

云南云天化股份有限公司
YUNNAN YUNTIANHUA CO., LTD
2007 年年度报告



目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、主要财务数据和指标:	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介	19
八、董事会报告	19
九、监事会报告	35
十、重要事项	37
十一、财务会计报告	42
十二、备查文件目录	129



一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、董事于立龙先生未出席审议本报告的董事会、书面委托董事刘和兴先生出席并代为行使表决权，独立董事向明先生未出席审议本报告的董事会、书面委托独立董事邵卫锋先生出席并代为行使表决权。

3、亚太中汇会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人董事长张嘉庆先生、总经理刘和兴先生，主管会计工作负责人财务总监冯驰先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理钟德红先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

报告中，下列词语具有如下特定意义：

云天化集团：指云天化集团有限责任公司

公司：指云南云天化股份有限公司

CPIC：指重庆国际复合材料有限公司

天合公司：指昭通天合有限责任公司

天安公司：指云南天安化工有限公司

天盟公司：指天盟农资连锁有限责任公司

联合商务：指云南云天化联合商务有限公司

天驰物流：指云南天驰物流有限公司

天勤公司：指重庆天勤材料有限公司

天腾公司：指云南天腾化工有限公司



二、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：云南云天化股份有限公司
公司法定中文名称缩写：云天化
公司英文名称：YUNNAN YUNTIANHUA CO., LTD
公司英文名称缩写：YYTH
- 2、 公司法定代表人：张嘉庆
- 3、 公司董事会秘书：冯 驰
电话：（0870）8662000
传真：（0870）8662010
E-mail：ythfc@yyth.com.cn
联系地址：云南省水富县云南云天化股份有限公司董事会办公室
公司证券事务代表：曹再坤
电话：（0870）8662006
传真：（0870）8662010
E-mail：czk@yyth.com.cn
联系地址：云南省水富县云南云天化股份有限公司董事会办公室
- 4、 公司注册地址：云南省水富县
公司办公地址：云南省水富县
邮政编码：657800
公司国际互联网网址：<http://www.yyth.com.cn>
公司电子信箱：yth@yyth.com.cn
- 5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：云天化
公司 A 股代码：600096
公司其他股票上市交易所：上海证券交易所
公司其他股票简称：07 云化债
公司其他股票代码：126003
公司其他股票上市交易所：上海证券交易所
公司其他股票简称：云化 CWB1
公司其他股票代码：580012
- 7、 其他有关资料
公司首次注册登记日期：1997 年 7 月 2 日
公司首次注册登记地点：云南省水富县向家坝镇
公司法人营业执照注册号：5300001004832
公司税务登记号码：530630291993726
公司聘请的境内会计师事务所名称：亚太中汇会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：云南省昆明市青年路 389 号志远

大厦 16 楼



三、主要财务数据和指标：

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	889,900,087.89
利润总额	888,051,990.55
归属于上市公司股东的净利润	682,805,636.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	685,031,122.60
经营活动产生的现金流量净额	1,035,343,069.31

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

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	-5,211,689.16
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,403,869.52
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-417,666.05
合计	-2,225,485.69

注：非经常性损益各项目金额为扣除所得税影响数后金额。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,005,312,515.90	4,507,988,042.42	4,507,988,042.42	33.21	2,708,286,281.07	2,708,286,281.07
利润总额	888,051,990.55	758,802,173.15	757,744,188.41	17.03	861,517,322.71	790,549,508.97
归属于上市公司股东的净利润	682,805,636.91	585,267,039.22	585,864,943.95	16.67	724,322,270.95	670,247,291.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	685,031,122.60	591,691,883.05	578,772,835.64	15.77	700,686,631.36	646,611,651.46
基本每股收益	1.27	1.09	1.10	16.51	1.40	1.29
稀释每股收益	1.22	1.09	1.10	11.93	1.36	1.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益	1.28	1.11	1.08	15.32	1.35	1.25
全面摊薄净资产收益率 (%)	20.56	20.88	20.93	减少 0.32 个百分点	26.68	25.09



加权平均净资产收益率 (%)	22.08	21.89	21.97	增加 0.19 个百分点	29.92	28.25
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	20.63	21.11	20.67	减少 0.48 个百分点	25.81	24.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	22.15	22.13	21.70	增加 0.02 个百分点	28.94	27.25
经营活动产生的现金流量净额	1,035,343,069.31	728,054,870.10	728,054,870.10	42.21	952,002,516.85	952,002,516.85
每股经营活动产生的现金流量净额	1.93	1.36	1.36	41.91	1.80	1.80
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	12,828,317,744.46	8,683,000,512.66	8,678,178,146.34	47.74	6,308,474,869.41	6,290,715,126.67
所有者权益 (或股东权益)	3,320,565,476.40	2,803,423,694.57	2,799,487,789.40	18.45	2,678,489,207.33	2,671,781,285.10
归属于上市公司股东的每股净资产	6.1910	5.2269	5.2195	18.44	5.0657	5.0530

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	10,417,490.00	1,455,120.00	-8,962,370.00	16,780,039.48
合计	10,417,490.00	1,455,120.00	-8,962,370.00	16,780,039.48



四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	326,141,977	60.81						326,141,977	60.81
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	326,141,977	60.81							
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	210,208,292	39.19						210,208,292	39.19
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	210,208,292	39.19							
三、股份总数	536,350,269	100						536,350,269	100

2、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
分离式可转换公司债券	2007年1月29日	100	1,000,000,000	2007年3月8日	1,000,000,000	2013年1月28日

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况



云南云天化股份有限公司 2007 年年度报告

单位:股

报告期末股东总数		25,822				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
云天化集团有限责任公司	国有法人	60.81	326,141,977			
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	未知	3.44	18,430,395			未知
中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金	未知	1.83	9,800,000			未知
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	未知	1.36	7,290,000			未知
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	未知	1.28	6,854,825			未知
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	未知	1.21	6,463,844			未知
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	未知	1.12	6,024,119			未知
中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金	未知	1.12	6,000,000			未知
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	未知	0.88	4,708,009			未知
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	未知	0.75	4,000,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金		18,430,395		人民币普通股		
中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金		9,800,000		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金		7,290,000		人民币普通股		
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金		6,854,825		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金		6,463,844		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金		6,024,119		人民币普通股		
中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金		6,000,000		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金		4,708,009		人民币普通股		
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金		4,000,000		人民币普通股		
博时价值增长证券投资基金		3,981,039		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 未知前十名无限售股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。				



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情 况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	云天化集团 有限责任公 司	326, 141, 977	2009年4月5日	26, 804, 468	云天化集团有限责任公司特别承诺: 云天化集团所持非流通股股份自获得上市流通权之日起, 至少在三十六个月内不通过上海证券交易所竞价交易方式出售。在前项承诺期期满后, 其通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十, 并且在此期间通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份的价格将不低于 12 元/股 (遇除权除息进行相应调整)
			2010年4月5日	26, 804, 468	
			2011年4月5日	272, 533, 041	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 云天化集团

法人代表: 董 华

注册资本: 1, 680, 000, 000 元

成立日期: 1997 年 3 月 18 日

主要经营业务或管理活动: 投资、投资咨询、管理咨询、有机化工产品 and 精细化工产品的生产销售。

报告期内云天化集团所持股份没有用于质押或被冻结的情况。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称: 云南省人民政府国有资产监督管理委员会

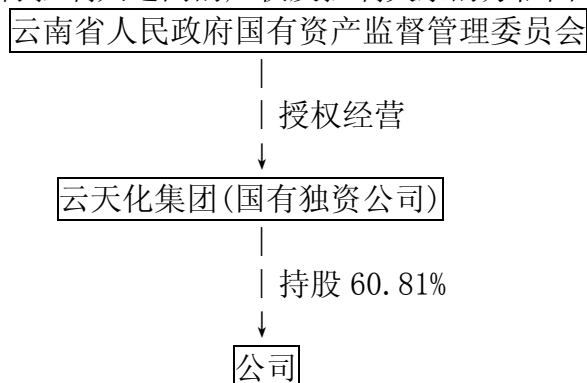
法人代表: 徐盛鹏

成立日期: 2004 年 1 月 18 日

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东



截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

(三)可转换公司债券情况

1、转债发行情况

2006 年 6 月 6 日公司召开第四届董事会第一次会议，会议逐项审议并通过公司《关于审议将原增发新股发行方案调整为分离交易的可转换公司债券发行方案的议案》，2006 年 6 月 23 日公司召开 2006 年第二次临时股东大会，会议逐项审议并通过《关于将原增发新股发行方案调整为分离交易的可转换公司债券发行方案的议案》，2006 年 12 月 19 日中国证券监督管理委员会发行审核委员会召开 2006 年第 79 次发行审核委员会工作会议，审核并通过公司发行可分离债事宜。

2007 年 1 月 12 日公司接到中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）8 号文件《关于核准云南云天化公开发行分离交易的可转换公司债券的通知》，核准公司向社会公开发行分离交易的可转换公司债券 10 亿元。2007 年 1 月 23 日 公司在上海证券交易所网站，《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》同时刊登“云南云天化股份有限公司公开发行分离交易的可转换公司债券网上路演公告”、“云天化发行分离交易可转换公司债券募集说明书及摘要”、“云天化认股权和债券分离交易的可转换公司债券发行公告”。2007 年 1 月 24 日公司在全景网举行了网上路演活动，2007 年 1 月 29 日 公司公开发行 10 亿元分离交易的可转换公司债券进行了网上、网下申购。2007 年 2 月 1 日公司相关人员与西南证券在上海证券大厦主持了公司网上发行中签摇号仪式，摇号结果经上海市公证处公证。2007 年 2 月 6 日公司第四届董事会第二次临时会议审议通过《公司分离交易的可转换债券申请上市的议案》之后，公司向上海证券交易所申请办理分离交易可转换债券相关上市事宜。2007 年 3 月 2 日公司接到上海证券交易所文件上证上字（2007）42 号《关于核准 2007 年云南云天化股份有限公司企业债券上市的通知》，核准公司发行的 10 亿元企业债券在上海证券交易所上市交易，债券简称为“07 云化债”，证券代码为“126003”。同时接到上海证券交易所文件上证权字（2007）3 号《关于核准云南云天化股份有限公司权证上市交易的通知》，核准公司分离交易的可转换公司债券中的认购权证在上海证券交易所上市交易，权证交易代码为“580012”，交易简称为“云化 CWB1”。2007 年 3 月 8 日认购权证和公司债券在上海证券交易所上市交易，本次发行 10 亿元的分离交易可转债，每张面值 100 元人民币，每手云天化分离交易可转债的最终认购人可以同时获得 54 份认股权证，行权价格是 18.23 元/股，认股权证总量为 5400 万份。

2、分离交易可转债担保人情况

公司分离交易可转债无担保。

3、认股权证行权价格的调整情况



《云南云天化股份有限公司关于云化 CWB1 行权价格变更的提示性公告》、《云南云天化股份有限公司关于云化 CWB1 行权价格变更公告》分别于 2007 年 6 月 5 日、6 月 11 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。此次认股权证行权价格调整日是 2007 年 6 月 11 日，根据公式计算得出新行权价格为 17.95 元。

4、本报告期转债持有人情况

公司期末转债持有人数	5,451	
公司前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
云天化集团有限责任公司	326,141,000	32.61
UBS AG	120,164,000	12.02
中国邮政储蓄银行有限责任公司	99,000,000	9.90
全国社保基金二零一组合	39,905,000	3.99
中国工商银行－兴业可转债混合型证券投资基金	17,134,000	1.71
申银万国－汇丰－MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	13,028,000	1.30
华泰证券－招行－华泰紫金 1 号集合资产管理计划	11,751,000	1.17
孔庆敏	10,045,000	1.004
全国社保基金一零二组合	10,000,000	1.00
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有限公司	9,789,000	0.98



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴	
													可行权股数	可行权数量	行权价	期末股票市价		
张嘉庆	董事长	男	50	2006年6月7日	2009年6月6日	5,970	5,970											是
刘和兴	董事、总经理	男	38	2006年6月7日	2009年6月6日							20.01						否
刘富云	副董事长	男	46	2006年6月7日	2009年6月6日							20.47						否
吴明	副董事长	男	49	2006年6月7日	2009年6月6日	4,368	4,368					19.78						否
白书云	董事	男	45	2006年6月7日	2009年6月6日													是
杨晓辉	董事	男	51	2006年6月7日	2008年2月29日													是
向明	独立董事	男	44	2006年6月7日	2009年6月6日							5						否
克明	独立董事	男	52	2006年6月7日	2009年6月6日							5						否
邵卫锋	独立董事	男	45	2006年6月7日	2009年6月6日							5						否
张国卿	监事会主席	男	59	2006年6月7日	2009年6月6日	5,970	5,970											是
卢应双	监事	男	40	2007年5月17日	2009年6月6日													是
梁洪	监事	男	40	2007年7月27日	2009年6月6日							12.08						否
雷坚	职工监事	男	40	2006年6月7日	2009年6月6日							11.27						否
李拥政	职工监事	男	37	2006年6月7日	2009年6月6日							9.55						否
陈林	副总经理	男	44	2006年6月7日	2009年6月6日							17.48						否
吴长莹	副总经理	男	43	2006年6月7日	2009年6月6日													否
胡均	副总经理	男	37	2006年6月7日	2009年6月6日							15.76						否
段文瀚	副总经理	男	38	2007年7月27日	2009年6月6日							16.56						否
冯驰	董事会秘书、财务总监	男	37	2006年10月7日	2009年6月6日							14.15						否
合计	/	/	/	/	/	16,308	16,308	/	/			172.11			/	/	/	/



董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1)张嘉庆,男,出生于 1957 年 11 月,研究生,高级工程师。1974 年参加工作,1987 年加入中国共产党。2000 年 6 月至 2003 年 6 月任公司副总经理;2001 年 2 月至 2003 年 6 月兼任 CPIC 董事长;2003 年 6 月至 2005 年 4 月任公司副董事长、总经理;2005 年 4 月至今任云天化集团副总经理、公司董事长;2006 年 12 月至今任云天化集团党委常委;2007 年 12 月至今任呼伦贝尔金新化工有限公司董事长。

(2)刘和兴,男,出生于 1969 年 3 月,大学本科,高级工程师。1990 年参加工作,1999 年加入中国共产党。2002 年 8 月至 2004 年 3 月任公司总经理助理、董事会秘书;2004 年 3 月至 2005 年 4 月任公司副总经理、董事会秘书;2005 年 4 月至今任公司总经理、党委委员;2005 年 5 月至今任公司董事;2006 年 12 月至今任云天化集团党委常委;2007 年 10 月任公司煤化工项目部指挥长;2007 年 12 月任呼伦贝尔金新化工有限公司董事。

(3)刘富云,男,出生于 1961 年 10 月,大学本科。1981 年参加工作,1984 年加入中国共产党。2002 年 3 月至 2005 年 4 月任公司副总经理;2004 年 11 月至今任天盟公司董事长;2005 年 4 月至今任公司党委书记;2005 年 5 月至今任公司副董事长。

(4)吴明,男,出生于 1958 年 6 月,研究生,工程师。1974 年参加工作,1988 年加入中国共产党。2000 年 6 月至 2005 年 5 月任公司副总经理;2003 年 5 月至今任 CPIC 董事长;2005 年 5 月至今任公司副董事长;2006 年 11 月至今任天勤公司董事长。

(5)白书云,男,出生于 1962 年 12 月,大学本科,高级会计师。1982 年参加工作,1993 年加入中国共产党。2000 年 6 月至 2003 年 6 月任公司监事长;2000 年 7 月至 2004 年 12 月任云天化集团副总会计师、资产财务部部长;2003 年 6 月至今任公司董事;2004 年 12 月至今任云天化集团总会计师。

(6)杨晓辉,男,出生于 1956 年 8 月,大学本科,高级工程师,1975 年参加工作,1994 年加入中国共产党。2002 年 4 月至 2003 年 11 月任云南天创科技有限公司副总经理。2003 年 11 月至 2005 年 5 月,任天安公司副总经理,2005 年 5 月至 2006 年 6 月任天安公司党委书记;2006 年 4 月至 2007 年 5 月任天安公司总经理;2007 年 5 月任天安公司董事、云天化集团副总工程师。

(7)向明,男,出生于 1963 年 4 月,博士,教授。1988 年参加工作,长期从事高性能高分子材料的研究开发、塑料成型加工技术、助剂研究开发等,与他人合作出版专著两部,发表有关研究论文 20 余篇,现为四川大学高分子研究所教授。

(8)克明,男,出生于 1955 年 3 月,研究生学历,注册会计师。1980 年参加工作,1996 年 3 月至 2000 年任国有资产管理局资产评估管理处处长、云南资产评估协会秘书长,2000 年 8 月至今任云南省注册会计师协会副会长、秘书长。

(9)邵卫锋,男,出生于 1962 年 8 月,大学学历,教授。1984 年参加工作,1984 年至 1998 年在云南政法高等专科学校从教,1998 年至今在云南大学任教。至今发表了 30 余篇学说论文,发表了专著两部及主编与参编了多部著作。

(10)张国卿,男,出生于 1948 年 9 月,大学本科,工程师。1968 年参加工作,1986 年加入中国共产党。2000 年 3 月至 2003 年 6 月任公司董事;2001 年 12 月至 2005 年 7 月任云天化集团党委副书记;2001 年 12 月至 2003 年 5 月任云天化集团纪委书记;2002 年 4 月至 2005 年 7 月任云天化集团工会主席;2003 年 6 月至今任公司监事会主席;2005 年 7 月至今任云天化集团专职董事。

(11)卢应双,男,出生于 1967 年 5 月,大学本科,注册会计师。1985 年参加工



作，1996 年 6 月加入中国共产党。1998 年 7 月至 2003 年 9 月任云天化集团财务处副处长、资产财务部副部长；2003 年 9 月至 2004 年 12 月任云天化集团运营协调部部长；2004 年 12 月至今任云天化集团资产财务部部长；2007 年 5 月至今任公司监事。

(12)梁洪,男,出生于 1967 年 11 月,大学本科。1989 年参加工作,2002 年加入中国共产党。2003 年 4 月至 2003 年 7 月任公司生产部副经理;2003 年 7 月至 2006 年 3 月任公司尿素车间主任兼党支部书记;2006 年 3 月至 2007 年 4 月任公司企管部经理;2007 年 4 月至 2007 年 7 月任公司工会副主席;2007 年 7 月至今任公司工会主席、纪委书记。2004 年 8 月至 2007 年 7 月任公司职工监事;2007 年 7 月至今任公司监事。

(13)雷坚,男,出生于 1967 年 12 月,大学本科。1990 年参加工作,2002 年 3 月至 2007 年 4 月任公司仪表车间主任;2005 年 4 月至今任公司监事。2007 年 4 月至今任公司副总工程师。

(14)李拥政,男,出生于 1970 年 12 月,大学专科。1994 年参加工作,2004 年 3 月加入中国共产党。2001 年 6 月至 2003 年 4 月任公司甲醇车间副主任;2004 年 4 月至 2005 年 3 月任公司甲醇车间主任;2005 年 4 月至 2006 年 3 月任公司季戊四醇车间主任;2006 年 4 月至今任公司尿素车间主任;2007 年 7 月至今任公司职工监事。

(15)陈林,男,出生于 1963 年 9 月,大学本科,高级工程师。1984 年参加工作,1994 年加入中国共产党。1999 年 11 月至 2003 年 2 月任公司工艺副总工程师;2003 年 2 月至今任公司总工程师;2003 年 6 月至今任公司副总经理。

(16)吴长莹,男,出生于 1964 年 3 月,大学本科,经济师。1986 年参加工作,1995 年加入中国共产党。1998 年 12 月至 2004 年 11 月任公司经营部经理;2003 年 2 月至 2005 年 4 月任公司营销总监;2004 年 11 月至今任天盟公司总经理;2005 年 7 月至今任天合公司执行董事;2005 年 12 月至今任天驰公司执行董事;2005 年 4 月至今任公司副总经理。

(17)胡均,男,出生于 1970 年 1 月,大学本科,化工机械高级工程师。1991 年参加工作。2000 年 7 月至 2003 年 4 月任公司设备部副经理;2003 年 4 月至 2005 年 1 月任公司设备部经理;2005 年 1 月至 2005 年 4 月任公司总经理助理;2005 年 4 月至今任公司副总经理;2007 年 10 月任公司煤化工项目部副指挥长;2007 年 12 月任呼伦贝尔金新化工有限公司总经理。

(18)段文瀚,男,出生于 1969 年 6 月,大学本科,政工师。1991 年参加工作,1991 年加入中国共产党。2000 年 7 月至 2003 年 7 月任公司党群支部书记;2000 年 7 月至 2005 年 7 月任公司党委工作部部长;2001 年 10 月至 2004 年 12 月任公司党委委员;2003 年 4 月至 2004 年 11 月任公司人力资源部经理;2004 年 12 月至今任公司党委副书记;2005 年 1 月至 2007 年 7 月任公司工会主席;2005 年 5 月至 2007 年 7 月任公司监事;2007 年 7 月至今任公司副总经理;2007 年 11 月任天腾公司董事长。

(19)冯驰,男,出生于 1970 年 9 月,大学本科。1991 年参加工作,2003 年加入中国共产党。2002 年 3 月至 2004 年 5 月任公司总经理办公室副主任;2004 年 5 月至 2007 年 11 月任公司总经理办公室主任;2005 年 4 月至今任公司董事会秘书;2006 年 6 月至今任公司董事会办公室主任;2006 年 10 月至今任公司财务总监;2007 年 9 月至今任公司总经理助理。



(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张嘉庆	云天化集团	副总经理			是
白书云	云天化集团	总会计师			是
张国卿	云天化集团	专职董事			是
卢应双	云天化集团	资产财务部部长			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张嘉庆	天安公司	董事长			否
张嘉庆	云南天鸿化工工程股份有限公司	董事长			否
张嘉庆	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事长			否
刘富云	天盟公司	董事长			否
刘富云	联合商务	董事			否
刘和兴	联合商务	董事			否
刘和兴	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事			否
吴 明	CPIC	董事长			否
吴 明	天勤公司	董事长			否
白书云	云南云天化国际化工股份有限公司	董事			否
白书云	云南天信融资担保有限公司	董事			否
白书云	云南天宁矿业有限责任公司	董事			否
白书云	云南盐化股份有限公司	董事			否
白书云	云南福大保险经纪股份有限公司	副董事长			否
白书云	云南天达化工实业股份有限公司	董事长			否
白书云	云南马龙产业集团股份有限公司	董事			否
白书云	云南磷化集团有限公司	董事			否
杨晓辉	云南中寮矿业开发投资有限公司	董事			否
张国卿	云南云生实业股份有限公司	董事			否
卢应双	云南天创科技有限公司	董事			否
卢应双	云南中寮矿业开发投资有限公司	董事			否
卢应双	云南地方电力投资有限公司	监事			否
卢应双	云南天信融资担保有限公司	董事			否
卢应双	云南云通房地产开发经营有限公司	董事			否
卢应双	云南天丰农药有限公司	董事			否
卢应双	云南天鸿化工工程股份有限公司	董事			否
吴长莹	天合公司	执行董事			否
吴长莹	天盟公司	董事、总经理			是
吴长莹	天驰物流	执行董事			否
胡 均	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事、总经理			否
段文瀚	天腾公司	董事长			否
段文瀚	天盟公司	监事长			否
段文瀚	CPIC	监事			否
冯 驰	CPIC	董事			否
冯 驰	天盟公司	董事			否



(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：按公司董事会下达的年度《资产经营责任书》确定。独立董事津贴由董事会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：国家颁布的绩效评价考核体系。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
张嘉庆	是
白书云	是
杨晓辉	是
张国卿	是
卢应双	是

独立董事参加董事会、股东大会或根据公司章程行使其他职权时发生的必要费用如交通费、食宿费等由公司另行支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
张家平	监事	工作变动
段文瀚	监事	工作变动
杨晓辉	副总经理	工作变动

一、公司第四届监事会第四次会议于 2007 年 1 月 26 日召开并形成决议：同意张家平先生因工作原因辞去公司监事职务。

二、公司第四届董事会第八次会议于 2007 年 7 月 27 日召开并形成决议：经公司总经理刘和兴先生提名，同意聘任段文瀚先生为公司副总经理。

三、公司第四届董事会第九次会议于 2007 年 10 月 25 日召开并形成决议：由于工作变动原因，同意杨晓辉先生辞去公司副总经理职务。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2,141 人，需承担费用的离退休职工为 445 人。员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,611
销售人员	111
技术人员	183
财务人员	40
行政人员	125
供应人员	71

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士学位	20
大学学历	378
大专学历	622
中专以下学历	1,121
中高级技术职称	176



六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定完善公司法人治理，规范公司运作。目前公司治理的实际情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

1、关于股东与股东大会

按照公司《章程》规定，股东按其所持股份享有平等权利，并承担相应义务。公司在保证股东大会合法有效的前提下，能够做到让尽可能多的股东参加会议。公司股东大会的召开和表决程序规范，历次股东大会均经律师现场见证和公证机关公证。公司关联交易公平合理，严格遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，关联交易的价格按照市场公允价格确定。

2、控股股东与上市公司

控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事与董事会

公司董事的选聘严格遵照《公司法》、公司《章程》的规定，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事能忠实、诚信、勤勉地履行职务，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，更好地履行相应的权利和义务。

4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求。监事会制订了议事规则。监事会会议符合相关规定要求，有完整、真实的会议记录。公司监事能够认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、关于利益相关者

公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益，并与相关利益者之间保持良好的沟通，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露与透明度

公司制定有《信息披露管理暂行办法》，能够按照法律、法规和监管部门的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

7、2007 年度公司治理专项活动情况

(1) 治理专项活动工作的开展情况：

根据中国证监会下发的《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、云南证监局《转发中国证监会〈关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知〉的通知》和《关于做好上市公司治理专项活动自查阶段有关工作的通知》的要求，公司于 4 月 23 日启动了公司治理专项活动，成立专门工作组，成员包括董事长、总



经理、董事会秘书等，董事长为第一责任人，加强对此次治理专项活动的领导，董事会秘书为此次专项治理活动的实际负责人。同日公司向云南证监局上报了《云南云天化股份有限公司关于上市公司治理专项活动的方案》；5月17日公司召开第四届董事会第六次会议审议通过《云南云天化股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告的议案》；6月14日，为方便投资者和社会公众对公司治理情况和整改计划进行分析评议，公司设立了电话、传真及电子邮箱开始接受社会公众评议，在公众评议阶段，公司未收到来自股东、其他投资者和外界的任何负面评议；7月17日，公司在本部举行投资者见面会；8月8日，公司在重庆举行投资者见面会；7月20日，将自查报告和整改计划报送云南监管局，并在中国证监会指定的网站上公布；8月21日上午10:00-11:30在中国证券报中证网(<http://www.cs.com.cn>)举行公司治理网上交流会；10月10日云南证监局到公司进行了为期三天的现场检查；10月15日收到云南证监局的《云南证监局关于做好上市公司治理专项活动整改提高阶段相关工作的通知》，并根据文件要求开展了公司整改提高工作；10月25日公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过《公司专项治理活动整改报告》。

(2) 对公司自查和监管部门检查发现问题的整改情况：

① 董事会专门委员会决策程序进一步完善

整改措施：完善《董事会议事规则》，分清各专门委员会的专业职能，合理分工，各司其职，充分发挥各专门委员会在董事会决策过程中的专业参谋作用；根据董事的专业背景、任职资历等明确划分各专门委员会的组成人员；完善董事会的决策程序，尤其是各专门委员会在决策中的工作流程；定期组织专门委员会开展专业性的活动。

② 改进和完善公司《章程》及多项管理制度、激励考核机制

整改措施：根据证监公司字(2006)138号《关于上市公司深入学习〈刑法修正案(六)〉有关事宜的通知》、《上市公司股权激励管理办法(试行)》、《国有控股上市公司(境内)实施股权激励试行办法》等规章及规范性文件的要求，为进一步提高公司的规范运作水平，按上述规章及有关规范性文件的规定，对原《章程》部分条款提出了修改和调整。

完善《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度(暂行)》，制定定期报告的具体编制、审议、披露程序；完善对重大事件报告、传递、审核、披露的具体程序；完善信息披露保密机制，加强信息披露保密工作的管理，严密监控信息披露过程中的中间环节；进一步加强公司信息披露工作人员的业务素质和业务水平，不断加强管理，加强董事会办公室与财务部门的沟通，确保数据的准确性，避免“打补丁”现象的发生。

在活动期间补充完善了《内部控制制度》、《财务管理制度》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《募集资金使用管理办法》等公司治理制度。在《独立董事工作制度》工作制度中明确规定独立董事在股东大会上作书面的年度述职报告。



《总经理工作细则》制定较早，规定较为笼统，不利于决策层与管理层的顺畅沟通，从而不利于保证及时的信息披露，以及加强内控制度的执行未作详细规定，公司于 2008 年修订完善了《总经理工作细则》。

在高管人员激励考核机制方面，公司将积极抓住机会，积极推进股权激励，更有效的加强决策、监督、管理者和公司整体利益的一致性。

③投资者关系管理工作进一步加强

整改措施：针对投资者管理工作相对单一的不足，公司通过召开投资者见面会、网上交流会、建立固定的投资者接待日等形式，让中小投资者充分了解公司的生产经营状况，保证中小投资者的话语权和知情权；在建立日常投资者询问记录的基础上，将投资者集中反映的问题及时向管理层或董事会反馈，保障投资者和公司管理层之间信息沟通渠道的畅通；同时，完善公司网站的投资者关系界面、定期编制投资者关系管理报告、及时披露公司重大事项等方面进一步加强。这样多方面、多层次的与投资者沟通，积极听取投资者的合理建议，切实保护投资者的权益。

