.76	
2021 年度	2,288,074,873.03	2,288,074,873.03	
2022 年度	1,677,666,118.13	1,677,666,118.13	
2023 年度	1,040,347,939.19	1,040,347,939.19	
2024 年度	319,956,491.15	0.00	
2036 年度	8,211,719.89	8,211,719.89	美国可抵扣年限是 20 年
合计	8,671,230,714.38	8,510,960,328.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、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	810,536,498.39	759,102,256.00
抵押借款	1,119,000,000.00	1,005,880,000.00
保证借款	6,795,535,988.00	7,021,950,000.00
信用借款	15,790,399,897.54	15,024,053,926.35
合计	24,515,472,383.93	23,810,986,182.35

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、交易性金融负债

√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
交易性金融负债	7,358,950.00		6,800,050.00	558,900.00
其中：				
衍生金融负债	7,358,950.00		6,800,050.00	558,900.00
合计	7,358,950.00		6,800,050.00	558,900.00

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,980,863,029.06	2,139,000,000.00
银行承兑汇票	6,367,909,630.12	8,390,395,199.62
国内信用证	7,186,488,000.00	6,668,236,320.27
合计	16,535,260,659.18	17,197,631,519.89

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公司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。

### 34、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	4,496,594,683.78	4,951,498,319.70
一至二年	282,023,137.98	125,838,926.46
二至三年	142,905,686.88	156,186,429.01
三年以上	156,031,255.71	115,164,176.13
合计	5,077,554,764.35	5,348,687,851.30

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
晋宁县六街镇人民政府	93,065,650.00	合同未履行完毕
中国五环工程有限公司	38,894,582.71	合同未履行完毕
呼伦贝尔隆顺建设有限公司	26,710,124.36	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
云天化集团有限责任公司	21,440,505.15	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
昆明平运汽车运输有限公司	15,542,638.20	合同未履行完毕
中国化学工程第三建设有限公司	15,156,081.09	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
中化二建集团有限公司	10,701,133.79	合同未履行完毕
云南省化工研究院	9,034,080.10	合同未履行完毕
江苏科行环保股份有限公司	8,021,789.33	合同未履行完毕
天鸿化工	5,756,844.96	合同未履行完毕
合计	308,450,895.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 35、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	1,653,885,164.36	2,702,612,536.67
一至二年	54,174,308.08	22,089,288.03
二至三年	10,287,682.31	20,125,853.05
三年以上	38,668,332.70	36,522,348.30
合计	1,757,015,487.45	2,781,350,026.05

## (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
河北省农业生产资料有限公司	4,000,000.00	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
合计	42,454,324.25	/

其他说明：

√适用 □不适用

预收账款期末数较年初减少 1,024,334,538.60 元，下降 36.83%，主要原因是部分预收业务本期实现了对外销售。

## 36、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	192,017,395.84	723,034,690.88	818,763,511.00	96,288,575.72
二、离职后福利-设定提存计划	1,046,649.49	94,947,928.97	93,337,860.10	2,656,718.36
三、辞退福利	61,147,487.32	12,374,294.84	44,758,237.86	28,763,544.30
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	254,211,532.65	830,356,914.69	956,859,608.96	127,708,838.38

## (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	158,697,207.39	524,584,083.00	623,968,650.73	59,312,639.66
二、职工福利费	0.00	79,586,522.96	79,586,522.96	0.00
三、社会保险费	794,875.15	62,264,084.56	61,585,218.02	1,473,741.69
其中：医疗保险费	487,070.61	56,664,187.67	56,816,193.77	335,064.51
工伤保险费	295,256.34	3,221,773.93	2,378,353.09	1,138,677.18
生育保险费	12,548.20	2,378,122.96	2,390,671.16	0.00
四、住房公积金	948,680.84	39,151,581.62	38,928,842.50	1,171,419.96
五、工会经费和职工教育经费	31,442,311.43	17,448,418.74	14,694,276.79	34,196,453.38
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	134,321.03	0.00	0.00	134,321.03
合计	192,017,395.84	723,034,690.88	818,763,511.00	96,288,575.72

## (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	931,199.24	91,884,570.12	90,323,143.37	2,492,625.99
2、失业保险费	115,450.25	3,063,358.85	3,014,716.73	164,092.37
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,046,649.49	94,947,928.97	93,337,860.10	2,656,718.36

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末数较年初减少126,502,694.27元，下降49.76%，主要原因是本期兑现了去年年终考核奖励。

## 37、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	42,791,503.25	82,807,848.52
企业所得税	33,327,649.43	108,352,052.32
个人所得税	1,605,069.55	9,262,738.65
城市维护建设税	3,005,506.71	5,096,340.72
房产税	2,419,243.66	2,285,885.03
土地使用税	3,913,168.53	3,764,396.78
印花税	7,507,701.76	8,887,238.28
资源税	18,013,629.85	47,437,626.24
车船税	1,873.80	1,873.80
土地增值税	0.00	2,400,186.08
教育费附加	1,402,293.54	1,473,337.33
地方教育费附加	795,336.03	980,129.37
环境保护税	3,178,961.47	3,596,042.86
其他	7,451,390.14	6,043,116.35
合计	125,413,327.72	282,388,812.33

其他说明：

应交税费期末数较年初减少 156,975,484.61 元，下降 55.59%，主要原因是本期部分子公司完成所得税汇算清缴以及缴纳了增值税。

## 38、其他应付款

项目列示

√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	58,670,884.49	70,019,373.91
应付股利	8,869,000.00	8,869,000.00
其他应付款	926,286,815.55	814,950,874.11
合计	993,826,700.04	893,839,248.02



**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	19,942,375.51	18,527,084.02
短期借款应付利息	36,272,168.88	48,925,866.75
融资租赁款利息	2,456,340.10	2,566,423.14
合计	58,670,884.49	70,019,373.91

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**

√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	8,869,000.00
合计	8,869,000.00	8,869,000.00

**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	191,014,719.54	309,566,049.60
应付质保金	146,149,963.95	167,485,594.14
应付工程款	35,883,837.11	27,801,736.35
应付代收代扣款	73,647,700.66	72,342,280.25
应付其他款项	479,590,594.29	237,755,213.77
合计	926,286,815.55	814,950,874.11

**(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
云南红投国际投资开发有限公司	20,000,000.00	未到约定归还条件
文山平远五联农资商贸开发有限责任公司	6,962,276.40	未到约定归还条件
云天化集团有限责任公司水富分公司	5,544,353.50	未到约定归还条件
中石化工程建设有限公司	5,226,581.58	未到约定归还条件
芒市华源农资有限公司	5,000,000.00	未到约定归还条件
西安陕鼓动力股份有限公司	3,789,420.00	未到约定归还条件
宣威市板桥镇大河村民小组	3,000,202.70	未到约定归还条件
泰州市建设工程有限公司	2,675,036.57	未到约定归还条件
江苏新宏大集团有限公司	2,200,942.00	未到约定归还条件
深圳市兴建安投资有限公司	2,000,000.00	未到约定归还条件
云南地质工程勘察设计院	1,350,000.00	未到约定归还条件
西安磁林电气有限公司	1,162,280.00	未到约定归还条件
福建省华能保温安装发展有限公司	1,003,562.39	未到约定归还条件
合计	59,914,655.14	/

其他说明：

适用 不适用

### 39、持有待售负债

适用 不适用

### 40、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	3,311,733,200.00	3,241,841,600.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	1,361,945,382.36	1,366,109,678.62
1年内到期的租赁负债		
合计	4,673,678,582.36	4,607,951,278.62

### 41、其他流动负债

适用 不适用

### 42、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
抵押借款	20,000,000.00	0
保证借款	1,587,400,000.00	1,960,000,000.00
信用借款	532,872,737.13	839,423,504.39
合计	2,140,272,737.13	3,068,823,504.39

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款期末数较年初减少 928,550,767.26 元，下降 30.26%，主要原因是长期借款因一年内到期重分类至一年内到期的非流动负债列示。

### 43、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

#### 44、租赁负债

适用  不适用

#### 45、长期应付款

项目列示

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	1,745,122,326.12	2,454,461,427.44
专项应付款	0.00	0.00
合计	1,745,122,326.12	2,454,461,427.44

其他说明：

长期应付款期末数较年初减少 709,339,101.32 元，下降 28.90%，主要原因是公司以子公司联合商务对深圳中滇远致贸易有限公司、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云天化集团有限责任公司 8 亿元债务。

#### 长期应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,211,069,271.73	1,418,607,917.77
少数股东让渡一拆分出金融负债	225,000,000.00	225,000,000.00
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	11,494,343.00	47,453,839.36
应付云天化集团借款及利息	145,887,123.29	611,728,082.21
合计	1,745,122,326.12	2,454,461,427.44

#### 专项应付款

适用  不适用

#### 46、长期应付职工薪酬

适用  不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
二、辞退福利	194,653,776.74	195,229,590.12
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	194,653,776.74	195,229,590.12

##### (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

#### 47、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
环境治理及土地复垦费	78,134,132.36	82,567,698.05
合计	78,134,132.36	82,567,698.05

#### 48、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	576,105,055.88	22,999,026.99	46,719,582.48	552,384,500.39
合计	576,105,055.88	22,999,026.99	46,719,582.48	552,384,500.39

