



云南云天化股份有限公司
YUNNAN YUNTIANHUA CO., LTD
2006 年年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	16
七、股东大会情况简介	18
八、董事会报告	19
九、监事会报告	30
十、重要事项	32
十一、财务会计报告	37
十二、备查文件目录	91

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、董事杨晓辉先生未出席审议本报告的董事会、书面委托董事张嘉庆先生出席并代为行使表决权。

3、亚太中汇会计师事务所有限公司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，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：保证本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

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
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
电话：（0870）8662000
传真：（0870）8662010
E-mail：ythfc@yyth.com.cn
公司证券事务代表：曹再坤
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
电话：（0870）8662006
传真：（0870）8662010
E-mail：czk@yyth.com.cn
- 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
公司其他股票种类：可转换公司债券
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：云化转债
公司其他股票代码：100096
- 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有限公司
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、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	757,744,188.41
净利润	585,864,943.95
扣除非经常性损益后的净利润	578,772,835.64
主营业务利润	1,245,421,842.58
其他业务利润	12,392,415.73
营业利润	755,816,913.81
投资收益	14,409,002.12
补贴收入	354,904.00
营业外收支净额	-12,836,631.52
经营活动产生的现金流量净额	728,054,870.10
现金及现金等价物净增加额	-452,174,186.96

(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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-6,609,499.74
短期投资收益, 不包括(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	6,185,378.59
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,448,942.70
以前年度已经计提各项减值准备的转回	8,230,991.68
其他非经常性损益项目	354,904.00
所得税影响数	379,276.48
合计	7,092,108.31

扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入为 616,648.25 元, 扣除资产减值准备后的其他各项营业外支出为 2,065,590.95 元。

(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

	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	4,430,798,081.09	2,675,840,804.39	65.59	1,858,561,424.82
利润总额	757,744,188.41	790,549,508.97	-4.15	568,569,248.12
净利润	585,864,943.95	670,247,291.05	-12.59	478,806,253.62
扣除非经常性损益的净利润	578,772,835.64	646,611,651.46	-10.49	478,393,851.75
经营活动产生的现金流量净额	728,054,870.10	952,002,516.85	-23.52	703,429,696.09
	2006 年末	2005 年末	本年比上年增减(%)	2004 年末
总资产	8,678,178,146.34	6,290,715,126.67	37.95	4,570,390,348.49
股东权益 (不含少数股东权益)	2,799,487,789.40	2,671,781,285.10	4.78	2,033,804,443.65
	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
每股收益	1.09	1.27	-14.17	0.95
最新每股收益	1.09	1.27	-14.17	
净资产收益率(%)	20.93	25.09	减少 4.16 个百分点	23.54
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	20.67	24.20	减少 3.53 个百分点	23.52
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的加权平均净资产收 益率(%)	21.70	27.25	减少 5.55 个百分点	28.51
每股经营活动产生的现金流量 净额	1.36	1.80	-24.44	1.396
每股净资产	5.2195	5.0530	3.30	4.0347
调整后的每股净资产	5.1946	5.0271	3.33	4.0102

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	44.49	46.69	2.32	2.33
营业利润	27.00	28.34	1.41	1.41
净利润	20.93	21.97	1.09	1.10
扣除非经常性损益后的净利润	20.67	21.70	1.08	1.08

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中:法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	528,747,804.00	871,088,009.66	708,117,522.11	127,108,928.48	563,827,949.33	2,671,781,285.10
本期增加	7,602,465.00	84,003,917.71	402,689,744.07		585,864,943.95	1,080,161,070.73
本期减少		1,440,000.00	127,108,928.48	127,108,928.48	823,905,637.95	952,454,566.43
期末数	536,350,269.00	953,651,927.37	983,698,337.70		325,787,255.33	2,799,487,789.40

1) 股本变动原因: 报告期内, 公司因可转换债券转股增加股本 7,602,465 股。截止 2006 年 12 月 31 日, 公司总股本为 536,350,269 股, 其中有限售条件的股份 326,141,977 股, 无限售条件的股份 210,208,292 股。

2) 资本公积变动原因: 主要是公司可转换债券转换成股本溢价、CPIC 增资扩股及环保专项补助等专项资金转入所致。

3) 盈余公积变动原因: 按 2006 年母公司净利润的 10%、母公司按投资比例享有子公司净利润的 10%提取的法定公积金和计提任意盈余公积 200,000,000.00 元所致。

4) 法定公益金变动原因: 根据财政部“财企[2006]67 号”文件规定, 将法定公益金余额转入法定盈余公积。

5) 未分配利润变动原因: 本报告期净利润增加及进行利润分配所致。

6) 股东权益变动原因: 主要是公司可转换债券转股增加股本、股本溢价增加资本公积以及未分配利润增加所致。

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	348,636,340	65.94				-22,494,363	-22,494,363	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	348,636,340	65.94				-22,494,363	-22,494,363	326,141,977	60.81
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	180,111,464	34.06				30,096,828	30,096,828	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	180,111,464	34.06				30,096,828	30,096,828	210,208,292	39.19
三、股份总数	528,747,804	100				7,602,465	7,602,465	536,350,269	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2009年4月5日	26,804,468	299,337,509	237,012,760	
2010年4月5日	26,804,468	272,533,041	263,817,228	
2011年4月5日	272,533,041	0	536,350,269	

股份变动的批准情况:

公司 2006 年 3 月 27 日召开的相关股东会议审议通过的《云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的议案》；云南省国有资产监督管理委员会云国资规划[2006]47 号《云南省国资委关于云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的批复》、云国资规划[2006]90 号《云南省国资委关于云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的批复》批准公司股权分置改革方案。

股份变动的过户情况:

2006 年 4 月, 本公司已完成过户。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

1、根据云南省国有资产监督管理委员会云国资规划[2006]90 号《云南省国资委关于云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的批复》和云南云天化股份有限公司 2006 年 3 月 27 日召开的相关股东会议审议通过的《云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的议案》，公司于 2006 年 4 月 5 日实施了股权分置改革，由公司非流通股股东云天化集团采取股权加现金的方式向流通股股东支付对价，云天化集团向公司股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股送 1.2 股，共送出 22,494,363 股，其余部分为现金对价，共支付现金 321,294,492 元。股权分置改革完成后，公司的国有股东云天化集团持有股份减少为 326,141,977 股，变为有限售条件的流通股份，同时无限售条件的普通股增加 22,494,363 股。