④加强对高管人员的培训

整改措施：尽可能为公司董事、监事和高管人员提供学习培训的机会，对于证监会、证监局、交易所组织的培训，尤其要积极参加。平时，公司将更多地组织董事、监事和高管人员进行上市公司规范运作、资本市场运作等方面的培训，注重培训的针对性和专业性，明确高管人员的权利、义务和责任，强化自律、勤勉和责任意识。

⑤完善三会会议记录

整改措施：会议记录要把发言人的发言内容简明扼要地记录下来，不能存在决议代替记录的情况，记录页与表决签字页分开。

(3) 公司治理方面取得的成效

公司治理专项活动为公司认真检查内控制度的完整性、有效性，发现过去存在一些工作瑕疵提供了难得的契机。通过此次专项活动，对各项制度的梳理、修订，使得公司内部制度体系更加规范、严谨、科学和完整；并切实整改公司治理中存在的问题，完善公司治理结构，持续提高公司规范运作水平；上海证券交易所治理评价意见与云南证监局对公司现场检查与治理状况的评价意见，有利于公司治理长效机制，提升治理水平，不断提高公司质量，促进公司长期健康发展。公司今后将不定期地对公司治理进行检查与规范。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
向明	7	5	2		
克明	7	6	1		
邵卫锋	7	6	1		

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况



报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司拥有独立的经营业务，云天化集团未从事与公司相同或相近的业务。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的；公司总经理、副总经理等高级管理人员均未在股东单位担任重要职务和在股东单位领取报酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、采购及营销系统；工业产权、商标、非专利技术无形资产由公司拥有。

4、机构方面：公司设立有独立的生产、管理、营销等部门，各部门均具有独立完整的业务及自主管理能力。

5、财务方面：公司设立有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；单独在银行开户，单独缴纳各项税金。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会通过对经理层下达《资产经营责任书》、《关于在集团控股主要子公司实行经营者年薪制的试行办法》的精神、通过对公司高级管理人员进行绩效评价考核的方式，建立考评及激励机制并兑现奖惩。

(五)公司内部控制制度的建立健全情况

根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，2007年1月26日公司第四届董事会第四次会议审议通过《公司内部控制制度（试行）》。根据该制度内容，公司对原有的各项制度进行了全面清理和修订。报告期内，制定了《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》、《董事会秘书工作制度》等；将原公司《财务管理及会计核算办法》修订为公司《财务管理制度》；修订了公司《募集资金使用管理办法》。

目前，公司内部控制管理体系保证了公司生产经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用。

(六)公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。



七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 5 月 17 日召开 2006 年年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 18 日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，经营发展思路更加清晰，目标更加明确，进一步调整产业和产品结构，规模效应开始明显呈现，不断提高市场竞争能力。同时，随着公司发展步伐的加快，人才的培养和现有人才专业结构不能很好的适应公司发展的需要；能源、运输供给紧张，对公司生产经营带来较大压力。

报告期内，公司狠抓生产管理和产品营销，全面强化内部管理，严格控制成本费用，坚持“长青基业、人为其本、精益生产、达于至善”的管理方针；克服了生产装置两次大修、供气持续紧张等不利因素的影响，圆满地完成了本年度的各项生产经营任务。

(二) 报告期内公司经营情况的回顾

1. 公司报告期内总体经营情况：

公司主营业务为化肥、化工原料及产品的生产、销售，主要产品为合成氨、尿素、硝酸铵、复合肥、季戊四醇、聚甲醛、甲酸钠。公司控股子公司 CPIC 主营业务为生产、销售玻璃纤维系列产品，主要产品为无碱玻璃纤维和浸润剂。公司控股子公司天合公司主营业务为生产、销售复混肥，主要产品为复混肥。公司控股子公司天安公司主营业务为生产、销售液氨，主要产品为液氨。公司控股子公司天盟公司主营业务为尿素、复混肥、复合肥、磷肥、钾肥、农药、种子、农膜、农业机具等农业生产资料及季戊四醇、共聚甲醛、甲酸钠、甲醇、甲醛、液氨、玻璃纤维及其制品等化工、建材产品的销售与服务。公司控股子公司天勤公司主营业务为研发、生产、销售玻璃纤维织物系列产品。公司控股子公司天腾公司主营业务为肥料销售、研发。

报告期内生产合成氨 467,243 吨、散尿素 726,226 吨、复合肥 84,596 吨、季戊四醇 13,391 吨、聚甲醛 30,548 吨，甲酸钠 9,614 吨，玻璃纤维系列产品 237,122 吨，复混肥 64,456 吨，分别完成年度计划的 108.66%、110.03%、70.50%、111.59%、117.49%、114.45%、107.78%、75.83%。

报告期内销售尿素 712,666 吨、复合肥 88,303 吨、季戊四醇 12,758 吨、聚甲醛 27,131 吨，甲酸钠 8,090 吨、玻璃纤维系列产品 226,957 吨、复混肥 79,910 吨，产销率分别为 98.13%、104.38%、95.27%、88.81%、84.15%、95.71%、123.98%，分别完成年度计划的 106.37%、73.59%、106.32%、104.35%、96.31%、103.16%、94.01%。

报告期内实现营业收入 600,531 万元、比去年同期增加 33.21%，主要是因为 CPIC 新增生产线，产销量增加及天盟公司商贸收入增加所致；利润总额 88,805 万元，比去年同期增加 17.03%，主要是控股子公司 CPIC 销售收入增加使利润随之增加；净利润 84,206 万元，比去年同期增加 26.23%，主要是控股子公司 CPIC 净利润增加；归属于母公司所有者的净利润 68,281 万元，比去年同期增加 16.67%。报告期内，营业收入、利润总额及净利润分别完成年度计划的 122.49%、143.23%、150.91%。

报告期，现金及现金等价物净增加额 54,063 万元，比上年同期增加 99,281 万元，增加的主要原因是公司本期经营活动产生的现金净流量较大及公司本期发行了 10 亿元分离交易式可转换公司债券导致筹资活动产生的现金流量净额较大。

截至 2007 年 12 月 31 日，公司总资产为 1,282,832 万元，比上年末增加 47.74%，



股东权益合计为 492,137 万元，其中归属于母公司的股东权益为 332,057 万元，比上年末增加 18.45%。

2. 主营业务分行业或分产品构成情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
化工	1,970,493,794.55	1,178,860,507.64	40.17	8.13	12.30	减少 2.22 个百分点
建材	1,890,804,595.80	1,258,956,283.42	33.42	50.14	51.60	减少 0.64 个百分点
商贸	2,098,314,040.16	2,048,151,916.39	2.39	55.53	57.43	减少 1.18 个百分点
合计	5,959,612,430.51	4,485,968,707.45				
产品						
尿素	1,247,959,278.59	660,411,019.58	47.08	1.63	7.97	减少 3.11 个百分点
玻璃纤维	1,890,804,595.80	1,258,956,283.42	33.42	50.93	52.52	减少 0.69 个百分点
聚甲醛	317,953,959.38	219,889,461.27	30.84	68.69	59.77	增加 3.86 个百分点
商贸	2,098,314,040.16	2,048,151,916.39	2.39	55.53	57.43	减少 1.18 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国外	1,275,230,269.47	58.95
国内	4,684,382,161.04	29.10
合计	5,959,612,430.51	34.50

3. 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况和原因

(1) 报告期内，公司资产负债项目大幅度变动原因分析：

项目	期末数	年初数	增减额	增减比例
货币资金	1,351,168,929.56	810,537,534.96	540,631,394.60	66.70%
交易性金融资产	1,455,120.00	10,417,490.00	-8,962,370.00	-86.03%
预付款项	619,028,330.43	348,102,090.55	270,926,239.88	77.83%
其他应收款	33,371,110.19	48,253,345.81	-14,882,235.62	-30.84%
存货	1,055,668,485.29	516,354,240.07	539,314,245.22	104.45%
投资性房地产	23,521,173.68	0.00	23,521,173.68	100.00%
在建工程	4,097,272,651.94	1,988,306,646.98	2,109,966,004.96	106.07%
工程物资	59,996,519.39	432,265,565.84	-372,269,046.45	-86.12%
长期待摊费用	341,928.00	7,675,745.66	-7,333,817.66	-95.55%
短期借款	1,170,535,862.75	585,000,000.00	585,535,862.75	100.09%
应付票据	186,882,781.36	98,933,208.88	87,949,572.48	88.90%
预收款项	338,799,812.72	255,073,686.32	83,726,126.40	32.82%
应交税费	23,767,973.22	60,298,343.55	-36,530,370.33	-60.58%
应付利息	24,492,876.94	4,101,104.38	20,391,772.56	497.23%
应付股利	937,472.36	0.00	937,472.36	100.00%
其他应付款	146,996,952.38	105,506,101.70	41,490,850.68	39.33%
一年内到期的非流动负债	738,261,500.00	181,500,000.00	556,761,500.00	306.76%
长期借款	3,089,794,332.83	2,167,208,670.63	922,585,662.20	42.57%
应付债券	892,179,606.93	0.00	892,179,606.93	100.00%
其他非流动负债	21,655,240.62	0.00	21,655,240.62	100.00%
未分配利润	847,117,316.18	447,658,287.94	399,459,028.24	89.23%
少数股东权益	1,600,805,261.57	1,182,030,719.51	418,774,542.06	35.43%



注：1) 报告期末，货币资金比期初增加了 66.70%，主要是报告期公司经营活动产生的现金净流量较大及本期发行的 10 亿元分离交易式可转换公司债券募集资金期末余额较大所致。

2) 报告期末，交易性金融资产比期初减少了 86.03%，主要是报告期内出售了大部分交易性金融资产。

3) 报告期末，预付款项比期初增加了 77.83%，主要是报告期重庆分公司建设速度加快，预付设备及工程款大幅增加，公司控股子公司 CPIC 预付长寿湖土地款所致。

4) 报告期末，其他应收款比期初减少了 30.84%，主要是报告期公司控股子公司天安公司部分工程进入收尾阶段，使甲供材料大幅度减少。

5) 报告期末，存货比期初增加 104.45%，主要是报告期公司控股子公司天盟公司外采存货量加大以及 CPIC 玻纤产品产能扩大使相应的原材料及产成品随之增加。

6) 报告期末，新增投资性房地产 2,352 万元，主要是报告期内公司建成用于出租的房屋结转所致。

7) 报告期末，在建工程比期初增加了 106.07%，主要是报告期公司 50 万吨/年合成氨、7.5 万吨/年玻纤生产线、6 万吨/年聚甲醛等项目建设投入所致。

8) 报告期末，工程物资比期初减少 86.12%，主要是报告期内公司控股子公司天安已将工程物资结转至在建工程。

9) 报告期末，短期借款增加 100.09%，主要是由于公司控股子公司 CPIC 及天盟公司、天安公司、天勤公司根据生产经营需要，新增短期借款尚未偿还。

10) 报告期末，应付票据比期初增加了 88.90%，主要是报告期公司控股子公司天盟公司商贸业务扩大，为降低资金使用成本，大量使用银行承兑汇票结算而尚未到期偿还所致。

11) 报告期末，预收款项比期初增加 32.82%，主要是公司控股子公司 CPIC 生产经营规模扩大及天盟公司商贸业务扩大，预收款相应增加。

12) 报告期末，应交税费减少 60.58%，主要是本期交纳上期尚未缴纳的企业所得税以及本期尚未抵扣的增值税进项税增加。

13) 报告期末，应付利息增加了 2,039 万元，主要是报告期计提了分离式可转债中用于投资部分资金的利息及银行借款利息增加。

14) 报告期末，应付股利增加了 94 万元，主要是由于公司控股子公司 CPIC 实施 2006 年度利润分配，部分应付少数股东的红利未付清。

15) 报告期末，其他应付款增加 39.33%，主要是本期应付工程款增加。

16) 报告期末，一年内到期的非流动负债增加 306.76%，主要是由于公司控股子公司 CPIC 部分长期借款及母公司两万吨/年聚甲醛技改项目长期借款一年内到期而结转至本项目。

17) 报告期末，长期借款较期初增加 42.57%，主要是由于公司控股子公司天安公司及 CPIC 项目建设速度加快，新增长期借款所致。

18) 报告期末，应付债券增加 89,218 万元，是由于公司发行 10 亿元分离式可转换债券所致。

19) 报告期末，其他非流动负债增加了 2,166 万元，是由于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目已完工，根据企业会计准则规定，将与该资产有关的政府补助转入递延收益，在其他非流动负债中列示。

20) 报告期末，未分配利润增加 39,946 万元，是由于当年净利润增加所致。

21) 报告期末，少数股东权益增加 41,775 万元，是由于当年净利润增加所致。

(2) 报告期内，公司利润表项目大幅度变动原因分析：



项目	本期数	上年同期	增减额	增减比例
营业收入	6,005,312,515.90	4,507,988,042.42	1,497,324,473.48	33.21%
营业成本	4,523,187,295.48	3,245,260,806.47	1,277,926,489.01	39.38%
财务费用	170,183,308.66	121,948,284.90	48,235,023.76	39.55%
公允价值变动收益	-260,028.02	9,093,702.88	-9,353,730.90	-102.86%
投资收益	23,092,067.50	6,373,283.98	16,718,783.52	262.33%
所得税费用	45,992,158.09	91,693,716.59	-45,701,558.50	-49.84%

注：1) 营业收入比上年同期增加 33.21%，主要是因为公司控股子公司 CPIC 营业收入增加及天盟公司商贸收入增加。

2) 营业成本比上年同期增加 39.38%，主要是因为公司控股子公司 CPIC 销售收入增加使营业成本随之增加。

3) 财务费用比上年同期增加 39.55%，主要是报告期公司对外投资增加，新项目建成投产时间较短，项目贷款尚未偿还，导致借款利息支出增加。

4) 公允价值变动损益比上年同期减少 935 万元，主要是因为报告期公司出售大部分交易性金融资产，公允价值损益已转为投资收益。

5) 投资收益比上年同期增加 262.33%，主要是因为公司参股公司联合商务投资分红及出售交易性金融资产所致。

6) 报告期，所得税费用较去年减少 4,570 万元，主要是由于公司 2 万吨/年聚甲醛国产设备抵免所得税 3,678 万元。

(3) 报告期内，公司现金流量表项目大幅度变动原因分析：

项目	本期数	上年同期	增减额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,035,343,069.31	728,054,870.10	307,288,199.21	42.21%
投资活动产生的现金流量净额	-3,334,393,907.47	-2,497,681,232.05	-836,712,675.42	-33.50%
筹资活动产生的现金流量净额	2,844,929,298.77	1,314,642,664.10	1,530,286,634.67	116.40%

注：1) 报告期，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 42.21%，主要是本期公司控股子公司 CPIC 销售收入增加，天盟公司商贸收入增加，使销售商品收到的货款增加所致。

2) 报告期，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 33.50%，主要是公司 50 万吨/年合成氨项目、长寿 6 万吨/年聚甲醛项目及 CPIC 新建玻璃纤维生产线等工程项目处于建设期，所支付的项目资金增加。

3) 报告期，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 116.40%，主要是报告期公司发行 10 亿元分离式可转债所致。

(4) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	943,132,701.69	占采购总额比重 (%)	16.53
前五名销售商采购金额合计	703,424,139.35	占销售总额比重 (%)	11.71

4. 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩



子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
CPIC	生产、销售	无碱玻璃纤维系列产品、浸润剂	18,000 万美元	525,584 万元	250,604 万	38,889 万元
天合公司	生产、销售	复混肥	3,000 万元	3,638 万元	3,042 万元	5 万元
天安公司	生产、销售	液氨产品	120,000 万元	323,036 万元	120,000 万	-
天盟公司	销售、服务	尿素、复混肥、复合肥、磷肥、钾肥、农药、种子、农膜、农业机具等农业生产资料；季戊四醇、共聚甲醛、甲酸钠、硝酸铵、甲醇、甲醛、液氨、玻璃纤维及其制品等化工、建材产品	6,000 万元	78,758 万元	13,402 万元	1,691 万元
天驰公司	服务、咨询	铁路、公路、水路货运代理，仓储服务，物流配送，提供货运中转服务，相关信息咨询	600 万元	1,391 万元	1,249 万元	249 万元
天勤公司	生产、销售	研究、生产与销售玻璃纤维织物系列制品	2,000 万美元	28,491 万元	13,318 万元	-
天腾公司	生产、销售	复合肥	4000 万元	4,997 万元	4,000 万元	-

①公司控股子公司 CPIC 主营业务为生产、销售无碱玻璃纤维系列产品、浸润剂，注册资本为 180,000,000 美元，公司占注册资本的 57.1365%，截止报告期末，CPIC 总资产为 525,584 万元，净资产为 250,604 万元。

经公司 2006 年 12 月 5 日第四届董事会第一次临时会议通过的《关于自筹资金 3000 万美元（用人民币投入）增资重庆国际复合材料有限公司的议案》，公司于 2007 年以 3,000 万美元（以人民币投入）对 CPIC 增资，其中 14,709,678.00 美元增加 CPIC 实收资本、其余 15,290,322.00 美元为溢价出资增加 CPIC 资本公积；另根据 CPIC 股东会决议，2007 年以享有的资本公积转增实收资本 8,646,660.00 美元、以享有的未分配利润转增实收资本 8,828,511.00 美元。截止 2007 年 12 月 31 日，CPIC 注册资本增加至 18,000 万美元，公司出资额增加至 10,284.57 万美元，公司对 CPIC 持股比例由原来的 57.6444% 调整为 57.1365%。

报告期，CPIC 在董事会的领导下，全面完成了预定的生产经营目标。CPIC 总部建桥工业园区的 F06 线 7 万吨粗纱生产线 07 年顺利投产，使 CPIC 的玻纤生产能力达到 27 万吨/年。长寿宴家工业园区 F07 线（设计产能 3.6 万吨/年）于 07 年基本建成，将于 08 年 1 月点火，长寿宴家工业园区 F08 线已于 07 年 7 月开始建设，为设计能力 7.5 万吨的增强型玻纤。公司预计将在 2008 年新建 2 条生产线：一分厂庾家坳 F09 线，设计能力为 4.5 万吨/年；一分厂庾家坳 C3B，设计能力 1.8 万吨/年。新项目的开工建设为 2008 年产能的持续扩张提供了保障。CPIC 全年生产无碱玻璃纤维 237,122 吨，比上年增产 82,099 吨，增长 52.96%，浸润剂 3,521 吨，比上年增产 1,142 吨，增长 48.00%；销售无碱玻璃纤维 226,957 吨，浸润剂 295 吨；全年实现营业收入 189,687 万元，比上年同期增加 62,450 万元，增长 49.08%；实现利润总额 39,070 万元，比上年增加 14,409 万元，增长 58.43%；净利润 38,889 万元，比上年增加 14,385 万元，增长 58.78%。

②公司控股子公司天合公司是公司与昭通市农资公司合资组建的企业，经营范围为生产、销售复混肥及研究、开发专用复混肥，注册资本为 3,000 万元，公司占注册资本的 74.5%。截至报告期末，天合公司总资产为 3,638 万元，净资产为 3,042



万元。

报告期，天合公司认真贯彻“高效生产、规范运作、创新形象、健康发展”的经营方针，持续做好生产经营、内部管理等各项工作，在全体员工的共同努力下，克服了装置故障、流动资金紧张、外部环境限制等困难。实现营业收入 7,082 万元，实现利润总额 6 万元。

③公司控股子公司天安公司是公司与云南省国有资产经营有限责任公司合资组建的企业，经营范围为生产、销售液氨，注册资本为 120,000 万元，公司占注册资本的 60%。截至报告期末，天安公司总资产为 323,036 万元，净资产为 120,000 万元

报告期，天安公司项目建设进入决战阶段。公司在“把握两条主线，控制两个阶段，完成一个转变，确保最终目标的实现”的工作方针指引下，加快项目建设和试车进度，力争早日建成投产。报告期共完成投资 8.70 亿元，项目各大装置已安装完毕，进入调试收尾阶段，已具备试车条件的装置陆续开始试车。截至本报告期末，项目完成的主要进度如下：

煤储运系统、输灰、输渣系统、仪表空压站、循环水装置、煤气化变电所、高压消防水站等辅助及公用工程已试车完毕，并办理了中间交接投入使用，建筑部分已通过竣工验收。

空分装置于 2007 年 11 月 30 日完成联动试车，并产出合格氧气、氮气。

热电装置除汽轮机外已完成中间交接，汽轮机油循环合格，机、电、仪、管道安装工作基本结束，初步具备试车条件。

煤气化装置设备全部安装完毕，工艺管道试压进入尾声，消防系统管道、消防箱安装完成 95%，火炬安装全部完成。

合成装置设备全部安装完毕，氢循环压缩机配管完成，合成装置管道安装基本完成，管道试压完成 98.61%。

④公司控股子公司天盟公司是公司与云南省水富天盛有限公司共同组建的企业，经营范围为化肥、农药、农膜、不再分装的包装种子、饮料及添加剂、农业机具、农业生产资料的销售与服务；玻璃纤维及制品、建材产品、季戊四醇、共聚甲醛、甲酸钠、硝酸铵、甲醇、甲醛、液氨、化工产品的销售与服务；国内贸易、货物及技术的进出口业务（经营范围中涉及专项审批的按许可证经营）。注册资本为 6,000 万元，公司占注册资本的 97%。截止报告期末，天盟公司总资产为 78,758 万元，净资产为 13,402 万元。

报告期，天盟公司坚持“诚信合作、规范透明、服务至上、务实创新”的质量管理方针，认真贯彻落实科学发展观，紧紧围绕股份公司 2006—2010 年发展规划，内部加强管理，积极推进 ISO9001 标准质量管理体系构建，强化营销制度建设，加强人才队伍培养；外部在稳定股份公司、天合公司产品销售的基础上，不断加大产品的外采力度、促进产品的市场开拓，延伸销售网络，不断提升“金沙江”、“云天化、天盟”品牌的知名度和美誉度，完善公司的加盟连锁体系，稳步推进公司的市场战略，公司的盈利能力和市场竞争力持续提升，较好完成了全年的经营计划，各项工作都取得了可喜成绩。全年实现营业收入 415,634 万元，比上年增加 94,010 万元，其中商贸实现收入 218,765 万元，比上年增加 76,847 万元，实现利润总额 2,773 万元。

⑤公司控股子公司天驰物流公司是公司与云南省水富天盛有限公司共同组建的



企业，经营范围为货物运输代理、货物中转、物流配送、仓储、国内贸易等，注册资本为 5000 万元，公司占注册资本的 85.00%。

截止报告期末，天驰物流总资产为 1,391 万元，净资产为 1,249 万元。

报告期，天驰公司继续完善公司相关管理制度，完善物流配送制度和相关费用的管理制度，做好加盟车辆的筛选、培训及管理，定期召集加盟车辆进行座谈交流，了解车辆运营情况，逐步规范加盟车辆业务运作，通过统一标识，提升公司形象。年初公司与 24 个货运公司及 41 辆个体车辆签订物流配送加盟协议，充分调动各货运公司调度能力，发挥个体车辆的积极性，调配好个体加盟车辆的运营能力，同时借助外来物流公司，整合社会车辆，逐步发挥天驰各配送中心在当地物流配送功能。天驰物流全年实现营业收入 384 万元，完成全年预算 304 万元的 126.32%；实现净利润 249 万元，完成全年预算 14 万元的 1,778.58%。

⑥公司控股子公司天勤公司是公司与 CPIC、富耀企业有限公司、Kordi 先生 Dughaiter 先生共同组建，主要研究、生产与销售玻璃纤维织物系列制品，注册资本为 2000 万美元，公司占注册资本的 50%。

截至报告期末，天勤公司实际已收到资本金 1,720 万美元。其中：云南云天化股份有限公司 1,000 万美元，重庆国际复合材料有限公司 350 万美元，台湾富耀企业有限公司 70 万美元，Kordi 和 Dughaiter 300 万美元。

本报告期，公司各项工程进度进展顺利，电气安装工程及土建工程项目接近收尾阶段；车间设备已安装完毕，现处于调试阶段；织布车间织机已安装完毕，已有 10 台织机开始试生产样品；后处理车间的 KH 炉、BH 炉、FN 机台、电子验布机已经安装调试完成，预计整个项目将于 2008 年上半年建成投产。

⑦公司第四届董事会第九次会议决议通过《关于投资 3560 万元与深圳市芭田生态工程股份有限公司合资组建云南天腾化工有限公司的议案》，公司自筹资金 3560 万元与深圳市芭田生态工程股份有限公司（以下简称芭田公司）合资组建云南天腾化工有限公司，天腾公司拟建年产 30 万吨高塔造粒特种肥料生产线。天腾公司经营范围为研发、生产和销售特种肥、专用配方肥等化肥产品，注册资本为 4000 万元，其中公司出资 3560 万元，占注册资本的 89%；芭田公司出资 440 万元，占公司注册资本的 11%。该项目预计总投资 13,105 万元，建成投产后预计每年可实现利润总额约 1,260 万元。

该项目的实施，可使公司在特种肥、专用肥技术研发、生产、销售、服务上有所突破，为公司化肥行业产业链的延伸起到积极作用。该项目同时符合国家产业政策，符合公司发展战略规划和股东利益，增强了公司的可持续发展能力。

截止报告期末，天腾公司前期工作开展顺利。

(2) 单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上：

单位：元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
CPIC	1,896,869,589.80	389,179,757.71	388,894,127.61

(三) 公司技术创新，节能环保情况

1. 公司研发投入和自主创新情况



公司高度重视设备技术投入，每年投入上千万元的资金进行设备更新改造，有雄厚的技术力量，今年公司进一步加大对现有生产装置的技术改造力度，共投入技改资金 3060 万元，全年共提出了 4 个课题攻关项目，完成了 3 个聚甲醛新产品的工业化生产和应用，不断提高了公司的设备现代化水平，增强了产品的市场竞争力，进一步提高装置的生产率，增强公司的技术储备能力。

公司还积极投入科研建设，走自主创新之路，2007 年研发经费共计投入 4,270 万元。公司在北京建立了聚甲醛实验室对新产品进行开发，截至报告期末，尚有 3 个聚甲醛新产品正在研究、开发中。公司在自主创新的同时也积极与清华大学、四川大学、重庆大学等著名高校广泛合作，取得了一定的科研成果。公司全年共获得专利技术授权 1 项，专利技术受理并公报 3 项，云南省科学技术进步奖 1 项。2007 年公司通过不断提高自主创新能力，增强了公司的核心竞争力，继续保持了公司在行业中技术、效益领先的地位。

公司还拟在重庆建立新材料产品研发中心，届时，公司的自主创新能力将得到进一步提高。

2. 节能减排工作开展情况

公司十分重视技术创新和节能减排工作，在加强管理的同时，注重先进技术和科学管理手段的应用；始终把“三废”排放对环境的影响作为首要工作来抓，实现了“三废”排放逐年减少。经过不懈努力，目前公司能耗指标、“三废”排放，都已优于国内同行水平，实现了经济效益、环境效益和社会效益的较好统一。为提高能源利用率，对能源的使用进行科学管理、合理利用，以达到节约能源、降低消耗、保护环境的目的，制定了《能源管理程序》、《防腐保温管理制度》、《污染防治管理程序》，修订了《工艺装置消耗定额管理规定》，从制度上保证节能工作扎实有效，使节能管理走上制度化、标准化、科学化的轨道。

公司应用先进技术，改造合成氨、尿素装置，达到增产、节能、减污、增效。先后对合成氨、尿素装置进行了三次大规模的技术改造。尤其是 2002 年进行的合成氨、尿素装置第三次大规模节能增产技术改造，不仅使合成氨装置年生产能力达到 50 万吨，尿素装置年生产能力达到 76 万吨，而且使单位产品能源消耗明显降低，效益显著增加。

公司加大环保治理资金投入，投资 1660 万元对原废水处理装置进行了扩建，扩建后废水处理装置能力为 2880 吨/天。自 2004 年装置投用三年来运行稳定，确保了公司废水实现持续稳定达标排放。投资 310 万元在两个废水总排口、锅炉烟气排口安装了在线监测装置，对所排放污染因子的浓度、排放速率等进行实时监测。环保在线数据按要求实时传输到云南省环保局的在线监测监控系统，在线数据表明污染物始终保持达标排放，同时也进一步为预防污染事故完善了监控手段。

（四）对公司未来发展的展望

一）公司所处行业的发展趋势

公司所处行业为化学肥料制造业，现已形成化肥、有机化工、玻璃纤维、商贸物流四大产业格局。

化肥产业主要为尿素产品，目前化肥行业产能面临规模继续扩张，消费市场增长受限，外资进入加剧市场竞争，化肥价格上升压力进一步加大的趋势。从中国化肥行业目前的情况来看，扩大规模，特别是通过并购重组扩大规模是中国化肥行业