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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	204,060,683.89			12,920,610.43		191,140,073.46	与资产相关
煤代气技改工程-26 万吨甲醇项目	51,753,041.83			1,625,749.98		50,127,291.85	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	32,272,750.00			418,125.00		31,854,625.00	与资产相关
擦洗厂搬迁补偿	29,385,510.24			671,026.39		28,714,483.85	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	25,016,666.61			1,975,000.02		23,041,666.59	与资产相关
修造厂搬迁重建新购资产（政府拆迁补贴）	23,740,922.41			0.00		23,740,922.41	与资产相关
50 万吨 MDCP（835）项目基建拨款	15,871,428.65			721,428.54		15,150,000.11	与资产相关
4 万吨/年聚甲醛树脂项目	14,747,223.99			932,828.70		13,814,395.29	与资产相关
农业用磷酸二氢钾产业化项目	13,000,000.00			0.00		13,000,000.00	与资产相关
5080 项目	12,562,500.00			0.00		12,562,500.00	与资产相关
节能减排项目补助资金	10,342,499.40			574,583.46		9,767,915.94	与资产相关
天安输氨管线迁改	10,000,000.00			0.00		10,000,000.00	与资产相关
安达市促投资稳增长扶持资金	7,840,000.04			79,999.98		7,760,000.06	与资产相关
HRS 综合利用项目改造补助	7,836,336.48			427,436.52		7,408,899.96	与资产相关
能源管理中心数据平台	7,500,001.60			416,666.40		7,083,335.20	与资产相关
办公楼土地补偿	7,311,438.54			61,961.43		7,249,477.11	与资产相关
低品位胶磷矿示范工程资金（450 项目）	5,714,285.69			357,142.86		5,357,142.83	与资产相关
太平川粮食罩棚仓补贴款仓补贴款	5,566,666.67			183,333.33		5,383,333.34	与资产相关
胶磷矿采选关键技术集成研究与工程示范	5,102,288.79			555,613.01		4,546,675.78	与资产相关
云峰廉租房一期政府补助	5,100,000.00			75,000.00		5,025,000.00	与资产相关
麒麟片区输水管线迁改	5,000,000.00			0.00		5,000,000.00	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	4,972,499.94			236,785.73		4,735,714.21	与资产相关
关于拨付产粮（油）大县奖励通知	4,944,444.44			0.00		4,944,444.44	与资产相关

云峰 5 万吨/年 MAP 政府补助	4,917,500.00			0.00		4,917,500.00	与资产相关
2.5 万吨粮食仓储设施扩建项目	4,249,999.99			83,333.35		4,166,666.64	与资产相关
50 万吨粮食现代物流建设项目	3,399,999.98			66,666.67		3,333,333.31	与资产相关
粮食罩棚仓 3# 仓补贴款	3,242,041.66			56,383.35		3,185,658.31	与资产相关
云峰廉租房二期政府补助	2,855,625.01			41,250.00		2,814,375.01	与资产相关
玉米良种综合服务平台建设项目	2,380,000.04			46,666.65		2,333,333.39	与资产相关
一期 80 万吨低温位热能回收项目	2,258,958.55			453,124.98		1,805,833.57	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	2,250,000.04			107,142.85		2,142,857.19	与资产相关
红磷棚户户区改造政府补助	2,016,000.00			288,000.00		1,728,000.00	与资产相关
铁路线改造拆迁补偿	1,984,533.71			48,959.70		1,935,574.01	与资产相关
财政企业科技专项资金	1,731,148.84			199,587.18		1,531,561.66	与资产相关
财政厅贷款贴息补助	1,217,949.70			64,102.56		1,153,847.14	与资产相关
其他零星项目	12,693,926.51	449,600.00		1,109,223.60	200,774.34	11,833,528.57	与资产相关
三供一业补助资金	5,680,000.00	1,410,000.00		0.00	120,258.78	6,969,741.22	与收益相关
云南磷化集团有限公司专项资金	3,566,666.71			199,999.98		3,366,666.73	与收益相关
研发经费	3,882,100.00	426,000.00				4,308,100.00	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）	1,815,119.63			220,675.86		1,594,443.77	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	1,576,960.00			0.00		1,576,960.00	与收益相关
招商引资奖励		3,000,000.00		3,000,000.00		0.00	与收益相关
银行借款贴息资金		4,000,000.00		4,000,000.00		0.00	与收益相关
中央外贸发展资金		1,063,200.00		1,063,200.00			与收益相关
省外贸发展和电子商务资金		5,107,800.00		5,107,800.00			与收益相关
总部经济扶持款		1,050,160.99		1,050,160.99			与收益相关
铁路运费补贴		1,400,000.00		1,400,000.00			与收益相关
其他零星项目	4,745,336.30	5,092,266.00	0.00	5,558,979.86	0.00	4,278,622.44	与收益相关
合计	576,105,055.88	22,999,026.99	0.00	46,398,549.36	321,033.12	552,384,500.39	

其他说明：

适用 不适用

#### 49、其他非流动负债

适用 不适用

#### 50、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	1,427,674,938.00						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于 2018 年 12 月 31 日前收到，根据实质重于形式原则，公司在 2018 年确认股本增加 106,295,800 元,本期股本无变化。

**51、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

**52、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）	4,879,416,696.20	272,002,554.74		5,151,419,250.94
其他资本公积	689,261,475.32	52,616,421.00	924,550.44	740,953,345.88
合计	5,568,678,171.52	324,618,975.74	924,550.44	5,892,372,596.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本报告期内子公司磷化集团及红海磷肥完成少数股东增资扩股，公司确认资本溢价 272,002,554.74 元。

(2) 公司限制性股票激励计划首次授予日为 2018 年 12 月 14 日，首次授予数量为 10,629.58 万股，首次授予价格为 2.62 元/股。公司根据授予日收盘价按照受益期限在本报告期内摊销股权激励费用 52,616,421.00 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-其他资本公积减少 924,550.44 元。

**53、库存股**

□适用 √不适用

**54、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					
二、将重分类进损益的其他综合收益	55,120,637.36	-57,254,229.79	-55,307,585.98	-1,946,643.81	-186,948.62
其中：权益法下可转损益的其他综合收益					
外币财务报表折算差额	55,120,637.36	-57,254,229.79	-55,307,585.98	-1,946,643.81	-186,948.62
其他综合收益合计	55,120,637.36	-57,254,229.79	-55,307,585.98	-1,946,643.81	-186,948.62

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：

其他综合收益期末数较年初减少 55,307,585.98 元，下降 100.34%，主要原因是因汇率变动确认的外币报表折算差额。



## 55、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	50,023,359.87	62,078,047.48	47,265,232.13	64,836,175.22
维简费	58,362,895.52	1,201,249.10	11,886,466.20	47,677,678.42
合计	108,386,255.39	63,279,296.58	59,151,698.33	112,513,853.64

## 56、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 57、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	-3,053,606,556.45	-3,176,371,718.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	-3,053,606,556.45	-3,176,371,718.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,670,795.24	65,980,313.65
期末未分配利润	-2,926,935,761.21	-3,110,391,404.88

## 58、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	28,078,464,371.92	24,639,522,342.13	22,843,905,982.57	19,517,404,899.55
其他业务	323,639,071.64	173,434,116.51	323,093,505.41	146,236,648.40
合计	28,402,103,443.56	24,812,956,458.64	23,166,999,487.98	19,663,641,547.95

## 59、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	17,643,613.34	14,647,935.81
教育费附加	7,941,485.79	9,300,020.05
资源税	108,756,697.50	99,319,324.69
房产税	19,967,923.60	24,143,028.39
土地使用税	32,654,085.89	30,682,017.52
车船使用税	628,867.89	511,082.35
印花税	18,193,541.16	13,196,014.08
地方教育费附加	5,246,008.54	1,147,932.96
水资源税	12,796,504.42	14,318,620.00
环境保护税	8,056,731.42	2,231,352.95
出口关税	0.00	1,327,612.20
其他税费	1,285,959.10	5,730,977.79
合计	233,171,418.65	216,555,918.79

**60、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	786,416,424.34	708,084,694.01
职工薪酬	109,974,334.60	113,220,683.17
装卸费	96,884,386.29	95,353,948.61
港杂费	53,225,037.00	34,714,362.32
差旅费	10,678,729.70	10,479,808.43
广告及业务宣传费	29,964,319.57	32,268,603.84
折旧与摊销	24,841,578.58	23,069,748.98
仓储保管费	21,304,147.87	20,991,584.36
租赁费	12,047,940.17	7,224,506.64
修理费	8,255,550.13	4,099,081.47
包装费	1,674,607.78	1,585,417.89
其他	82,884,450.23	67,025,403.23
合计	1,238,151,506.26	1,118,117,842.95

**61、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	208,627,792.12	228,213,745.10
修理费	175,918,317.24	159,121,277.11
折旧与摊销	133,430,134.61	129,843,121.88
停工损失	26,622,698.28	33,475,400.27
股权激励	52,616,421.00	0.00
业务招待费	2,437,418.83	3,119,747.35
安全生产排污绿化及保卫等费用	34,506,448.35	35,537,295.00
租赁费	12,082,368.91	10,751,782.27
中介咨询费	8,599,463.74	10,496,499.89
其他	75,906,658.10	107,148,248.61
合计	730,747,721.18	717,707,117.48

**62、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	11,897,817.89	10,656,865.37
技术引进费及服务费	4,443,415.81	5,195,227.80
材料费	5,233,760.37	2,594,154.26
折旧与摊销	2,173,847.96	1,913,052.12
其他	3,796,211.27	1,240,363.16
合计	27,545,053.30	21,599,662.71