2、公司于 2003 年 9 月 10 日发行“云化转债”可转换公司债券 41,000 万元，截至 2006 年 12 月 31 日止，已有 408,924,000.00 元公司发行的“云化转债”转成公司的股份，占“云化转债”发行总量的 99.74%，本期转股数为 7,602,465 股，使公司无限售条件的股份增加 7,602,405 股；剩余的“云化转债”可转换公司债券 1,076,000.00 元公司以现金进行偿付，未转成股份，占“云化转债”发行总量的 0.26%。

截止 2006 年 12 月 31 日，本公司有限售条件的股份为 326,141,977 股，由云天化集团持有，持股比例为 60.81%，无限售条件的股份为 210,208,292 股，持股比例为 39.19%。

(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

单位:股

报告期末股东总数		33,181				
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	年度内增减	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	国有股东	60.81	326,141,977	-22,494,363	326,141,977	未质押或冻结
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	1.92	10,289,699	10,289,699		未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	1.38	7,408,485	7,408,485		未知
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	未知	0.83	4,460,000	4,460,000		未知
中国银行—银华优势企业(平衡型)证券投资基金	未知	0.72	3,853,843	3,853,843		未知

申银万国－汇丰－MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	未知	0.65	3,492,197	3,492,197		未知
招商证券－渣打－ING BANK N.V.	未知	0.44	2,344,263	2,344,263		未知
中国农业银行－富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	未知	0.43	2,297,500	2,297,500		未知
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.42	2,229,932	2,229,932		未知
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED		0.41	2,209,085	2,209,085		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
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	10,289,699	人民币普通股
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	7,408,485	人民币普通股
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金	4,460,000	人民币普通股
中国银行－银华优势企业(平衡型)证券投资基金	3,853,843	人民币普通股
申银万国－汇丰－MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	3,492,197	人民币普通股
招商证券－渣打－ING BANK N.V.	2,344,263	人民币普通股
中国农业银行－富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	2,297,500	人民币普通股
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	2,229,932	人民币普通股
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	2,209,085	人民币普通股
UBS AG	2,186,833	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知前十名流通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。 未知前十名流通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挂牌交易出售。在前项承诺期满后,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	

前十名股东关联关系或一致行动人的说明:

前十名股东中国有法人股股东云天化集团与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《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;未知其他流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《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。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

公司名称: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

公司名称:云南省人民政府国有资产监督管理委员会

负责人:刘才明

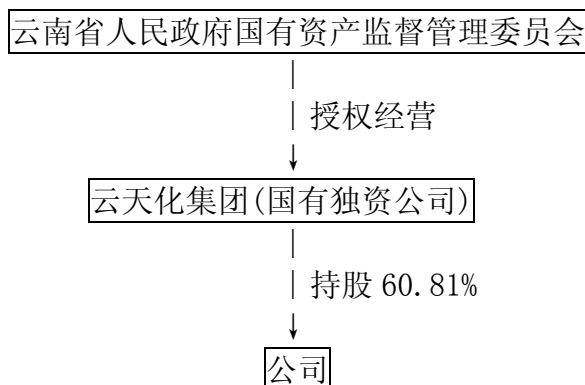
成立日期:2004年1月18日

云天化集团为省政府授权经营的国有独资公司。

(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

公司 2003 年 9 月 10 日经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]86 号”文批准，向社会公开发行 4.1 亿元可转换公司债券，发行数量 4,100,000 张，债券面值 100 元，发行价格为债券面值。

2、转债其他情况说明

公司于 2003 年 9 月 10 日发行的“云化转债”可转换公司债券 41,000 万元，截止 2006 年 9 月 9 日，已有 408,924,000 元公司发行的“云化转债”转换成公司股票，累计转股股数为 52,711,509 股，占公司现有总股本的 9.83%；尚有 1,076,000 元的“云化转债”未转股，占“云化转债”发行总量的 0.26 %。根据公司《可转换公司债券募集说明书》的规定，上述未转股部分，公司已连本带息按 102.2 元/张支付给投资者，本公司“云化转债”已于 2006 年 9 月 9 日到期并摘牌。

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 币种:人民币

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	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)
张嘉庆	董事长	男	49	2006年6月7日	2009年6月6日	5,330	5,970	0	送股	
刘和兴	董事、总经理	男	37	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		17.4
刘富云	副董事长	男	45	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		17.8
吴明	副董事长	男	48	2006年6月7日	2009年6月6日	3,900	4,368	0	送股	17.2
白书云	董事	男	44	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		
杨晓辉	董事、副总经理	男	50	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		
向明	独立董事	男	43	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		2.5
克明	独立董事	男	51	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		2.5
邵卫锋	独立董事	男	44	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		2.5
张国卿	监事会主席	男	58	2006年6月7日	2009年6月6日	5,330	5,970	0	送股	
段文瀚	监事	男	37	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		14.4
张家平	监事	男	33	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		
梁洪	职工监事	男	39	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		10.5
雷坚	职工监事	男	39	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		9.8
陈林	副总经理	男	43	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		15.2
吴长莹	副总经理	男	42	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		
胡均	副总经理	男	36	2006年6月7日	2009年6月6日	0	0	0		13.7
冯驰	董事会秘书、	男	36	2006年6月7日	2009年6月6日			0		12.30
	财务总监			2006年10月7日	2009年6月6日					
合计	/	/	/	/	/	14,560	16,308	0	/	135.80

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;2003年7月至今任公司党委副书记;2005年4月至今任云天化集团公司副总经理、公司董事长;2006年12月至今任云天化集团公司党委常委。

(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。2000年7月至2002年6月任公司聚甲醛车间主任;2002年6月至2002年8月任公司生产部副经理;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公司党委常委。

(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。2001年8月任公司总经理助理;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、重庆天维新材料有限公司董事长;2005年5月至今任公司副董事长。

(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。1997年10月至2002年3月在中国云南国际经济技术合作公司工作,先后任工程承包部副经理、老挝水泥有限公司总工程师、建材工业产业部副经理、公司设计事务所所长兼工程二部经理。2002年3月调入云天化集团公司化工科技实业发展公司筹备组,任副组长。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月至今,任云南天安化工有限公司副总经理,2005年5月兼任云南天安化工有限公司党委书记。