提高市场竞争力，贯彻节能降耗政策的重要环节。虽然尿素市场的总供应量大于总需求量，尿素价格继续上涨的可能性不大，但尿素产品作为重要农业资料，公司未来业绩没有大幅下降的风险。有机化工产业方面，随着我国电子电器和汽车工业发展及世界涂料需求量增加，对聚甲醛产品和季戊四醇的需求将进一步增加，亚洲地区聚甲醛产能和需求增长迅速，正在成为聚甲醛的主要生产和消费地区。玻璃纤维属于新型复合材料，是国家鼓励发展的产业。随着国民经济的持续快速发展，玻璃钢、电绝缘等传统应用领域及新型复合材料、建材行业等对玻璃纤维的需求将不断增加。预测未来几年，世界玻璃纤维市场需求量将以 5% 的速度递增，亚洲地区的增长率将达到 7%，在建筑、交通领域上的应用比例将从 57% 增加到 63%。

二) 未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

1. 发展战略

逐步实施“以肥为主”到“以化为主”的战略转型，以市场需求为导向，以人力资源开发为保证，以培植企业核心竞争力为中心，紧紧依靠技术创新、管理创新和制度创新，抓住增产降耗、挖潜增效和结构调整、产品升级两条主线，以资本营运和产业整合为重要手段，依托现有主业优势，从化肥、有机化工、新材料、商贸物流四个方向不断培育新的效益增长点，不断壮大公司整体实力，把公司发展成为以化肥、有机化工和玻纤新材料为支柱产业，并广泛涉足商贸等领域的跨地区、跨行业、跨所有制和跨国经营的上市公司。

2. 发展机遇和挑战

(1) 化肥产业方面：农业在国内的基础地位不会动摇，国家将继续加大对三农的支持，整个国内对化肥的需求量将不断增大。同时，随着农业结构的调整，传统的化肥市场将向纵向细分。公司是目前国内 24 家大氮肥企业之一，也是我国十二家氮肥类上市公司之一，公司采用进口先进技术和以天然气为原料、具有较强的消化吸收能力和较高的管理水平，使氮肥的生产成本较低，盈利能力较强，具有较强的市场竞争能力。公司将继续调整产品结构，开发适应市场需求的专用肥、特种肥，发展化肥后加工产品，开展农化服务和售后服务，进一步增强公司竞争优势。

(2) 玻璃纤维产业：公司在玻璃纤维行业中具有较强技术优势和品牌优势，将面临更大的发展机遇。公司将充分发挥玻璃纤维生产规模优势、技术优势和市场优势，通过新建项目和技术改造等手段，进一步扩大规模，延伸产品链条，调整产品结构，加快技术研发，使之成为公司又一个重要的利润来源。

(3) 有机化工产业：产业结构调整将给公司有机化工产业带来更大的发展机遇。公司聚甲醛产品具有规模、品牌和技术优势，公司将继续增加聚甲醛产品产量、加大聚甲醛产品研发力度，通过新项目建设、技术研发，扩大产品规模、提升产品品质，提高产品的附加值和盈利能力，使有机化工产品逐步成为公司新的效益增长点。

(4) 商贸物流产业：根据国家建立和发展现代农资流通体系的政策，国家将积极发展农资连锁经营，建立以集中采购、统一配送为核心的新型营销体系，支持和发展大型农业生产资料流通经营企业。公司将抓住机遇，发展天盟连锁、天驰物流，做大公司的商贸物流产业。

3. 各项业务的发展规划

公司拟投资建设煤化工项目，进一步扩大公司化肥产业规模优势；拟投资建设新的玻璃纤维生产线，进一步增加产品产量，扩大规模；拟投资建设玻璃纤维织布



生产线，延长玻璃纤维产品链；拟投资建设 6 万吨/年的聚甲醛生产能力，增强有机产业规模优势；拟投资扩大物流产业规模，进军大型农业生产资料流通领域。

4. 新年度经营计划

公司新年度力争实现营业收入约 70 亿元。

5. 公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划

发展战略规划及新增项目所需资金，公司将通过资本市场等多种融资方式筹集资金，保证发展所需资金。

6. 不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

公司生产经营中将出现的主要问题及困难有：①公司处于天然气供气管网末端，地理位置较差，整体供气形势不容乐观，②电力供应较为紧张，对公司生产的稳定性产生了一定的影响，③向家坝电站的建设施工也对公司生产的安全稳定产生一定的影响，④尿素产品限价政策和国家调整尿素产品关税将对公司的经营产生影响，⑤生产用化工原料、天然气、煤炭、电力等涨价增加了公司的成本，⑥外汇汇率调整和外汇体制变化将对公司生产经营产生一定的影响。

对此，公司将一如既往加强与天然气、电力供应部门及向家坝水电站施工单位的沟通与协调，确保正常生产；狠抓挖潜增效工作，开展双增双节，控制产品原材料和能源消耗，加大成本费用控制力度，压缩非生产经营性开支，利用各种新的融资手段和方法减少融资成本，注重能源节约，提高资源投入的产出比率，大力推行循环经济，减少能源和原材料消耗。

(五) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 81,170.00 万元，比上年增加 49,160.00 万元，增加的比例为 65.11%。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
CPIC	无碱玻璃纤维系列产品，玻璃纤维用浸润剂及助剂	57.1365	
天安公司	生产、销售液氨，其他化工产品及其副产品	60.00	
天勤公司	研发、生产、销售玻璃纤维织物系列及行政许可的，凭许可证经营	67.50	根据公司第四届董事会第三次会议决议审议通过了《公司投资 1000 万美元设立重庆和成材料有限公司的议案》，后重庆和成材料有限公司改名为重庆天勤材料有限公司。公司付投资款 1,000 万美元，公司控股子公司 CPIC 付投资款 350 万美元，公司直接持股 50.00%，间接持股 17.50%。
天腾公司	研发、生产和销售特种肥、专用西文肥等化肥产品	89.00	

1. 募集资金使用情况

根据公司 2006 年 5 月 25 日第四次董事会第一次会议决议，2006 年 6 月 23 日第



二次临时股东大会审议通过的《关于将增发新股发行方案调整为分离交易的可转换公司债券发行方案的议案》，经中国证监会证监发行字[2007]8 号文核准，公司于 2007 年 1 月 29 日向社会公开发行六年期分离式可转债 10 亿元，认股权证 5,400 万份。扣除保荐费及承销费 3,460 万元，实际收到募集资金 96,540 万元。截至 2007 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金 65,320 万元，其中本年度已使用 65,320 万元。尚未使用募集资金存入募集资金专户。

2. 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
增资天安公司	26,000.00	否	26,000.00			是	
6万吨/年聚甲醛项目	74,000.00	否	39,320.00			是	
合计	1,000,000,000.00	/	65,320.00			/	/

3. 非募集资金项目情况

1) 甲醇三改六工程

公司第三届董事会第十四次会议审议通过公司投资 6,500 万元对甲醇装置进行增产改造，该项目已建成投产，每年可节约甲醇成本 1,800 万元。

2) 公司第三届董事会第十八次会议审议通过公司以自筹资金 3000 万美元（用人民币投入）参与了 CPIC 的增资扩股，本报告期内，增资扩股工作已完成。

3) 公司第四届董事会第三次会议审议同意投资 1000 万美元设立天勤公司，该公司拟建设年产 7600 万米电子及玻璃纤维布项目，目前，该项目进展顺利，并已开始试生产样品，预计整个项目将于 2008 年上半年全部建成投产。

4) 公司第四届董事会第七次会议审议通过以自筹资金 61,200 万元参与呼伦贝尔金新化工有限公司增资扩股，该公司拟建设年产 50 万吨合成氨、年产 80 万吨尿素，报告期内该项目前期工作进展顺利。

5) 公司第四届董事会第九次会议审议通过的投资 3560 万元与深圳市芭田生态工程股份有限公司合资组建天腾公司。该公司拟建设年产 30 万吨高塔造粒特种肥料项目，报告期内，该项目正按计划推进。

(六) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

1. 会计政策变更

根据财政部、证监会有关规定的要求，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日以财会[2006]3 号文发布的新的企业会计准则。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五至十九条的规定，公司在首次执行日对财务报表的相关项目进行追溯调整，调整了 2007 年度会计报表的年初数和上期数，追溯调整涉及的内容主要包括：



①对于资产、负债的账面价值和计税基础不同形成的暂时性差异，确认相应的递延所得税资产或负债，并调整期初留存收益。该事项的累计影响数为 3,736,675.71 元，调整增加了 2006 年的期初留存收益 4,645,641.23 元，调整增加了 2006 年的期初少数股东权益 600,291.95 元，调整减少 2006 年度的净利润 1,509,257.47 元（其中减少归属于母公司所有者的净利润 1,655,889.47 元，减少少数股东损益 146,632.00 元）。

②根据企业会计准则解释第 1 号第七条第（二）款“企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。执行新会计准则后，应当按照子公司宣告分派现金股利或利润中应分得的部分，确认投资收益。”公司按照此规定对以前年度已摊销的对子公司股权投资借方差额部分进行了追溯调整。该事项的累计影响数为 1,811,178.79 元，调整增加了 2006 年度的期初留存收益 1,669,570.47 元，调整增加了 2006 年度的净利润 141,608.32 元。（对应调整减少 2006 年末的资本公积 1,811,178.79 元）

③对于划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，应当在首次执行日按照公允价值计量，并将账面价值与公允价值的差额调整留存收益。该事项的累计影响数为 946,153.41 元，调整增加了 2006 年的期初留存收益 29,776.99 元，调整增加了 2006 年度的净利润 916,376.42 元。：

上述三项会计政策变更的累计影响数为 6,494,007.91 元，共计调整增加 2006 年的期初留存收益 6,344,988.69 元，调整增加 2006 年期初少数股东权益 600,291.95 元，调整减少 2006 年度净利润 451,272.73 元（其中归属于母公司所有者的净利润 597,904.73 元，增加少数股东损益 146,632.00 元）。合计会计政策变更引起相关报表项目的调整如下：

项目	追溯调整前 2006 年 期末数（当期数）	追溯调整数	追溯调整后 2006 年期末数（当期数）
一、留存收益及少数股东权益			
盈余公积	983,698,337.70	-116,123,948.65	867,574,389.05
未分配利润	325,787,255.33	121,871,032.61	447,658,287.94
少数股东权益	1,181,283,795.56	746,923.95	1,182,030,719.51
调整小计		6,494,007.91	
二、资本公积	953,651,927.37	-1,811,178.79	951,840,748.58
三、净利润	667,559,729.29	-451,272.73	667,108,456.56
其中：归属母公司	585,864,943.95	-597,904.73	585,267,039.22
少数股东收益	81,694,785.34	146,632.00	81,841,417.34

注：累计调整增加 2006 年 12 月 31 日所有者权益（留存收益、少数股东权益、资本公积）4,682,829.12 元。

2. 会计估计变更

①根据公司上市以来固定资产净残值的实际情况，并参照同行业净残值率比例，2007 年，经公司第四届董事会第五次会议审议通过，公司对固定资产净残值率比例的进行变更。净残值变更前后的比例如下：



变更前净残值率	变更后净残值	净利润影响数
4%	5%	245.51 万元

②根据公司实际情况，并参照同行业水平，自 2007 年起，坏账准备按集团内和集团外两种情况分别计提，对“备用金”不再计提坏账准备。对本期净利润的预计影响数为 115.31 万元。按“账龄分析法”坏账计提比例变更前后如下：

账 龄	变更后		变更前(%)
	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)	
1 年以内	0.5	5	5
1—2 年	1	10	10
2—3 年	3	30	30
3—4 年	5	50	50
4—5 年	7	80	80
5 年以上	10	100	100

3. 会计差错更正

公司本报告期无会计差错更正。

(七) 董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 1 月 26 日召开第四届董事会第四次会议董事会会议，审议通过公司《公司 2006 年年度报告及年度报告摘要》；审议通过公司《2006 年财务决算报告》；审议通过公司《2007 年度财务预算方案》；审议通过公司《2006 年度利润分配预案》；《关于公司 2007 年度日常关联交易事项的议案》；审议通过公司《关于申请固定资产报废的议案》；审议通过公司《关于计提固定资产减值准备的议案》；审议通过公司《关于公司章程部分条款修改的议案》；审议通过公司《公司内部控制制度（试行）》。决议公告刊登在 2007 年 1 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2) 公司于 2007 年 2 月 6 日召开第四届董事会第二次临时会议董事会会议，经中国证券监督管理委员会证监发〔2007〕8 号文《关于核准云南云天化股份有限公司公开发行分离交易的可转换公司债券的通知》核准，我公司已于 2007 年 1 月 29 日公开发行了 10 亿元的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，扣除发行费用，实际募集资金已全部到位。云天化分离交易可转债符合《上海证券交易所企业债券上市交易规则》等法律法规的上市规定，同意申请认股权和债券上市，并授权董事会办公室，董事会秘书冯驰处理有关事宜。

(3) 公司于 2007 年 4 月 20 日召开第四届董事会第五次会议董事会会议，审议通过公司《关于会计政策变更的议案》；审议通过公司《关于续聘亚太中汇会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；审议通过公司《关于召开公司 2006 年年度股东大会的议案》；审议通过公司《2007 年第一季度报告》。决议公告刊登在 2007 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4) 公司于 2007 年 5 月 17 日召开第四届董事会第六次会议董事会会议，审议通过公司《2006 年度分红派息有关事宜的议案》；审议通过《公司为控股子公司云南天安化工有限公司提供 2.7 亿元银行贷款担保的议案》；审议通过《云南云天化



股份有限公司信息披露管理制度的议案》；审议通过《云南云天化股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告的议案》。决议公告刊登在 2007 年 5 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5) 公司于 2007 年 6 月 14 日召开第四届董事会第七次会议董事会会议，审议通过公司《关于自筹资金 61200 万元参与呼伦贝尔金新化工有限公司增资扩股的议案》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(6) 公司于 2007 年 7 月 27 日召开第四届董事会第八次会议董事会会议，审议通过公司《2007 年半年度报告及半年度报告摘要》；审议通过公司《关于高级管理人员变动的议案》；审议通过《关于撤销公司第四届董事会第三次会议关于投资 3900 万元参与云南天驰物流有限公司增资扩股的决议的议案》；审议通过公司《财务管理制度》（修订稿）的议案；审议通过公司《募集资金使用管理办法》（修订稿）的议案；审议通过公司《董事、监事和高级管理人员所持公司股份管理办法》。决议公告刊登在 2007 年 7 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(7) 公司于 2007 年 10 月 25 日召开第四届董事会第九次会议董事会会议，审议通过公司《独立董事工作制度》；审议通过公司《董事会秘书工作制度》；审议通过公司《公司专项治理活动整改报告》；审议通过《关于高级管理人员变动的议案》；审议通过公司《2007 年第三季度报告》；审议通过《关于投资 3560 万元与深圳市芭田生态工程股份有限公司合资组建云南天腾化工有限公司的议案》；审议通过公司《董事会专门委员会成员调整的议案》。决议公告刊登在 2007 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会对 2006 年度股东大会通过的利润分配方案执行情况如下：2006 年度可供股东分配的利润 525,787,255.33 元，分红派息以 2006 年度分红派息的股权登记日 2007 年 6 月 8 日的总股本 536,350,269 为基数，派发现金股利 214,540,107.60 元，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税）。对于流通股个人股东，公司按 10% 的税率代扣个人所得税后，实际派发现金红利为每股 0.36 元；对于机构投资者及法人股股东所得税自行缴纳，实际派发现金红利为每股 0.4 元。其余未分配利润待以后年度分配。本次利润分配股权登记日：2007 年 6 月 8 日，除息日是 2007 年 6 月 11 日，现金红利发放日是 2007 年 6 月 15 日。公司于 2007 年 6 月 5 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《云南云天化股份有限公司 2006 年度分红派息实施公告》。

3. 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

(1) 董事会审计委员会总体工作情况

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务会计报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报



表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。随后，审计委员会向董事会提交公司财务会计审计报告、亚太中汇会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作的总结报告、改聘中瑞岳华会计师事务所有限公司作为公司审计机构的议案，形成决议后提交董事会审核。

(2) 董事会审计委员会的书面意见、年度审计工作总结报告

① 审计委员会关于年审注册会计师进场前出具的财务会计报表的书面意见

按照《云南云天化股份有限公司董事会审计委员会年度报告工作规程》相关规定，董事会审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。在年审注册会计师进场前出具的财务会计报表的书面意见：

我们审阅了公司财务部 2008 年 1 月 9 日提交的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、2007 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。我们按照《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

② 审计委员会关于年审注册会计师进场后出具初步审计意见后对财务会计报表的书面意见：

按照《云南云天化股份有限公司董事会审计委员会年度报告工作规程》相关规定，我审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况及重大事项的进展情况，在年审会计师出具初步审计意见后，我们审阅了公司 2007 年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

③ 审计委员会关于亚太中汇会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告：

我们审阅了公司财务部 2007 年 12 月 23 日提交的《2007 年度审计工作计划》后，于 2007 年 12 月 28 日就上述审计工作计划与亚太中汇会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2007 年度审计工作的顺利完成。亚太中汇会计师事务所有限公司审计人员 20 人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，分别于 2007 年 12 月 10 日开始预审，2008 年 1 月 5 日进场正式审计，并于 2008 年 1 月 18 日共有 7 位审计人员开始进入集中汇总阶段。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及



审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：

- 1) 所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整。
- 2) 财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制。
- 3) 公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量。
- 4) 财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况。
- 5) 公司内部会计控制制度是否建立健全。
- 6) 公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于 2008 年 2 月 29 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

(3) 董事会审计委员会会议决议

公司董事会审计委员会于 2008 年 2 月 25 日下午在云南省昆明市召开会议。会议应到 3 人，实到 3 人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《公司 2007 年度财务会计报表》。3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于亚太中汇会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》。3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于聘用 2008 年度公司审计机构的议案》。

4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会严格按照《云南云天化股份有限公司薪酬与考核委员会实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

2007 年公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司在 2007 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员报酬进行核查，认为：公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

(八) 利润分配或资本公积金转增预案

根据《公司法》和公司《章程》规定，公司于 2008 年 2 月 29 日召开的第四届第十次会议提出 2007 年度利润分配预案：本期实现净利润为 682,805,636.91 元(归属于母公司)，根据《公司法》、《公司章程》和新《企业会计准则》规定，母公司



当年实现的净利润 499,472,961.57 元, 弥补因追溯调整减少的年初可供分配利润 5,855,014.72 元后的净利润 493,617,946.85 元, 按 10% 计提法定盈余公积金 49,361,794.69 元, 2007 年可供分配的利润 450,111,166.88 元, 加上 2006 年末未分配利润 381,527,527.89 元, 减去 2007 年分配的 2006 年度现金股利 214,540,107.60 元, 再弥补按会计准则规定因追溯调整减少的以前年度可供分配利润 387,382,542.61 元, 2007 年累计可供股东分配的利润为 229,716,044.56 元。2007 年分配预案如下: 拟每 10 股派发现金股利 4 元(含税), 暂按公司 2007 年 12 月 31 日的股本 536,350,269 股计, 拟派发现金股利 214,540,107.60 元, 其余未分配利润 15,175,936.96 元待以后年度分配。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1. 第四届监事会第四次会议, 审议通过《公司 2006 年度财务决算报告》; 审议通过《公司 2007 年度财务预算方案》; 审议通过《公司 2006 年度利润分配预案》; 审议通过《公司 2007 年度日常关联交易事项的议案》; 审议通过《关于申请固定资产报废的议案》; 审议通过《关于计提固定资产减值准备的议案》; 审议通过《关于公司章程部分条款修改的议案》; 审议通过《公司内部控制制度(试行)》; 审议通过《公司 2006 年年度报告及年度报告摘要》; 审议通过《关于同意张家平同志因工作原因辞去公司监事的议案》; 审议通过《关于选举卢应双同志担任公司监事的议案》; 审议通过《公司 2006 年监事会工作报告》; 审议通过《公司 2007 监事会工作计划》。

2. 第四届监事会第五次会议, 审议通过《关于公司会计政策、会计估计变更调整的议案》; 审议通过《关于续聘亚太中汇会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》; 审议通过《关于召开公司 2006 年年度股东大会的议案》; 审议通过《公司 2007 年第一季度财务报告》。

3. 第四届监事会第六次会议, 审议通过《关于公司 2006 年度分红派息实施有关事宜的议案》; 审议通过《关于为控股子公司云南天安化工有限公司 2.7 亿元银行贷款提供担保的议案》; 审议通过《云南云天化股份有限公司信息披露管理制度》。

4. 第四届监事会第七次会议, 审议通过《关于公司自筹资金 61200 万元参与呼伦贝尔金新化工有限公司增资扩股的议案》。

5. 第四届监事会第八次会议, 审议通过公司《2007 年半年度报告及半年度报告摘要》; 审议通过《关于高级管理人员变动的议案》; 审议通过《关于撤销公司第四届董事会第三次会议〈关于投资 3900 万元参与云南天驰物流有限公司增资扩股的决议〉的议案》; 审议通过将公司《财务管理及会计核算办法》修订为公司《财务管理制度》的议案; 审议通过公司《募集资金使用管理制度》(修订稿)的议案; 审议通过公司《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》。

6. 第四届监事会第九次会议, 审议通过《2007 年第三季度报告》; 审议通过《公司专项治理活动整改报告》; 审议通过《关于投资 3560 万元与深圳市芭田生态工程股份有限公司合资组建云南天腾化工有限公司的议案》。

2007 年, 公司监事会由公司股东、董事和经理层的支持、协助下规范运作, 诚信、勤勉地履行国家法律和公司《章程》赋予的职责, 在加强监事培训、公司专项



治理活动整改、改进和完善公司章程和各项管理制度、维护股东权益等方面发挥了重要作用。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会根据国家有关法律法规，对公司依法经营情况、公司决策程序和高管人员履职尽责情况进行了检查监督。监事会认为：公司董事会和经营层按照《公司法》、公司《章程》及其有关法律法规进行规范运作，执行了股东大会的各项决议，建立和健全了公司内部管理制度，形成了良好的内控机制，决策程序符合法律法规的要求。公司董事、经理及其他高级管理人员忠于职守，秉公办事，履行诚信勤勉义务，未发现违反法律法规和公司《章程》的有关规定，滥用职权而损害公司和股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会检查了公司和控股子公司的财务制度和财务管理情况，审议了公司 2006 年年度财务报告和 2007 年中期财务报告和季度报告。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查监督，监事会认为：公司财务制度完善，财务管理规范，财务报告客观，如实的反映了公司的财务状况和经营成果，利润分配方案符合公司的实际。亚太中汇会计师事务所有限公司所出具的审计报告客观公正，符合公司实际。

(四) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无资产收购、出售行为。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与云天化集团及相关公司的各项关联交易遵循了市场公允原则，关联交易价格公平合理，没有损害股份公司和股东的利益。



十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、云天化集团将其债券募集资金 45,000 万元提供给公司用于项目建设的事项

云天化集团于 2006 年 4 月 28 日向社会公开发行 10 亿元“2006 年云天化集团有限责任公司债券”，云天化集团根据募集资金投向拟分配给公司 4.5 亿元，其中 4 亿元用于公司控股子公司天安公司 50 万吨/年合成氨项目，0.5 亿元用于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目，债券期限十五年。根据公司 2006 年 6 月 6 日第四届董事会第一次会议及公司 2006 年 8 月 17 日第三次临时股东大会审议通过的《云天化集团有限责任公司债券募集资金用于公司项目建设议案》，公司与云天化集团签订了“06 云天化债券资金使用协议”，约定云天化集团将债券募集资金 4.5 亿元提供给公司使用，必须专项用于公司控股子公司天安公司 50 万吨/年合成氨项目 4 亿元，用于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目 0.5 亿元；资金使用期限同债券期限自 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日；资金使用利率为固定利率，年利率为 4.05%，在使用期限内固定，计息期限与债券期相同 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日，采用单利按年计息，不计复利；公司应支付发行费用 11,369,418.75 元；合同约定公司应提供相应担保。2006 年度公司已收到云天化集团划入的上述资金 4.5 亿元，同时支付了应承担的债券发行费用 11,369,418.75 元，截止 2007 年 12 月 31 日公司尚未向云天化集团提供担保。截止 2006 年 12 月 31 日，公司计提了应付利息 12,301,875.00 元，2007 年公司计提了 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日的利息 18,225,000.00 元，并支付利息 16,858,125.00 元，截止 2007 年 12 月 31 日应付利息余额为 13,668,750.00 元。

2、云天化集团和云南天信融资担保公司为公司控股子公司天安公司提供担保事项

公司控股子公司天安公司目前尚在筹建期，其借款分别由云天化集团和云南天信融资担保公司提供担保：云天化集团担保总额为人民币 58,800 万元（其中：招商银行关上支行担保金额为 20000 万人民币或等值美元）、欧元 8,000 万元、美元 1,500 万元，担保期限为 8-10 年，期末实际担保额为人民币 278,000,000.00 元、欧元 70,273,775.90 元、美元 20,156,800.00 元；云南天信融资担保公司担保总额为人民币 10,000.00 万元、美元 1,000.00 万元，担保期限 10 年，期末实际担保额为人民币 10,000 万元、美元 9,999,059.69 元。

根据天安公司与云南天信融资担保有限公司签订的《担保费协议》，天安公司每年按借款合同金额的 0.5% 向其支付担保费，公司 2007 年度向其支付担保费 891,550.00 元，2006 年向其支付担保费 404,300.00 元。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况



本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

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)						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
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						27,000.00
报告期末对子公司担保余额合计						47,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)						
担保总额						47,000.00
担保总额占公司净资产的比例						14.15
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
上述三项担保金额合计						

根据公司 2005 年 10 月 27 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于为重庆国际复合材料有限公司长期借款提供 20,000 万元担保的议案》，公司为控股子公司 CPIC 长期借款提供 20,000 万元的担保。截至 2007 年 6 月 30 日公司共计为 CPIC 在中行重庆九龙坡支行借款 15,000 万元、招行重庆渝中支行借款 2,000 万元、工行重庆大渡口支行借款 2,000 万元提供担保。

根据公司 2007 年 5 月 17 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《公司为控股子公司云南天安化工有限公司提供 2.7 亿元银行贷款担保的议案》，公司为控股子公司天安公司提供 2.7 亿元银行贷款担保。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况



报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任亚太中汇会计师事务所为公司的境内审计机构。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601857	中国石油	784,900.00	47,000.00	1,455,120.00	100	670,220.00
期末持有的其他证券投资					-			
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	
合计				784,900.00	-	1,455,120.0	100%	

2、买卖其他上市公司股份的情况

	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
买入	中国石油		47,000/0	47,000	784,900.00	
卖出	兖州煤业	150,000	0/150,000		1,076,405.39	17,025.95
卖出	山东铝业	200,000	0/630,000		3,817,129.35	9,025,461.22
卖出	云南铜业	400,000	251,000/651,100		7,940,280.24	3,011,473.68
卖出	上海汽车		10,500/10,500		184,905.00	44,204.78
卖出	云铝股份		50,000/50,000		1,094,071.01	64,698.41
卖出	中国铝业		30,000/30,000		1,456,500.00	63,969.97
卖出	申购新股					4,813,233.49
合计						17,040,067.50

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 4,813,233.49 元。



(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
云天化发行分离交易的可转换公司债券募集说明书摘要	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月23日	http://www.sse.com.cn/
云天化发行分离交易的可转换公司债券募集说明书	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月23日	http://www.sse.com.cn/
云天化认股权和债券分离交易的可转换公司债券发行公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月23日	http://www.sse.com.cn/
云天化公开发行分离交易的可转换公司债券网上路演公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月23日	http://www.sse.com.cn/
云天化公开发行分离交易的可转换公司债券提示性公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月29日	http://www.sse.com.cn/
云天化监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化与控股股东及关联方资金往来和对外担保情况的专项说明	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化年报	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化年报摘要	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年1月30日	http://www.sse.com.cn/
云天化认股权和债券分离交易的可转换公司债券定价、网下发行结果及网上中签率公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年2月1日	http://www.sse.com.cn/
云天化认股权和债券分离交易的可转换公司债券网上资金摇号中签结果公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年2月2日	http://www.sse.com.cn/
云天化认股权和债券分离交易的可转换公司债券的提示性公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年2月15日	http://www.sse.com.cn/
云天化认股权证上市公告书	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年3月6日	http://www.sse.com.cn/
云天化公司债券上市公告书	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年3月6日	http://www.sse.com.cn/
云天化云化CWB1权证上市首日开盘参考价公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年3月8日	http://www.sse.com.cn/
云天化监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年4月24日	http://www.sse.com.cn/
云天化召开2006年年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年4月24日	http://www.sse.com.cn/
云天化第一季度季报	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年4月24日	http://www.sse.com.cn/
云天化董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年4月24日	http://www.sse.com.cn/
云天化监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年5月18日	http://www.sse.com.cn/
云天化2006年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年5月18日	http://www.sse.com.cn/



云天化董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年5月18日	http://www.sse.com.cn/
云天化 2006 年度分红派息实施公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年6月5日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于加强公司治理专项活动联系方式公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年6月14日	http://www.sse.com.cn/
云天化监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年6月16日	http://www.sse.com.cn/
云天化董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年6月16日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于出口退税率下调的提示性公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年6月26日	http://www.sse.com.cn/
云天化公司治理自查报告和整改计划	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年7月20日	http://www.sse.com.cn/
云天化监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年7月31日	http://www.sse.com.cn/
云天化半年报	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年7月31日	http://www.sse.com.cn/
云天化半年报摘要	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年7月31日	http://www.sse.com.cn/
云天化董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年7月31日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于举行公司治理专项活动网上交流会的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年8月16日	http://www.sse.com.cn/
云天化澄清公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年9月12日	http://www.sse.com.cn/
云天化第三季度季报	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年10月29日	http://www.sse.com.cn/
云天化董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年10月29日	http://www.sse.com.cn/
云天化监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年10月29日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年10月31日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于专项治理活动整改报告的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年10月31日	http://www.sse.com.cn/
云天化重大未确定事项停牌公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年12月11日	http://www.sse.com.cn/
云天化关于长期停牌事项目前相关工作进展情况的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年12月17日	http://www.sse.com.cn/
云天化终止重大事项论证暨复牌公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2007年12月24日	http://www.sse.com.cn/