**63、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	1,239,146,229.39	1,164,727,468.36
汇兑净损失	-23,532,167.14	-26,308,649.15
银行手续费及其他	47,459,387.38	46,807,140.38
合计	1,263,073,449.63	1,185,225,959.59

**64、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	46,398,549.36	44,925,309.36
合计	46,398,549.36	44,925,309.36

**65、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	63,563,515.74	-16,649,107.13
处置长期股权投资产生的投资收益	0	11,484,210.68
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	-3,581,136.40	4,146,537.89
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	-5,131,262.65	7,069,963.30
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	
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	529,472.82
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	527,705.16	
债权投资在持有期间取得的利息收入	0	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0	
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	0	
处置债权投资取得的投资收益	0	
处置其他债权投资取得的投资收益	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
其他	307,224.75	
合计	55,686,046.60	7,970,094.56

**66、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,366,754.98	-16,046,138.91
合计	2,366,754.98	-16,046,138.91

**68、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	-14,654,084.66	
其他应收款坏账损失	-543,622.84	
合计	-15,197,707.50	

**69、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	0.00	-38,732,204.66
二、存货跌价损失	-530,156.18	8,446,263.33
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	-530,156.18	-30,285,941.33

**70、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	27,773,343.55	8,259,153.73
合计	27,773,343.55	8,259,153.73

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,082.01		5,082.01
其中：固定资产处置利得	5,082.01		5,082.01
赔偿金、违约金等	2,590,099.91		2,590,099.91
无法支付款项转入	258,893.12		258,893.12
其他	30,390,411.49	15,235,399.42	30,390,411.49
合计	33,244,486.53	15,235,399.42	33,244,486.53

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

经公司第七届董事会第四十二次（临时）会议审议通过，公司收购了内蒙古大地云天化工有限公司 40% 股权。取得的投资成本小于取得投资时应享有的可辨认净资产公允价值产生的收益 29,560,189.02 元计入了营业外收入-其他。

## 72、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,759,453.90	655,360.33	3,759,453.90
其中：固定资产处置损失	3,759,453.90	655,360.33	3,759,453.90
对外捐赠	362,500.45	1,591,278.14	362,500.45
其他	6,326,030.16	7,779,952.52	6,326,030.16
合计	10,447,984.51	10,026,590.99	10,447,984.51

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	84,008,831.28	108,891,761.75
递延所得税费用	459,595.77	21,377,980.80
合计	84,468,427.05	130,269,742.55

### (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	235,751,168.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,937,792.18
子公司适用不同税率的影响	-34,894,146.97
调整以前期间所得税的影响	851,048.37
非应税收入的影响	-3,919,313.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,179,769.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-51,758,803.45
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	114,072,081.33
所得税费用	84,468,427.05

其他说明：

适用  不适用

## 74、其他综合收益

适用  不适用

详见附注 54

## 75、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	82,896,241.35	74,868,065.76
利息收入	77,088,303.42	60,473,806.10
政府补助	19,900,426.99	9,920,532.62
保证金、备用金	156,182,178.31	121,589,758.00
其他	88,521,436.45	86,532,304.19
合计	424,588,586.52	353,384,466.67

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	473,168,720.08	444,592,678.66
保证金、备用金	151,239,865.87	162,483,495.69
港杂费	53,225,037.00	52,472,365.48
差旅办公等其他费用开支	285,165,423.65	298,142,634.24
其他	100,518,478.24	107,867,593.45
合计	1,063,317,524.84	1,065,558,767.52

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁取得借款	400,000,000.00	487,000,000.00
关联方借款及票据贴现	6,668,703,382.77	6,631,889,429.33
合计	7,068,703,382.77	7,118,889,429.33

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资财务顾问费及手续费	2,233,493.33	5,581,888.89
关联方借款及票据和融资租赁偿还	7,251,842,260.63	5,568,202,662.51
合计	7,254,075,753.96	5,573,784,551.40

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	151,282,741.68	133,912,981.80
加：资产减值准备	15,727,863.68	30,285,941.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	854,486,369.21	865,014,202.79
无形资产摊销	87,346,599.85	92,683,362.50
长期待摊费用摊销	119,878,296.76	112,825,835.52
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）	-27,773,343.55	-7,603,793.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,366,754.98	-16,046,138.91
财务费用（收益以“-”号填列）	1,335,819,854.59	1,215,354,625.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,686,046.60	-7,970,094.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	459,595.77	21,377,980.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-170,355,041.23	69,678,069.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,908,988,699.95	-273,401,789.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,578,945,804.43	289,661,462.54
其他	-723,056,955.32	-827,357,756.39
经营活动产生的现金流量净额	1,915,806,075.38	1,698,414,889.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,635,724,767.31	4,247,019,688.97
减：现金的期初余额	5,893,056,221.04	4,842,704,598.40
现金及现金等价物净增加额	742,668,546.27	-595,684,909.43

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	982,980.00
现金	982,980.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	745,271.64
现金	745,271.64
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	237,708.36

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,635,724,767.31	5,893,056,221.04
其中：库存现金	312,787.24	785,800.53
可随时用于支付的银行存款	6,518,753,096.24	5,724,224,620.30
可随时用于支付的其他货币资金	116,658,883.83	168,045,800.21
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,635,724,767.31	5,893,056,221.04

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,621,134,244.32	票据及信用证等保证金
应收票据	538,681,750.00	票据质押
存货	388,979,217.95	贷款质押
固定资产	428,217,277.20	贷款抵押
无形资产	288,974,603.50	贷款抵押
固定资产	3,665,252,883.47	融资租赁
无形资产	636,199,305.56	融资租赁
合计	12,567,439,282.00	/

其他说明：

(1) 至2019年6月30日，公司以账面价值304,280,000.00元的票据质押从中国建设银行昆明城东分行取得短期借款300,000,000.00元。

(2) 至2019年6月30日，吉林云天化以账面价值388,979,217.95元的存货取得吉林银行长春一汽支行短期借款270,000,000.00元；以账面价值317,930,227.88元的固定资产和97,937,572.27元的无形资产取得吉林银行长春一汽支行短期借款744,000,000.00元。

(3) 至2019年6月30日，金新化工以账面价值80,000,000.00元的定期存单质押从曲靖商业银行取得长期借款70,600,000.00元，列示为一年内到期的非流动负债。

(4) 至2019年6月30日，水富云天化以账面价值191,037,031.23元的土地使用权和价值110,287,049.32元的固定资产为抵押从中国农业发展银行水富县支行取得短期借款375,000,000.00元。

(5) 至2019年6月30日，公司及子公司以固定资产3,665,252,883.47元和无形资产636,199,305.56元抵押取得融资租赁款2,375,290,510.14元，其中长期应付款列示1,211,069,271.73元，一年内到期的非流动负债列示1,164,221,238.41元。



## 79、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,570,499,725.05
其中：美元	364,498,187.09	6.8747	2,505,815,686.79
欧元	508,703.37	7.8170	3,976,534.24
港币	68.24	0.8797	60.03
新加坡元	10.89	5.0805	55.33
阿联酋迪拉姆	18,919.21	1.8716	35,409.19
越南盾	200,529,952,702.00	0.0003	59,766,914.85
缅甸元	201,125,470.94	0.0045	905,064.62
应收账款			1,742,346,380.42
其中：美元	252,626,672.49	6.8747	1,736,732,585.37
缅甸元	1,247,510,010.21	0.0045	5,613,795.05
长期借款			384,983,200.00
其中：美元	56,000,000.00	6.8747	384,983,200.00
短期借款			1,535,687,324.00
美元	173,920,000.00	6.8747	1,195,647,824.00
欧元	43,500,000.00	7.8170	340,039,500.00

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

□适用 √不适用

## 80、套期

□适用 √不适用

## 81、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的递延收益摊销	24,797,732.67	其他收益	24,797,732.67
与收益相关的递延收益摊销	21,600,816.69	其他收益	21,600,816.69
冲减成本费用	200,774.34	财务费用	200,774.34

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 82、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天泰电子	2019-2-28	982,980.00	51	现金购买	2019-2-28	控制权移交	2,582,116.95	1,444,680.74

其他说明：

经公司第七届董事会第二十四次（临时）会议审议通过《关于受让昆明天泰电子商务有限公司51%股权的议案》，公司以982,980.00元的价格收购了天泰电子51%股权，该事项于2019年2月末完成。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	天泰电子
--现金	982,980.00
合并成本合计	982,980.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	982,980.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	天泰电子	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,945,473.52	3,912,797.93
货币资金	745,271.64	745,271.64
应收款项	15,719.00	15,719.00
存货	0.00	0.00
固定资产	27,996.27	27,996.27
无形资产	1,041,262.12	1,041,262.12
其他	2,115,224.49	2,082,548.90
负债：	2,018,061.76	2,018,061.76
借款	0.00	0.00
应付款项	2,018,061.76	2,018,061.76
递延所得税负债	0.00	0.00
净资产	1,927,411.76	1,894,736.17
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	1,927,411.76	1,894,736.17

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(6). 其他说明**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

根据公司2018年第11次总经理办公会决议和北海三环储运有限公司（以下简称“北海三环”）股东会决议，北海三环进行清算，本报告期内完成了清算事项，清算后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。

经公司第七届董事会第四十一次（临时）会议审议通过《关于将红磷分公司设立为全资子公司的议案》，同意公司以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，注册资本4亿元。本报告期内完成了该事项。