(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、云南资产评估协会秘书长。

(9)邵卫锋,男,出生于1962年8月,大学本科,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;2000年6月至2002年3月任公司副总经理;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董事。

(11)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、纪委书记;2005年1月至今任公司工会主席;2005年5月至今任公司监事。

(12)张家平,男,出生于1973年4月,大专,会计师。1994年参加工作,2000年8月至2003年1月任云天化集团资产财务部业务主管;2003年1月至今任云天化集团监审部副部长;2003年6月至今任公司监事。

(13)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。2000年7月至2002年3月任公司季戊四醇车间副主任;2002年3月至2003年4月任公司季戊四醇车间主任;2003年4月至2003年7月任公司生产部副经理;2003年7月至今任公司尿素车间主任兼党支部书记;2006年3月至今任公司企管部经理。2004年8月至今任公司监事。

(14)雷坚,男,出生于1967年12月,大学本科。1990年参加工作,2000年5月

至 2002 年 3 月任公司仪表车间副主任；2002 年 3 月至今任公司仪表车间主任；2005 年 4 月至今任公司监事。

(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 月至今任天驰物流公司执行董事;2005 年 4 月至今任公司公司副总经理。

(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,2005 年加入中国共产党。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 月至今任公司公司副总经理。

(18)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 月至今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。

(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	董事			是
张家平	云天化集团	监审部副部长			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、无损检测公司	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
刘富云	云南天鸿化工工程有限公司	董事长			否
刘和兴	天盟公司	董事			否
吴 明	CPIC	董事长			否
白书云	云南富瑞化工有限公司	董事			否
白书云	云南天信融资担保有限公司	董事、总经理			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	深圳天威创新微钻有限公司	副董事长			否
白书云	云南创业投资管理有限责任公司	监事			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	云南化工实业股份有限公司	副董事长			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

张家平	云南红磷化工有限公司	监事			否
张家平	云南江川天湖化工有限公司	监事			否
张家平	云南天创科技有限公司	监事			否
张家平	云南盐化股份有限公司	监事			否
张家平	云南联合商务有限责任公司	监事长			否
张家平	云南紫云生物科技有限公司	监事长			否
张家平	四川朝汇生物科技有限公司	监事			否
张家平	云南马龙产业集团股份有限公司	监事、财务总监			是
吴长莹	天盟公司	总经理			是
吴长莹	天合公司	执行董事			否
吴长莹	天驰物流	执行董事			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。

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体系考核。

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
吴 明	否
白书云	是
杨晓辉	否
向 明	否
克明	否
邵卫峰	否
张国卿	是
张家平	是
吴长莹	否

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
束荣桂	副总经理	工作变动
顾宗勤	独立董事	换届
杨 勇	独立董事	换届
黄 河	独立董事	换届
周先田	财务总监	工作变动

一、公司第三届董事会第十九次会议于 2006 年 4 月 18 日召开并形成决议。1、同意束荣桂先生因工作变动辞去公司副总经理职务; 根据工作需要, 经公司总经理刘和兴先生提名, 同意聘任杨晓辉先生为公司副总经理。2、同意推荐张嘉庆、白书云、刘富云、刘和兴、吴明、杨晓辉、向明、 克明、邵卫锋等九人为公司第四届董事会董事候

选人（其中：向明、 克明、邵卫锋为独立董事候选人）。上述董事候选人已获公司 2006 年第一次临时股东大会批准。

二、公司第四届董事会第三次会议于 2006 年 10 月 27 日召开并形成决议。由于工作变动，同意周先田先生因工作变动辞去公司财务总监职务；经公司总经理提名，同意聘任冯驰先生为公司财务总监。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职工工为 1,952 人，需承担费用的内退职工为 497 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	1,366
销售人员	105
技术人员	157
财务人员	39
行政人员	224
供应人员	61

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
中专以上学历	1082
中高级技术职称	162

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

根据《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》的规定，结合自身实际，公司已建立各负其责、责权统一、运转协调的法人治理结构，报告期内，公司进一步规范公司治理行为，严格执行中国证监会发布的上市公司治理文件，公司治理的实际情况与中国证监会发布的上市公司治理文件要求基本一致。

1) 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。董事会建立了议事规则。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) 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。

（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	4	4			
克明	4	4			
邵卫锋	4	4			

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在公司领取报酬，没有在公司外的其他公司担任除董事外任何职务。

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、非专利技术等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、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。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 3 月 27 日召开 2005 年年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 3 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

公司 2005 年年度股东大会由公司董事会召集,于 2006 年 3 月 27 日上午 8:30 在公司园中园会议室召开。出席会议的股东及股东授权委托代表共 14 人,代表股份总数 350,438,372 股,占公司有效表决权股份总数的 65.37%,其中非流通股 348,636,340 股,流通股共计 1,802,032 股。会议符合《公司法》及公司《章程》的有关规定。会议由公司董事长张嘉庆先生主持,公司董事、监事及部分高管人员出席了会议。

(二)临时股东大会情况

1、第一次临时股东大会情况:

公司于 2006 年 6 月 6 日召开公司 2006 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、第二次临时股东大会情况:

公司于 2006 年 6 月 23 日召开公司 2006 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

3、第三次临时股东大会情况:

公司于 2006 年 8 月 17 日召开公司 2006 年第三次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 8 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司坚持“长青基业、人为其本、精益生产、达于至善”的管理方针，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，团结实干、务实创新，克服了装置大修时间长、年度有效生产时间短、装置故障停车增加、供气持续紧张等不利因素的影响，圆满完成“稳定生产年”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，主要产品为液氨、尿素、硝酸铵、季戊四醇、聚甲醛、甲酸钠。

报告期内生产尿素 727,686 吨、硝酸铵 20,931 吨、复合肥 97,088 吨、季戊四醇 13,562 吨、聚甲醛 17,543 吨、甲酸钠 9,627 吨、玻璃纤维 155,023 吨、复混肥 75,068 吨，分别完成年度计划的 103.96%、59.80%、149.37%、123.29%、87.72%、120.34%、124.02%、93.84%。

报告期内累计销售尿素 744,642 吨(含加工尿素 47,000 吨)、硝酸铵 36,116 吨、复合肥 93,358 吨、季戊四醇 14,945 吨、聚甲醛 17,222 吨、甲酸钠 9,828 吨、玻璃纤维 153,061 吨、复混肥 65,830 吨，产销率分别为 102.33%、172.54%、96.16%、110.20%、98.17%、102.08%、98.73%、87.69%，分别完成年度计划的 106.38%、180.58%、133.37%、135.87%、86.11%、122.85%、122.45%、82.29%。