十一、财务会计报告

(一) 审计报告

亚太中汇会计师事务所有限公司

亚太审字(2008)B-L-0098号

审计报告

云南云天化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南云天化股份有限公司（以下简称云天化公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云天化公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，云天化公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了云天化公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

亚太中汇会计师事务所有限公司

中国注册会计师：管云鸿

中国注册会计师：龙云刚

中国·北京

二〇〇八年二月二十九日



(二) 财务报表

合并资产负债表

编制单位：云南云天化股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	1,351,168,929.56	810,537,534.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6.2	1,455,120.00	10,417,490.00
应收票据	6.3	79,048,712.74	105,368,600.23
应收账款	6.4	232,300,098.13	229,555,173.52
预付款项	6.5	619,028,330.43	348,102,090.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6.6	33,371,110.19	48,253,345.81
买入返售金融资产			
存货	6.7	1,055,668,485.29	516,354,240.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,372,040,786.34	2,068,588,475.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.8	14,650,000.00	14,650,000.00
投资性房地产	6.9	23,521,173.68	
固定资产	6.10	5,099,795,860.46	4,016,056,691.28
在建工程	6.11	4,097,272,651.94	1,988,306,646.98
工程物资	6.12	59,996,519.39	432,265,565.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.13	155,880,292.08	151,581,174.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.14	341,928.00	7,675,745.66
递延所得税资产	6.15	4,818,532.57	3,876,212.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,456,276,958.12	6,614,412,037.52
资产总计		12,828,317,744.46	8,683,000,512.66

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：云南云天化股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

流动负债：			
短期借款	6.18	1,170,535,862.75	585,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	6.19	186,882,781.36	98,933,208.88
应付账款	6.20	535,167,593.89	477,218,378.07
预收款项	6.21	338,799,812.72	255,073,686.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.22	74,857,478.89	84,889,494.92
应交税费	6.23	23,767,973.22	60,298,343.55
应付利息		24,492,876.94	4,101,104.38
应付股利		937,472.36	
其他应付款	6.24	146,996,952.38	105,506,101.70
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	6.25	738,261,500.00	181,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,240,700,304.51	1,852,520,317.82
非流动负债：			
长期借款	6.26	3,089,794,332.83	2,167,208,670.63
应付债券	6.27	892,179,606.93	
长期应付款	6.28	539,072,763.89	534,762,313.74
专项应付款	6.29	123,000,000.00	142,915,259.19
预计负债			
递延所得税负债	6.30	544,757.71	139,537.20
其他非流动负债		21,655,240.62	
非流动负债合计		4,666,246,701.98	2,845,025,780.76
负债合计		7,906,947,006.49	4,697,546,098.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.31	536,350,269.00	536,350,269.00
资本公积	6.32	1,020,161,707.48	951,840,748.58
减：库存股			
盈余公积	6.33	916,936,183.74	867,574,389.05
一般风险准备			
未分配利润	6.34	847,117,316.18	447,658,287.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,320,565,476.40	2,803,423,694.57
少数股东权益		1,600,805,261.57	1,182,030,719.51
所有者权益合计		4,921,370,737.97	3,985,454,414.08
负债和所有者权益总计		12,828,317,744.46	8,683,000,512.66

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：云南云天化股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		831,915,999.61	437,310,446.90
交易性金融资产		1,455,120.00	10,417,490.00
应收票据			3,841,750.00
应收账款	7.1	7,273,055.51	1,862,852.53
预付款项		295,179,394.22	117,572,087.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7.2	14,564,081.34	2,045,108.35
存货		263,080,483.79	184,001,279.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,413,468,134.47	757,051,014.88
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7.3	1,767,420,170.97	1,290,925,369.00
投资性房地产		23,521,173.68	
固定资产		1,530,437,573.40	1,585,336,662.31
在建工程		198,581,605.87	174,007,707.07
工程物资		9,597,063.82	37,030,631.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,324,800.00	1,850,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,822,438.76	1,771,754.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,553,704,826.50	3,090,922,124.25
资产总计		4,967,172,960.97	3,847,973,139.13
流动负债：			
短期借款		326,000,000.00	436,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		31,407,063.20	17,216,723.81
应付账款		32,945,100.02	70,407,915.02
预收款项		2,790,904.91	8,557,702.47
应付职工薪酬		768,376.34	10,718,655.05
应交税费		31,228,799.88	60,952,828.95
应付利息		12,067,613.33	
应付股利			
其他应付款		91,949,291.73	77,281,065.14
一年内到期的非流动负债		280,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		809,157,149.41	681,134,890.44

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：云南云天化股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

非流动负债：			
长期借款		49,400,000.00	330,031,400.00
应付债券		892,179,606.93	
长期应付款		539,072,763.89	534,762,313.74
专项应付款		6,000,000.00	27,915,259.19
预计负债			
递延所得税负债		100,533.00	139,537.20
其他非流动负债		21,655,240.62	
非流动负债合计		1,508,408,144.44	892,848,510.13
负债合计		2,317,565,293.85	1,573,983,400.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		536,350,269.00	536,350,269.00
资本公积		966,605,169.82	875,920,095.23
减：库存股			
盈余公积		916,936,183.74	867,574,389.05
未分配利润		229,716,044.56	-5,855,014.72
所有者权益（或股东权益）合计		2,649,607,667.12	2,273,989,738.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,967,172,960.97	3,847,973,139.13

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：云南云天化股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,005,312,515.90	4,507,988,042.42
其中：营业收入	6.35	6,005,312,515.90	4,507,988,042.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,523,187,295.48	3,245,260,806.47
其中：营业成本		4,523,187,295.48	3,245,260,806.47
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			
营业税金及附加	6.36	5,327,381.41	4,912,977.64
销售费用		133,651,164.09	124,137,211.62
管理费用		295,774,376.56	245,352,179.75
财务费用	6.37	170,183,308.66	121,948,284.90
资产减值损失	6.38	10,120,941.29	10,559,668.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.39	-260,028.02	9,093,702.88
投资收益（损失以“-”号填列）	6.40	23,092,067.50	6,373,283.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		889,900,087.89	771,283,900.67
加：营业外收入	6.41	11,777,629.10	976,232.25
减：营业外支出	6.42	13,625,726.44	13,457,959.77
其中：非流动资产处置损失		12,100,613.37	6,616,708.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		888,051,990.55	758,802,173.15
减：所得税费用	6.43	45,992,158.09	91,693,716.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		842,059,832.46	667,108,456.56
归属于母公司所有者的净利润		682,805,636.91	585,267,039.22
少数股东损益		159,254,195.55	81,841,417.34
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	6.45.1	1.27	1.09
（二）稀释每股收益	6.45.2	1.22	1.09

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：云南云天化股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	7.5	1,830,751,131.12	1,720,911,767.12
减：营业成本		1,099,893,810.88	1,034,199,461.16
营业税金及附加		4,685,102.83	3,885,239.99
销售费用		39,846,486.86	37,359,949.75
管理费用		172,915,634.56	158,552,138.04
财务费用		56,644,600.13	45,326,198.70
资产减值损失		8,182,628.26	6,604,475.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-260,028.02	9,093,702.88
投资收益（损失以“-”号填列）	7.6	87,055,800.25	107,580,273.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		535,378,639.83	551,658,279.91
加：营业外收入		2,342,290.01	306,478.26
减：营业外支出		5,964,885.23	7,051,922.20
其中：非流动资产处置净损失		5,859,436.91	5,999,280.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		531,756,044.61	544,912,835.97
减：所得税费用		32,283,083.04	68,558,402.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		499,472,961.57	476,354,433.97

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：云南云天化股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,457,136,171.19	4,351,331,013.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,220,244.16	
收到其他与经营活动有关的现金	6.46.1	17,494,644.94	22,672,998.03
经营活动现金流入小计		6,478,851,060.29	4,374,004,011.09
购买商品、接受劳务支付的现金		4,643,625,905.29	3,010,640,197.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		341,965,772.18	217,176,802.88
支付的各项税费		261,567,519.54	202,498,887.36
支付其他与经营活动有关的现金	6.46.2	196,348,793.97	215,633,253.37
经营活动现金流出小计		5,443,507,990.98	3,645,949,140.99
经营活动产生的现金流量净额		1,035,343,069.31	728,054,870.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,702,341.98	46,779,234.12
取得投资收益收到的现金		23,092,067.50	6,357,378.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,236,083.39	4,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,030,492.87	53,141,292.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,372,424,400.34	2,502,679,444.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			



支付其他与投资活动有关的现金			48,143,079.87
投资活动现金流出小计		3,372,424,400.34	2,550,822,524.76
投资活动产生的现金流量净额		-3,334,393,907.47	-2,497,681,232.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,274,479,763.00	605,758,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		309,079,763.00	605,758,200.00
取得借款收到的现金		3,106,444,161.77	2,219,256,451.76
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.46.3	300,000.00	3,055,651.31
筹资活动现金流入小计		4,381,223,924.77	2,828,070,303.07
偿还债务支付的现金		1,108,135,938.10	818,276,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		415,056,105.40	681,971,720.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		34,070,821.25	10,859,010.80
支付其他与筹资活动有关的现金	6.46.4	13,102,582.50	13,179,918.75
筹资活动现金流出小计		1,536,294,626.00	1,513,427,638.97
筹资活动产生的现金流量净额		2,844,929,298.77	1,314,642,664.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,247,066.01	2,809,510.89
五、现金及现金等价物净增加额		540,631,394.60	-452,174,186.96
加：期初现金及现金等价物余额		810,537,534.96	1,262,711,721.92
六、期末现金及现金等价物余额		1,351,168,929.56	810,537,534.96

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：云南云天化股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,971,660,454.69	1,566,255,452.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,882,878.55	7,315,743.61
经营活动现金流入小计		1,978,543,333.24	1,573,571,196.50
购买商品、接受劳务支付的现金		980,786,582.56	709,526,287.66
支付给职工以及为职工支付的现金		187,925,004.07	137,984,137.67
支付的各项税费		141,740,360.31	141,489,907.11
支付其他与经营活动有关的现金		121,629,056.32	79,454,494.17
经营活动现金流出小计		1,432,081,003.26	1,068,454,826.61
经营活动产生的现金流量净额		546,462,329.98	505,116,369.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,702,341.98	46,779,234.12
取得投资收益收到的现金		87,055,800.25	107,564,367.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,930.39	4,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		95,850,072.62	154,348,281.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		368,499,167.82	458,960,159.45
投资支付的现金		476,494,801.97	369,982,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		844,993,969.79	828,942,159.45
投资活动产生的现金流量净额		-749,143,897.17	-674,593,877.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		965,400,000.00	
取得借款收到的现金		566,000,000.00	1,060,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			200,000.00
筹资活动现金流入小计		1,531,400,000.00	1,060,200,000.00
偿还债务支付的现金		676,000,000.00	261,076,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		257,873,002.74	557,714,273.26
支付其他与筹资活动有关的现金		241,800.00	13,179,918.75
筹资活动现金流出小计		934,114,802.74	831,970,192.01
筹资活动产生的现金流量净额		597,285,197.26	228,229,807.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,922.64	
五、现金及现金等价物净增加额		394,605,552.71	58,752,300.34
加：期初现金及现金等价物余额		437,310,446.90	378,558,146.56
六、期末现金及现金等价物余额		831,915,999.61	437,310,446.90

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：云南云天化股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	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)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	536,350,269.00	953,651,927.37		983,698,337.70		325,787,255.33		1,181,283,795.56	3,980,771,584.96
加：会计政策变更		-1,811,178.79		-116,123,948.65		121,871,032.61		746,923.95	4,682,829.12
前期差错更正									
二、本年年初余额	536,350,269.00	951,840,748.58		867,574,389.05		447,658,287.94		1,182,030,719.51	3,985,454,414.08
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		68,320,958.90		49,361,794.69		399,459,028.24		418,774,542.06	935,916,323.89
(一) 净利润						682,805,636.91		159,254,195.55	842,059,832.46
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失		68,320,958.90						-60,642.95	68,260,315.95
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单 位其他所有者权益变 动的影响		-80,836.29						-60,642.95	-141,479.24
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响									
4. 其他		68,401,795.19							68,401,795.19
上述(一)和(二)小计		68,320,958.90				682,805,636.91		159,193,552.60	910,320,148.41



(三)所有者投入和减少资本							293,651,810.71	293,651,810.71
1. 所有者投入资本							293,651,810.71	293,651,810.71
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配			49,361,794.69	-283,346,608.67			-34,070,821.25	-268,055,635.23
1. 提取盈余公积			49,361,794.69	-49,361,794.69				
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-214,540,107.60		-34,070,821.25	-248,610,928.85
4. 其他					-19,444,706.38			-19,444,706.38
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	536,350,269.00	1,020,161,707.48	916,936,183.74		847,117,316.18		1,600,805,261.57	4,921,370,737.97

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续表）

编制单位：云南云天化股份有限公司

2007 年 1-12 月

位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							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)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	528,747,804.00	871,088,009.66		708,117,522.11		563,827,949.33		550,497,696.75	3,222,278,981.85
加：会计政策变更		-1,669,570.47		-88,178,576.46		94,523,565.15		600,291.95	5,275,710.17
前期差错更正									
二、本年初余额	528,747,804.00	869,418,439.19		619,938,945.65		658,351,514.48		551,097,988.70	3,227,554,692.02
三、本年增减变动 金额（减少以“－” 号填列）	7,602,465.00	82,422,309.39		247,635,443.40		-210,693,226.54		630,932,730.81	757,899,722.06
（一）净利润						585,267,039.22		81,841,417.34	667,108,456.56
（二）直接计入所 有者权益的利得和 损失		39,486,947.41							39,486,947.41
1. 可供出售金融资 产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资 单位其他所有者权 益变动的影响		36,036,901.21							36,036,901.21
3. 与计入所有者权 益项目相关的所得 税影响									



4. 其他		3,450,046.20						3,450,046.20
上述(一)和(二)小计		39,486,947.41			585,267,039.22		81,841,417.34	706,595,403.97
(三)所有者投入和减少资本	7,602,465.00	42,935,361.98					559,336,924.27	609,874,751.25
1. 所有者投入资本	7,602,465.00	42,935,361.98					559,336,924.27	609,874,751.25
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配				247,635,443.40	-795,960,265.76		-10,245,610.80	-558,570,433.16
1. 提取盈余公积				247,635,443.40	-247,635,443.40			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-536,089,369.00		-10,245,610.80	-546,334,979.80
4. 其他					-12,235,453.36			-12,235,453.36
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	536,350,269.00	951,840,748.58		867,574,389.05	447,658,287.94		1,182,030,719.51	3,985,454,414.08

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：云南云天化股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	536,350,269.00	953,651,927.37		930,526,119.40	381,527,527.89	2,802,055,843.66
加：会计政策变更		-77,731,832.14		-62,951,730.35	-387,382,542.61	-528,066,105.10
前期差错更正						
二、本年初余额	536,350,269.00	875,920,095.23		867,574,389.05	-5,855,014.72	2,273,989,738.56
三、本年增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		90,685,074.59		49,361,794.69	235,571,059.28	375,617,928.56
(一)净利润					499,472,961.57	499,472,961.57
(二)直接计入所 有者权益的利得 和损失						
1. 可供出售金融 资产公允价值变 动净额						
2. 权益法下被投 资单位其他所有 者权益变动的影 响						
3. 与计入所有者 权益项目相关的 所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二) 小计					499,472,961.57	499,472,961.57
(三)所有者投入 和减少资本		90,685,074.59				90,685,074.59
1. 所有者投入资 本		90,685,074.59				90,685,074.59
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额						
3. 其他						
(四)利润分配				49,361,794.69	-263,901,902.29	-214,540,107.60
1. 提取盈余公积				49,361,794.69	-49,361,794.69	
2. 对所有者(或 股东)的分配					-214,540,107.60	-214,540,107.60
3. 其他						
(五)所有者权益 内部结转						
1. 资本公积转增 资本(或股本)						
2. 盈余公积转增 资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补 亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	536,350,269.00	966,605,169.82		916,936,183.74	229,716,044.56	2,649,607,667.12

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：云南云天化股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	528,747,804.00	871,088,009.66		673,341,387.27	602,954,307.73	2,676,131,508.66
加：会计政策变更		-41,694,930.93		-53,402,441.62	-301,438,944.02	-396,536,316.57
前期差错更正						
二、本年初余额	528,747,804.00	829,393,078.73		619,938,945.65	301,515,363.71	2,279,595,192.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,602,465.00	46,527,016.50		247,635,443.40	-307,370,378.43	-5,605,453.53
(一) 净利润					476,354,433.97	476,354,433.97
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		3,591,654.52				3,591,654.52
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		3,591,654.52				3,591,654.52
上述(一)和(二)小计		3,591,654.52			476,354,433.97	479,946,088.49
(三) 所有者投入和减少资本	7,602,465.00	42,935,361.98				50,537,826.98
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他	7,602,465.00	42,935,361.98				50,537,826.98
(四) 利润分配				247,635,443.40	-783,724,812.40	-536,089,369.00
1. 提取盈余公积				247,635,443.40	-247,635,443.40	
2. 对所有者(或股东)的分配					-536,089,369.00	-536,089,369.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	536,350,269.00	875,920,095.23		867,574,389.05	-5,855,014.72	2,273,989,738.56

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



（三）会计报表附注

一）、公司简介

公司是 1997 年经云南省人民政府“云政复[1997]36 号”文批准，由云天化集团独家发起，以募集方式设立的上市公司，公司社会公众股（A 股）于 1997 年 7 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易，内部职工股已于 1998 年 1 月 9 日上市交易。

公司是我国大型化肥生产骨干企业之一，位于云南省水富县，主营化肥和化工产品的生产和销售，现有生产能力为：年产合成氨 50 万吨、尿素 76.2 万吨、硝铵（含硝态复合肥）11 万吨、季戊四醇 1 万吨、甲酸钠 0.65 万吨、聚甲醛 3 万吨、甲醇 3 万吨、甲醛 18.2 万吨、玻璃纤维 27 万吨、浸润剂 0.2 万吨、复混肥 10 万吨。化肥装置是我国二十世纪七十年代从国外成套引进的 13 套大化肥装置之一，经过三次重大技术改造，特别是 2001-2003 年实施的第三次重大节能增产技术改造，装置的工艺技术、消耗达到二十世纪九十年代末期国际先进水平；有机生产装置是二十世纪九十年代末我国首家从意大利、波兰进口的具有最新技术和关键设备的大型装置，产品质量达到欧洲标准；无碱玻璃纤维装置是 2000 年—2007 年分别由公司的控股子公司引进的国际最新技术和主要设备的池窑生产线。主要产品“金沙江”牌尿素为国家优质金奖产品，属国家免检产品，公司分别于 2001 年、2003 年取得 ISO9001 质量体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证。

公司注册地：云南省水富县。注册资本：536,350,269 元。法定代表人：张嘉庆。经营范围：化肥，化工原料及产品的生产、销售。公司通过对外投资，经营已拓展到新材料、商贸等领域，形成了化肥、有机化工、玻璃纤维三大主业。

截止 2007 年 12 月 31 日，公司总股本为 536,350,269 股，其中云天化集团持有 326,141,977 股，持股比例为 60.81%。公司总资产 128.28 亿元，负债 79.07 亿元，股东权益 49.21 亿元，资产负债率 61.64%。

二）、公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、财务报表的编制基础

本会计报表按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则及其他相关规定编制。

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行企业会计准则，并已按相关规定对报告年度的比较数据进行了相应调整并重新进行列报，详细情况请参见附注“三、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错”。



2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账基础和计量原则

本公司会计核算以权责发生制为基础进行会计计量、确认和报告。对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以能保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

5、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

6、外币折算方法

(1) 公司发生外币业务时，以发生当月初中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为记帐本位币；收到投资者以外币投入的资本，采用收到出资当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为记帐本位币。

(2) 资产负债表日，外币货币性项目以当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算，月末汇率与初始确认汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时的汇率折算，不改变其人民币金额；期末公允价值以外币反映的股票等非货币性项目，应先将该外币金额按照公允价值确认日的即期汇率折算为记帐本位币，再与原记帐本位币金额比较，差额作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(3) 在建工程外币借款的汇兑差额在该工程达到预定可使用状态前计入在建工程。

7、现金等价物确定标准

公司编制现金流量表时确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起 3 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。

8、金融资产核算方法

(1) 公司金融资产应当在初始确认时划分为下列四类：



①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的核算：

①公司取得的股票、债券和基金等短期投资，确认为交易性金融资产。在取得时以公允价值计量，发生的手续费和佣金等交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独确认为应收项目。

②公司在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为投资收益。资产负债表日，企业应将公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入当期损益。

③ 处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(3) 持有至到期投资的核算：

①公司从二级市场上购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等，符合持有至到期投资条件的，应当划分为持有至到期投资。购入的股权投资因其没有固定的到期日，不符合持有至到期投资的条件，不能划分为持有至到期投资。持有至到期投资通常具有长期性质，但期限较短（1年以内）的债券投资，符合持有至到期投资条件的，也可将其划分为持有至到期投资。

② 持有至到期投资应当按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

③持有至到期投资在持有期间应当按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

④对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

⑤ 处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入



投资收益。

(4) 应收款项的核算：

①公司的应收款项属非衍生金融资产。应收款项包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款。

②期末对应收款项账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，应按以下方法计提减值准备：

a 应收账款和其他应收款采用“账龄分析法”计提坏账准备，分别按云天化集团内和云天化集团外两种情况计提，具体计提比例如下：

账 龄	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)
1 年以内	0.5	5
1—2 年	1	10
2—3 年	3	30
3—4 年	5	50
4—5 年	7	80
5 年以上	10	100

b 公司员工发生的备用金(借款)不计提坏账准备。

c 有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项，经公司董事会批准后，按其余额全额计提坏账准备。

③公司应收款项发生减值的客观证据包括：

a 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项；

b 因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收款项；

c 对符合上述标准之一的应收款项，根据公司的管理权限，经公司董事会批准作为坏账损失，转销提取的坏账准备；

d 应收款项计提坏账准备后，如有客观证据表明价值已恢复，应将原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

(5) 可供出售金融资产的核算：

①公司对没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项的其他金融资产应当确认为可供出售金融资产。

②可供出售金融资产应当按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告



但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

③可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

④处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤可供出售金融资产分析判断可供出售金融资产是否发生减值，应当注重该金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。

⑥可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

9. 存货核算方法

(1) 公司的存货包括原材料、包装物、在产品、库存商品和委托加工材料等。

(2) 存货的采购成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

(3) 商品流通企业在采购商品过程中发生的运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的进货费用，应计入存货采购成本；不能直接计入商品采购成本的，可以先进行归集，期末根据所购商品的存销情况进行分摊计入当期损益或存货成本。

(4) 公司的在产品和库存商品按实际成本核算，发出时采用月末一次加权平均法结转成本；采用实际成本核算的原材料、包装物，发出时采用月末一次加权平均法；采用计划成本核算的原材料、包装物，通过“材料成本差异”账户核算其实际成本与计划成本的差异，发出时，按当月成本差异率计算当月发出原材料、包装物应分摊的成本差异，将其计划成本调整为实际成本；低值易耗品采用一次摊销法计入有关成本费用项目。

(5) 期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量。可变现净值低于成本时，按其差额计提存货跌价准备并单独核算，已计提跌价准备的存货价值又得以恢复，按恢复的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的存货跌价准备。



(6) 存货跌价准备提取方法:

①外购存货在期末时按成本与可变现净值孰低计量, 对可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备;

②自制存货按制造成本与可变现净值孰低原则计价, 期末按可变现净值低于制造成本的差额计提存货跌价准备;

③存货跌价准备通常按照单个存货项目计提, 对于数量繁多、单价较低的存货, 可以按照存货类别计提存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法

(1) 公司在取得长期股权投资时, 按初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定:

①同一控制下的企业合并, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的, 应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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的差额, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并, 购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉, 购买方合并成本小于合并中取得的被购买方经复核后的可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益。

③以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利作为初始投资成本记账。

④以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

⑤投资者投入的长期股权投资, 应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

⑥接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资, 或以应收债权换入的长期股权投资, 收到补价的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费扣除所接受长期股权投资中已宣告但尚未领取的现金股利及补价后的余额作为初始投资成本; 支付补价的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费及补价扣



除所接受长期股权投资中已宣告但尚未领取的现金股利后的余额作为初始投资成本。

⑦以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费及应确认的收益减去所换入的长期股权投资中已宣告但尚未领取的现金股利及补价后的余额作为初始投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费及补价减去所换入的长期股权投资中已宣告但尚未领取的现金股利后的余额作为初始投资成本。

(2) 公司对子公司的长期股权投资按成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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。

(3) 公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改为按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改为按权益法核算。

(4) 长期股权投资采用成本法核算的，被投资单位分配的利润中属于本公司投资后享有的部分确认为投资收益，属于本公司投资前的利润分配额冲减投资成本。

(5) 长期股权投资采用权益法核算的，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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(6) 处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款之间的差额，作为当期投资损益。

11. 固定资产核算方法

(1) 公司固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、构筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营管理有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限在两年以上的物品。

(2) 固定资产在取得时按实际成本计价。



(3) 固定资产折旧采用年限平均法按分类折旧率计提，除公司所属外商投资企业外，其余公司固定资产预计净残值率为固定资产原价的 5%。各类固定资产的分类、估计经济使用年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
（一）房屋建筑物		
1、一般生产用房	30	3.17
2、受腐蚀生产用房、建筑、构筑物	20	4.75
（二）机器设备		
1、通用设备		
（1）机械设备	14	6.79
（2）自动化控制设备	12	7.92
（3）动力设备	16	5.94
2、专用设备		
（1）化工专用设备	14	6.79
（2）供热专用设备	16	5.94
（3）水处理专用设备	16	5.94
（4）建材专用设备	5-7	12.86-18.00
3、电子设备	5	19.00
4、运输设备	10	9.50

(4) 已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

(5) 公司对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

12、在建工程核算方法

(1) 公司在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建工程达到预定可使用状态前为该工程所发生的专门借款或符合条件的一般借款的借款费用计入该工程成



本。在建工程达到预定可使用状态的当月以暂估价转入固定资产，竣工决算完成后根据实际成本对原入账价值进行调整。

(2) 在建工程在期末时按可收回金额与账面价值孰低原则计价。期末，公司对在建工程进行全面检查，并就存在下列一项或若干项情况的计提减值准备：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(3) 在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13. 无形资产核算方法

(1) 公司的无形资产包括公司拥有或控制的商标权、土地使用权、特许权、专利权和非专利技术等没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产在取得时按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

①购入的无形资产成本，包括实际支付的购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值作为实际成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

③接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，按受让的非现金资产的公允价值确定成本。

④以非货币性交易换入的无形资产，具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量，按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费作为实际成本，收到补价的，按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费减去补价后的余额作为实际成本，支付补价的，按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费及补价的金额作为实际成本；不具有商业实质或换入换出资产的公允价值不能可靠计量，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，收到补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费减去补价后的余额作为实际成本，支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费及补价的金额作为实际成本。

⑤公司内部研究开发项目，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出在满足下列条件的，确认为无形资产，将实际发生的支出作为无形资产的成本，其余开发阶段的支出在发生时计入当期损益；



- a 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；
- b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c 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，应当证明其有用性；
- d 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；
- e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 公司的无形资产自取得当月起在其规定使用年限内采用直线法摊销，计入当期损益，不考虑其残值。

14、长期待摊费用核算方法

公司实际发生的应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的仓储租赁费、生产用触媒等费用，在“长期待摊费用”中核算，在项目的受益期内平均摊销。如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

15. 资产减值核算方法

(1) 公司的长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等非流动资产减值适用本核算办法。

(2) 资产可收回金额的估计，应根据其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较高者确定。

(3) 资产可收回金额低于其账面价值，应将两者之间的差额计提资产减值准备，计入当期损益。资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。但是遇到资产处置、出售、对外投资、以非货币性资产交换方式换出、抵偿债务等情况，同时符合资产终止确认条件的，应将相关资产减值准备予以转销。

(4) 公司长期股权投资若被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项投资计提长期投资减值准备，计入当期损益。

(5) 公司的固定资产若由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产或资产组计提。有下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；



- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- ④已经陈旧过时或已遭毁损，不再具有使用价值或转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(6) 公司的无形资产发现以下一种或数种情况时，对无形资产的可收回金额进行估计，将无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备，计入当期损益：

- ①无形资产已被其他新技术所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形；
- ④无形资产不再受法律的保护、预期不能给公司带来经济利益。

16. 职工薪酬核算方法

(1) 公司的职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、股份支付等，其他项目按有关规定核算。

(2) 职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当按职工提供服务的受益对象进行分配。

(3) 公司职工福利费平时采取按月计提，实际发生时在计提金额中列支，支出总额控制在税法允许扣除的规定比例内，期末将职工福利费计提额与实际发生额的差额调整成本费用。