**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	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	贵州贵阳	贵州贵阳	商品流通	100		设立
天际资源（昆明）供应链有限公司	云南昆明	云南昆明	商品流通	100		设立
磷化集团	云南晋宁	云南晋宁	磷矿开采	81.38		同一控制下企业合并
云南中磷石化有限公司	云南昆明	云南昆明	工业加工	51		设立
云南磷化集团工程建设有限公司	云南晋宁	云南晋宁	爆破施工	100		同一控制下企业合并
云南晋宁黄磷有限公司	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	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	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
红海磷肥	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	40		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
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	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
云聚天下	广东珠海	广东珠海	基金投资	100		设立
汤原云天化	黑龙江佳木斯	黑龙江佳木斯	商品流通	55		设立
红磷化工	云南开远	云南开远	工业加工	100		设立
天泰电子	云南昆明	云南昆明	服务业	51		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司持有云农科技 49% 股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。公司持有天际资源 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。

公司持有红海磷肥 40% 股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。公司在红海磷肥董事会占有超半数席位。

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金新化工	49%	18,163,732.40		796,358,679.10
吉林云天化	56.72%	-38,701,038.08		618,278,172.95
三环中化	40%	9,361,932.81		206,516,476.97
天宁矿业	49%	41,749,010.74	63,700,000.00	173,115,745.01
联合商务	3.40%	432,946.00		119,036,561.79

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	49,245.02	820,207.31	869,452.33	552,398.47	154,531.68	706,930.15	69,320.03	833,564.16	902,884.19	504,222.76	238,024.41	742,247.17
吉林云天化	456,246.58	84,207.91	540,454.49	425,919.42	28,020.14	453,939.56	531,885.01	86,014.77	617,899.78	496,596.91	28,105.59	524,702.50
三环中化	104,333.08	104,338.32	208,671.40	146,095.06	10,947.22	157,042.28	75,045.82	110,506.72	185,552.54	117,228.14	19,239.96	136,468.10
天宁矿业	38,020.81	26,631.60	64,652.41	16,576.54	12,746.12	29,322.66	39,327.84	27,357.48	66,685.32	14,049.08	12,582.83	26,631.91
联合商务	1,072,496.56	14,425.58	1,086,922.14	1,029,660.50	126.44	1,029,786.94	1,081,330.45	14,313.26	1,095,643.71	1,034,629.23	126.44	1,034,755.67

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	102,759.13	3,706.88	3,706.88	84,445.35	103,916.57	3,330.87	3,330.87	51,788.39
吉林云天化	245,273.95	-6,823.77	-6,823.77	30,103.11	201,979.33	1,379.22	1,379.22	5,292.58
三环中化	146,319.88	2,340.48	2,340.48	-1,871.26	133,031.01	524.04	524.04	15,572.16
天宁矿业	30,609.93	8,520.21	8,520.21	18,295.59	32,424.13	9,362.30	9,362.30	1,840.03
联合商务	1,533,123.75	1,343.39	-4,041.85	329,561.09	1,114,565.91	1,810.25	4,503.07	240,446.95

## (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

2019年6月,云南云天化股份有限公司与交银金融资产投资有限公司(以下简称“交银投资”)和建信金融资产投资有限公司(以下简称“建信投资”)共同签署《增资协议》和《股权转让协议》,建信投资按照协议的约定以人民币600,000,000元的价格认购云南磷化集团有限公司新增注册资本人民币278,642,100元,交银投资按照协议的约定以人民币400,000,000元的价格认购云南磷化集团有限公司新增注册资本人民币185,761,400元。增资完成后,云南磷化集团有限公司注册资本为2,493,406,146.61元,股权结构为:云南云天化股份有限公司持股81.38%,建信金融资产投资有限公司持股11.17%,交银金融资产投资有限公司持股7.45%。根据相关约定,交银投资和建信投资持股期间,在发生《增资协议》或《股权转让协议》“约定的相关事项,交银投资和建信投资选择退出时”,公司可以根据自身利益决定是否优先回购交银投资和建信投资持有的磷化集团的股权,若公司选择不优先购买,则无合同义务向交银投资和建信投资支付股权转让价款或其他款项;在交银投资和建信投资提出减资退出时,磷化集团召开董事会、股东会表决,董事会、股东会决议不同意减资的,不构成违约;如磷化集团未达到协议约定的业绩承诺时,公司有权根据自身利益决定是否补偿差额,如不补偿的,不视为公司违约;在触发“跳升条件”时,转让价格应按照年化9%的比例逐年跳升,但跳升后的转让价款较基础值增值率的最高值不超过18%;在任何情况下,需全体股东一致同意的事项仍需经过全体股东一致同意方可通过;《增资协议》或《股权转让协议》根据约定或根据法律规定被解除后,各方应协商解决,协商不一致的,除法律法规规定外磷化集团或云天化股份无合同义务向交银投资和建信投资支付其他款项。

2019年6月,云南云天化股份有限公司与昆明金裕投资有限公司、烟台华海国际贸易有限公司共同签署《增资协议》,对昆明红海磷肥有限责任公司增资扩股。云南云天化股份有限公司以8,610,950元的价格认购昆明红海磷肥有限责任公司新增注册资本人民币3,808,470元,昆明金裕投资有限公司以8,241,140元的价格认购昆明红海磷肥有限责任公司新增注册资本人民币3,644,910元,烟台华海国际贸易有限公司以13,154,020元的价格认购昆明红海磷肥有限责任公司新增注册资本人民币5,817,790元。增资完成后,昆明红海磷肥有限责任公司注册资本为23,271,170元,股权结构为:云南云天化股份有限公司持股比例为40%,昆明金裕投资有限公司持股比例为35%,烟台华海国际贸易有限公司持股比例为25%,根据《增资协议》,昆明红海磷肥有限责任公司由云南云天化股份有限公司实际控制。

## (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

	磷化集团	红海磷肥
购买成本/处置对价合计	3,196,991,300.67	2,768,189.70
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,928,472,967.16	-716,031.53
差额	268,518,333.51	3,484,221.23
其中:调整资本公积	268,518,333.51	3,484,221.23

其他说明

适用 不适用

本次新进股东以 10.00 亿元对价取得磷化集团 18.62% 的股权，本公司持股比例由 100% 下降至 81.38%。本公司根据本次增资前、后享有净资产的差异，确认资本公积增加 268,518,333.51 元。

### 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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	单位:元 币种:人民币		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				持股比例(%)		
				直接	间接	
瓮福云天化	云南昆明	云南昆明	化学原料和化学制品制造	45		权益法
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		权益法
大地云天	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	磷复肥生产销售、磷石膏生产销售	40		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		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			
	瓮福云天化	财务公司	大地云天	海口磷业	瓮福云天化	财务公司	大地云天	海口磷业
流动资产	73,265,646.40	5,016,967,909.95	517,700,850.13	1,884,406,731.48	54,406,146.84	5,664,721,492.43		1,355,517,743.92
非流动资产	223,391,942.66	15,494,694.88	980,891,658.70	2,493,119,538.72	190,664,938.10	15,745,834.85		2,923,527,902.97
资产合计	296,657,589.06	5,032,462,604.83	1,498,592,508.83	4,377,526,270.20	245,071,084.94	5,680,467,327.28		4,279,045,646.89
流动负债	140,577,649.04	3,915,800,910.78	443,634,733.18	1,463,036,722.66	102,724,157.85	4,535,695,413.38		1,588,441,916.10
非流动负债	25,683,464.21	-	500,000,000.00	507,110,369.28	42,805,773.63			307,364,854.39
负债合计	166,261,113.25	3,915,800,910.78	943,634,733.18	1,970,147,091.94	145,529,931.48	4,535,695,413.38		1,895,806,770.49
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	130,396,475.81	1,116,661,694.05	554,957,775.65	2,407,379,178.26	99,541,153.46	1,144,771,913.90		2,383,238,876.40
按持股比例计算的净资产份额	58,678,414.11	457,831,294.55	221,983,110.26	1,203,689,589.13	44,793,519.06	469,356,484.70		1,191,619,438.16
调整事项				28,987,884.15				28,987,884.15
--商誉				28,987,884.15				28,987,884.15
对联营企业权益投资的账面价值	58,678,414.11	457,831,294.55	221,983,110.26	1,174,701,704.98	44,793,519.06	469,356,484.70		1,162,631,554.01
营业收入	90,394,081.14	65,950,390.13	744,773,943.85	1,294,422,016.89	-	56,869,451.28		1,145,086,346.39
净利润	29,106,842.42	39,889,780.15	38,858,796.45	27,402,692.26	-12,600.00	31,421,391.34		-58,934,500.52
综合收益总额	29,106,842.42	39,889,780.15	38,858,796.45	27,402,692.26	-12,600.00	31,421,391.34		-58,934,500.52
本年度收到的来自联营企业的股利		27,880,000.00				16,400,000.00		

## (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	247,851,326.44	244,485,752.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,865,762.10	-58,957.32
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,865,762.10	-58,957.32

## (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
研发公司	9,947,457.04	2,128,764.73	12,076,221.77

## (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。

2019年6月30日，本集团无重大逾期银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等金融资产。

## 2. 市场风险

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

### (1) 外汇风险

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

2019年6月30日及2018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	2019年6月30日		2018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	2,505,815,686.79	64,684,038.26	2,281,789,143.58	25,721,390.21
应收账款	1,736,732,585.37	5,613,795.05	1,980,307,269.20	139,684,367.71
其他应收款	203,480.67	958,491.63	872,309.36	1,158,017.45
金融资产小计	4,242,751,752.83	71,256,324.94	4,262,968,722.14	166,563,775.37
外币金融负债				
短期借款	1,195,647,824.00	340,039,500.00	1,088,765,798.77	0.00
应付账款	1,567,560,686.07	4,394,982.66	1,629,371,534.62	17,307,749.96
其他应付款	0.00	990.62	82,112.83	0.00
应付票据	0.00	0.00	334,543,766.93	0.00
长期借款	384,983,200.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	775,541,600.00	0.00
金融负债小计	3,148,191,710.07	344,435,473.28	3,828,304,813.15	17,307,749.96