报告期内实现主营业务收入 443,080 万元、利润总额 75,774 万元、净利润 58,586 万元。分别完成年度计划的 147.69%、126.29%、124.90%。

2、主营业务分行业或分产品构成情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
化工	1,822,321,702.28	1,049,771,234.88	42.39	8.39	17.86	减少 4.63 个百分点
建材	1,259,341,924.83	830,426,294.06	34.06	45.35	48.52	减少 1.41 个百分点
商贸	1,419,178,527.97	1,369,077,796.82	3.53	879.34	915.8	减少 3.46 个百分点
其中:关联交易						
小计	4,500,842,155.08	3,249,275,325.76	27.81	67.16	105.05	减少 13.34 个百分点
内部抵销	70,044,073.99	68,123,013.39	2.74	318.35	318.11	增加 0.05 个百分点
合计	4,430,798,081.09	3,181,152,312.37	28.20	65.59	102.84	减少 13.19 个百分点
产品						
尿素	1,227,927,678.33	611,646,317.94	50.19	6.08	14.82	减少 3.79 个百分点
硝酸铵	52,305,704.62	22,812,601.84	56.39	-68.23	-64.90	减少 4.13 个百分点
季戊四醇	122,299,153.42	119,647,321.31	2.17	30.82	21.48	增加 7.53 个百分点
甲酸钠	16,803,885.95	4,514,338.72	73.14	5.41	-21.62	增加 9.27 个百分点
聚甲醛	188,489,294.72	137,630,978.79	26.98	21.66	28.40	减少 3.84 个百分点
液氨	4,413,040.34	1,899,231.52	56.96	-54.21	-65.54	增加 14.15 个百分点
玻璃纤维	1,252,797,758.51	825,454,543.49	34.11	46.17	49.30	减少 1.38 个百分点
浸润剂	6,544,166.32	4,971,750.57	24.03	-30.12	-20.35	减少 9.31 个百分点
复混肥	71,840,051.70	60,932,514.36	15.18	5.14	1.94	增加 2.66 个百分点
复合肥	138,242,893.20	90,687,930.40	34.40			
商贸	1,349,134,453.98	1,300,954,783.43	3.57	831.00	865.26	减少 3.42 个百分点
其中:内部抵消商贸	70,044,073.99	68,123,013.39	2.74			
合计	4,430,798,081.09	3,181,152,312.37	28.20	65.59	102.84	增加 28.2 个百分点

3、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国外	802,264,919.42	33.61
国内	3,628,533,161.67	74.84
合计	4,430,798,081.09	65.59

4、占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	增减(%)	主营业务成本	增减(%)	主营业务利润率(%)	增减(%)
尿素	1,227,927,678.33	6.08	611,646,317.93	14.82	50.19	减少 3.79 个百分点
玻璃纤维	1,252,797,758.51	46.17	825,454,543.49	49.30	34.11	减少 1.38 个百分点
商贸	1,349,134,453.98	831.00	1,300,954,783.43	865.26	3.57	减少 3.42 个百分点

①主营业务收入增加的主要原因是公司的控股子公司 CPIC 新建玻璃纤维生产线投入生产经营、以及天盟公司外采业务销售增加。

②主营业务成本增加原因是原材料涨价与产品销售量有所增加。

③主营业务利润率变动原因是主营业务收入增长幅度小于主营业务成本增长幅度。

5、现金流量变动情况

项目	本期数	上期数	增减%
现金及现金等价物净增加额	-452,174,186.96	-70,911,693.68	-537.66
经营活动产生的现金流量净额	728,054,870.10	952,002,516.85	-23.52
投资活动产生的现金流量净额	-2,497,681,232.05	-1,625,029,310.36	-53.70
筹资活动产生的现金流量净额	1,314,642,664.10	609,719,407.66	115.61

①现金及现金等价物净增加额比上年同期减少的主要原因是投资活动产生的现金流出大幅增加。

②经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少主要是公司本期净利润减少及预收帐款减少。

③投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少的主要原因是公司建设 50 万吨/年合成氨、2 万吨/年聚甲醛技改工程、长寿 6 万吨/年聚甲醛工程及 CPIC 建设 7.5 万吨/年玻纤生产线，导致购建固定资产所支付的现金增加。

④筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加主要是银行借款增加以及公司控股子公司 CPIC 吸收战略投资者投入资本增加。

6、各种主要产品的产销数量和市场占有率情况的说明:

	销售量(万吨)	产销率(%)	主要消费群体	定价策略	主要销售市场	国内市场占有率(%)
尿素	74.46	102.33	农业和经济作物产业实体	市场定价	云南、四川、湖广、贵州等省	2
复合肥	9.34	96.16	农业和经济作物产业实体	市场定价	云南、四川、贵州等	4.3
无碱玻璃纤维	15.31	98.73	建材、玻璃钢、电子等行业	市场定价	国内、国外	
聚甲醛	1.72	98.17	汽车工业、电子电器工业等	市场定价	华东、华南、华北、西部地区	10
季戊四醇	1.49	110.20	油漆、醇酸树脂、涂料行业	市场定价	华东、华南地区	9.8
复混肥	6.58	87.69	农业和经济作物产业实体	市场定价	云南、四川	0.5

7、报告期内产品或服务变化情况的说明：
报告期内产品或服务未发生重大变化。

8、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	670,915,893.49	占采购总额比重 (%)	23.64%
前五名销售客户销售金额合计	573,514,668.95	占销售总额比重 (%)	12.94%

9、报告期内公司资产构成变动情况

项目	本年数	上年同期数	增减%
应收帐款	229,555,173.52	163,299,959.87	40.57
存货	516,354,240.07	414,069,542.83	24.70
固定资产	4,027,987,528.95	2,456,579,669.86	63.97
在建工程	1,988,306,646.98	967,443,604.59	105.52
长期借款	2,171,309,775.01	1,392,415,295.06	55.94