17、企业年金核算方法

公司实行企业年金制度，按有关规定履行决策程序，对于企业年金中企业缴费部份，纳入“职工薪酬”范围核算，根据所在省市的税务和劳动社会保障部门的有关文件规定，企业缴费在上年度职工工资总额规定比例之内的部份，在企业成本费用中列支，超过部分在企业自有资金中列支，没有自有资金的，在成本费用中列支。

18、收入确认原则

(1) 商品销售：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的有关凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。



(2) 提供劳务：

①在同一年度内发生并完成的，在劳务已经提供，并已收到价款或取得收取款项的凭据时，确认劳务收入的实现；

②对于跨年度的劳务，按完工百分比法即在劳务合同的总收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入的实现。

③让渡资产使用权而发生的收入：让渡资产使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；出租固定资产、无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权）等而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入实现的确认应同时满足：

a 与交易相关的经济利益能够流入公司；

b 收入的金额能够可靠地计量。

19、政府补助核算方法

(1) 公司取得的国债专项补助资金、除增值税出口退税以外的税收返还等各项政府补助，根据取得时有关文件明确规定的性质及用途，区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 与资产有关的政府补助确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内进行平均摊销，分次计入以后各期的损益；该资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

20、借款费用核算方法

(1) 公司的借款费用包括借款利息、辅助费用、因外币借款而发生的汇兑差额。

(2) 公司发生的借款费用及借款辅助费用按以下方法处理：属于生产经营期间的，计入财务费用；属于与固定资产购建有关的借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予资本化的计入在建工程，在固定资产达到预定可使用状态后以及按规定不能资本化的计入财务费用。

(3) 确定利息资本化的原则是：



①为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式的支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(4) 专门借款利息费用资本化金额根据专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入后确定。并在资本化期间内计入相关资产成本。

(5) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，应当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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

21. 所得税会计处理方法

(1) 公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。期末合理确定各项资产和负债的账面价值，并根据税法规定计算计税基础。对于账面价值和计税基础之间的差额形成的暂时性差异，公司应分别按照对未来纳税义务产生的影响确认递延所得税负债和递延所得税资产。

(2) 需要确认递延所得税资产的，必须有确凿证据表明公司未来能够获得足够的应纳税所得额。

(3) 公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，应当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。

(4) 资产负债表日，公司应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，应当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，减记的金额应当转回。

22. 合并财务报表

(1) 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指公司能够决定另一个公司(企业)的财务和经营政策，并能据以从另一个(公司)企业的经营活动中获取利益的权力。



(2) 公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数（50%）以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

(3) 公司拥有被投资单位半数（50%）或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。

②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。

③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

⑤公司对被投资单位拥有实际控制权的其他情形。

(4) 在确定能否控制被投资单位时，应当考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

(5) 公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

(6) 子公司采用的会计政策、会计期间应与母公司保持一致。在不一致的情况下，则根据重要性原则，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司的个别财务报表进行调整后再合并。

(7) 合并财务报表以母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表为基础进行汇总，母公司按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制。

三）、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

根据财政部、证监会有关规定的要求，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日以财会[2006]3 号文发布的新的企业会计准则。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五至十九条的规定，公司在首次执行日对财务报表的相关项目进行追溯调整，调整了 2007 年度会计报表的年初数和上期数，追溯调整涉及的内容主要包括：

①对于资产、负债的账面价值和计税基础不同形成的暂时性差异，确认相应的递延所得税资产或负债，并调整期初留存收益。该事项的累计影响数为 3,736,675.71



元，调整增加了 2006 年的期初留存收益 4,645,641.23 元，调整增加了 2006 年的期初少数股东权益 600,291.95 元，调整减少 2006 年度的净利润 1,509,257.47 元（其中减少归属于母公司所有者的净利润 1,655,889.47 元，减少少数股东损益 146,632.00 元）。

②根据企业会计准则解释第 1 号第七条第（二）款“企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。执行新会计准则后，应当按照子公司宣告分派现金股利或利润中应分得的部分，确认投资收益。”公司按照此规定对以前年度已摊销的对子公司股权投资借方差额部分进行了追溯调整。该事项的累计影响数为 1,811,178.79 元，调整增加了 2006 年度的期初留存收益 1,669,570.47 元，调整增加了 2006 年度的净利润 141,608.32 元（对应调整减少 2006 年末的资本公积 1,811,178.79 元）。

③对于划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，应当在首次执行日按照公允价值计量，并将账面价值与公允价值的差额调整留存收益。该事项的累计影响数为 946,153.41 元，调整增加了 2006 年的期初留存收益 29,776.99 元，调整增加了 2006 年度的净利润 916,376.42 元。

上述三项会计政策变更的累计影响数为 6,494,007.91 元，共计调整增加 2006 年的期初留存收益 6,344,988.69 元，调整增加 2006 年期初少数股东权益 600,291.95 元，调整减少 2006 年度净利润 451,272.73 元（其中归属于母公司所有者的净利润 597,904.73 元，增加少数股东损益 146,632.00 元）。合计会计政策变更引起相关报表项目的调整如下：

项目	追溯调整前 2006 年 期末数（当期数）	追溯调整数	追溯调整后 2006 年期末数（当期数）
一、留存收益及少数股东权益			
盈余公积	983,698,337.70	-116,123,948.65	867,574,389.05
未分配利润	325,787,255.33	121,871,032.61	447,658,287.94
少数股东权益	1,181,283,795.56	746,923.95	1,182,030,719.51
调整小计		6,494,007.91	
二、资本公积	953,651,927.37	-1,811,178.79	951,840,748.58
三、净利润	667,559,729.29	-451,272.73	667,108,456.56
其中：归属母公司	585,864,943.95	-597,904.73	585,267,039.22
少数股东收益	81,694,785.34	146,632.00	81,841,417.34

注：累计调整增加 2006 年 12 月 31 日所有者权益（留存收益、少数股东权益、资本公积）4,682,829.12 元。

(2) 会计估计变更



①根据公司上市以来固定资产净残值的实际情况，并参照同行业净残值率比例，2007 年，经公司第四届董事会第五次会议审议通过，公司对固定资产净残值率比例进行变更。净残值变更前后的比例如下：

变更前净残值率	变更后净残值	净利润影响数
4%	5%	245.51 万元

②根据公司实际情况，并参照同行业水平，自2007年起，坏账准备按集团内和集团外两种情况分别计提，对“备用金”不再计提坏账准备。对本期净利润的预计影响数为115.31万元。按“账龄分析法”坏账计提比例变更前后如下：

账 龄	变更后		变更前 (%)
	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)	
1 年以内	0.5	5	5
1—2 年	1	10	10
2—3 年	3	30	30
3—4 年	5	50	50
4—5 年	7	80	80
5 年以上	10	100	100

(3) 会计差错更正

公司本报告期无会计差错更正。

四)、税项

1、企业所得税

(1) 根据财政部、国家税务总局和海关总署“财税[2001]202 号”文件《财政部、国家税务总局和海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》、云南省地方税务局“云地税二字[2003]11 号”文件《云南省地方税务局关于云天化股份有限公司实行西部大开发税收优惠政策问题的通知》等文件的规定，公司自 2002 年 1 月 1 日起，减按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据昭通市地方税务局“昭地税政字[2007]36 号”文件《昭通市地方税务局关于云南云天化股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》，准许公司从 2007 年起 5 年内以每年比 2006 年新增企业所得税中抵免 36,778,756.94 元，根据水富县地方税务局文件“水地税政字[2007]144 号”《水富县地方税务局关于云南云天化股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的通知》，公司 2007 年度实际抵免企业所得税 36,778,756.94 元。

(3) 公司控股子公司 CPIC 根据《外商投资企业和外国企业所得税法》、财政部和国家税务总局“财税(2002)56 号”《关于外商投资企业追加投资享受企业所得税优惠政策的通知》、重庆市人民政府“渝府发(2001)14 号”《重庆市鼓励外商投资若干政策规定》、重庆市大渡口区国家税务局“大渡口国税函(2002)7 号”《关于重庆国际复合材料有限公司申请实行西部大开发企业所得税税收优惠的复函》及



“大渡口国税发(2002)192号”《对重庆国际复合材料有限公司关于追加投资享受优惠政策申请的复函》等文件规定,适用15%的优惠税率计缴企业所得税。但其中2万吨/年玻纤生产线属于追加的投资,自2002年起享受“两免三减半”优惠政策,本年实际执行7.5%税率;3万吨/年玻纤生产线属于追加的投资,自2004年起享受“两免三减半”优惠政策,2006年实际执行7.5%税率;4万吨/年玻纤生产线属于追加投资,自2005年起享受“两免三减半”优惠政策,2006年免征企业所得税;4.5万吨/年玻纤生产线及长寿工业园3.6万吨/年玻纤生产线属于追加投资,分别于2006年9月及2006年3月投入生产,自2006年起享受“两免三减半”优惠政策,2006年当年免征企业所得税。2007年投入生产的7.5万吨/年生产线属于追加投资,其所享受“两免三减半”优惠政策的申请,税务局正在审批中。

(4) 公司控股子公司 CPIC 根据 2003 年重庆市大渡口区国家税务局“大渡口国税函[2003]11 号”文《重庆市大渡口区国家税务局关于重庆国际复合材料有限公司 2001 年度购买国产设备投资抵免企业所得税申请的复函》, 准许 CPIC 从 2001 年起 5 年内以每一年应交企业所得税比 2000 年新增部分抵免企业所得税 550.09 万元; 根据 2003 年重庆市国家税务局“渝国税函[2003]865 号”文件《重庆市国家税务局关于重庆国际复合材料有限公司 2002 年度购买国产设备投资抵免企业所得税的批复》, 准许 CPIC 从 2002 年起 5 年内以每一年应交企业所得税比 2001 年新增部分抵免企业所得税 710.86 万元; 根据 2004 年重庆市国家税务局“大渡口国税函[2004]12 号”文件《重庆市大渡口区国家税务局关于重庆天维新材料有限公司 2002 年度购买国产设备投资抵免企业所得税申请的复函》, 准许 CPIC 从 2003 年起 5 年内以每一年应交企业所得税比 2002 年新增部分抵免企业所得税 16.15 万元; 根据 2006 年大渡口国税函[2006]7 号《重庆市大渡口区国家税务局关于重庆国际复合材料有限公司 2003 年度-2004 年度购买国产设备投资抵免企业所得税申请的复函》, 准许 CPIC 从 2003 年起 5 年内以每年应交企业所得税比上年新增部分抵免 1,308.56 万元; 根据 2007 年大渡口国税函[2007]2 号《重庆市大渡口区国家税务局关于重庆国际复合材料有限公司 2005 年度(第二批)购买国产设备投资申请抵免企业所得税的复函》准许 CPIC 从 2006 年起 5 年内以每年应交企业所得税比上年新增部分抵免 2,554.21 万元, 根据 2007 年大渡口国税函[2007]3 号《重庆市大渡口区国家税务局关于重庆国际复合材料有限公司 2005 年度(第二批)购买国产设备投资申请抵免企业所得税的复函》准许 CPIC 从 2005 年起 5 年内以每年应交企业所得税比上年新增部分抵免 2,593.35 万元, 根据 2007 年大渡口国税函[2007]4 号《重庆市大渡口区国家税务局关于重庆国际复合材料有限公司 2006 年度(第二批)购买国产设备投资申请抵免企业所得税的复函》准许 CPIC 从 2005 年起 5 年内以每年应交企业所得税比上年新增部分抵免 1,160.41 万元上述七项合计可抵免额度为 8,893.63 万元, 截止 2006 年上述抵免额度中 4,545.76 万元已用于抵免应交企业所得税, 尚有 4,347.87 万元抵免额度可用于抵免 2007 年度及其以后年度的应交企业所得税。

(5) 公司控股子公司天盟公司本期按 33%计缴企业所得税。

(6) 公司控股子公司天驰公司本期按 33%计缴企业所得税。



(7) 公司控股子公司天合公司根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2001]202 号文《财政部、国家税务总局和海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》、昭通市国家税务局昭国税函[2006]14 号文批复,自 2006 年 1 月 1 日起减按 15%的税率计缴企业所得税。

(8) 公司控股子公司天安公司目前处于建设期,尚未开始缴纳企业所得税。

(9) 公司控股子公司天勤公司目前处于建设期,尚未开始缴纳企业所得税。

(10) 公司控股子公司天腾公司目前处于建设期,尚未开始缴纳企业所得税。

2、流转税及其他

主要税(费)种	税(费)率	计税依据
增值税	17%、13%、4%	应税销售额
营业税	5%、3%	应税营业收入
城市维护建设税	7%、5%、1%	增值税、营业税的应纳税额
教育费附加	3%	增值税、营业税的应纳税额
地方教育费附加	1%	增值税、营业税的应纳税额
防洪基金	1.3‰	应税营业收入
河道工程费	1%	增值税、营业税的应纳税额

3、其他税收政策

(1) 公司根据财政部、国家税务总局“财税[2001]113 号”《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》的有关规定,对公司控股子公司天合公司生产销售的以免税化肥为主要原料的复混肥产品免征增值税。

(2) 公司根据财政部、国家税务总局“财税[2007]7 号”《关于明确硝酸铵适用增值税税率的通知》的有关规定,对公司生产销售的以硝酸铵为主要原料的硝基复合肥产品 2007 年 1 月免征增值税,从 2007 年 2 月 1 日起恢复征收增值税,税率为 13%。

(3) 公司根据云南省地方税务局“云地税二字[1999]115 号”文件批复,自 1999 年起在企业所得税税前按主营业务收入的 2%提取技术开发费,发生的技术开发费在提取的技术开发费中开支。

(4) 根据财政部、国家发展改革委员会发改价格[2006]124 号《财政部、国家发展改革委员会做好 2006 年化肥生产供应和价格调控工作的通知规定》以及财政部、国家税务总局“财税[2005]87 号”《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定,2007 年继续暂免征收尿素产品增值税。

(5) 公司控股子公司 CPIC 属中外合资企业,免缴城市维护建设税和教育费附加。

(6) 根据财政部、国家税务总局财税[2007]90 号文件《关于调低部分商品出口退税率的通知》,从 2007 年 7 月 1 日开始,公司部分产品出口退税率由现在的 13%降低到 5%。



五)、企业合并及合并财务报表

1、控股子公司

(1) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司:

子公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	合计持股比例%	合计享有的表决权比例%
CPIC	重庆大渡口区	吴明	18000 万美元	无碱玻璃纤维系列产品, 玻璃纤维用浸润剂及助剂	83,402.22 万元	83,402.22 万元	57.1365	57.1365
天合公司	昭通市昭阳区	吴长莹	3000 万元	研究、开发、生产、销售复混肥、经营化肥、化工原料及产品	2,236.09 万元	2,236.09 万元	74.5	74.5
天安公司	云南省安宁市	张嘉庆	120000 万元	生产、销售液氨, 其他化工产品及其副产品	72,000 万元	72,000 万元	60	60
天盟公司	云南省昆明市	刘富云	6000 万元	化肥、农药等农业生产资料、玻璃纤维、化工产品的销售服务	5,820 万元	5,820 万元	97	97
天驰公司	云南省昆明市	吴长莹	600 万元	物流运输代理, 物流配送代理, 仓储装卸搬运服务、化肥, 化工产品的销售	510 万元	510 万元	85	85
天勤公司	重庆晏家工业园	吴明	2000 万美元	研发、生产、销售玻璃纤维织物系列及行政许可的, 凭许可证经营	10,460.66 万元	10,460.66 万元	67.5	67.5
天腾公司	云南省楚雄市	段文瀚	4000 万元	肥料销售、研发	3560 万元	3560 万元	89	89

注: ①经公司 2006 年 12 月 5 日第四届董事会第一次临时会议通过的《关于自筹资金 3000 万美元(用人民币投入)增资重庆国际复合材料有限公司的议案》, 公司于 2007 年以 3,000 万美元(以人民币投入)对 CPIC 增资, 其中 14,709,678.00 美元增加 CPIC 实收资本、其余 15,290,322.00 美元为溢价出资增加 CPIC 资本公积; 另根据 CPIC 股东会决议, 2007 年本公司以享有的资本公积转增实收资本 8,646,660.00 美元、以享有的未分配利润转增实收资本 8,828,511.00 美元。截止 2007 年 12 月 31 日, CPIC 注册资本增加至 18,000 万美元, 公司出资额增加至 10,284.57 万美元, 公司对 CPIC 持股比例由原来的 57.6444%调整为 57.1365%。

②经公司 2006 年 5 月 25 日第四届董事会第一次会议、2006 年 6 月 23 日第二次临时股东大会审议通过的《关于将原增发新股发行方案调整为分离交易的可转换公司债券发行方案的议案》, 公司拟发行分离交易的可转换公司债券, 并以债券募集资金中的 26,000 万元参与公司控股子公司天安公司的增资。公司根据上述决议于



2006 年 10 月先以自有资金 13,000 万元对天安公司增资，增资完成后天安公司的注册资本增加至 98,400 万元，公司出资额增加至 59,000 万元，自 2006 年 10 月起公司对天安公司持股比例由原来的 59.90%调整为 59.96%，于 2007 年 2 月收到债券募集资金后将剩余的 13,000 万元对天安公司增资，增资完成后截至 2007 年 12 月 31 日天安公司的注册资本为 120,000 万元，公司出资额为 72,000 万元，公司的持股比例为 60.00%。

③经公司 2006 年 10 月 16 日第四届董事会第三次会议通过的《公司投资 1000 万美元设立重庆和成材料有限公司的议案》，公司于 2006 年 10 月 31 日公告将重庆和成材料有限公司更名为重庆天勤材料有限公司，公司直接投资 7,749.80 万元，直接持股 50.00%，通过控股子公司 CPIC 间接投资 2,710.86 万元，间接持股 17.50%，直接加间接合计持股 67.50%。

④经公司 2007 年 10 月 15 日第四届董事会第九次会议通过的《关于投资 3560 万元与深圳市芭田生态工程股份有限公司合资组建云南天腾化工有限公司的议案》，公司于 2007 年 12 月投资人民币 3560 万元与深圳市芭田生态工程股份有限公司合资组建天腾公司，公司的持股比例为 89.00%。

2、本年度合并报表范围的变更情况：

(1) 与上年相比本年新增合并单位 2 家：

新增子公司名称	本公司合计持股比例%	本公司合计享有的表决权比例%	新增公司报告期末净资产（万元）	新增公司报告期净利润	本期新增子公司的原因
天勤公司	50.00	50.00	13,318.45		新设
天腾公司	89.00	89.00	40,000		新设

3、重要子公司少数股东权益

子公司名称	报告期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
CPIC	1,074,176,444.20		
天安公司	480,000,000.00		
天盟公司	4,020,726.63		

六）、合并财务报表附注

以下注释期末账面余额是指 2007 年 12 月 31 日余额，年初账面余额是指 2007 年 1 月 1 日余额；本期金额是指 2007 年 1-12 月累计金额，上期金额是指 2006 年 1-12 月累计金额。

1、货币资金



项 目		期末账面余额		年初账面余额	
		原币金额	折合人民币	原币金额	折合人民币
现 金	人民币	460,640.98	460,640.98	530,299.34	530,299.34
	美 元	6,797.48	49,652.88	17,246.48	134,672.59
	日 元	2,000.00	128.20		
	欧 元	6,105.37	65,125.37	11,570.00	118,783.41
银行存款	人民币	1,170,655,594.45	1,170,655,594.45	629,536,152.83	629,536,152.83
	美 元	11,011,158.24	80,432,106.46	5,484,503.93	42,826,845.95
	日 元	122.00	7.82		
	欧 元	4,360,385.26	46,511,793.53	4,052,853.81	41,608,623.64
其他货币 资金	人民币	48,930,696.44	48,930,696.44	23,923,415.33	23,923,415.33
	美 元	250,559.27	1,830,235.25	5,592,885.98	43,675,410.27
	日 元	23,314,584.00	1,494,464.83	383,197,780.00	25,137,774.37
	欧 元	69,231.30	738,483.35	296,650.00	3,045,557.23
合 计			1,351,168,929.56		810,537,534.96

(1) 其他货币资金期末余额中包括存出证券投资款 39,744,302.74 元，信用证保证金 13,249,577.13 元。

(2) 期初、期末中国人民银行公布的即期汇率如下：

外币币种	期末汇率	年初汇率
美 元	100:730.46	100:780.87
欧 元	100:1066.69	100:1026.65
日 元	100:6.4064	100:6.563

(3) 期末较期初增加 540,631,394.60 元，增加了 66.70%，增加原因是公司经营产生的现金净流量较大以及公司本期发行分离交易的可转换公司债券募集资金期末余额较大。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	1,455,120.00	10,417,490.00
合 计	1,455,120.00	10,417,490.00

(1) 公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制；

(2) 期末公允价值较期初公允价值减少 8,962,370.00 元，减少了 86.03%，减少的原因为期初的交易性金融资产在本期已出售收回。

3、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	79,048,712.74	105,368,600.23
合计	79,048,712.74	105,368,600.23



4、应收账款

(1) 按账龄结构

账龄结构	期末余额				年初余额			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	244,088,569.79	99.96	11,867,814.14	0.5、5	238,989,378.41	98.60	11,949,468.91	5
1 年至 2 年 (含 2 年)	88,158.31	0.04	8,815.83	1、10	1,923,984.97	0.79	192,398.50	10
2 年至 3 年 (含 3 年)				3、30	788,040.82	0.33	236,412.25	30
3 年以上				5-10、 50-100	666,649.20	0.28	434,600.22	50-100
合 计	244,176,728.10	100.00	11,876,629.97		242,368,053.40	100.00	12,812,879.88	

①其中，以外币结算的余额如下：

	期末账面余额		年初账面余额	
	原币金额	折合人民币	原币金额	折合人民币
美 元	15,729,701.14	114,899,174.97	20,185,415.68	157,621,855.46
日 元	11,527,008.00	738,881.21		
欧 元	4,225,274.82	45,070,583.96	1,999,924.74	20,532,227.36
合 计		160,708,640.14		178,154,082.82

折算汇率详见“六、1 货币资金”。

(2) 按单项金额是否重大

项 目	期末账面余额				年初账面余额			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大的应收款项	99,335,464.85	40.68	4,637,841.09	0.5、5	115,203,856.02	47.53	5,760,192.80	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项								
其他不重大应收款项	144,841,263.25	59.32	7,238,788.88	0.5-10	127,164,197.38	52.47	7,052,687.08	5-100
合 计	244,176,728.10	100.00	11,876,629.97		242,368,053.40	100.00	12,812,879.88	

注：①单项金额重大的应收账款坏账准备计提的比例及其理由：



单位名称	账龄	期末余额	坏账准备计提比例%	计提金额	计提理由
沙特 AM	一年以内	23,651,039.80	5	1,182,551.99	按照公司会计政策计提
美国 DUPONT DSAP VENDOR WIRES	一年以内	19,965,889.31	5	998,294.47	
英国 FORMAX 公司	一年以内	10,193,149.80	5	509,657.49	
意大利 ISOLA FABRICS SRL	一年以内	10,173,930.01	5	508,696.50	
四川天泉电子材料有限公司	一年以内	9,896,496.57	5	494,824.83	
云天化集团水富分公司	一年以内	7,309,603.53	0.5	36,548.02	
西班牙 PQI 公司	一年以内	4,669,053.64	5	233,452.68	
美国 ISORCA INC	一年以内	4,663,295.65	5	233,164.78	
阿联酋 APCC (ADVANCED PIPES AND CAST COMPANY)	一年以内	4,511,044.04	5	225,552.20	
内江华原电子材料有限公司	一年以内	4,301,962.50	5	215,098.13	
合计		99,335,464.85		4,637,841.09	

②公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款；

③公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的应收账款；

④公司本年度实际核销的应收账款为控股子公司天合公司以及 CPIC 长期挂账无法收回的应收账款，金额为 2,708,027.66 元，本期实际核销的款项中无因关联交易产生的款项；

⑤应收账款中有持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，详见注释“八、关联方关系及其交易”；

⑥ 应收账款期末余额位列前五位的明细资料如下：

序号	单位名称	欠款金额	账龄	欠款原因	占应收账款的比例%
1	沙特 AM	23,651,039.80	一年以内	未结清货款	9.69
2	美国 DUPONT DSAP VENDOR WIRES	19,965,889.31	一年以内	未结清货款	8.18
3	英国 FORMAX 公司	10,193,149.80	一年以内	未结清货款	4.17
4	意大利 ISOLA FABRICS SRL	10,173,930.01	一年以内	未结清货款	4.17
5	四川天泉电子材料有限公司	9,896,496.57	一年以内	未结清货款	4.05
	合计	73,880,505.49			30.26



⑦应收账款期末余额中应收关联方款项金额合计为 7,480,319.13 元，占应收账款总额的 3.06%；

⑧公司无不符合终止确认条件的应收款项的转移。

5、预付款项

账龄结构	期末账面余额				年初账面余额			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	597,113,448.25	96.46			347,268,946.76	99.77		
1 年至 2 年 (含 2 年)	21,855,901.88	3.53			781,726.00	0.22		
2 年至 3 年 (含 3 年)	48,153.00	0.01			4,829.75			
3 年以上	10,827.30				46,588.04	0.01		
合 计	619,028,330.43	100.00			348,102,090.55	100.00		

其中，以外币结算的余额如下：

	期末账面余额		年初账面余额	
	原币金额	折合人民币	原币金额	折合人民币
美 元	3,595,394.39	26,262,917.87	4,236,633.28	33,082,598.29
日 元	28,068,640.00	1,799,199.82	90,765,767.05	5,954,234.32
欧 元	20,578.53	219,509.12	85,471.56	877,493.77
英 镑	13.00	189.55		
合 计		28,281,816.36		39,914,326.38

折算汇率详见“六、1、货币资金”。

注：①账龄超过 1 年的预付账款明细：

单位名称	账龄	性质	预付账款期末余额	未结清原因
重庆市长寿湖旅游风景区管委会	1-2 年	预付土地款	17,300,000.00	暂未取得土地使用权证及尚未开始使用
中国化学工程第七建设公司	1-2 年	工程款	1,985,600.11	未结算
云南省化建公司一处	1-2 年	工程款	985,271.07	未结算
佛山市顺德区乐从镇顺达塑料化工有限公司	1-2 年	货款	323,000.00	未结算
云南天创科技有限公司安宁分公司	1-2 年	货款	312,934.60	未结算
其他金额较小预付账款明细小计	1 年以上	货款及工程款等	1,008,076.40	未结算
合 计			21,914,882.18	

②预付账款中有预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项，详见注释“八、关联方关系及其交易”；

③期末预付账款余额中无占期末预付账款总额的 30%及以上的款项；



④期末余额比年初余额增加 270,926,239.88 元,增加了 77.83%,主要原因为预付的设备采购款、土地出让金、材料款、化工产品款等增加。

6、其他应收款

(1) 按账龄结构

账龄结构	期末账面余额				年初账面余额			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	27,906,654.61	79.96	975,494.45	0.5、5	49,365,096.24	97.02	2,458,793.72	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	5,812,505.20	16.65	208,748.72	1、10	1,477,414.76	2.90	147,741.47	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,146,444.99	3.28	319,801.44	3、30	19,100.00	0.04	5,730.00	30.00
3 年以上	39,100.00	0.11	29,550.00	5-10、50-100	20,000.00	0.04	16,000.00	50-100
合 计	34,904,704.80	100.00	1,533,594.61		50,881,611.00	100.00	2,628,265.19	

(2) 按单项金额是否重大

项 目	期末账面余额				年初账面余额			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大的应收款项	23,488,531.10	67.29	921,285.82	0.5-10	45,183,797.41	88.80	2,259,189.87	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项								
其他不重大应收款项	11,416,173.70	32.71	612,308.79	0.5-100	5,697,813.59	11.20	369,075.32	5-100
合 计	34,904,704.80	100.00	1,533,594.61		50,881,611.00	100.00	2,628,265.19	

注：①单项金额重大的其他应收款坏账准备计提的比例及其理由：

单位名称	账龄	期末余额	坏账准备计提比例%	计提金额	计提理由
中国化学工程第七建设公司	1 年以内	11,803,667.04	5.00	590,183.35	按照公司会计政策计提
联合商务	1-2 年	4,120,000.00	1.00	41,200.00	
云南天鸿化工工程股份有限公司	1 年以内	3,409,674.90	0.50	17,048.37	
云南省送变电工程有限公司	1 年至 2 年	1,301,892.64	10.00	130,189.264	
企业安全生产风险抵押金	1 年以内	1,510,000.00	5.00	75,500.00	
云南工程建设总承包公司	1 年以内	1,343,296.52	5.00	67,164.83	
合计		23,488,531.10		921,285.82	



②公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款；

③公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的其他应收款；

④本年度实际核销的其他应收款明细如下：

单位名称	冲销金额	性质	冲销原因	是否关联方往来
重庆金瓯钢管道有限公司	46,666.67	押金	玻纤厂并入时重复入账	否
其他应收款/上海经营部	79,433.79	备用金	清算	否
合计	126,100.46			