2019年6月30日，对于本集团上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额列示如下：

项目	利润总额
美元项目	-10,945,600.43
越南盾及其他外币项目	2,731,791.48
合计	-8,213,808.95

### (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。

2019年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降25个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约2,757.99万元。

### (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。

2019年6月30日,如果公司持有的证券投资单价上升或下降1%,而其他因素保持不变,本集团的净利润会增加或减少44,701.77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。

2019年6月30日,本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	2019年6月30日				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
短期借款	24,515,472,383.93	0.00	0.00	0.00	24,515,472,383.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	558,900.00	0.00	0.00	0.00	558,900.00
应付票据	16,535,260,659.18	0.00	0.00	0.00	16,535,260,659.18
应付账款	5,077,554,764.35	0.00	0.00	0.00	5,077,554,764.35
应付利息	58,670,884.49	0.00	0.00	0.00	58,670,884.49
一年内到期的非流动负债	4,673,678,582.36	0.00	0.00	0.00	4,673,678,582.36
长期借款	0.00	1,462,872,737.13	20,000,000.00	657,400,000.00	2,140,272,737.13
长期应付款	0.00	703,355,077.80	143,730,479.00	898,036,769.32	1,745,122,326.12
合计	50,861,196,174.31	2,166,227,814.93	163,730,479.00	1,555,436,769.32	54,746,591,237.56

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	4,470,176.69			4,470,176.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,470,176.69			4,470,176.69
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	4,470,176.69			4,470,176.69
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	4,470,176.69			4,470,176.69
(六) 交易性金融负债	558,900.00			558,900.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债	558,900.00			558,900.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	558,900.00			558,900.00

### 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 2019 年 6 月 30 日持仓的证券投资市值和期货合约浮动盈利金额；

(2) 金融负债为 2019 年 6 月 30 日持仓的期货合约浮动亏损金额。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
云天化集团	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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九.1 在子公司的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注“九.3 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
研发公司	其他
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	其他
云天化氟化学	其他
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司（以下简称“瀚恩新材”）	母公司的全资子公司
纽米科技	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
信息公司	母公司的控股子公司
瓮福云天化	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
天能矿业	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
天裕矿业	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
昆明纽米	母公司的控股子公司
中轻依兰	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
大地云天	其他
云南天创科技有限公司	其他
云南省水富县天盛有限责任公司	其他
内蒙古云天化	其他
金鼎云天化	其他
云南红磷川科化工有限公司	其他

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海口磷业	采购磷肥、磷酸、排渣费、机车作业费和水电等	829,204,042.77	601,507,077.98
大地云天	采购磷化二铵和复合肥	331,962,002.98	492,320,285.72
云南云天化石化有限公司	液硫、石油焦、塑料原料等	9,380,531.95	124,807,611.90
中轻依兰	水电气、煤焦、食品级磷酸、劳保等	89,597,814.09	84,928,876.19
富源县天鑫煤业有限公司	煤炭	80,432,614.16	52,752,092.30
云天化集团	液硫、餐饮住宿、综合服务	143,809,488.30	6,198,450.16
云南华源包装有限公司	包装物	26,811,102.91	26,477,917.80
天鸿化工	维修技改、工程建设等	38,141,498.31	19,190,082.11
金鼎云天化	物流仓储服务	25,840,749.39	18,009,018.74
云南省水富县天盛有限责任公司	包装物	13,311,732.14	16,583,962.20
江川天湖	磷矿石	9,771,104.10	6,922,516.01
云南山敏包装有限公司	包装物	8,560,103.33	5,479,190.45
云南云天化无损检测有限公司	检验检测	3,668,118.53	4,881,939.55
云南省化工研究院	生物活性酶、技术服务、检验检测等	2,061,517.42	1,612,156.06
信息公司	运维服务、信息开发等	3,997,989.38	1,214,271.31
云南山立实业有限公司	物管费用、综合服务	2,013,017.22	2,648.70
云南天蔚物业管理有限公司	物管费用	285,507.70	1,256,619.67
重庆国际复合材料股份有限公司	短切沙	11,196.55	705,032.40
云南天耀化工有限公司	聚磷酸铵	658,930.02	214,119.58
云南白象彩印包装有限公司	包装物		206,234.73
瀚恩新材	研发费、聚甲醛检测服务	654,068.40	0.00
云南磷化集团科工贸有限公司	接受劳务	685,394.92	0.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海口磷业	硫磺、液氨、磷矿石、水电、试剂销售及物流运输、矿山爆破等	311,527,894.88	429,996,437.16
江苏马龙国华工贸股份有限公司	黄磷、物流运输等	221,169,813.28	180,851,211.76
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	49,711,241.81	57,656,329.55
大地云天	复合肥原料销售、装卸运输等	149,502.30	14,905,889.60
云南华源包装有限公司	塑料原料、废旧包装袋等	1,284,982.76	10,222,270.20
中轻依兰	黄磷、油料、磷酸、维修服务、物流运输等	8,241,913.64	12,481,844.51

云天化氟化学	水电、蒸汽、纯碱、维修服务、物流运输等	5,291,689.60	8,115,330.77
瓮福云天化	水电、蒸汽、氟硅酸等	13,654,786.71	99,141.07
云天化集团	水电气、其他材料销售及维修服务	2,857,524.19	3,355,591.99
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	1,396,405.56	3,879,604.86
瀚恩新材	水电气、聚甲醛销售及维修服务、物流运输等	1,120,433.78	2,805,220.79
云南山敏包装有限公司	塑料原料	-	3,612,572.64
云南天耀化工有限公司	黄磷、五氧化二磷	123,800.92	2,867,454.05
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	1,831,799.05	1,593,323.04
云南景成基业建材有限公司	水电气、油料等	1,247,250.41	712,557.58
昆明纽米	水电气、其他材料销售及维修服务	105,124.48	180,103.93
纽米科技	维修服务、物流运输等	3,198,203.37	125,143.73
天鸿化工	水电气、油料销售及运输服务、加工服务	179,511.51	44,620.21
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	224,150.52	85,470.08
云南云天化无损检测有限公司	季戊四醇及维修服务	9,973.49	0.00
云南磷化集团科工贸有限公司	销售材料	22,127.57	0.00
云南红云氯碱有限公司	电费	254,411.03	0.00
云南云天化集团投资有限公司	销售复合肥	920,182.32	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

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
云天化集团	车库	323,809.52	0.00
云南云天化石化有限公司	房屋	3,771.43	10,285.71
天鸿化工	房屋	170,838.10	437,752.38
云南景成基业建材有限公司	房屋	71,238.09	171,428.57
海口磷业	房屋	13,208,685.96	13,069,403.10



本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南三益有色金属储运有限责任公司	运输专用线及配套仓库	1,765,872.96	1,225,460.30
云南山立实业有限公司	房屋租赁	0.00	189,022.00
云天化集团	办公楼租赁	3,839,581.88	3,839,581.88
云天化集团	高边车	1,467,050.00	1,467,050.00
云天化集团	办公楼租赁、平板车租赁	3,333,010.61	3,333,010.61
云天化集团	房屋	393,657.12	393,657.12
中轻依兰	专用铁路及附属办公设施	1,257,836.17	1,259,177.42
瀚恩新材	设备	379,999.98	0.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方。

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
瑞丽天平	10,000.00	2018年09月17日	2019年09月16日	否
瑞丽天平	10,000.00	2019年04月12日	2019年10月11日	否
磷化集团	15,000.00	2018年04月25日	2019年07月19日	否
磷化集团	10,000.00	2019年01月11日	2020年01月11日	否
磷化集团	10,000.00	2019年01月28日	2020年01月28日	否
天安化工	7,500.00	2017年05月17日	2020年02月20日	否
天安化工	10,000.00	2019年04月18日	2020年04月19日	否
天安化工	10,000.00	2019年04月18日	2020年04月19日	否
天安化工	25,000.00	2019年04月10日	2020年04月10日	否
天安化工	3,700.00	2019年05月23日	2020年05月23日	否
天安化工	25,000.00	2019年03月14日	2020年03月14日	否
天安化工	10,560.00	2018年02月08日	2021年02月08日	否
天安化工	10,000.00	2019年03月15日	2020年03月14日	否
天安化工	10,000.00	2019年03月15日	2020年03月14日	否
天安化工	10,000.00	2019年03月15日	2020年03月14日	否
天安化工	8,845.43	2019年03月15日	2020年03月14日	否
天安化工	12,000.00	2018年06月27日	2022年06月27日	否
天安化工	25,500.00	2018年07月31日	2023年07月31日	否
天安化工	7,710.39	2018年08月31日	2021年08月31日	否
天安化工	8,816.00	2019年03月25日	2020年03月25日	否
天安化工	25,000.00	2019年03月25日	2020年03月25日	否
天安化工	30,000.00	2019年05月22日	2024年05月22日	否
金新化工	5,000.00	2018年12月19日	2019年12月18日	否
金新化工	10,000.00	2018年11月29日	2019年11月29日	否
金新化工	10,500.00	2016年11月29日	2019年11月25日	否
金新化工	6,500.15	2016年05月18日	2021年05月17日	否
金新化工	1,000.00	2014年12月26日	2019年12月26日	否
金新化工	4,200.00	2015年06月18日	2020年04月18日	否