①应收帐款增加的主要原因是本期控股子公司 CPIC 产量、销售量大幅度增加所致。

②存货增加的主要原因是期末原材料和备品备件等储备物资增加。

③固定资产增加主要是 CPIC4.5 万吨/年玻纤工程、2 万吨/年聚甲醛技改工程、合成仪表改造工程等工程完工达到预定可使用状态转入。

④在建工程增加主要是本年度 CPIC6.5 万吨/年玻纤生产线、50 万吨/年合成氨项目、长寿 6 万吨/年聚甲醛技改工程正在建设，工程投入增加。

⑤长期借款增加是由于公司及控股子公司项目建设导致银行长期借款增加。

10、报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用情况

项目	本年数	上年同期数	增减%
营业费用	124,137,211.62	106,565,445.36	16.49
管理费用	255,911,847.98	185,700,576.39	37.81
财务费用	121,948,284.90	62,342,841.95	95.61

①营业费用增加的主要原因是销售收入增加导致运输装卸费增加。

②管理费用增加的主要原因是由于销售收入增加，按收入比例计提的技术开发费相应增加以及社会保险费增加所致。

③财务费用增加的主要原因是银行借款增加导致利息费用增加以及承担云天化集团企业债券资金发行费用所致。

11、主要控股公司及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

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
CPIC	生产、销售	无碱玻璃纤维系列产品、浸润剂	122,580,645 美元	343,493 万元	24,471 万元
天合公司	生产、销售	复混肥	3,000 万元	4,804 万元	67 万元
天安公司	生产、销售	液氨产品	98,400 万元	222,485 万元	
天盟公司	销售与服务	尿素、复混肥、复合肥、磷肥、钾肥、农药、种子、农膜、农业机械等农业生产资料；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	41,918 万元	4,045 万元
天驰物流	服务与咨询	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	5000 万元	1,106 万元	400 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	2000 万美元		

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 164,548,387 美元，公司占注册资本的 57.14%，截止报告期末，CPIC 总资产为 343,493 万元，净资产为 182,725 万元。

报告期，公司第三届董事会第十八次会议审议通过公司《关于自筹资金 3000 万美元（用人民币投入）参与公司控股子公司重庆国际复合材料有限公司增资扩股的议案》。公司以自筹资金 3000 万美元（用人民币投入）参与了公司控股子公司重庆国际复合材料有限公司（下称“CPIC”）的增资扩股。CPIC 增资扩股完成后，注册资本变更为 122,580,645 美元，公司投资占注册资本的 57.64%。

报告期，公司第四届董事会第一次临时会议审议通过了《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》，公司已于 2006 年 1 月 17 日向 CPIC 支付增资款 3,000 万美元（以人民币投入）。

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。长寿基地 3.6 万吨生产线和 CPIC 总部二区的 5 万吨粗纱生产线顺利投产，使 CPIC 的玻纤生产能力达到 20 万吨/年。CPIC 成功完成海外融资，引进财务投资者凯雷集团，为 CPIC 今后生产能力的扩张和海外上市奠定了基础。CPIC 总部 F06 线（7 万吨/年）的开工建设为 2007 年产能的持续扩张提供了保障。CPIC 全年生产无碱玻璃纤维 155,023 吨，比上年增产 47,173 吨，增长 43.74%，浸润剂 2,379 吨，比上年增产 108 吨，增长 4.76%；销售无碱玻璃纤维 153,061 吨，浸润剂 354 吨；实现主营业务收入 125,934 万元，比上年增加 39,289 万元，增长 45.34%；实现利润总额 24,661 万元，比上年增加 6,011 万元，增长 32.23%；净利润 24,471 万元，比上年增加 6,011 万元，增长 32.56%。

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%。截止报告期末，天合公司总资产为 4,804 万元，净资产为 3,036 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。天合公司全年生产各配方复混肥 75,068 吨，完成计划产量的 93.84%，销售复混肥 65,830 吨，完成计划销售量的 82.29%，实现主营业务收入 7,884 万元，实现利润总额 107 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 98,400 万元，公司占注册资本的 59.90%。截止报告期末，天安公司总资产为 222,485 万元，净资产为 98,400 万元。

报告期，天安公司项目建设全面展开。现场施工管理克服了作业跨度广、施工难度大、管理人员少等困难，通过细化计划、科学组织、强化管理、落实责任，完成了 2 次“百日会战”任务，全年共完成投资 11.5 亿元，顺利实现了从土建到安装的转移。截止报告期末，项目完成的主要进度如下：

——总降、煤储运、脱盐水、热电、煤气化、空分等装置的配电室顺利受电；仪表空气系统已经投用；脱盐水系统产出合格脱盐水；外供水、循环水安装基本完成；煤储运、输灰、输渣系统安装基本完成。

——热电装置锅炉及辅机安装基本完成，3#锅炉完成化学清洗，辅机单机试车基本完成、联动试车正在进行中，除尘器、汽轮机主机安装完成，装置进入试车开车阶段。

——空分装置 50 台（套）设备就位，压缩机找正工作完成，冷箱钢结构、设备、管道、电气、仪表安装工作基本完成，装置已全面进入安装收尾和试车准备阶段。

——煤气化装置 4700 吨钢结构安装完成，汽化炉、飞灰过滤器、旋风分离器等 83 台主要设备安装就位，管道预制及配管工作开始，火炬主体安装完成，装置进入安装阶段。

——合成装置土建主体工作基本完成，变化炉、甲醇洗涤塔等 76 台设备安装就位，氨罐组装完成，液氮洗冷箱组装完成并就位，界区内管廊钢结构完成，配管工作开始，装置也进入安装阶段。

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 41,918 万元，净资产为 13,659 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，紧紧围绕股份公司 2006—2010 年发展规划，以市场需求为导向，以培植企业核心竞争力为中心，依靠营销创新、管理创新和制度创新，不断强化内部管理，进一步加大对流通渠道的整合控制和外采拓展力度，积极构建公司现代物流配送体系和农化服务体系，实施名牌战略，在做好股份公司产品销售的同时，大力拓展外采产品的采购和销售，逐步实现了经营品类的多元化和产品市场结构调整，在经营模式上取得了新突破，进一步提升了公司的盈利能力和市场竞争力，较好完成了全年的经营计划，内外管理和经营拓展都取得了可喜的成果。全年实现销售收入 321,624 万元，比上年增加 143,541 万元，其中商贸实现收入 141,918 万元，比上年增加 127,427 万元，实现利润总额 6,164 万元。