⑤其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

⑥其他应收款期末余额位列前五名的明细如下：

序号	单位名称	欠款金额	账龄	欠款原因	占其他应收款的比例%
1	中国化学工程第七建设公司	11,803,667.04	1 年以内	应收材料费	33.82
2	联合商务	4,120,000.00	1 年以内	保证金	11.80
3	云南天鸿化工工程股份有限公司	3,410,754.90	1 年以内	出售设备款、 代扣水电费	9.77
4	出口退税	2,540,905.53	1 年以内	未收到	7.28
5	企业安全生产风险抵押金	1,510,000.00	1 年以内	风险抵押金	4.33
	合计	23,385,327.47			67.00

⑦应收关联方款项余额为 8,525,528.63 元，占其他应收款总额的比例 24.43%，具体应收关联方的明细详见注释“八、关联方关系及其交易”；

⑧公司无不符合终止确认条件的其他应收款的转移；

⑨期末账面余额较期初账面余额减少 14,882,235.62 元，减少了 30.84%，主要原因系公司控股子公司天安公司本期工程已结算，其他应收款中预付工程款已经结转在建工程。

7、存货

(1) 存货明细：

存货种类	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、存货余额合计	518,315,972.88	10,335,931,190.40	9,798,578,677.99	1,055,668,485.29
原材料	152,441,456.88	1,396,818,669.63	1,257,390,115.84	291,870,010.67
在产品	10,329,359.67	64,207,384.85	58,807,212.47	15,729,532.05
库存商品	206,520,831.68	7,467,148,047.28	6,921,260,149.85	752,408,729.11
包装物及低值易耗品	4,063,515.36	74,904,742.63	67,664,613.52	11,303,644.47
材料成本差异	4,109,605.86	42,182,152.65	62,960,518.24	-16,668,759.73
物资采购	116,206,034.43	1,289,153,776.66	1,404,876,267.40	483,543.69
委托加工物资	24,645,169.00	1,516,416.70	25,619,800.67	541,785.03
二、存货跌价准备合计	1,961,732.81		1,961,732.81	
库存商品	1,961,732.81		1,961,732.81	
三、存货账面价值合计	516,354,240.07	10,335,931,190.40	9,796,616,945.18	1,055,668,485.29



(2) 存货跌价准备:

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回额	转销额	
原材料					
在产品					
库存商品	1,961,732.81		1,961,732.81		
包装物及低值易耗品					
消耗性生物资产					
合 计	1,961,732.81		1,961,732.81		

存货期末余额较年初余额增加 539,314,245.22 元,增加了 104.45%,主要原因系公司控股子公司天盟公司的商贸业务大幅增加及 CPIC 产能扩大使原材料需求量增大,导致期末库存商品相应增加。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
对联营企业投资				
对合营企业投资				
其他股权投资	14,650,000.00			14,650,000.00
合 计	14,650,000.00			14,650,000.00
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	14,650,000.00			14,650,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	持股比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆鹰华重大信息网络有限公司	9,750,000.00	34.45%	9,750,000.00			9,750,000.00
联合商务	4,900,000.00	24.50%	4,900,000.00			4,900,000.00
合 计	14,650,000.00		14,650,000.00			14,650,000.00

公司对重庆英华重大信息网络有限公司、联合商务投资比例分别占其有表决权资本总额的 34.45%、24.50%,但公司对其经营活动无重大影响、共同控制等作用,也无实际控制权,故按成本法核算。



9、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计		23,521,173.68		23,521,173.68
1. 房屋、建筑物		23,521,173.68		23,521,173.68
2. 土地使用权				
二、累计折旧或累计摊销合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产净值合计				23,521,173.68
1. 房屋、建筑物				23,521,173.68
2. 土地使用权				

公司的投资性房地产年初余额为零，期末余额为 23,521,173.68 元，主要原因为本期建成用于出租的房屋结转。

10、固定资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	5,516,757,568.21	1,568,252,490.23	100,604,891.51	6,984,405,166.93
其中：房屋及建筑物	795,725,987.32	198,745,075.30	985,797.23	993,485,265.39
通用设备	1,281,253,004.56	268,799,807.22	15,418,551.01	1,534,634,260.77
专用设备	2,994,137,287.85	955,329,817.31	76,332,078.34	3,873,135,026.82
运输设备	90,461,604.58	14,956,299.74	2,357,333.33	103,060,570.99
电子设备	355,179,683.90	130,421,490.66	5,511,131.60	480,090,042.96
二、累计折旧合计	1,492,130,976.99	388,490,596.56	14,653,287.80	1,865,968,285.75
其中：房屋及建筑物	155,675,251.85	37,916,036.91	501,727.05	193,089,561.71
通用设备	269,476,106.50	115,675,438.78	3,836,584.49	381,314,960.79
专用设备	910,638,947.28	158,963,709.26	5,548,093.49	1,064,054,563.05
运输设备	20,850,919.73	10,474,364.40	1,134,752.67	30,190,531.46
电子设备	135,489,751.63	65,461,047.21	3,632,130.10	197,318,668.74
三、固定资产减值准备累计金额合计	8,569,899.94	10,071,120.78		18,641,020.72
其中：房屋及建筑物				
通用设备	6,663,099.47			6,663,099.47
专用设备	1,906,800.47	10,071,120.78	-	11,977,921.25
运输设备				
电子设备				
四、固定资产账面价值合计	4,016,056,691.28			5,099,795,860.46
其中：房屋及建筑物	640,050,735.47			800,395,703.68
通用设备	1,005,113,798.59			1,146,656,200.51
专用设备	2,081,591,540.10			2,797,102,542.52
运输设备	69,610,684.85			72,870,039.53
电子设备	219,689,932.27			282,771,374.22

注：①本期增加固定资产包括在建工程达到预定可使用状态转入 568,988,255.70 元；

②期末公司对长期闲置不用的专业设备按可收回金额低于账面价值的差额计提了固定资产减值准备 10,071,120.78 元；

③用于担保的固定资产详见“六.17、所有权受到限制的资产”。



11、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例 (%)	期初数		本年增加	本年减少		期末数		资金来源
			余额	其中：利息资本化金额		本年转入固定资产额	其他减少额	余额	其中：利息资本化金额	
一、原价合计			1,988,306,646.98	41,643,476.10	2,714,118,403.21	568,988,255.70	36,164,142.55	4,097,272,651.94	132,950,297.82	
50 万吨/年合成氨项目	233,567.00		1,641,713,893.70	41,387,212.44	1,304,480,636.52			2,946,194,530.22	117,166,239.05	募集、自筹、借款
年产 3 万吨细沙 (长寿二期项目) (F07)			270,343.49		503,070,363.19			503,340,706.68	-290,811.15	自筹、借款
7600 万米玻璃纤维织物项目					241,559,551.83			241,559,551.83		自筹
重庆长寿 6 万吨/年聚甲醛项目			80,290,501.36		81,781,317.08			162,071,818.44	14,856,826.90	自筹、借款、可转债资金
长寿三期项目 (F08 年产 7.5 万吨粗纱)	31,048.00				80,964,865.63			80,964,865.63	-356,780.40	自筹、借款
长寿后加工车间			251,600.00		55,255,002.55			55,506,602.55		自筹、借款
内销楼工程			22,001,388.03		24,747,263.47		10,309,212.17	36,439,439.33		自筹
长寿粉料工程 (长寿分公司)			57,540,446.41		10,052,815.14	48,885,520.05	50,755.74	18,656,985.76		自筹



楚雄高塔造粒项目			0.00		12,491,671.67			12,491,671.67		自筹
年产 7.5 万吨玻纤项目(粗纱)(F06)			77,066,786.71		310,528,776.30	374,680,586.05	6,149,858.29	6,765,118.67	610,103.21	自筹、借款
年产 4.5 万吨玻纤项目(粗纱)(F05)			3,066,279.51		1,881,912.45			4,948,191.96		自筹
一分厂技改工程-F09					2,212,725.66			2,212,725.66	964,720.21	自筹
长寿 110KVA 变电站					17,151,386.59			17,151,386.59		自筹
零星工程			5,132,185.10	-	10,284,808.85	-	6,481,437.00	8,935,556.95		自筹
长寿湖风景区工程			3,500.00					3,500.00		自筹
维修工程			570,080.00		935,768.00		1,485,848.00	20,000.00		自筹
烘干除尘管道改造及零星修改工程		50.00	-		10,000.00			10,000.00		自筹
矿物原料区域工程		100.00	26,252,373.82		10,778.67	26,263,152.49				自筹
日产 182 吨甲醇节能增产改造	6,500.00	100.00	34,300,760.38	256,263.66	26,150,488.29	60,451,248.67	-	-		自筹
单身公寓及商品房旧房拆除补偿费		100.00	6,500,000.00			-	6,500,000.00	-		自筹
单工楼工程		100.00	21,948,465.25		23,214,801.97	45,163,267.22	-	-		自筹



财务信息系统		100.00	23,261.00		2,464.00		25,725.00	-		自筹
聚甲醛成品仓库工程		100.00	680,000.00		-	680,000.00	-	-		自筹
供热新干煤棚工程		100.00	2,141,065.95		2,380,462.24	4,521,528.19	-	-		自筹
物资部化工库工程		100.00	420,000.00			420,000.00				自筹
硝铵斗提机安装工程		100.00	0.00		689,634.38	689,634.38				自筹
铁路专用线改造工程		100.00	0.00		3,042,000.00		3,042,000.00			自筹
(长寿工业园区)长寿 3 万吨/年玻纤生产线(细纱)(F04)	63,195.00	100.00	8,133,716.27		97,518.07	7,203,318.65	1,027,915.69			自筹
大修理工程		100.00			1,091,390.66		1,091,390.66			自筹
消防网管及道路工程	30,000.00	100.00			30,000.00	30,000.00				自筹
二、减值准备										
三、账面价值合计			1,988,306,646.98	41,643,476.10	2,714,118,403.21	568,988,255.70	36,164,142.55	4,097,272,651.94	132,950,297.82	

①公司本期在建工程达到预定可使用状态转入固定资产的金额合计为 568,988,255.70 元;

②期末余额较期初余额增加 2,108,966,004.96 元,增加了 106.07%,主要原因为公司控股子公司天安公司的 50 万吨/年合成氨项目、公司控股子公司 CPIC 的年产 3 万吨细纱及年产 7.5 万吨粗纱项目等在建工程较期初大幅增加;

③期末经对在建工程逐项检查,不存在减值之情况,故不需计提减值准备。



12、工程物资

项 目	期末账面余额	年初账面余额
一、原价合计	59,996,519.39	432,265,565.84
预付设备采购款	55,640,991.71	431,070,444.07
工程用设备及材料	4,355,527.68	1,195,121.77
二、减值准备		
三、账面价值合计	59,996,519.39	432,265,565.84

期末余额较期初余额减少 372,269,046.45 元，减少了 86.12%，主要原因为公司年初的预付设备采购款本期大部分已经收到所购买设备结转至在建工程、固定资产。

13、无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	151,581,174.85	32,297,027.50	20,567,000.00	163,311,202.35
1、土地使用权	146,254,793.01	26,182,156.00	20,567,000.00	151,869,949.01
2、池窑技术费	3,476,381.84			3,476,381.84
3、弥散合金技术		3,474,871.50		3,474,871.50
4、商标权	1,850,000.00			1,850,000.00
5、高塔造粒生产颗粒复合肥专利技术		2,640,000.00		2,640,000.00
二、累计摊销额		7,430,910.27		7,430,910.27
1、土地使用权		4,234,114.27		4,234,114.27
2、池窑技术费		651,821.64		651,821.64
3、弥散合金技术		694,974.36		694,974.36
4、商标权		1,850,000.00		1,850,000.00
5、高塔造粒生产颗粒复合肥专利技术				
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、池窑技术费				
3、弥散合金技术				
4、商标权				
5、高塔造粒生产颗粒复合肥专利技术				
四、无形资产账面价值合计	151,581,174.85			155,880,292.08
1、土地使用权	146,254,793.01			147,635,834.74
2、池窑技术费	3,476,381.84			2,824,560.20
3、弥散合金技术				2,779,897.14
4、商标权	1,850,000.00			
5、高塔造粒生产颗粒复合肥专利技术				2,640,000.00

注：①用于担保的无形资产详见“六.17、所有权受到限制的资产”；

②公司无在报告期内发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值作为入账的无形资产；

③期末经检查，公司所拥有的无形资产无账面价值低于可收回金额的情况，故无需计提减值准备。

④土地使用权本期减少 20,567,000.00 元，原因为公司控股子公司 CPIC 本期收到宴家工业园区政府按照相关规定返还的部分土地出让金 3,267,000.00 元冲减无形资产的原



值以及由于土地现实情况发生改变，尚不能进行使用，同时也未取得土地使用权证所转出的预付土地出让金 17,300,000.00 元。

⑤高塔造粒生产颗粒复合肥专利技术尚未开始使用，故本期未进行摊销。

14、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	剩余摊 销期限
仓库租金	1,270,656.00	797,832.00		455,904.00		341,928.00	9 个月
开办费	6,877,913.66	6,877,913.66			6,877,913.66		
合 计	8,148,569.66	7,675,745.66		455,904.00	6,877,913.66	341,928.00	

期末余额较年初余额减少 7,333,817.66 元，减少了 95.55%，主要原因为处于建设期的子公司天安公司年初开办费已经在本期全部转出至在建工程以及年初仓库租金在本期进行摊销减少。

15、递延所得税资产

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异金额	递延所得税资产余额	暂时性差异金额	递延所得税资产余额
应收账款	11,818,542.42	1,791,084.07	12,102,167.76	1,879,329.84
其他应收款	682,999.18	102,449.88	1,064,679.13	162,929.14
存货			1,961,732.81	294,259.92
固定资产	18,641,020.72	2,796,153.11	8,569,899.94	1,285,484.99
长期待摊费用	515,382.03	128,845.51	770,330.37	254,209.02
合 计	31,657,944.35	4,818,532.57	24,468,810.01	3,876,212.91

16、资产减值准备明细

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账损失	15,441,145.07	2,722,527.68	1,998,753.44	2,754,694.73	13,410,224.58
二、存货跌价损失	1,961,732.81		1,961,732.81		
三、可供出售金融资产减值损失					
四、持有至到期投资减值损失					
五、长期股权投资减值损失					
六、投资性房地产减值损失					
七、固定资产减值损失	8,569,899.94	10,071,120.78			18,641,020.72
八、工程物资减值损失					
九、在建工程减值损失					
十、生产性生物资产减值损失					
十一、油气资产减值损失					
十二、无形资产减值损失					
十三、商誉减值损失					
十四、其他					
合 计	25,972,777.82	12,793,648.46	3,960,486.25	2,754,694.73	32,051,245.30



17、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因:

①公司控股子公司 CPIC 以固定资产 (账面价值为 42,953,600.00 元) 及土地使用权 (账面价值为 27,123,855.05 元) 作抵押向建行重庆市分行营业部借款 146,000,000.00 元 (其中一年内到期的长期负债 40,000,000.00 元);

②公司控股子公司 CPIC 以固定资产 (账面价值为 37,882,398.81 元) 作抵押向上海浦东发展银行重庆市九龙坡支行借款 30,000,000.00 元 (其中一年内到期的长期负债 30,000,000.00 元);

③公司控股子公司天合公司 2006 年 12 月 25 日以房屋建筑物 (房产证号: 00102291、00103020、00102290、00103018、00103019 号, 截止 2007 年 12 月 31 日的账面价值合计为 1,532,509.50 元) 及土地使用权 (土地使用证号: 2003 第 00170 号, 截止 2007 年 12 月 31 日的账面价值为 2,135,600.00 元), 评估价 2,534 万元与农行昭通市分行签订最高额抵押借款合同, 期限 3 年, 最高抵押借款额为 1,700 万元, 截至期末该抵押项下借款余额为 490 万元。

(2) 所有权受到限制的资产项目:

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产	114,774,527.70	1,973,694.00	5,120,258.34	111,627,963.36
1、固定资产	86,534,102.21		4,165,593.90	82,368,508.31
2、无形资产 — 土地使用权	28,240,425.49	1,973,694.00	954,664.44	29,259,455.05
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
合 计	114,774,527.70	1,973,694.00	5,120,258.34	111,627,963.36

18、短期借款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	1,165,635,862.75	580,000,000.00
抵押借款	4,900,000.00	5,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合 计	1,170,535,862.75	585,000,000.00

注: (1) 抵押借款期末余额 490 万元系公司控股子公司天合公司 2006 年 12 月 25 日以房屋建筑物 (房产证号: 00102291、00103020、00102290、00103018、00103019 号, 截止 2007 年 12 月 31 日的账面价值合计为 1,532,509.50 元) 及土地使用权 (土地使用证号: 2003 第 00170 号, 截止 2007 年 12 月 31 日的账面价值为 2,135,600.00 元), 作价 2,534 万元与农行昭通市分行签订最高额抵押借款合同, 期限 3 年, 最高抵押借款额为 1,700 万元, 截至期末该抵押项下借款余额为 490 万元;

(2) 期末公司的短期借款中无已到期未偿还的短期借款以及已到期获得展期的借款;



(3) 期末余额较年初余额增加 585,535,862.75 元,增加了 100.09%,主要原因为公司控股子公司天安公司、天盟公司、天勤公司和 CPIC 根据生产经营需要新增短期借款尚未偿还。

19、应付票据

票据种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	186,882,781.36	98,933,208.88
合计	186,882,781.36	98,933,208.88

期末余额较年初余额增加 87,949,572.48 元,增加了 88.90%,主要原因为公司及控股子公司天盟公司、CPIC 大量使用票据尚未偿还。

20、应付账款

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	495,290,432.36	471,515,001.46
1 年以上	39,877,161.53	5,703,376.61
合计	535,167,593.89	477,218,378.07

注:(1) 期末有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款,详见注释“八、关联方关系及其交易”;

(2) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的大额应付款前五位及未偿付的原因:

项目	未付金额	账龄	性质或内容	未偿付的原因
液化空气(杭州)有限公司	28,249,838.61	1-2 年	应付大型设备款	尚未结清设备款
林德工程(大连)有限公司	2,104,776.00	1-2 年	应付大型设备款及质保金	尚未结清设备款以及尚未返还的质保金
美国 BTI 公司(SAINT-GOBAIN)	723,675.27	1-2 年	设备采购款	尚未结清设备款
芬兰 RAUTE PRECISION OY	666,572.16	1-2 年	设备采购款	尚未结清设备款
宜昌纺织机械有限公司	408,957.87	2-3 年	设备采购款	尚未结清设备款
合计	32,153,819.91			

21、预收款项

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	337,592,016.47	254,500,171.43
1 年以上	1,207,796.25	573,514.89
合计	338,799,812.72	255,073,686.32

注:(1) 期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款为尚未结转销售收入的预收货款;

(3) 期末余额较期初余额增加 83,726,126.40 元,增加了 32.82%,主要原因为本期公司控股子公司天盟公司、CPIC 生产经营规模扩大,预收账款相应增大。



22、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,087,951.44	231,990,199.26	242,403,431.22	14,674,719.48
二、职工福利费	54,595,116.60	43,089,064.23	40,861,681.05	56,822,499.78
三、社会保险费	3,399,437.46	54,028,368.99	56,784,171.98	643,634.47
其中：1. 医疗保险费	534,662.44	10,747,264.00	10,849,789.85	432,136.59
2. 基本养老保险费	1,949,740.99	31,509,468.41	33,340,988.19	118,221.21
3. 年金缴费	550,000.00	7,904,968.40	8,394,885.39	60,083.01
4. 失业保险费	364,534.23	1,559,589.78	1,895,532.75	28,591.26
5. 工伤保险费	344.70	1,370,222.07	1,367,723.67	2,843.10
6. 生育保险费	155.10	936,856.33	935,252.13	1,759.30
四、住房公积金	316.00	17,446,905.22	17,446,822.42	398.80
五、工会经费和职工教育经费	1,806,673.42	10,057,119.64	9,147,566.70	2,716,226.36
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
七、其他		2,626,082.00	2,626,082.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	84,889,494.92	359,237,739.34	369,269,755.37	74,857,478.89

注：期末工资、社会保险费以及住房公积金等结余系公司已计提跨月支付的款项；职工福利费的期末余额系公司的子公司 CPIC 以前年度及本年度计提尚未支付的职工奖励及福利基金。



23、应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-9,817,903.90	528,239.60
营业税	272,452.74	135,180.38
城市维护建设税	474,100.45	823,283.01
企业所得税	4,334,174.71	32,359,608.66
个人所得税	26,727,921.19	25,713,236.09
房产税	7,685.32	8,041.68
土地使用税	148,780.74	
印花税	1,124,266.65	
教育费附加	262,443.81	459,205.08
地方教育附加	113,940.78	151,979.93
其他	120,110.73	119,569.12
合计	23,767,973.22	60,298,343.55

应交税费期末账面余额较年初减少了-36,530,370.33元，减少60.58%，主要原因为本期交纳上期尚未缴纳的企业所得税以及本期末尚未抵扣的增值税进项税增加。

24、其他应付款

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	129,948,351.07	92,495,890.25
1年至2年(含2年)	10,480,836.14	10,830,645.60
2年至3年(含3年)	6,133,169.32	384,143.85
3年以上	434,595.85	1,795,422.00
合计	146,996,952.38	105,506,101.70

注：（1）其他应收款期末余额较年初余额增加41,490,850.68元，增加了39.33%，主要原因为本期应付工程款增加；

（2）其他应付款期末余额前五位的明细为：

单位名称	账龄	期末余额	款项内容
中国化学工程第三建设公司	1年内	12,979,732.70	材料款
中国化学工程建设第七建设公司	1年内	6,228,791.10	预转工程
云天化联合商务有限公司	1年内	6,101,726.41	设备款
安宁市地方税务局	1年内	5,906,023.84	代扣缴税金
美国PC国际有限公司	一至四年	1,977,631.39	应付未付股利
合计		33,193,905.44	



(3) 其他应付款期末余额中有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 详见注释“八、关联方关系及其交易”。

25、一年内到期的非流动负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
长期借款	738,261,500.00	181,500,000.00
应付债券		
长期应付款		
合 计	738,261,500.00	181,500,000.00

注: (1) 公司无已到期尚未偿还的长期借款;

(2) 期末余额较年初余额增加 556,761,500.00 元, 增加了 306.76%, 主要原因为公司及公司控股子公司 CPIC 部分长期借款将于一年内到期转入本项目;

(3) 公司控股子公司 CPIC 以固定资产 (账面价值为 37,882,398.81 元) 作抵押向上海浦东发展银行重庆市九龙坡支行借款 30,000,000.00 元 (其中一年内到期的长期负债 30,000,000.00 元);

(4) 根据公司 2005 年 10 月 27 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于为重庆国际复合材料有限公司长期借款提供 20,000 万元担保的议案》, 公司为控股子公司 CPIC 的长期借款提供 20,000 万元担保。CPIC 以此担保向中国银行重庆九龙坡支行借款 150,000,000.00 元 (其中一年内到期的长期负债 30,000,000.00 元)、向招商银行重庆渝中支行借款 20,000,000.00 元、向中国工商银行重庆大渡口支行借款 15,000,000.00 元 (其中一年内到期的长期负债 5,000,000.00 元);

(5) 公司控股子公司 CPIC 以固定资产 (账面价值为 42,953,600.00 元) 及土地使用权 (账面价值为 27,123,855.05 元) 作抵押向建行重庆市分行营业部借款 146,000,000.00 元 (其中一年内到期的长期负债 40,000,000.00 元);

(6) 公司向中国工商银行水富支行取得信用借款 (1 年内到期) 280,000,000.00 元;

(7) 公司控股子公司 CPIC 向中国建设银行重庆大都会支行取得信用借款 (1 年内到期) 48,261,500.00 元, 向中国银行重庆九龙坡支行取得信用借款 (1 年内到期) 150,000,000.00 元, 向中国农业银行重庆茄子溪分理处取得信用借款 (1 年内到期) 25,000,000.00 元, 向中信银行重庆分行取得信用借款 (1 年内到期) 50,000,000.00 元, 向招商银行重庆渝中支行取得信用借款 (1 年内到期) 80,000,000.00 元。



26、长期借款

资金来源及币种	期末余额		借款条件
	外币	折人民币	
一、中行云南省分行			
人民币		100,000,000.00	担保
美 元	9,999,059.69	73,039,131.40	担保
欧 元	55,273,775.90	589,599,840.15	担保
二、中国建设银行昆明市城东支行			
人民币		38,000,000.00	担保
欧 元	15,000,000.00	160,003,500.00	担保
三、中国农业银行昆明市潘家湾支行			
人民币		130,000,000.00	担保
美 元	15,000,000.00	109,569,000.00	担保
四、招商银行昆明关上支行			
人民币		110,000,000.00	担保
美 元	5,156,800.00	37,668,361.28	担保
五、华夏银行昆明广福支行			
人民币		150,000,000.00	保证
六、50万吨合成氨国债转贷（云南省财政厅）			
人民币		50,000,000.00	信用
七、中国农业银行水富县支行			
人民币		34,000,000.00	信用
八、聚甲醛技改国债转贷（云南省财政厅）			
人民币		15,400,000.00	信用
九、中国建设银行重庆大都会支行			
人民币		106,000,000.00	抵押
人民币		472,000,000.00	信用
美元	42,500,000.00	310,445,500.00	信用
十、中国工商银行重庆大渡口支行			
人民币		10,000,000.00	保证
十一、中国银行重庆九龙坡支行			
人民币		170,000,000.00	信用
美元	15,000,000.00	109,569,000.00	信用
十二、中国农业银行重庆茄子溪分理处			
人民币		45,000,000.00	信用
十三、中国农业银行重庆大渡口支行			
人民币		170,000,000.00	信用
十四、中国民生银行重庆渝中支行			
人民币		50,000,000.00	信用
十五、招商银行重庆渝中支行			
人民币		20,000,000.00	担保
十六、云天化集团转贷（第八批国债信息化项目贴息资金）			
人民币		29,500,000.00	信用
合计		3,089,794,332.83	



注：（1）根据公司 2005 年 10 月 27 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于为重庆国际复合材料有限公司长期借款提供 20,000 万元担保的议案》，公司为控股子公司 CPIC 的长期借款提供 20,000 万元担保。CPIC 以此担保向中国银行重庆九龙坡支行借款 150,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 30,000,000.00 元）、向招商银行重庆渝中支行借款 20,000,000.00 元、向中国工商银行重庆大渡口支行借款 15,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 5,000,000.00 元）。

（2）公司控股子公司 CPIC 以固定资产（账面价值为 42,953,600.00 元及土地使用权（账面价值为 27,123,855.05 元）作抵押向建行重庆市分行营业部借款 146,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 40,000,000.00 元）；

（3）公司控股子公司天安公司目前尚在筹建期，其借款分别由公司、云天化集团和云南天信融资担保有限公司提供担保：

根据公司 2007 年 5 月 17 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《公司为控股子公司云南天安化工有限公司提供 2.7 亿元银行贷款担保的议案》，公司为控股子公司天安公司的银行贷款提供 2.7 亿元担保，公司与华夏银行昆明分行签订编号为 KM17(高保)20070004 号《最高额保证合同》，为天安公司提供了总额为 2.7 亿元的借款保证，天安公司以此担保向华夏银行昆明分行取得长期借款人民币 15,000 万元；

云天化集团担保总额为人民币 58,800 万元（其中：招商银行关上支行担保金额为 20000 万人民币或等值美元）、欧元 8,000 万元、美元 1,500 万元，担保期限为 8-10 年，期末实际担保额为人民币 278,000,000.00 元、欧元 70,273,775.90 元、美元 20,156,800.00 元；

云南天信融资担保公司担保总额为人民币 10,000.00 万元、美元 1,000.00 万元，担保期限 10 年，期末实际担保额为人民币 10,000 万元、美元 9,999,059.69 元。

（4）期末余额较期初余额增加 922,585,662.20 元，增加了 42.57%，主要原因为公司控股子公司 CPIC 以及天安公司本期新增长期借款用于工程建设。

（5）已到期获得展期的长期借款如下：

借款单位	借款金额	借款利率	资金用途	原到期日	新到期日	展期条件
云天化集团转贷	29,500,000.00	同期银行贷款利率	50 万吨合成氨项目建设	2006.5.30	2011.5.31	无
合计	29,500,000.00	同期银行贷款利率	50 万吨合成氨项目建设	2006.5.30	2011.5.31	无



27、应付债券

种 类	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
分离交易的可转换公司债券		892,179,606.93		892,179,606.93
合 计		892,179,606.93		892,179,606.93

期末账面余额明细如下：

种 类	期限	发行日期	面值总额	利息调整数	应计利息总额	期末账面余额
分离交易的可转换公司债券	6 年	2007 年 1 月 29 日	1,000,000,000.00	-125,285,074.59	17,464,681.52	892,179,606.93
合 计			1,000,000,000.00	-125,285,074.59	17,464,681.52	892,179,606.93

注：公司经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】8 号文核准，于 2007 年 1 月 29 日公开发行了 100,000 万元（1,000 万张）认股权证和债券分离交易的可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 100,000 万元，每手债券的认购人可以获得公司派发的 54 份认股权证，即权证总量 5400 万份。

本次发行的公司债券按票面金额计息，计息起始日为公司债券发行日（即 2007 年 1 月 29 日），票面利率为 1.20%；按新会计准则相关规定，债券本金和利息折现计算。公司以 2007 年 2 月发行的 7 年期记账式国债（一期）票面利率 2.93% 为折现率，本息折现合计 906,064,766.32 元，确认应付债券 906,064,766.32 元，与面值的差额确认资本公积 93,935,233.68 元。发行费用在应付债券和资本公积之间按公允价值分摊，分摊后应付债券账面价值为 874,714,925.41 元（面值为 1,000,000,000.00 元，利息调整为 -125,285,074.59 元），资本公积为 90,685,074.59 元。以应付债券账面价值 874,714,925.41 元为现值，计算出新的折现率 3.55% 作为计算债券利息的实际利率。本期增加数 17,464,681.52 元为按新的实际利率 3.55% 计算的利息调整金额。