金新化工	11,000.00	2017年03月27日	2020年03月27日	否
金新化工	18,750.00	2015年03月30日	2022年03月29日	否
金新化工	6,308.36	2017年09月07日	2022年09月07日	否
金新化工	6,308.36	2017年09月07日	2022年09月07日	否
金新化工	80,000.00	2017年09月22日	2020年09月22日	否
金新化工	15,000.00	2018年04月27日	2023年04月27日	否
金新化工	10,000.00	2019年06月03日	2020年06月03日	否
金新化工	5,000.00	2018年10月26日	2019年10月24日	否
金新化工	8,500.00	2019年03月28日	2026年12月30日	否
金新化工	4,700.00	2019年03月28日	2026年12月30日	否
东明矿业	4,000.00	2015年08月05日	2020年08月04日	否
东明矿业	4,620.00	2015年12月21日	2020年10月24日	否
农资连锁	20,000.00	2019年04月19日	2020年10月19日	否
农资连锁	9,997.50	2019年02月20日	2020年02月20日	否
农资连锁	30,000.00	2018年04月13日	2019年10月12日	否
农资连锁	5,000.00	2018年09月19日	2019年09月16日	否
农资连锁	15,000.00	2018年10月25日	2019年10月25日	否
农资连锁	17,000.00	2018年11月01日	2020年05月01日	否
农资连锁	3,000.00	2019年01月15日	2020年07月15日	否
农资连锁	15,000.00	2019年01月25日	2019年07月25日	否
农资连锁	18,000.00	2019年03月04日	2019年12月18日	否
农资连锁	10,000.00	2019年05月06日	2020年05月06日	否
水富云天化	17,000.00	2017年11月03日	2020年11月02日	否
水富云天化	5,000.00	2018年10月30日	2019年10月29日	否
水富云天化	10,000.00	2018年12月10日	2019年12月09日	否
水富云天化	5,000.00	2019年04月12日	2020年04月11日	否
水富云天化	10,000.00	2019年03月22日	2020年03月21日	否
水富云天化	926.66	2016年11月15日	2019年12月08日	否
水富云天化	2,000.00	2016年12月22日	2021年12月22日	否
水富云天化	5,000.00	2017年06月30日	2022年06月30日	否
水富云天化	17,200.00	2017年11月13日	2019年11月16日	否
水富云天化	20,000.00	2017年12月25日	2019年12月25日	否
水富云天化	14,000.00	2018年09月21日	2019年09月23日	否
水富云天化	25,000.00	2018年12月24日	2019年12月24日	否
天聚新材	25,000.00	2018年09月07日	2019年09月05日	否
吉林云天化	5,000.00	2019年01月17日	2020年01月17日	否
吉林云天化	6,500.00	2019年01月24日	2020年01月24日	否
吉林云天化	11,500.00	2019年02月22日	2020年02月22日	否
吉林云天化	7,000.00	2019年03月29日	2020年03月29日	否
吉林云天化	10,000.00	2019年04月22日	2020年04月22日	否
吉林云天化	7,964.40	2019年05月23日	2020年05月23日	否
吉林云天化	30,000.00	2018年09月14日	2019年09月13日	否
吉林云天化	15,000.00	2018年09月18日	2019年09月17日	否
吉林云天化	15,000.00	2018年09月21日	2019年09月20日	否
吉林云天化	7,400.00	2018年11月06日	2019年11月05日	否
吉林云天化	19,000.00	2019年03月18日	2020年03月17日	否
吉林云天化	6,600.00	2019年06月06日	2019年12月06日	否
吉林云天化	3,800.00	2019年03月12日	2020年03月10日	否
吉林云天化	1,929.60	2019年03月13日	2019年09月12日	否

吉林云天化	2,800.20	2019年03月22日	2019年09月12日	否
三环中化	48,000.00	2017年10月24日	2019年10月24日	否
三环中化	10,000.00	2019年05月31日	2019年09月10日	否
三环中化	10,000.00	2019年01月11日	2022年01月10日	否
三环中化	8,000.00	2019年04月26日	2020年04月25日	否
三环中化	10,000.00	2019年06月28日	2021年06月28日	否
云天化商贸	10,000.00	2018年11月13日	2019年11月13日	否
云天化商贸	10,000.00	2018年07月12日	2019年07月12日	否
云天化商贸	10,000.00	2018年07月16日	2019年07月16日	否
云天化商贸	500.00	2018年09月25日	2019年09月25日	否
云天化商贸	2,000.00	2018年09月25日	2019年08月25日	否
云天化商贸	1,000.00	2018年10月09日	2019年10月09日	否
云天化商贸	1,460.00	2018年10月10日	2019年10月10日	否
云天化商贸	1,310.00	2018年11月14日	2019年11月14日	否
云天化商贸	10,000.00	2018年10月29日	2019年10月29日	否
云天化商贸	10,000.00	2019年01月10日	2020年01月10日	否
云天化商贸	2,943.60	2019年06月26日	2019年12月23日	否
云天化商贸	1,000.00	2019年06月24日	2020年06月24日	否
天腾化工	5,000.00	2019年05月06日	2022年05月06日	否
天腾化工	1,000.00	2019年06月03日	2020年06月02日	否
河北云天化	1,200.00	2018年07月19日	2019年07月19日	否
河南云天化	1,000.00	2018年07月12日	2019年07月12日	否
河南云天化	1,000.00	2018年07月13日	2019年07月13日	否
天驰物流	1,000.00	2018年10月08日	2019年09月19日	否
天驰物流	7,000.00	2018年12月27日	2019年12月12日	否
天驰物流	340.00	2018年11月22日	2019年09月19日	否
财务公司	23,434.95	2018年10月26日	2019年10月26日	否
水富云天化	19,900.00	2019年02月25日	2020年02月24日	否
水富云天化	22,600.00	2019年05月28日	2020年05月27日	否
昆明纽米	7,000.00	2016年06月30日	2023年06月30日	否
昆明纽米	1,697.00	2017年02月24日	2023年06月30日	否
海口磷业	16,000.00	2018年07月27日	2019年07月27日	否
海口磷业	10,000.00	2018年08月03日	2019年08月03日	否
海口磷业	14,000.00	2018年09月07日	2019年09月07日	否
海口磷业	10,000.00	2018年10月15日	2019年10月15日	否

本公司作为被担保方。

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云天化集团	20,000.00	2017年09月05日	2019年09月05日	否
云天化集团	32,000.00	2016年04月29日	2021年04月29日	否
云天化集团	18,000.00	2019年03月25日	2020年03月24日	否
云天化集团	37,000.00	2017年09月29日	2019年09月29日	否
云天化集团	60,000.00	2017年12月20日	2019年10月20日	否
云天化集团	50,000.00	2018年01月31日	2020年01月29日	否
云天化集团	6,000.00	2018年12月07日	2019年12月05日	否
云天化集团	19,000.00	2019年05月17日	2020年05月16日	否
云天化集团	10,000.00	2018年12月14日	2019年12月12日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云天化集团	12,000.00	2019年4月11日	2022年4月11日	年利率7.00%，发行承销费率0.3%
云南云天化集团投资有限公司	1,200.00	2017年9月11日	2022年9月11日	4.90%
云南云天化集团投资有限公司	1,200.00	2017年12月8日	2022年12月8日	4.90%
拆出				
海口磷业	20,000.00	2019年4月15日	2021年4月15日	5.23%
云天化氟化学	1,400.00	2018年4月25日	2020年4月24日	6.50%
云天化氟化学	4,560.00	2018年12月13日	2019年12月13日	7.50%
研发公司	500.00	2018年4月16日	2020年4月16日	5.23%
研发公司	500.00	2019年4月4日	2021年4月4日	5.23%
瓮福云天化	1,350.00	2018年9月17日	2019年9月17日	6.00%
瓮福云天化	900.00	2019年3月7日	2020年3月7日	6.00%
内蒙古云天	35.00	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2019年6月30日，股份公司（包括分子公司）在财务公司存款余额为16.02亿元，从财务公司获得资金余额为35.04亿元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海口磷业	59,517,937.47	297,589.69	24,554,228.26	122,771.14
应收账款	江苏马龙国华工贸股份有限公司	28,748,363.70	1,117.35	21,256,921.36	0.00
应收账款	云南云天化石化有限公司	10,808,318.82	0	19,230,322.16	7,230.76
应收账款	中轻依兰	12,789,358.52	732,290.80	18,124,955.94	969,197.88
应收账款	云天化氟化学	6,400,964.90	92,468.74	8,587,239.73	92,468.74
应收账款	大地云天	1,236,855.51	6,184.28	3,073,757.29	137.94
应收账款	内蒙古云天化	0.00	0.00	1,177,408.00	23,548.16