⑤公司控股子公司天驰物流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 88.2%。

报告期，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于投资 3900 万元参与云南

天驰物流有限公司增资扩股的议案》。公司自筹资金 3900 万元参与公司控股子公司天驰物流的增资扩股，云南金审广道商贸有限公司出资 500 万元参与增资。增资后，天驰物流拟更名为云南天驰金审物流有限公司，天驰金审注册资本为 5000 万元人民币，公司持有天驰金审 88.2% 的股权，云南金审广道商贸有限公司持有天驰金审 10% 的股权，云南水富县天盛有限责任公司持有天驰金审 1.8% 的股权。

截止报告期末，天驰物流总资产为 1,106 万元，净资产为 1,000 万元。

报告期，天驰物流建立和健全公司相关管理制度，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，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 47 个货运公司及个体车辆签订物流配送加盟协议，充分调动各货运公司和个体车辆的积极性，借助外来物流公司，整合社会车辆，逐步发挥天驰物流各配送中心在当地物流配送功能。天驰物流全年实现货物运输数量 137 万吨，完成全年预算量 105 万吨的 130.7%；实现主营业务收入 449 万元，完成全年预算 525 万元的 85.6%；实现净利润 400 万元，完成全年预算 236 万元的 169.3%。

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 先生共同组建的企业，经营范围为研究、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%。

报告期，天勤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	主营业务收入	主营业务利润	净利润
CPIC	1,259,341,924.83	428,915,630.77	244,709,067.12

(三) 对公司未来发展的展望

一) 公司所处行业的发展趋势

1、未来的发展趋势

公司所处的行业为化学肥料制造业，现已形成以化肥为主业，有机化工产业、玻璃纤维产业、商贸“四轮驱动”的综合性的产业格局。化肥行业正面临周期调整，市场需求增速放缓，价格小幅回调的趋势；我国是传统的农业大国，随着我国政府对“三农”问题的重视，化肥行业仍然会得到政策支持；目前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，但是未来业绩没有大幅下降的风险。玻璃纤维属于新材料，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，是国家鼓励发展的产业。随着居民消费升级和国内经济进一步发展，我国电子电器和汽车工业发展迅速，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。

2、公司面临的市场竞争格局

(1) 中国已加入 WTO，与全球市场融为一体，化肥行业还将面临一些新的挑战：第一是取消化肥进口配额许可证限制后所带来的大量进口化肥的直接冲击；第二是加入 WTO 五年后将允许外商从事国内化肥的零售和批发业务，这对我们现有的化肥营销体系也会带来新的冲击。这些都会对公司的发展产生影响。

(2) 国内有大型氮肥企业 28 家，中型氮肥企业 55 家，小型氮肥企业 648 家；从生产原料路线来看，以煤为原料的氮肥企业的生产能力约占 62%，以天然气为原料的约占 26%，以油为原料的约占 12%；共有约 200 多套尿素生产装置，产业集中度相对偏低，企业规模偏小，对于中国化肥市场的竞争主要存在于国内化肥企业之间。公司虽具

有技术成本优势、产品质量和品牌优势，但化肥产品仍显单一，需继续加大新产品开发力度。

(3) 以下因素变动将会对公司发展产生影响：①天然气价格上涨。未来几年国内天然气价格仍会逐步提升。②尿素价格波动。尿素行业的周期性比较明显。③人民币的升值。影响玻璃纤维产品的出口价格。

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

实施“以肥为主，相关多元”的战略，从化肥、有机化工和新材料三个方向培育新的效益增长点，不断壮大公司整体实力，着力发挥公司的资源整合功能和协同效应，不断优化资产结构，追求效益最大化，确保企业可持续发展。努力把公司发展成为以化肥、有机化工和新材料为支柱产业，并广泛涉足商贸等领域的跨地区、跨行业的具有高成长性的上市公司。

2、发展机遇和挑战

(1) 农业产业结构战略性调整，将对化肥生产企业产生深远的影响。一方面是农业的基础地位不会动摇，国家加大对三农的支持以及对粮食安全的考虑，一系列支持三农的政策相继出台，对化肥的需求量将不断增大；另一方面由于农业施肥结构向多样化、立体化的变化，粮棉等种植面积逐步减少，油料、水果、蔬菜等经济作物增长很快，森林、牧草、苗圃等开始使用化肥，这意味着农业种植将向多样化、高质量方向发展。公司将继续调整产品结构，开发适应市场需求的专用肥、复合肥，发展化肥后加工产品，开展农化服务和售后服务，

(2) 玻璃纤维在国内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的品种优势、技术优势和市场优势，通过合资建设、技术改造和装置收购等手段，进一步扩大规模，拓展织布和其他深加工产品，使之成为公司又一个重要的利润来源。

(3) 公司聚甲醛生产装置是国内首套万吨级生产装置，具有品牌和技术优势，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。为此，公司应继续加大聚甲醛产品的增产改造力度，通过提升品质定位、开发改性产品，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。

3、各项业务的发展规划

公司拟投资建设 10 万吨/年的玻璃纤维生产能力，拟投资建设 6 万吨/年的聚甲醛生产能力，继续拓展物流方面的经营。

三) 新年度经营计划

2007 年公司将围绕“长青基业，人为其本，精益生产，达于至善”的企业理念，发扬“拼搏奋献，自强不息，严细实快，创新开拓”的企业精神，努力实现销售收入总额 48.7 亿元。

四) 新年度盈利预测

公司未对 2007 年的盈利作出预测。

五) 公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

为了更好地实施公司“以肥为主，相关多元”的发展战略，努力培育化肥、有机化工、新材料三个方向新的效益增长点，公司拟发行 10 亿元的可分离转换债券及其他新的融资手段和利用适度的银行借款，以保障公司未来发展战略的实现，确保企业的持续、稳定、快速、健康发展。

六) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已(或拟)采取的对策和措施

1、可能出现的不利因素：

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外汇汇率调整和外币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。

七)执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

(1)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

公司 2006 年 12 月 31 日有账面价值为 9,487,241.98 元的股票短期投资，公司将其归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产。因此，截止 2006 年 12 月 31 日公司存在该金融资产的公允价值大于其账面价值 946,153.41 元的差额，应于 2007 年 1 月 1 日增加 946,153.41 元留存收益，该差额应属于母公司的所有者权益增加。

(2) 所得税

①公司按照新会计准则对上述的股票短期投资归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产，对资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债，减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 139,537.20 元，该差额属于母公司所有者权益减少。