公司发行的认股权证的存续期为自认股权证上市之日起 24 个月，即 2007 年 3 月 8 日至 2009 年 3 月 7 日；认股权证持有人可以在 2009 年 2 月 23 至 2009 年 2 月 27 日、2009 年 3 月 2 日至 2009 年 3 月 6 日行权，行权比例为 1:1，即一份认股权证可认购一股标的证券的 A 股股票，行权价格：17.95 元/股。

28、长期应付款

种 类	期末账面余额	年初账面余额	期限
技术开发费	74,954,458.81	72,460,438.74	
安全生产费用	449,555.08		
集团公司企业债券转债	463,668,750.00	462,301,875.00	2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日
其中：本金	450,000,000.00	450,000,000.00	
利息	13,668,750.00	12,301,875.00	
合 计	539,072,763.89	534,762,313.74	



注：(1)技术开发费为公司从 1999 年起，根据云南省地方税务局“地税二字[1999]115 号”批复，按主营业务收入的 2%提取技术开发费，用于支付与技术开发有关的费用；

(2) 安全生产费为公司从 2007 年 1 月份起，根据“财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知”（财企[2006]478 号）的规定，以母公司本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式逐月计提的安全生产费，用于支付与生产安全有关的费用；

(3) 云天化集团于 2006 年 4 月 28 日向社会公开发行 10 亿元“2006 年云天化集团有限责任公司债券”，云天化集团根据募集资金投向分配给公司 4.5 亿元，其中 4 亿元用于公司控股子公司天安公司 50 万吨/年合成氨项目，0.5 亿元用于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目，债券期限十五年。根据公司 2006 年 6 月 6 日第四届董事会第一次会议及公司 2006 年 8 月 17 日第三次临时股东大会审议通过的《云天化集团有限责任公司债券募集资金用于公司项目建设议案》，公司与云天化集团签订了“06 云天化债券资金使用协议”，约定云天化集团将债券募集资金 4.5 亿元提供给公司使用，必须专项用于公司控股子公司天安公司 50 万吨/年合成氨项目 4 亿元，用于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目 0.5 亿元；资金使用期限同债券期限自 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日；资金使用利率为固定利率，年利率为 4.05%，在使用期限内固定，计息期限与债券期相同 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日，采用单利按年计息，不计复利；合同约定公司应提供相应担保，公司于 2006 年收到云天化集团划入的上述资金 4.5 亿元。截止 2007 年 12 月 31 日公司尚未向云天化集团提供担保，期末计提尚未支付的应付利息余额为 13,668,750.00 元。

29、专项应付款

种 类	年初账面余额	本期增加额	本期结转金额	期末账面余额
聚甲醛技改拨款	21,715,259.19		21,715,259.19	
信息化国债拨款	6,000,000.00			6,000,000.00
聚甲醛科研补助	200,000.00		200,000.00	
50 万吨/年合成氨专项补助	115,000,000.00			115,000,000.00
2007 年贷款贴息		2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	142,915,259.19	2,000,000.00	21,915,259.19	123,000,000.00



30、递延所得税负债

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异金额	递延所得税负债余额	暂时性差异金额	递延所得税负债余额
交易性金融资产	670,220.00	100,533.00	930,248.02	139,537.20
其他应收款	10,981.86	2,745.47		
固定资产	2,943,194.91	441,479.24		
合计	3,624,396.77	544,757.71	930,248.02	139,537.20

31、股本

项目	年初数		本期变动增减(+、-)					期末数	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
一、有限售条件股份	326,141,977.00	60.81						326,141,977.00	60.81
1、国家持股									
2、国有法人持股	326,141,977.00	60.81						326,141,977.00	60.81
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	210,208,292.00	39.19						210,208,292.00	39.19
1、人民币普通股	210,208,292.00	39.19						210,208,292.00	39.19
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	536,350,269.00	100.00						536,350,269.00	100.00

32、资本公积

项目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
股本溢价	869,014,257.05		22,283,279.40	846,730,977.65
其他资本公积	82,826,491.53	90,685,074.59	80,836.29	173,430,729.83
其中：原制度资本公积转入	82,826,491.53			82,826,491.53
按照权益法核算的长期股权投资产生的资本公积			80,836.29	-80,836.29
其他		90,685,074.59		90,685,074.59
合计	951,840,748.58	90,685,074.59	22,364,115.69	1,020,161,707.48



注：（1）本期增加的其他资本公积 90,685,074.59 元系公司本期发行的认股权证和债券分离交易的可转换公司债券所分离出来的权益部分；

（2）本期减少的资本公积合计为 22,364,115.69 元，其中：股本溢价的减少数为 22,283,279.40 元是本期对控股子公司 CPIC 增资，按同一控制下企业合并形成的长期股权投资计量，实际支付的投资款大于享有投资日 CPIC 所有者权益账面价值的份额的差额 22,283,279.40 元所冲减的资本公积；其他资本公积减少数为 80,836.29 元是公司控股子公司 CPIC 本期收到财政拨入新产品开发资金 300,000.00 元增加资本公积、本期确认递延所得税负债减少资本公积 441,479.24 元，CPIC 资本公积共计减少 141,479.24 元，公司在合并报表时按照持股比例 57.1365% 计算减少资本公积 80,836.29 元。

33、盈余公积

项 目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
法定盈余公积	358,051,128.28	49,361,794.69		407,412,922.97
任意盈余公积	509,523,260.77			509,523,260.77
储备基金				
企业发展基金				
合 计	867,574,389.05	49,361,794.69		916,936,183.74

注：根据《公司法》和公司章程规定，公司董事会提出 2007 年度的利润分配预案：按母公司本期弥补期初亏损后的净利润 493,617,946.85 元的 10% 计提法定盈余公积 49,361,794.69 元。

公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》，已对 2006 年 12 月 31 日的盈余公积进行追溯调整，具体情况见本附注“三、（1）会计政策变更”。

34、未分配利润

项 目	金 额
一、上年年末余额	325,787,255.33
加：会计政策变更	121,871,032.61
前期差错更正	
二、本年年初余额	447,658,287.94
加：净利润	682,805,636.91
加：盈余公积补亏	
减：提取法定盈余公积	49,361,794.69
减：提取储备基金	
减：提取企业发展基金	
减：提取职工奖励及福利基金	19,444,706.38
减：提取任意盈余公积	
减：应付现金股利	214,540,107.60
减：转作股本的股利	
三、本年年末未分配利润	847,117,316.18



对会计政策变更数的具体说明如下：

变动内容	影响金额	变动依据及原因
股权投资借差转回	1,546,582.39	《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》
公允价值变动	851,538.07	
对子公司投资在合并时采用权益法核算计提的盈余公积转回	116,646,382.11	
所得税	2,826,530.04	
合计	121,871,032.61	

35、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,959,612,430.51	4,430,798,081.09
其他业务收入	45,700,085.39	77,189,961.33
合 计	6,005,312,515.90	4,507,988,042.42

(1) 按业务类别（或产品）列示主营业务收入：

业务类别 (或产品)	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
化 工	1,970,493,794.55	1,822,321,702.28	1,178,860,507.64	1,049,771,234.88	791,633,286.91	772,550,467.40
建 材	1,890,804,595.80	1,259,341,924.83	1,258,956,283.42	830,426,294.06	631,848,312.38	428,915,630.77
商 贸	2,191,328,665.89	1,419,178,527.97	2,139,010,397.04	1,369,077,796.82	52,318,268.85	50,100,731.15
内部抵销	93,014,625.73	70,044,073.99	90,858,480.65	68,123,013.39	2,156,145.08	1,921,060.60
合 计	5,959,612,430.51	4,430,798,081.09	4,485,968,707.45	3,181,152,312.37	1,473,643,723.06	1,249,645,768.72

(2) 公司前五名客户的销售收入总额为 703,424,139.35 元，占公司全部销售收入的比例为 11.71%。

(3) 地区分布：

地 区	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
国 外	1,275,230,269.47	802,264,919.42	882,161,986.51	548,686,751.99	393,068,282.96	253,578,167.43
国 内	4,684,382,161.04	3,628,533,161.67	3,603,806,720.94	2,632,465,560.38	1,080,575,440.10	996,067,601.29
合 计	5,959,612,430.51	4,430,798,081.09	4,485,968,707.45	3,181,152,312.37	1,473,643,723.06	1,249,645,768.72

(4) 营业收入本期数较上期数增加 1,497,324,473.48 元，增加了 33.21%，主要原因为公司控股子公司天盟公司商贸业务增长、公司控股子公司 CPIC 生产经营规模扩大使产量和销售量增加，导致营业收入增长。



36、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	3,061,113.33	2,739,150.92	7%、5%、1%
教育费附加	1,810,797.84	1,587,638.93	流转税 3%
营业税	227,093.89	408,245.05	5%、3%
防洪基金	228,376.35	177,721.77	收入 1.3%
河道工程费		220.97	流转税 1%
合 计	5,327,381.41	4,912,977.64	

37、财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	170,201,585.76	121,716,992.22
减：利息收入	8,984,064.94	21,000,602.36
加：汇兑损失	16,225,788.04	7,358,982.25
减：汇兑收益	12,253,905.27	40,719.31
其他	4,993,905.07	13,913,632.10
合 计	170,183,308.66	121,948,284.90

本期发生额较上期发生额增加 48,235,023.76 元，增加了 39.55%，主要原因为公司及控股子公司本期借款大幅增加，利息支出相应增加。

38、资产减值损失

类 别	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,011,553.32	3,819,746.34
二、存货跌价损失	-1,961,732.81	1,961,732.81
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	10,071,120.78	4,778,189.08
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	10,120,941.29	10,559,668.23



39、公允价值变动收益（损失以“-”列示）

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	-260,028.02	9,093,702.88
合 计	-260,028.02	9,093,702.88

公允价值变动收益的本期发生额较上期发生额减少-9,353,730.90元，减少了-102.86%，主要原因为公司本期末持有的交易性金融资产减少，相应公允价值变动收益减少。

40、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
股票投资收益	17,040,067.50	6,201,283.98
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	6,052,000.00	172,000.00
合 计	23,092,067.50	6,373,283.98

(1) 投资收益的本期发生额较上期发生额增加 16,718,783.52 元，增加了 262.33%，主要原因为本期证券市场上涨，公司股票投资收益大幅增长，同时被投资单位现金分红增多。

(2) 公司本期无投资收益汇回收到重大限制的情况。

41、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置利得合计	5,696,224.14	4,680.00
其中：固定资产处置利得	5,696,224.14	4,680.00
无形资产处置利得		
2、非货币性资产交换利得		
3、债务重组利得		
4、政府补助	5,461,066.33	354,904.00
5、盘盈利得		
6、捐赠利得		
7、其他	620,338.63	616,648.25
合 计	11,777,629.10	976,232.25

本期发生额较上期发生额增加 10,801,396.85 元，增加了 1106.44%，主要原因为公司及控股子公司的固定资产处置利得以及政府补助大幅增加。



42、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损失合计	12,100,613.37	6,616,708.34
其中：固定资产处置损失	12,100,613.37	6,616,708.34
无形资产处置损失		
2、非货币性资产交换损失		
3、债务重组损失		
4、公益性捐赠支出	820,192.00	660,570.45
5、非常损失	370,836.75	
6、盘亏损失		
7、其他	334,084.32	6,180,680.98
合 计	13,625,726.44	13,457,959.77

43、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,970,736.48	90,184,459.12
递延所得税费用	-978,578.39	1,509,257.47
合 计	45,992,158.09	91,693,716.59

所得税费用本期发生额较上期发生额减少 45,701,558.50 元，减少了 49.84%，主要原因为公司本期技术改造国产设备抵免了企业所得税费用 36,778,756.94 元所致。

44、政府补助

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	备注
一、与资产相关的政府补助		1,560,018.57	21,655,240.62	23,215,259.19	
1、聚甲醛技改拨款		1,551,090.00	20,164,169.19	21,715,259.19	
2、甲醇技改项目财政贴息款		8,928.57	1,491,071.43	1,500,000.00	
二、与收益相关的政府补助		3,901,047.76	-	3,901,047.76	
聚甲醛科研补助		200,000.00		200,000.00	
税款返还		640,400.00		640,400.00	
“万村千乡”项目工程财政拨款		9,600.00		9,600.00	
企业扶持金		22,200.00		22,200.00	
国家重点新产品资助费		30,000.00		30,000.00	
出口信用保险费补贴		1,788,793.00		1,788,793.00	
财政碍航补偿金		106,000.00		106,000.00	
先征后返的增值税		1,104,054.76		1,104,054.76	
合计		5,461,066.33	21,655,240.62	27,116,306.95	



45、每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；

S 为发行在外的普通股加权平均数；

S₀ 为期初股份总数；

S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；

S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

S_j 为报告期因回购等减少股份数；

S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；

M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；

M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

	2007 年度	2006 年度
归属于普通股股东的当期净利润 P	682,805,636.91	585,267,039.22
发行在外普通股的加权平均数 S	536,350,269.00	534,622,869.75
基本每股收益 (=P÷S)	1.27	1.09

(2) 稀释每股收益

本公司的稀释每股收益仅含认股权证。

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

	2007 年度	2006 年度
1、归属于普通股股东的当期净利润	682,805,636.91	585,267,039.22
2、可转换公司债券当期已确认为费用的利息等费用 (税后)		
3、调整后归属于普通股股东的当期净利润 (3=1+2)	682,805,636.91	585,267,039.22
4、发行在外普通股的加权平均数	536,350,269.00	534,622,869.75
5、假定可转换公司债券当期期初或发行日转换为普通股的加权平均数	21,666,935.23	
6、调整后发行在外普通股的加权平均数 (6=4+5)	558,017,204.23	534,622,869.75
7、稀释每股收益 (7=3÷6)	1.22	1.09

46、现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金



主要项目	金 额
存款利息收入	8,984,064.94
收到的政府补助	4,096,993.00
收取保证金	3,254,935.98
赔偿金、违约金及其他收入	490,341.05
房租收入	104,250.00
合计	16,930,584.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金 额
运输费及装卸费	57,893,900.68
修理费	19,102,504.98
财产保险费	12,194,123.29
聘请中介机构费及咨询费	9,972,744.41
差旅费	9,347,966.50
业务招待费	8,875,447.92
办公费	8,170,709.18
仓储费	5,914,365.98
技术开发费	5,584,275.30
土地使用费	3,251,526.33
广告费及业务宣传费	3,048,064.10
会务费	2,158,197.90
车辆使用费	1,359,689.96
信息网络费及通讯费	1,062,407.61
合 计	147,935,924.14

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

主要项目	金 额
收到的新产品开发资金	300,000.00
合 计	300,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

主要项目	金 额
子公司支付的融资费用	12,860,782.50
信息披露费用	241,800.00
合 计	13,102,582.50



(5) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	842,059,832.46	667,108,456.56
加：资产减值准备	10,120,941.29	10,559,668.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	382,065,750.00	281,638,446.84
无形资产摊销	7,430,910.27	6,502,963.87
长期待摊费用摊销	455,904.00	431,640.00
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）	544,952.32	-4,680.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,859,436.91	6,614,179.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	260,028.02	-9,093,702.88
财务费用（收益以“-”号填列）	173,242,313.86	130,052,298.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,092,067.50	-6,373,2838.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-942,319.66	1,369,720.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,258.73	139,537.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-471,632,595.69	-104,246,430.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,894,989.44	-240,765,874.87
经营性应收项目的增加（减少以“-”号填列）	279,901,231.20	-15,878,069.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,035,343,069.31	728,054,870.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		51,977,826.98
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入的固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,351,168,929.56	810,537,534.96
减：现金的期初余额	810,537,534.96	1,262,711,721.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	540,631,394.60	-452,174,186.96

(6) 披露现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	1,351,168,929.56	810,537,534.96
其中：库存现金	575,547.43	783,755.34
可随时用于支付的银行存款	1,297,599,502.26	713,971,622.42
可随时用于支付的其他货币资金	52,993,879.87	95,782,157.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,351,168,929.56	810,537,534.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		



47、证券投资情况

(1) 本报告期末证券投资的组合情况如下：

证券品种	投资金额	比例%
股票投资	784,900.00	100.00
合 计	784,900.00	100.00

(2) 期末按市值占总投资金额比例大小排列的前十只证券明细如下：

证券名称	代码	持有数量	初始投资成本	期末市值	占证券投资总额的比例%
中国石油	601857	47,000.00	784,900.00	1,455,120.00	100.00
合 计	601857	47,000.00	784,900.00	1,455,120.00	100.00

(3) 报告期内证券投资的损益情况

证券品种	投资收益	公允价值变动损益	合计
股票投资	17,040,067.50	-260,028.02	16,780,039.48
合 计	17,040,067.50	-260,028.02	16,780,039.48

七)、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄结构

账龄结构	期末账面余额				年初账面余额			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内(含1年)	7,309,603.53	100.00	36,548.02	0.5、5	1,960,897.40	100.00	98,044.87	5
1年至2年(含2年)				1、10				10
2年至3年(含3年)				3、30				30
3年以上				5-50、10-100				50-100
合 计	7,309,603.53	100.00	36,548.02		1,960,897.40	100.00	98,044.87	

(1) 公司无以外币结算的应收账款；

(2) 按单项金额是否重大



项 目	期末账面余额				年初账面余额			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大的应收款项	7,309,603.53	100.00	36,548.02	0.5	1,960,897.40	100.00	98,044.87	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项								
其他不重大应收款项								
合 计	7,309,603.53	100.00	36,548.02	0.5	1,960,897.40	100.00	98,044.87	5

注：①单项金额重大的应收账款坏账准备计提的比例及其理由

单位名称	账龄	期末余额	坏账准备计提比例%	计提金额	计提理由
云天化集团有限责任公司	1年以内	7,309,603.53	0.50	36,548.02	按公司会计政策计提
合 计		7,309,603.53	0.50	36,548.02	

②公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的应收款项；

③公司无本年度实际核销的应收账款；

④应收款项中有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，详见注释“八、关联方关系及其交易”；

⑤位列前五名的应收账款及其对应的欠款年限、占应收账款总额的比例：

单位名称	账龄	期末余额	款项内容	占应收账款总额的比例%
云天化集团有限责任公司	1年以内	7,309,603.53	水、电、气及材料销售款	100.00
合 计		7,309,603.53		100.00

⑥公司期末应收账款的余额全部为应收母公司云天化集团有限责任公司的款项，金额为 7,309,603.53 元，占应收账款期末余额的比例为 100.00%；

⑦公司无不符合终止确认条件的应收款项的转移。

2、其他应收款

(1) 按账龄结构



账龄结构	期末账面余额				年初账面余额			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内(含 1 年)	14,717,935.61	99.36	249,304.59	0.5、5	2,028,002.68	93.90	101,400.14	5.00
1 年至 2 年(含 2 年)	15,010.13	0.10		1、10	131,673.12	6.10	13,167.31	10.00
2 年至 3 年(含 3 年)	80,440.19	0.54		3、30				
3 年以上								
合 计	14,813,385.93	100.00	249,304.59		2,159,675.80	100.00	114,567.45	

(2) 按单项金额是否重大

项 目	期末账面余额				年初账面余额			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大的应收款项	12,563,734.51	84.81	191,217.02	0.5、5	1,942,158.56	89.93	99,460.00	5、10
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项								
其他不重大应收款项	2,249,651.42	15.19	58,087.57	0.5、5	217,517.24	10.07	15,107.45	5、10
合 计	14,813,385.93	100.00	249,304.59		2,159,675.80	100.00	114,567.45	

注：①单项金额重大的其他应收账款坏账准备计提的比例及其理由

单位名称	账龄	期末余额	坏账准备计提比例%	计提金额	计提理由
云南天腾化工有限公司	1 年以内	8,846,239.96	0.50	44,231.20	按照公司会计政策计提
企业安全生产风险抵押金	1 年以内	1,510,000.00	5.00	75,500.00	
云南工程建设总承包公司	1 年以内	1,343,296.52	5.00	67,164.83	
重庆国际复合材料有限公司	1 年以内	864,198.03	0.50	4,320.99	
合 计		12,563,734.51		191,217.02	

②公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款；



③公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的其他应收款；

④本年度无实际核销的其他应收款；

⑤其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

⑥列示金额(按欠款方合并后的金额)位列前五名的其他应收款及其对应的欠款年限、占其他应收款总额的比例及性质或内容；

单位名称	账龄	期末余额	款项性质	占其他应收款总额的比例%
云南天腾化工有限公司	1 年以内	8,846,239.96	代垫项目建设款	59.72
企业安全生产风险抵押金	1 年以内	1,510,000.00	风险抵押金	10.19
云南工程建设总承包公司	1 年以内	1,343,296.52	未结算工程款	9.07
重庆国际复合材料有限公司	1 年以内	864,198.03	超额投资款	5.83
云南水富天盛有限责任公司	1 年以内	252,001.48	代垫款	1.70
合 计		12,815,735.99		86.51

⑦公司其他应收款期末余额中应收关联方款项的余额为 9,816,481.31 元，占其他应收款总额的比例为 66.27%；

⑧公司无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
对子公司的投资	1,276,275,369.00	476,494,801.97		1,752,770,170.97
对联营企业投资				
其他股权投资	14,650,000.00			14,650,000.00
合并价差				
合 计	1,290,925,369.00	476,494,801.97		1,767,420,170.97
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	1,290,925,369.00	476,494,801.97		1,767,420,170.97

(2) 按成本法核算的长期股权投资



被投资单位名称	初始投资成本	持股比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆国际复合材料有限公司	834,022,170.97	57.1365%	600,625,369.00	233,396,801.97		834,022,170.97
昭通天合有限责任公司	22,350,000.00	74.50%	22,350,000.00			22,350,000.00
云南天安化工有限责任公司	720,000,000.00	60.00%	590,000,000.00	130,000,000.00		720,000,000.00
天盟农资连锁有限公司	58,200,000.00	97.00%	58,200,000.00			58,200,000.00
云南天驰物流有限公司	5,100,000.00	85.00%	5,100,000.00			5,100,000.00
重庆天勤材料有限公司	77,498,000.00	50.00%		77,498,000.00		77,498,000.00
云南天腾化工有限公司	35,600,000.00	89.00%		35,600,000.00		35,600,000.00
重庆鹰华重大信息网络有限公司	9,750,000.00	34.45%	9,750,000.00			9,750,000.00
云南云天化联合商务有限公司	4,900,000.00	24.50%	4,900,000.00			4,900,000.00
合计			1,290,925,369.00	476,494,801.97		1,767,420,170.97

公司对重庆英华重大信息网络有限公司、联合商务投资比例分别占期有表决权资本总额的 34.45%、24.50%，但公司对期经营活动无重大影响、共同控制等作用，也无实际控制权，故按成本法核算。

4、资产减值准备明细

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账损失	212,612.32	73,240.29			285,852.61
二、存货跌价损失	1,961,732.81		1,961,732.81		-
三、可供出售金融资产减值损失					
四、持有至到期投资减值损失					
五、长期股权投资减值损失					
六、投资性房地产减值损失					
七、固定资产减值损失	8,569,899.94	10,071,120.78			18,641,020.72
八、工程物资减值损失					
九、在建工程减值损失					
十、生产性生物资产减值损失					
十一、油气资产减值损失					
十二、无形资产减值损失					
十三、商誉减值损失					
十四、其他					
合计	10,744,245.07	10,144,361.07	1,961,732.81		18,926,873.33



5、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,792,525,390.31	1,659,702,819.84
其他业务收入	38,225,740.81	61,208,947.28
合 计	1,830,751,131.12	1,720,911,767.12

(1) 按业务类别列示主营业务收入：

业务类别	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
成品尿素	1,196,116,447.23	1,176,587,906.35	632,610,648.00	611,575,679.02	563,505,799.23	565,012,227.33
复合肥料 (含) 硝铵	118,520,784.15	167,212,407.92	77,154,665.51	106,875,894.46	41,366,118.64	60,336,513.46
合成氨	33,292,135.40	3,944,270.08	17,202,836.94	1,899,231.52	16,089,298.46	2,045,038.56
甲酸钠	13,536,709.40	16,578,461.56	3,570,438.96	4,554,960.70	9,966,270.44	12,023,500.86
季戊四醇	125,347,692.25	113,208,931.63	110,908,831.80	118,366,733.59	14,438,860.45	-5,157,801.96
聚甲醛	305,711,621.88	182,170,842.30	224,580,306.25	138,560,128.75	81,131,315.63	43,610,713.55
合 计	1,792,525,390.31	1,659,702,819.84	1,066,027,727.46	981,832,628.04	726,497,662.85	677,870,191.80

(2) 公司前五名客户的销售收入总额 1,821,014,756.78 元，占公司全部销售收入的比例为 99.47%。

6、投资收益

投资单位	本期发生额	上期发生额
股票投资收益	17,040,067.50	6,201,283.98
重庆国际复合材料有限公司	44,563,732.75	23,606,989.20
天盟农资连锁有限公司	19,400,000.00	77,600,000.00
重庆鹰华重大信息网络有限公司	172,000.00	172,000.00
云南云天化联合商务有限公司	5,880,000.00	
合 计	87,055,800.25	107,580,273.18

八)、 关联方关系及其交易

1、 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。本公司将以下各方认定为关联方：

- (1) 本公司的母公司。
- (2) 本公司的子公司。
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业。
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方。
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方。
- (6) 本公司的合营企业。
- (7) 本公司的联营企业。



(8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。

(10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

2、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	组织机构代码	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
云天化集团	云南昆明	29199121-0	工业加工	母公司	国有	董 华
CPIC	重庆	62190076-5	工业加工	子公司	中外合资	吴 明
天安公司	云南安宁	75359231-1	工业加工	子公司	有限责任公司	张嘉庆
天合公司	云南昭通	75068253-0	工业加工	子公司	有限责任公司	吴长莹
天盟公司	云南昆明	76389378-3	商品流通	子公司	有限责任公司	刘富云
天驰公司	云南昆明	78167327-4	服务业	子公司	有限责任公司	吴长莹
天勤公司	重庆	79588066-1	工业加工	子公司	中外合资	吴 明
天腾公司	云南楚雄	66827957-4	工业加工	子公司	有限责任公司	段文瀚

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数 (元)		本年增加数		本年减少数		期末数 (元)	
	美元	人民币	美元	人民币	美元	人民币	美元	人民币
云天化集团		1,680,000,000.00						1,680,000,000.00
CPIC	122,580,645.00	991,980,778.71	57,419,355.00	444,704,090.79			180,000,000.00	1,436,684,869.50
天安公司		984,000,000.00		216,000,000.00				1,200,000,000.00
天合公司		30,000,000.00						30,000,000.00
天盟公司		60,000,000.00						60,000,000.00
天驰公司		6,000,000.00						6,000,000.00
天勤公司			20,000,000.00				20,000,000.00	
天腾公司				40,000,000.00				40,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份、表决权比例及其变化

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	持股比例%			金 额	持股比例%
云天化集团	326,141,977.00	60.81			326,141,977.00	60.81
CPIC	574,033,854.43	57.6444	249,243,098.97		823,276,953.40	57.1365
天安公司	590,000,000.00	59.96	130,000,000.00		720,000,000.00	60.00
天合公司	22,350,000.00	74.50			22,350,000.00	74.50
天盟公司	58,200,000.00	97.00			58,200,000.00	97.00
天驰公司	5,100,000.00	85.00			5,100,000.00	85.00
天勤公司			77,408,000.00		77,408,000.00	50.00
天腾公司			35,600,000.00		35,600,000.00	89.00



注：①经公司 2006 年 12 月 5 日第四届董事会第一次临时会议通过的《关于自筹资金 3000 万美元（用人民币投入）增资重庆国际复合材料有限公司的议案》，公司于 2007 年以 3,000 万美元（以人民币投入）对 CPIC 增资，其中 14,709,678.00 美元增加 CPIC 实收资本、其余 15,290,322.00 美元为溢价出资增加 CPIC 资本公积；另根据 CPIC 股东会决议，2007 年本公司以享有的资本公积转增实收资本 8,646,660.00 美元、以享有的未分配利润转增实收资本 8,828,511.00 美元。截止 2007 年 12 月 31 日，CPIC 注册资本增加至 18,000 万美元，公司出资额增加至 10,284.57 万美元，公司对 CPIC 持股比例由原来的 57.6444% 调整为 57.1365%。

②经公司 2006 年 5 月 25 日第四届董事会第一次会议、2006 年 6 月 23 日第二次临时股东大会审议通过的《关于将原增发新股发行方案调整为分离交易的可转换公司债券发行方案的议案》，公司拟发行分离交易的可转换公司债券，并以债券募集资金中的 26,000 万元参与公司控股子公司天安公司的增资。公司根据上述决议于 2006 年 10 月先以自有资金 13,000 万元对天安公司增资，增资完成后天安公司的注册资本增加至 98,400 万元，公司出资额增加至 59,000 万元，自 2006 年 10 月起公司对天安公司持股比例由原来的 59.90% 调整为 59.96%，公司于 2007 年 2 月收到债券募集资金后将剩余的 13,000 万元对天安公司增资，增资完成后截至 2007 年 12 月 31 日天安公司的注册资本为 120,000 万元，公司出资额为 72,000 万元，公司的持股比例为 60.00%；