应收账款	富源县天驰物流有 限责任公司	0.00	0.00	466,632.64	233,316.32
应收账款	云南康盛磷业有限 公司	415,704.50	2,078.52	415,704.50	20,785.23
应收账款	昆明纽米	292,417.20	886.55	234,676.40	0.00
应收账款	纽米科技	101,274.65	3,038.24	101,274.65	1,012.75
应收账款	天鸿化工	186,840.00	8,808.00	61,959.60	30.76
应收账款	瀚恩新材	0.00	0.00	16,143.13	71.22
其他应收款	云天化氟化学	10,974,310.18	474,647.88	10,988,367.65	474,647.88
其他应收款	海口磷业	0.00	0.00	10,004,447.21	50,022.24
其他应收款	瀚恩新材水富分公 司	580,484.97	1,406.98	925,345.57	2,673.4
其他应收款	研发公司	384,259.74	1,921.30	649,391.69	32,215.35
其他应收款	云天化集团有限责 任公司晋宁分公司	397,134.07	468.26	620,434.61	0.00
其他应收款	云南云天化石化有 限公司	349,919.52	3,003.66	297,724.20	1,003.66
其他应收款	云南云天化深泓新 能源科技股份有限 公司	0.00	0.00	141,377.60	0.00
其他应收款	金鼎云天化	0.00	0.00	103,534.00	517.67
其他应收款	云南云天化集团投 资有限公司	465,044.28	505.05	89,883.60	0.00
其他应收款	瓮福云天化	37,716.50	188.58	41,437.50	207.18
其他应收款	瀚恩新材	906,480.44	2,000.00	20,000.00	1,400.00
其他应收款	云南磷化集团科工 贸有限公司	1,397,702.03	1,400.32	10,000.00	0.00
其他应收款	云南云天化中学教 育管理有限公司	0.00	0.00	4,404.46	0.00
其他应收款	大地云天	615,126.43	3,075.63	1,267.39	2.53
其他应收款	内蒙古云天化	0.00	0.00	855.55	4.28
其他应收款	中轻依兰	29,917.56	0.00	0.00	0.00
其他应收款	纽米科技	3,574,803.67	0.00	0.00	0.00
其他应收款	云南省水富县天盛 有限责任公司	1,586,367.09	18,885.17	0.00	0.00
其他应收款	重庆国际复合材料 股份有限公司	32,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	云南山立实业有限 公司水富分公司	13,759.96	0.00	0.00	0.00
其他应收款	云天化集团有限责 任公司水富分公司	1,074,190.91	0.00	0.00	0.00
预付账款	大地云天	13,305,918.75	0.00	68,454,212.15	0.00
预付账款	中轻依兰	10,763,997.90	0.00	5,123,430.53	0.00
预付账款	天鸿化工	8,620,215.20	0.00	1,350,000.00	0.00
预付账款	海口磷业	425,016.40	0.00	912,390.52	0.00
预付账款	云南红磷川科化工 有限公司	0	0.00	630,000.00	630,000.00
预付账款	云南磷化集团科工 贸有限公司	306,427.65	0.00	306,427.65	0.00

预付账款	云南天耀化工有限公司	15,447.75	0.00	96,750.00	0.00
预付账款	云天化集团有限责任公司水富分公司	11,700.00	0.00	11,700.00	0.00
预付账款	富源县天鑫煤业有限公司	86,450,599.48	0.00	66,101,508.51	0.00
预付账款	瀚恩新材	1,763,200.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	瓮福云天化	0.00	0.00	22,500,000.00	0.00
其他流动资产	云天化氟化学	0.00	0.00	45,600,000.00	0.00
一年内到期的其他非流动资产	海口磷业	0.00	0.00	230,000,000.00	0.00
一年内到期的其他非流动资产	研发公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00
一年内到期的其他非流动资产	云天化氟化学	59,600,000.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他非流动资产	瓮福云天化	22,500,000.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	云天化氟化学	0.00	0.00	14,000,000.00	0.00
其他非流动资产	海口磷业	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	研发公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00
其他非流动资产	内蒙古云天化	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付帐款	海口磷业	114,984,715.30	151,724,453.55
应付帐款	云天化集团	42,226,498.20	39,736,038.35
应付帐款	云南华源包装有限公司	6,426,053.27	12,416,233.84
应付帐款	中轻依兰	3,977,093.33	10,619,763.75
应付帐款	江川天湖	0.00	7,470,639.51
应付帐款	天鸿化工	8,831,681.34	7,233,942.27
应付帐款	云南云天化无损检测有限公司	1,596,368.37	5,099,329.47
应付帐款	云南磷化集团科工贸有限公司	1,701,167.34	2,854,133.85
应付帐款	云南山敏包装有限公司	3,574,709.02	2,305,848.30
应付帐款	云南云天化信息科技有限公司	1,799,257.13	1,893,711.00
应付帐款	云南云天化石化有限公司	2,386,929.95	1,884,194.09
应付帐款	重庆国际复合材料股份有限公司	462,000.00	462,000.00
应付帐款	瀚恩新材	752,084.32	431,500.01
应付帐款	云南天丰农药有限公司	0.00	366,950.40
应付帐款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	0.00	240,000.00
应付帐款	云南省化工研究院	18,168,160.20	153,655.94
应付帐款	云南山立实业有限公司	1,673,545.06	0.00
应付帐款	江川云天化实业有限公司	1,298,955.97	0.00
应付帐款	云南省化学工业建设公司	3,640,389.36	0.00
应付帐款	云南省水富县天盛有限责任公司	2,750,658.70	0.00
预收账款	云南云天化中学教育管理有限公司	0.00	1,672,420.19
预收账款	昆明纽米	0.00	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	0.00	103,525.80
预收账款	重庆国际复合材料股份有限公司	94,950.00	74,000.00
预收账款	云南云天化无损检测有限公司	10,662.04	0.00
预收账款	云天化氟化学	743,913.00	0.00
预收账款	富源县天驰物流有限责任公司	1,400.00	0.00
预收账款	富源县天鑫煤业有限公司	60,534.79	0.00
其他应付款	云天化集团	662,715.88	104,150,388.13
其他应付款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	11,967,325.48	16,599,670.07
其他应付款	云天化集团有限责任公司水富分公司	5,631,673.60	8,029,489.97
其他应付款	天鸿化工	2,044,877.96	1,948,792.31
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司	2,370,852.51	884,960.00
其他应付款	云南省化工研究院	20,000.00	200,000.00
其他应付款	云南磷化集团科工贸有限公司	199,446.34	171,534.74
其他应付款	云南云天化无损检测有限公司	9,496.08	83,296.08
其他应付款	云南山立实业有限公司	70,845.80	60,000.00
其他应付款	中轻依兰	2,000.00	52,000.00
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	0.00	34,650.00
其他应付款	瀚恩新材	43,156.00	14,500.00
其他应付款	昆明纽米	0.00	12,375.00
其他应付款	云南云天化石化有限公司	3,975.00	3,975.00
其他应付款	云南天耀化工有限公司	20,000.00	0.00
其他应付款	云南景成基业建材有限公司	1,000,000.00	0.00
其他应付款	云南山立实业有限公司水富分公司	175,000.00	0.00
应付利息	财务公司	201,791.66	310,090.69
应付利息	云南云天化集团投资有限公司	588,000.00	0.00
长期应付款	云天化集团	121,887,123.30	611,728,082.21
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	0.00	200,000,000.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

详见“第五节 重要事项 三、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

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	52,616,421.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	52,616,421.00

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
详见“第五节 重要事项 三、承诺事项履行情况”。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

详见“第五节 重要事项 六、重大诉讼、仲裁事项”。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**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	17,111,402,124.05	16,798,887,768.06	12,043,378,939.31	11,740,628,285.47
化肥相关行业	8,730,301,141.65	6,219,100,980.40	8,554,520,209.54	6,157,562,568.85
工程材料行业	755,809,460.92	605,814,068.48	925,500,488.49	639,117,684.08
磷化工行业	888,209,836.48	771,209,149.20	804,977,097.02	756,120,847.55
煤炭采掘行业	261,941,535.81	87,705,467.01	241,049,882.03	89,869,899.80
磷矿采选行业	330,800,273.01	156,804,908.98	274,479,366.18	134,105,613.80
合计	28,078,464,371.92	24,639,522,342.13	22,843,905,982.57	19,517,404,899.55

## 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
磷酸二铵	3,845,229,055.65	2,651,104,154.71	3,724,672,422.24	2,708,712,464.68
磷酸一铵	1,245,520,686.13	882,747,722.15	1,149,962,049.29	873,282,702.10
尿素	1,498,816,742.87	904,829,374.34	1,417,256,799.08	842,844,318.41
复合（混）肥	1,752,737,906.60	1,523,220,076.49	1,714,596,161.88	1,426,100,761.93
聚甲醛	473,446,824.00	319,353,604.88	666,678,806.35	405,427,219.27
季戊四醇	77,916,025.06	69,106,876.01	67,303,679.39	62,311,221.14
甲醇	195,219,692.08	214,696,907.53	191,518,002.75	171,379,243.67
甲酸钠	9,226,919.78	2,656,680.06	11,221,684.89	3,108,496.78
煤炭	261,941,535.81	87,705,467.01	241,049,882.03	89,869,899.80
饲料级磷酸钙盐	382,546,466.22	320,698,800.56	354,760,376.32	308,367,587.76
黄磷	349,292,181.74	330,299,793.08	237,145,709.59	233,095,719.26
磷酸	156,371,188.52	120,210,555.56	213,071,011.11	214,657,540.53
磷矿石	330,800,273.01	156,804,908.98	274,479,366.18	134,105,613.80
其他磷肥产品	72,340,911.63	64,079,559.53	87,043,213.52	73,237,222.83
其他	315,655,838.77	193,120,093.20	449,767,878.64	230,276,602.12
商品粮食	9,711,946,388.00	9,643,225,384.46	7,180,131,265.18	7,106,339,790.02
商贸化肥	4,145,346,188.89	4,073,441,337.38	2,193,056,638.15	2,122,318,387.56
其他商贸物流	3,254,109,547.17	3,082,221,046.23	2,670,191,035.98	2,511,970,107.89
合计	28,078,464,371.92	24,639,522,342.13	22,843,905,982.57	19,517,404,899.55