②公司按照现行会计准则的规定计提了应收款项坏帐准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 2,042,258.97 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 1,307,470.71 元、归属于少数股东的权益增加 734,788.26 元。

③公司按照现行会计准则的规定计提了存货跌价准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 294,259.92 元，该差额属于母公司所有者权益增加。

④公司按照现行会计准则的规定计提了固定资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,285,484.99 元，该差额属于母公司所有者权益增加。

⑤公司按照现行会计准则的规定将子公司下属的分公司开办费于开始经营的当月一次摊销计入损益。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 254,209.02 元，其中归属于母公司的

所有者权益增加 246,582.75 元、归属于少数股东的权益增加 7,626.27 元。

公司对上述资产账面价值与资产计税基础的差额计算递延所得税负债或资产，共计增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,736,675.70 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 2,944,261.17 元、归属于少数股东权益增加 742,414.53 元。

(3) 少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 1,181,283,795.56 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 1,181,283,795.56 元。此外，由于子公司计提坏帐准备、子公司下属的分公司开办费于开始经营的当月一次摊销计入损益产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 742,414.53 元，新会计准则下少数股东权益为 1,182,026,210.09 元。

2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

根据公司的战略目标和下年度的经营计划，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

(1)、根据新《企业会计准则》第 1 号—存货的规定，公司将存货中库存商品的计价方法由后进先出法改为加权平均法核算，对公司的利润和股东权益有所影响。

(2)、根据新《企业会计准则》第 2 号—长期股权投资的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，将减少母公司当期投资收益，但是本事项不影响公司合并报表。

(3)、根据新《企业会计准则》第 17 号—借款费用对符合资本化条件的一般借款发生的借款费用予以资本化，因此对公司的利润和股东权益有所影响。

(4)、根据新《企业会计准则》第 16 号—政府补助的规定，公司目前现行制度下计入专项应付款的政府补助，将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会影响公司的当期利润和股东权益。

(5)、根据新《企业会计准则》第 4 号—固定资产的规定，对暂估入账的已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产计提的折旧，待办理竣工结算后，原已计提的折旧不作调整，因此将影响公司利润和股东权益。

(6)、根据新《企业会计准则》第 18 号—所得税的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法，将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

3、上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

(四) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 33,205 万元，比上年减少 19,367 万元，增加的比例为 36.84%。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1) 2 万吨/年聚甲醛技改工程

公司第二届董事会第十九次会议 2003 年 1 月 24 日审议通过投资 41,500 万元新建年产 2 万吨聚甲醛树脂技改工程，该项目按计划进行，已于 2006 年 8 月达到预期。

2) 甲醇三改六工程

公司第三届董事会第十四次会议 2005 年 7 月 22 日审议通过公司投资 6500 万元对甲醇装置进行增产改造项目，该项目进展顺利。

3) 重庆长寿 6 万吨/年聚甲醛

公司第四届董事会第一次会议于 2006 年 6 月 6 日审议通过投资 14.96 亿元建设 6 万吨/年聚甲醛树脂工程，其中自筹资金 7.56 亿元用于该项目建设，项目进展顺利。

4) 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 的增资扩股用于项目建设。

(五) 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
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

(六) 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 2006 年 2 月 17 日召开第三届董事会第十七次会议董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 2 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2) 公司于 2006 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十八次会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

3) 公司于 2006 年 4 月 18 日召开第三届董事会第十九次会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

4) 公司于 2006 年 6 月 6 日召开第四届董事会第一次会议，决议公告刊登在 2006 年 6 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

5) 公司于 2006 年 7 月 28 日召开第四届董事会第二次会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

6) 公司于 2006 年 10 月 27 日召开第四届董事会第三次会议，决议公告刊登在 2006 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

7) 公司于 2006 年 12 月 5 日召开第四届董事会第一次临时会议，决议公告刊登在 2006 年 12 月 6 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

报告期内，公司按每股派发现金红利 1 元（含税）；每 10 股派发现金红利 10 元（含税），共计分配股利 536,089,369 元。

流通股的个人股东扣除 10% 个人所得税后实际每 10 股派发现金红利 0.9 元；流通股的机构投资者不缴纳所得税，实际每 10 股派发现金 10 元。

(七) 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 2007 年 1 月 26 日召开的第四届董事会第四次会议提出 2006 年度利润分配预案：本期实现净利润 585,864,943.95 元，按母公司净利润 571,847,321.29 元的 10% 提取法定盈余公积 57,184,732.13 元，扣除控股子公司 CPIC 提取的职工奖励及福利基金 12,235,453.36 元、控股子公司 CPIC、天盟公司、天合公司、天驰公司提取的法定盈余公积中公司按持股比例应提取 18,396,083.46 元，加上年初未分配利润 563,827,949.33 元，再扣除 2006 年 4 月已分配的普通股股利

536,089,369.00 元，2006 年度可供股东分配的利润为 525,787,255.33 元，拟提取任意盈余公积 200,000,000.00 元，每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），按公司 2006 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，其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

（八）其他披露事项

1、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。（见 2007 年 1 月 30 日国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>）

3、独立董事对公司累计和当期对外担保、执行《关于规范上市公司与关联方资金来往及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）规定情况的专项说明及独立意见。

公司独立董事根据《关于规范上市公司与关联方资金来往及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》（2005 年修订）的有关规定，对有关情况进行调查了解，公司对外担保的情况如下：

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公司为公司控股子公司重庆国际复合材料有限公司长期银行借款提供 20,000 万元担保。

截止报告期末，公司为公司控股子公司重庆国际复合材料有限公司提供担保 20,000 万元，占母公司净资产的 7.47%。

截止报告期末，CPIC 资产负债率为 46.80%。

公司独立董事一致认为公司 2006 年当期及累计为控股子公司担保的金额为 20,000 万元，担保事项符合有关规定的要求，不存在违规担保的情况。

独立董事：向明、克明、邵卫锋

二〇〇七年一月二十六日

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司第三届监事会第十六次会议于 2006 年 2 月 17 日在昆明召开，会议由监事长张国卿主持，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议符合《公司法》和公司《章程》的有关规定，会议形成以下决议：