③经公司 2006 年 10 月 16 日第四届董事会第三次会议通过的《公司投资 1000 万美元设立重庆和成材料有限公司的议案》，公司于 2006 年 10 月 31 日公告将重庆和成材料有限公司更名为重庆天勤材料有限公司，公司于 2007 年 2 月投资 1000 万美元，持股比例为 50.00%，公司控股子公司 CPIC 于 2007 年 2 月投资 350 万美元，持股比例为 17.50%；

④经公司 2007 年 10 月 15 日第四届董事会第九次会议通过的《关于投资 3560 万元与深圳市芭田生态工程股份有限公司合资组建云南天腾化工有限公司的议案》，公司于 2007 年 12 月投资人民币 3560 万元与深圳市芭田生态工程股份有限公司合资组建天腾公司，公司的持股比例为 89.00%。



(4) 其他关联方

企业名称	注册地址	组织机构代码	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
云南云天化联合商务有限公司	昆明市滇池路1417号	75716062-0	国际贸易、国际经济技术合作, 国内贸易, 物资供销等	参股公司	商业	李如岗
云南云天化无损检测有限公司	昆明市春城路62号证券大厦	77550577-6	锅炉、压力气容器、压力管道等超声波检测、磁粉检测、渗透检测等	与公司受同一母公司控制	服务业	袁六四
云南马龙产业集团股份有限公司	云南省马龙县王家庄镇	29198868-7	黄磷、磷酸、三聚磷酸钠等磷化工产品, 水泥等建筑产品	与公司受同一母公司控制	工业	刘文章
云南盐化股份有限公司	昆明市盘龙区拓东路石家巷10号	74145123-9	食用盐、工业盐、烧碱、无水硫酸钠和聚氯乙烯的生产和销售	与公司受同一母公司控制	工业	杨建东
云南天创科技有限公司	云南省嵩明县杨林工业经济开发区	73805821-7	磷化工产品、化工原料、医药中间体及生物化工等	与公司受同一母公司控制	工业	朱明松
昆明马龙化工有限公司	昆明市西山区小海口	74149071-3	黄磷、磷酸、三聚磷酸钠等磷化工产品, 水泥等建筑产品	与公司受同一母公司控制	工业	束荣桂
云南天丰农药有限公司	云南安宁市草铺	21682375-1	农药产品生产、销售	与公司受同一母公司控制	工业	段东成
云南云天化国际化工股份有限公司	昆明市滇池路1417号	21655183-X	生产销售化工产品、农用氮磷钾化学肥料等	与公司受同一母公司控制	工业	李如岗
云南天鸿化工工程股份有限公司	云南省昆明市二环西路398号	7839562-3	工业与民用建设项目施工, 化工、是由、化工装置的设计安装	与公司受同一母公司控制	建筑安装业	张嘉庆
云南天信融资担保有限公司	昆明市春城路62号	76387836-4	担保、融资咨询、担保咨询	与公司受同一母公司控制	服务业	他盛华
中轻依兰(集团)有限公司	昆明市西山区小海口	21656805-X	受托加工洗衣粉、受托加工液体洗涤剂、受托加工磺酸、自产洗衣粉	与公司受同一母公司控制	工业	杨授诚
云南天达实业有限公司	昆明安宁市草铺镇	2919137-6	化学肥料、磷化产品	与公司受同一母公司控制	工业	白书云
云南云天化国际农业生产资料有限公司	昆明市宝海路13号宝海竹轩121楼A座	73433842-2	化肥、农副产品、化工产品 & 材料; 饲料、农具、农膜、农用机械、糖、粮食的销售、农业技术开发服务、过磷酸钙、复合(混)肥料的生产	与公司受同一母公司控制	工业、商业	刘勇
云南一平浪恒通有限责任公司	禄丰县一平浪镇	21764073-8	酒精、松节油储转及销售; 白糖中转; 成品油零售, 化工产品的销售; 物资装卸、中转; 财产租赁; 种植、养殖。	与公司受同一母公司控制	服务业	马炳功
云南天能矿业有限公司	云南省昭通市桥通路15号	66554359-5	煤炭资源及煤气层气资源投资开发	与公司受同一母公司控制	采掘业	刘文章
云南省化学工业建设公司	云南省昆明市西山区白塔村	21652110-4	建筑安装制造运输自产自销化工产品 & 原料(不含管理商品), 非标设备	与公司受同一母公司控制	建筑施工	石光贵



3、关联交易

(1) 定价政策

公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和以市场价格为基础的公允定价原则。

(2) 公司向关联方采购货物有关明细资料如下：

单位名称	货物名称	单位	数量	2007 年度		2006 年度	
				金额（元）	占对外采购额比重%	金额（元）	占对外采购额比重%
云南盐化股份有限公司	PVC	吨	1,751.00	13,102,401.73	0.30	17,223,145.30	0.61
	液碱	吨	1,013.28	1,626,355.85	0.04	370,802.15	0.01
	次氯酸钠	吨	73.41	40,783.08			
	酒精					1,385,427.75	0.05
	小计			14,769,540.66		18,979,375.20	0.67
云南云天化国际化工股份有限公司	硝酸铵					128,240.00	
云南天丰农药有限公司	农药		3,458.00	348,904.42	0.01	56,495.58	
云南云天化国际化工股份有限公司	硫酸钾					230,000.00	0.01
	磷酸一铵	吨	100.00	195,300.00		78,975.00	
	水电费			2,224,022.70	0.05	563,462.00	0.02
	小计			2,419,322.70		872,437.00	
云南云天化联合商务有限公司	(磷酸)					685,260.00	0.02
	磷酸一铵	吨	600.00	990,000.00	0.02	1,436,640.00	0.05
	小计			990,000.00		2,121,900.00	0.07
中轻依兰(集团)有限公司	洗衣粉					30,876.07	
云南天创科技有限公司	食品添加剂		3.75	18,269.22			
云南天达实业有限公司	电费			4,161,402.95	0.10		
云南云天化国际农业生产资料有限公司	磷酸一铵	吨	100.00	235,300.00	0.01		
云南一平浪恒通有限责任公司	酒精	吨	1,399.41	5,598,952.26	0.13		
	合计			28,541,692.21	0.66	28,437,323.85	1.00



(3) 销售商品

①公司向云天化集团销售货物有关明细资料如下：

货物名称	单位	2007 年度			2006 年度		
		数量	金额 (元)	占对外销售额比重%	数量	金额 (元)	占对外销售额比重%
材料			19,407,497.77	0.32		27,911,272.20	0.63
生活用天然气	立方米	747,270.00	664,541.26	0.01	756,629.00	658,493.95	0.01
电	度	8,537,120.00	2,569,701.13	0.04	10,792,915.00	3,777,520.25	0.09
清水	吨	2,968,204.00	1,970,046.90	0.03	1,835,082.00	1,376,311.50	0.03
合 计			24,611,787.06	0.40		33,723,597.90	0.76

②公司向云天化集团外的关联方销售货物有关明细资料如下：

单位名称	货物名称	单位	2007 年度			2006 年度		
			数量	金额 (元)	占对外销售额比重%	数量	金额 (元)	占对外销售额比重%
云南天鸿化工工程有限公司	材料款			1,507,077.56	0.03		17,447.64	
云南马龙产业集团股份有限公司	纯碱	吨	118.00	157,041.40			645,947.52	0.01
昆明马龙化工有限公司	纯碱	吨	5,447.00	7,264,763.49	0.12		4,240,114.96	0.10
云南天创科技有限公司	纯碱						301,583.33	0.01
合 计				8,928,882.45	0.15		5,205,093.45	0.12

(4) 接受服务

①根据公司与云天化集团签订的《经营服务协议》及《2007 年度关联交易备忘录》，云天化集团为公司提供以下项目的服务，公司向其支付服务费：

1) 固定维修费及综合服务费

项 目	2007 年度		2006 年度	
	金额	占公司全部同类交易的比重%	金额	占公司全部同类交易的比重%
维修费	12,870,000.00		12,870,000.00	
综合服务费	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00
合 计	13,870,000.00		13,870,000.00	

2) 按供热蒸汽产量计算，标准为 1.70 元/吨，共计发生煤渣运费 2,684,710.04 元。



②公司与云南云天化无损检测有限公司（以下简称“无损检测公司”）签订了检测合同，其中主要合同如下：

公司与无损检测公司于 2006 年 7 月 13 日签订了《设备及材料检测合同》，公司委托无损检测公司在 2006 年 1 月至 2008 年 12 月对公司的设备、备件及材料的入厂检验和无损检验、设备及备件的驻厂检验以及其他的无损检测项目。备件、材料及其他无损检测项目的检验费用根据云劳（1993）173 号《云南省锅炉压力容器检验收费标准》相关条款计算，按优惠 10% 比例后收取；对于批量样品抽查的检验费用，公司可在委托时与无损检测公司协商确定；设备的入厂检验费用按设备价值的 1% 收取检验费；设备、材料及备件的驻厂检验费用按设备价值的 1% 收取，检验要求加急服务的需支付加急服务费；

公司与无损检测公司于 2006 年 9 月 30 日签订了《生产装置维保检验检测合同》，公司委托无损检测公司在 2006 年 10 月至 2007 年 9 月各生产车间日常的生产维护、在线检验和临时检修过程中进行无损检测和理化试验。公司与无损检测公司于 2007 年 11 月 10 日签订了《生产装置维保检验检测合同》，公司委托无损检测公司在 2007 年 10 月至 2008 年 9 月各生产车间日常的生产维护、在线检验和临时检修过程中进行无损检测和理化试验。

其他零星检测业务在具体业务发生时与另行签订合同。

公司与无损检测公司发生检测业务如下：

项 目	本期数	上期数
检测费	2,685,869.90	3,307,444.83

③公司控股子公司天安公司与无损检测公司签订了检测合同，其中主要合同如下：

天安公司与无损检测公司签订的《设备及材料检验合同》，天安公司委托无损检测公司对“天安 50 万吨/年合成氨项目”中的设备及材料进行无损检测复验和入厂检验，检验收费标准参照《云南省锅炉压力容器检验收费办法》（云劳[1993]173 号）执行，设备检验及光谱分析按《云南省锅炉压力容器检验收费办法》下浮 30% 执行，其他按下浮 15% 执行，国产容器按合同价的 0.5% 执行。检验费在合同生效后先预付 90 万元，其余根据委托检验的内容和项目按季结算，并支付结算金额的 70%，检验项目完成后，在决算完成日起 20 日内结清检验费尾款。2006 年及 2007 年未支付检测费。

根据天安公司与无损检测公司签订的《进口压力容器安全性能监督检验协议书》，天安公司委托无损检测公司办理“天安 50 万吨/年合成氨项目”所有进口压力容器的安全性能监督检验，检验费用 1,500,000.00 元，2006 年及 2007 年未支付检测费。

2005 年累计支付检测费 1,650,000.00 元，2006 年度及 2007 年度未支付检测费。

④公司云南天鸿化工工程股份有限公司为公司提供检测、修理及设备制作服务，具体交易情况如下：

项目名称	2007 年度	2006 年度
检测费		304,000.00
修理费	4,848,526.67	3,160,000.00
设备制作款	18,217,221.10	2,784,000.00
合 计	23,065,747.77	6,248,000.00



(5) 担保

云天化集团和云南天信融资担保公司为公司控股子公司天安公司提供担保事项

公司控股子公司天安公司目前尚在筹建期，其借款分别由云天化集团和云南天信融资担保公司提供担保：云天化集团担保总额为人民币 58,800 万元（其中：招商银行关上支行担保金额为 20000 万人民币或等值美元）、欧元 8,000 万元、美元 1,500 万元，担保期限为 8-10 年，期末实际担保额为人民币 278,000,000.00 元、欧元 70,273,775.90 元、美元 20,156,800.00 元；云南天信融资担保公司担保总额为人民币 10,000.00 万元、美元 1,000.00 万元，担保期限 10 年，期末实际担保额为人民币 10,000 万元、美元 9,999,059.69 元。

根据天安公司与云南天信融资担保有限公司签订的《担保费协议》，天安公司每年按借款合同金额的 0.5% 向其支付担保费，公司 2007 年度向其支付担保费 891,550.00 元，2006 年向其支付担保费 404,300.00 元。

(6) 租赁

①根据公司与云天化集团水富分公司签订的房屋租赁合同，公司本期将公司的自有房屋出租给云天化集团水富分公司，2007 年应收的租金为 55,059.00 元。

②根据公司 2005 年 5 月 26 日与云天化集团签订的《土地使用权租赁合同》，云天化集团将其拥有使用权的 500,234.80 平方米土地租赁给公司生产经营使用，租赁期限为 20 年，按照《2007 年度关联交易备忘录》租赁费为每平方米 6.5 元/年，公司向云天化集团支付租赁费：

项 目	2007 年度		2006 年度	
	金额	占公司全部同类交易的比重%	金额	占公司全部同类交易的比重%
土地租赁费	3,251,526.24		2,376,115.30	
合 计	3,251,526.24		2,376,115.30	

(7) 代理

①根据公司于 2004 年 4 月 16 日召开的第三届董事会第七次会议和 2004 年 5 月 27 日召开的 2003 年度股东大会审议通过的《关于公司与云南云天化联合商务有限公司关联交易的议案》，公司 2004 年 4 月 5 日与联合商务签订了《国际贸易代理协议》，委托联合商务代理公司的对外经济贸易业务，代理费用按如下价格进行结算：

- A、各类技术引进和技术出口按合同价的 0.5% 进行结算；
- B、大宗物资、中型单机进口按货物运到指定地点价格的 0.8% 进行结算；
- C、成套设备及大型单机进口按货物运到指定地点价格的 1% 进行结算；
- D、小型单机、零星物资和备品备件进口按货物运到指定地点价格的 1.5% 进行结算；
- E、产品出口按买断的方式结算，不另外支付代理费用。

该合同自签署之日起计算有效期为两年，已于 2006 年 4 月 4 日到期。有效期届满时双方均无异议，合同期限自动续展。



公司与联合商务发生的代理业务如下：

项 目	本期数		上期数	
	合同价款	支付代理费	合同价款	支付代理费
设备、材料进口代理	155,422,768.13	744,714.59	201,689,674.32	1,765,208.78

②根据公司控股子公司天安公司与联合商务于 2004 年 7 月 23 日签订并于 2005 年 1 月 28 日公告的《委托代理协议》，联合商务为天安公司办理全部引进技术和设备材料的进口代理工作，代理费总金额 260 万元，根据协议约定天安公司 2004 年已支付 208 万元，余款待天安公司建设达标后 10 天内支付。

鉴于联合商务公司承担的代理业务较原计划有较大增幅，2006 年 6 月 29 日天安公司与联合商务公司针对 2004 年 7 月 23 日签订的《委托代理协议》签订了增补协议，协议约定在原协议责任和义务不变的情况下，增加代理费 248 万元，天安公司 2006 年度支付了 80 万元，2007 年度支付了 168 万元。

根据上述约定，公司控股子公司天安公司与联合商务发生的代理业务如下：

项 目	本期数		上期数	
	代理材料设备价款	支付代理费	代理设备材料价款	支付代理费
技术和设备 材 料	289,974,747.61	1,680,000.00	444,723,566.16	800,000.00

(8) 关键管理人员薪酬

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司 领取报酬总额(万 元)(税前)	是否在股东单位 或其他关联单位 领取报酬、津贴
张嘉庆	董事长	男	50	5,970	5,970		是
刘和兴	董事、总经理	男	38			20.01	否
刘富云	副董事长	男	46			20.47	否
吴 明	副董事长	男	49	4,368	4,368	19.78	否
白书云	董事	男	45				是
杨晓辉	董事	男	51				是
向 明	独立董事	男	44			5	否
克明	独立董事	男	52			5	否
邵卫锋	独立董事	男	45			5	否
张国卿	监事会主席	男	59	5,970	5,970		是
卢应双	监事	男	40				是
梁 洪	监事	男	40			12.08	否
雷 坚	职工监事	男	40			11.27	否
李拥政	职工监事	男	37			9.55	否
陈 林	副总经理	男	44			17.48	否
吴长莹	副总经理	男	43				否
胡 均	副总经理	男	37			15.76	否
段文瀚	副总经理	男	38			16.56	否
冯 驰	董事会秘书、 财务总监	男	37			14.15	否
合计	/	/	/	16,308	16,308	172.11	



(9) 关联方往来款项余额

报表项目	企业名称	期末数		期初数	
		期末余额	坏账准备	期末余额	坏账准备
应收账款	云天化集团	7,309,603.53	36,548.02	1,960,897.40	98,044.87
	云南马龙产业集团股份公司			755,758.60	37,787.93
	昆明马龙化工有限公司	170,715.60	853.58	5,401,110.00	270,055.50
其他应收款	云南云天化联合商务有限公司	4,120,000.00	41,200.00	4,290,870.68	214,543.53
	云南天能矿业有限公司	12,809.07	64.05		
	云南天鸿化工工程股份有限公司	3,442,908.20	17,214.54		
	云南云天化无损检测有限公司	939,811.36	4,699.06		
	云南云天化国际化工股份有限公司	10,000.00	50.00		
预付账款	云南云天化联合商务有限公司	140,832,680.58		27,984,055.19	
	云南盐化股份有限公司			1,403,900.00	
	云南天创科技有限公司	312,934.60		334,309.60	
	云南天鸿化工工程股份有限公司	17,230,449.84			
	云天化集团	4,305,000.00			
	云南云天化国际化工股份有限公司	99,657.00			
	云南天达实业化工有限公司	500,000.00			
应付账款	云南云天化联合商务有限公司	4,050,078.58		119,685,454.25	
	云天化集团	1,426,793.85		236,074.92	
	云南云天化国际化工股份有限公司	1,458.00			
其他应付款	云天化集团	2,889,199.19		187,162.61	
	云南云天化无损检测公司	100,000.00			
	云南天鸿化工工程股份有限公司	102,428.00			
	云天化联合商务有限公司	17,478,211.72			
	水富县天成有限责任公司			32,430.81	
应付利息	云天化集团	3,051,406.25			



4、其他应披露事项

(1) 公司控股子公司天安公司向云天化集团水富分公司（以下简称“水富分公司”）定制设备业务

根据公司控股子公司天安公司与水富分公司于 2005 年 9 月 2 日签订的《非标设备买卖合同》，天安公司向水富分公司定制“天安 50 万吨/年合成氨项目”非标设备，合同价款为 13,400,000.00 元，交货时间为 2006 年 4 月 10 日前，2006 年非标设备已经交付。2006 年天安公司支付设备款 5,360,000.00 元，2007 年度天安公司支付设备款 2,680,000.00 元，截止 2007 年 12 月 31 日，公司共计支付设备款 1,072 万元，剩余款项尚未支付。

(2) 云天化集团将其债券募集资金 45,000 万元提供给公司用于项目建设的事项

云天化集团于 2006 年 4 月 28 日向社会公开发行 10 亿元“2006 年云天化集团有限责任公司债券”，云天化集团根据募集资金投向拟分配给公司 4.5 亿元，其中 4 亿元用于公司控股子公司天安公司 50 万吨/年合成氨项目，0.5 亿元用于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目，债券期限十五年。根据公司 2006 年 6 月 6 日第四届董事会第一次会议及公司 2006 年 8 月 17 日第三次临时股东大会审议通过的《云天化集团有限责任公司债券募集资金用于公司项目建设议案》，公司与云天化集团签订了“06 云天化债券资金使用协议”，约定云天化集团将债券募集资金 4.5 亿元提供给公司使用，必须专项用于公司控股子公司天安公司 50 万吨/年合成氨项目 4 亿元，用于公司 2 万吨/年聚甲醛技改项目 0.5 亿元；资金使用期限同债券期限自 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日；资金使用利率为固定利率，年利率为 4.05%，在使用期限内固定，计息期限与债券期相同 2006 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日，采用单利按年计息，不计复利；公司应支付发行费用 11,369,418.75 元；合同约定公司应提供相应担保。2006 年度公司已收到云天化集团划入的上述资金 4.5 亿元，同时支付了应承担的债券发行费用 11,369,418.75 元，截止 2007 年 12 月 31 日公司尚未向云天化集团提供担保。截止 2006 年 12 月 31 日，公司计提了应付利息 12,301,875.00 元，2007 年公司计提了 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日的利息 18,225,000.00 元，并支付利息 16,858,125.00 元，截止 2007 年 12 月 31 日应付利息余额为 13,668,750.00 元。。

(3) 云天化集团将获得的信息化专项贴息资金 2,950 万元转贷给公司控股子公司天安公司事项

云天化集团于 2005 年 4 月 29 日将根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会“国经贸投资[2002]548 号”文件《关于下达 2002 年国家重点技术改造项目计划（第八批国债专项资金项目）的通知》的精神获得的信息化专项贴息资金中的 2,950 万元转贷给公司控股子公司天安公司用于该公司信息化建设。该国债于 2006 年 5 月 30 日到期，后经公司控股子公司天安公司与云天化集团协商后还款期限展期至 2011 年 5 月 31 日，截止 2007 年 12 月 31 日，应支付的利息为 3,051,406.25 元。

(4) 公司控股子公司天安公司于 2007 年 9 月 10 日分别与云南天鸿化工工程股份有限公司、云南云天化无损检测有限公司签订了《资产出售合同》，出售不再使用的账面净值为 4,539,260.24 元的固定资产，约定按中和正信会计师事务所评估并出具的“中和正信评报字（2007）第 5-23 号评估报告书”所载明的资产评估价值 4,328,617.90 元作为交



易价格。其中：出售给天鸿化工的资产的交易价格为 3,409,674.90 元；出售给无损检测的资产的交易价格为 918,943.00 元。上述资产出售公司控股子公司天安公司已报云南省国资委备案，截止 2007 年 12 月 31 日上述资产出售款公司控股子公司天安公司尚未收到。固定资产清理净损失 210,642.35 元公司控股子公司天安公司转入在建工程-待摊投资。

九)、或有事项

1、根据公司 2005 年 10 月 27 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于为重庆国际复合材料有限公司长期借款提供 20,000 万元担保的议案》，公司为控股子公司 CPIC 的长期借款提供 20,000 万元担保，截止 2007 年 12 月 31 日公司共计为 CPIC 在中国银行重庆九龙坡支行的借款 15,000 万元（其中 3,000 万元将在一年内到期）、招商银行重庆渝中支行的借款 2,000 万元、中国工商银行重庆大渡口支行的借款 1,500 万元提供担保（其中 500 万元将在一年内到期）；

2、根据公司 2007 年 5 月 17 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《公司为控股子公司云南天安化工有限公司提供 2.7 亿元银行贷款担保的议案》，公司为控股子公司天安公司的银行贷款提供 2.7 亿元担保，公司与华夏银行昆明分行签订编号为 KM17（高保）20070004 号《最高额保证合同》，为公司控股子公司天安公司提供了总额为 2.7 亿元的借款保证，截止 2007 年 12 月 31 日公司控股子公司天安公司以此担保向华夏银行昆明分行取得长期借款人民币 15,000 万元。

十)、承诺事项

截至 2007 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的承诺事项。

十一)、资产负债表日后事项

根据《公司法》和公司《章程》规定，公司于 2008 年 2 月 29 日召开的第四届第十次会议提出 2007 年度利润分配预案：本期实现净利润为 682,805,636.91 元（归属于母公司），根据《公司法》、《公司章程》和《企业会计准则》规定，母公司当年实现的净利润 499,472,961.57 元，弥补因追溯调整减少的可供分配利润 5,855,014.72 元后的净利润 493,617,946.85 元，按 10%计提法定盈余公积金 49,361,794.69 元，2007 年可供股东分配的利润 450,111,166.88 元，加上 2006 年末未分配利润 381,527,527.89 元，减去 2007 年分配的 2006 年度现金股利 214,540,107.60 元，再弥补按会计准则规定因追溯调整减少的以前年度可供分配利润 387,382,542.61 元，2007 年累计可供股东分配的利润为 229,716,044.56 元。2007 年分配预案如下：拟每 10 股派发现金股利 4 元（含税），暂按公司 2007 年 12 月 31 日的股本 536,350,269 股计，拟派发现金股利 214,540,107.60 元，其余未分配利润 15,175,936.96 元待以后年度分配。

该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

十二)、其他重要事项

1、公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]8 号”文批准于 2007 年 1 月 29 日发行认股权和债券分离交易的可转化公司债券，发行总额为人民币 10 亿元，票面金额 100.00 元/张，发行数量 100 万手，发行价格按票面金额发行。扣除保荐费及承销费 3,460 万后，2007 年 2 月 5 日公司实际收到募集资金 96,540 万元。

2、根据公司 2007 年 6 月 1 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过的《关于自筹资金 61200 万元参与呼伦贝尔金新化工有限公司增资扩股的议案》，公司决定自筹资金 61200 万元通过增资扩股的方式对呼伦贝尔金新化工有限公司进行投资，本次增资扩股后，呼伦贝尔金新化工有限公司的注册资本变更为 120000 万元，其中公司出资占总股本



的 51%，金新化工由外商独资企业变更为中外合资企业。截止 2007 年 12 月 31 日，该项目环评报告已获国家环保总局环审[2007]209 号文批复通过，该项目尚须国家有关部门核准，该项投资尚须公司股东大会审议批准。

3、根据公司 2007 年 7 月 27 日召开第四届董事会第八次会议审议通过的《关于撤销公司四届三次董事会〈关于投资 3900 万元参与云南天驰物流有限公司(注册资本 600 万元人民币，其中公司持有 85%股权)增资扩股的决议〉的议案》，公司不再对控股子公司天驰公司进行增资扩股。

十三)、首次执行企业会计准则

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日以财会[2006]3 号文发布的企业会计准则。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和中国证监会证监发(2006)136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》的要求，公司编制了 2006 年度新旧会计准则调节表。

股东权益调节过程

编号	项目名称	2006 年年报披露数	本期披露数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计制度）	2,799,487,789.40	2,799,487,789.40	
1	长期股权投资差额			
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额			
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	946,153.41	946,153.41	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的权益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	2,994,261.17	2,989,751.76	-4,509.41
13	其他			
14	少数股东权益	1,182,026,210.09	1,182,030,719.51	4,509.42
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	3,985,454,414.07	3,985,454,414.08	0.01

注：①“所得税”系因资产的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税资产所调整的股东权益金额。

②上述差异的原因为所得税在母公司享有和少数股东享有之间重新划分。



补充资料

1、非经常性损益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损益	-6,131,399.01	-6,423,766.64
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助(注 1)	4,142,630.17	204,582.28
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费(注 2)		
5. 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托投资损益		
8. 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
14. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	-427,519.37	-1,148,595.21
15. 其他		
16. 所得税影响	190,802.52	942,935.74
合 计	-2,225,485.69	-6,424,843.83

注1. 不含与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助;

注2. 不含经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费。

2、净资产收益率与每股收益(以合并财务报表数据计算)

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	20.56%	22.08%	1.27	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.63%	22.15%	1.28	1.23



3、净利润差异调节表

主要财务指标	上年同期数
年度净利润（原会计准则）	585,864,943.95
加：少数股东损益	81,841,417.34
追溯调整项目影响合计数	-597,904.73
其中：交易性金融资产公允价值变动损益	916,376.42
所得税	-1,655,889.47
股权投资借方差额摊销	141,608.32
年度净利润（新会计准则）	667,108,456.56
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	65,057,025.05
其中：借款费用资本化	23,928,305.30
职工薪酬按职工类别分摊	16,851,825.44
存货后进先出法变为加权平均法	36,160,538.36
政府补助	200,000.00
所得税影响	-12,083,644.05
年度模拟净利润	732,165,481.61

4、全面执行新会计准则的模拟利润表：

项 目	上年同期数
一、营业收入	4,507,988,042.42
减：营业成本	3,248,136,724.15
营业税金及附加	4,912,977.64
销售费用	95,878,807.99
管理费用	217,722,301.90
财务费用	98,019,979.60
资产减值损失	10,559,668.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,093,702.88
投资收益（损失以“-”号填列）	6,373,283.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	848,224,569.77
加：营业外收入	1,176,232.25
减：营业外支出	13,457,959.77
其中：非流动资产处置损失	5,999,280.95
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	835,942,842.25
减：所得税费用	103,777,360.64
四、净利润（亏损以“-”号填列）	732,165,481.61

云南云天化股份有限公司

2008年2月29日



十二、备查文件目录

- 一)、载有法定代表人、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；
- 二)、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三)、本报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张嘉庆

董事会批准报送日期：2008-03-04

云南云天化股份有限公司

独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）文件的有关规定，我们基于独立判断的立场，本着公正、公平、客观的态度对公司 2007 年度对外担保的情况进行了认真核查，现发表独立意见及有关说明如下：

2007 年度，公司能够严格遵守《公司章程》及其他有关规定，规范公司的对外担保行为，并能严格控制对外担保风险，报告期内未发生新的对外担保，截至 2007 年 12 月 31 日公司为控股子公司重庆国际复合材料有限公司提供 20000 万元的担保；为控股子公司云南天安化工有限公司提供 27000 万元担保。

截至 2007 年 12 月 31 日，累计对外担保总额为 47000 万元。公司认真执行证监发[2003]56 号文件的相关规定，没有违规担保的情况。

独立董事：

二〇〇八年二月二十九日