## 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	17,229,614,388.85	14,088,643,206.14	16,629,019,019.91	13,628,635,259.62
国外地区	10,848,849,983.07	10,550,879,135.99	6,214,886,962.66	5,888,769,639.93
合计	28,078,464,371.92	24,639,522,342.13	22,843,905,982.57	19,517,404,899.55

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内（含 3 个月）	2,573,193,074.28
3 至 6 个月（含 6 个月）	1,199,752.11
6 至 12 个月（含 12 个月）	500,000.00
1 年以内小计	2,574,892,826.39
1 至 2 年	28,219,374.52
2 至 3 年	154,769.46
3 年以上	
3 至 4 年	48,108.00
4 至 5 年	22,595,019.28
5 年以上	15,301,998.51
合计	2,641,212,096.16

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,641,212,096.16	100.00	18,399,674.75	0.70	2,622,812,421.41	1,509,755,740.48	100.00	17,834,832.54	1.18	1,491,920,907.94
其中：										
云天化集团内组合	2,548,031,904.55	96.47	2,157,461.84	0.08	2,545,874,442.71	1,492,226,690.01	98.84	1,774,573.95	0.12	1,490,452,116.06
云天化集团外组合	93,180,191.61	3.53	16,242,212.91	17.43	76,937,978.70	17,529,050.47	1.16	16,060,258.59	91.62	1,468,791.88
合计	2,641,212,096.16	/	18,399,674.75	/	2,622,812,421.41	1,509,755,740.48	/	17,834,832.54	/	1,491,920,907.94

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
云天化集团内组合	2,548,031,904.55	2,157,461.84	0.08
云天化集团外组合	93,180,191.61	16,242,212.91	17.43
合计	2,641,212,096.16	18,399,674.75	0.70

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提	17,834,832.54	704,158.21		139,316.00	18,399,674.75
合计	17,834,832.54	704,158.21		139,316.00	18,399,674.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
红磷化工	子公司	1,014,827,988.36	3 个月以内	20.32
农资连锁	子公司	456,591,080.13	3 个月以内	9.14
瑞丽天平	二级子公司	447,193,155.87	3 个月以内	8.96
云南磷化集团磷酸盐厂	二级子公司	370,769,854.97	3 个月以内	7.43
河南云天化	子公司	128,523,140.89	3 个月以内	2.57
合计		2,417,905,220.22		48.42

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 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****项目列示**

√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	25,726,874.53	23,412,770.84
应收股利	190,000,000.00	0.00
其他应收款	455,362,801.08	721,273,573.30
合计	671,089,675.61	744,686,344.14

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	23,412,770.84	23,412,770.84
委托贷款	2,314,103.69	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	25,726,874.53	23,412,770.84

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
三环新盛	140,000,000.00	0.00
天驰物流	50,000,000.00	0.00
合计	190,000,000.00	0.00

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	230,860,350.57
3 至 6 个月	63,280,570.73
6 至 12 个月	39,297,360.62
1 年以内小计	333,438,281.92
1 至 2 年	106,886,040.22
2 至 3 年	12,139,655.33
3 年以上	
3 至 4 年	3,644,776.67
4 至 5 年	48,861.41
5 年以上	8,395,735.21
合计	464,553,350.76

## (8). 按款项性质分类

√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	0.00	0.00
应收土地转让款项	0.00	25,959,492.29
保证金	0.00	0.00
往来款	458,854,025.22	722,676,676.49
备用金	3,112,443.87	640,035.17
其他	2,586,881.67	3,043,504.54
合计	464,553,350.76	752,319,708.49

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提	31,046,135.19	183,312.88	0.00	22,038,898.39	9,190,549.68
合计	31,046,135.19	183,312.88	0.00	22,038,898.39	9,190,549.68

注：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，该事项于 2019 年 2 月末完成，原红磷分公司其他应收款坏账余额 22,038,898.39 元由母公司转移至子公司云南云天化红磷化工有限公司。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吉林云天化	往来款	220,056,666.67	3 个月以内	25.30	0.00
三环新盛	往来款	97,416,197.24	3 个月以内	2.04	0.00
水富云天化	往来款	32,000,000.00	3 个月以内	11.20	0.00
金新化工	往来款	27,435,548.73	3 个月以内	3.68	0.00
银山化肥	往来款	17,721,681.54	3 个月以内	3.15	0.00
合计	/	394,630,094.18	/	45.37	0.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 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	11,615,325,606.53		11,615,325,606.53	10,937,945,240.11		10,937,945,240.11
对联营、合营企业投资	1,809,348,728.25		1,809,348,728.25	1,538,814,813.45		1,538,814,813.45
合计	13,424,674,334.78		13,424,674,334.78	12,476,760,053.56		12,476,760,053.56



## (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	3,819,667.50		440,319,667.50
天安化工	2,806,974,334.69	5,270,314.50	23,681,661.11	2,788,562,988.08
天驰物流	102,243,600.00	730,768.50		102,974,368.50
联合商务	247,326,275.16	2,618,847.00		249,945,122.16
金新化工	703,800,000.00	3,497,917.50		707,297,917.50
磷化集团	2,355,840,683.16	9,932,917.50		2,365,773,600.66
水富云天化	2,725,249,234.60	4,687,848.00		2,729,937,082.60
三环中化	500,778,087.87	1,519,254.00		502,297,341.87
北海三环	4,500,000.00		4,500,000.00	
红海磷肥	6,340,622.77	8,838,848.00		15,179,470.77
云天化商贸	49,107,680.00	799,425.00		49,907,105.00
河北云天化	30,000,000.00			30,000,000.00
银山化肥	36,180,000.00			36,180,000.00
吉林云天化	102,000,000.00	1,262,349.00		103,262,349.00
河南云天化	16,500,000.00	122,958.00		16,622,958.00
天腾化工	100,000,000.00	850,063.50		100,850,063.50
云农科技	4,900,000.00	112,117.50		5,012,117.50
三环新盛	497,077,419.17			497,077,419.17
天宁矿业	175,127,302.69	618,552.00		175,745,854.69
云聚天下	10,000,000.00			10,000,000.00
汤原云天化	27,500,000.00	50,638.50		27,550,638.50
天泰电子		982,980.00		982,980.00
红磷化工		655,100,650.03		655,100,650.03
云南磷化集团工程建设有限公司		274,873.50		274,873.50
云南晋宁黄磷有限公司		296,604.00		296,604.00
黑龙江云天化农业发展有限公司		151,915.50		151,915.50
天马物流		271,309.50		271,309.50
东明矿业		1,078,011.00		1,078,011.00
天聚新材		2,622,559.50		2,622,559.50
黑龙江云天化		50,638.50		50,638.50
合计	10,937,945,240.11	705,562,027.53	28,181,661.11	11,615,325,606.53

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
一、合营企业										
二、联营企业										
海口磷业	1,162,631,554.01			13,701,346.13		-1,631,195.16				1,174,701,704.98
财务公司	206,058,944.50			7,180,160.42			12,240,000.00			200,999,104.92
金鼎云天化	91,252,422.49			-1,127,712.57						90,124,709.92
瓮福云天化	44,793,519.06			13,098,079.08		786,815.97				58,678,414.11
富源县天鑫煤业有限公司		23,681,661.11		180,355.87						23,862,016.98
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	10,249,515.02			1,013,818.91						11,263,333.93
云南红磷川科化工有限公司	3,494,212.85			-799,612.89						2,694,599.96
云南展田环保科技有限公司	4,136,862.54			-145,070.59						3,991,791.95
内蒙古云天化	8,801,172.10			-584,274.44						8,216,897.66
云天化氟化学	7,396,610.88			5,571,006.61		-134,573.91				12,833,043.58
大地云天		206,385,189.02		15,543,518.58		54,402.66				221,983,110.26
小计	1,538,814,813.45	230,066,850.13		53,631,615.11		-924,550.44	12,240,000.00			1,809,348,728.25
合计	1,538,814,813.45	230,066,850.13		53,631,615.11		-924,550.44	12,240,000.00			1,809,348,728.25

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	9,934,968,464.60	9,664,007,567.61	7,446,780,657.17	7,269,684,567.30
其他业务	19,616,452.18	3,722,390.59	21,672,375.87	3,135,807.57
合计	9,954,584,916.78	9,667,729,958.20	7,468,453,033.04	7,272,820,374.87

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	53,631,615.11	-24,467,531.46
处置长期股权投资产生的投资收益	112,939.19	-24,104,126.79
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	2,807,482.84	4,146,537.89
成本法核算的长期股权投资收益	256,300,000.00	
合计	312,852,037.14	-44,425,120.36

## 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	27,773,343.55
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）	46,599,323.70
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	29,560,189.02
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-6,345,644.07
对外委托贷款取得的损益	5,725,036.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,763,687.00
所得税影响额	-11,507,146.48
少数股东权益影响额	-3,560,497.17
合计	81,480,918.28

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	2.85	0.0887	0.0887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.0317	0.0317

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：张文学

董事会批准报送日期：2019-08-29

### 修订信息

适用 不适用