- (1) 审议通过公司《2005 年度财务决算报告》；
- (2) 审议通过公司《2006 年度财务预算方案》；
- (3) 审议通过公司《2005 年度利润分配预案》；
- (4) 审议通过《公司 2005 年年度报告及年度报告摘要》；
- (5) 审议通过公司《公司控股子公司重庆国际复合材料有限公司投资建设 10 万吨/年玻璃纤维项目的议案》；
- (6) 审议通过公司《关于申请固定资产报废和资产损失的议案》；
- (7) 审议通过公司《云南云天化股份有限公司子公司管理办法》；
- (8) 审议通过公司《关于公司章程部分条款修改的议案》；
- (9) 审议通过《关于召开公司 2005 年年度股东大会的议案》；
- (10) 审议通过《关于公司 2006 年度日常关联交易事项的议案》；
- (11) 审议通过《云南云天化股份有限公司监事会 2006 年工作计划》；
- (12) 审议通过《云南云天化股份有限公司监事会 2005 年工作报告》。

2、公司第三届监事会第十七次会议于 2006 年 3 月 30 日在公司本部召开，会议由监事长张国卿主持，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议符合《公司法》和公司《章程》的有关规定，会议形成以下决议：

- (1)、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》。
- (2)、审议通过公司《关于自筹资金 3000 万美元（用人民币支付）参与公司控股子公司重庆国际复合材料有限公司增资扩股的议案》。

3、公司第四届监事会第一次会议于 2006 年 6 月 6 日在股份公司本部会议室召开，会议由监事会主席张国卿主持，会议应到监事 5 人，实到监事 4 人，监事张家平先生未出席会议，会议符合《公司法》和公司《章程》的有关规定，会议形成以下决议：

- (1) 选举张国卿为公司第四届监事会主席。
- (2) 审议通过云天化集团发行企业债券分配给公司用于项目建设的议案。
- (3) 审议通过关于云南天信融资担保有限公司向云南天安化工有限公司提供贷款担保的议案。
- (4) 审议通过云南云天化股份有限公司外派董事监事管理办法。
- (5) 审议通过关于将原增发新股发行方案调整为分离交易可转换公司债券发行方案的议案。
- (6) 审议通过关于本次发行分离交易可转换公司债券募集资金投向可行性的议案。
- (7) 审议通过关于前次募集资金使用情况的说明。
- (8) 审议通过公司监事会议事规则修订案。
- (9) 审议通过公司章程修订案。

4、公司第四届监事会第二次会议于 2006 年 7 月 28 日在昆明召开，会议由监事会主席张国卿主持，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议符合《公司法》和公司《章程》的有关规定，会议形成以下决议：

- (1) 审议通过公司《2006 年半年度报告及半年度报告摘要》；
- (2) 审议通过《云南云天化股份有限公司股东大会事规则》；
- (3) 审议通过《关于召开公司 2006 年第三次临时股东大会的议案》。

5、公司第四届监事会第三次会议于 2006 年 10 月 27 日在昆明召开，会议由监事会主席张国卿主持，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议符合《公司法》和公司《章程》等有关规定，会议形成以下决议：

- (1) 审议通过《公司投资 1000 万美元设立重庆和成材料有限公司的议案》；
- (2) 审议通过《公司 2006 年度新增日常关联交易的议案》；
- (3) 审议通过《关于公司将云天化集团企业债置换已投入云南天安化工有限公司的资本金的议案》；
- (4) 审议通过《公司撤销上海经营部的议案》；
- (5) 审议通过《关于投资 3900 万元参与云南天驰物流有限公司增资扩股的议案》；
- (6) 审议通过关于高级管理人员变动的议案；
- (7) 审议通过公司 2006 年第三季度财务报告；

6、公司第四届监事会第一次临时会议于 2006 年 12 月 5 日以传真表决方式召开，会议应参与表决监事 5 人，实参与表决监事 5 人。会议符合《公司法》及公司《章程》的规定。会议形成以下决议：

(1) 审议通过了《关于公司控股子公司重庆国际复合材料有限公司投资建设 7.5 万吨/年玻璃纤维项目的议案》；

(2) 审议通过了《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》。

（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：公司董事会严格按照《公司法》、公司《章程》及其有关法律法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制，决策程序符合法律法规的要求，公司董事、经理、高级管理人员在履行职责时，忠于职守，秉公办事，履行诚信勤勉义务，没有违反法律法规和公司《章程》的有关规定，没有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 2005 年年度报告及 2006 年中期和季度报告。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，管理规范，财务报告客观、真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。云南亚太会计师事务所出具的审计报告客观公正，符合公司实际。

（四）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与云天化集团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、与日常经营相关的关联交易

①销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
云天化集团	销售材料、职工用水电气。	独立核算的原则和以市场价格为基础的公允定价原则		33,723,597.90	0.76	按月结算	33,723,597.90	

②购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
云南盐化股份有限公司	PVC、酒精、液碱	以市场价格为基础的公允定价原则		18,979,375.20	0.67	按月结算		

2、报告期末资金被占用情况及清欠方案

报告期末,公司控股股东及关联方占用本公司资金总计 4,213.10 万元,其中向云天化集团公司销售材料等形成的正常跨期末结算金额 196.10 万元,向云南马龙产业集团股份有限公司销售化工物资尚未结算的货款 615.69 万元,向云南盐化股份有限公司购买物资所预付的款项 140.39 万元,向云南天创科技有限公司安宁分公司购买物资所预付款项 33.43 万元,委托云南云天化联合商务有限公司代理对外经济贸易业务而预付的购货款及关税保证金 3,227.49 万元,属于正常代理的物资采购与销售行为。

上述占用资金公司将按双方签订的协议予以结算和清算。

清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额(万元)	备注
2007 年 1 月	现金清偿	196.10	
2007 年 12 月底前	其它	4,017	
合计	/	4,213.10	/

3、其他重大关联交易

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按照资金投向拟分配给公司 4.5 亿元，经公司 2006 年 6 月 6 日四届一次董事会与公司 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；债券期限十五年，年利率为 4.05%。

②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用于信息化建设。

③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 43,800 万元、欧元 8,000 万元、美元 1,500 万元，担保期限 8-10 年；云南天信融资担保公司担保总额为人民币 10,000 万元、美元 1,000 万元，担保期限 10 年。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 2006 年度向其支付担保费 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:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	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						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						2.0
报告期末对控股子公司担保余额合计						2.0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						2.0
担保总额占公司净资产的比例(%)						7.47
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						2.0

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公司为公司控

股子公司重庆国际复合材料有限公司长期银行借款提供 20,000 万元担保。

(八) 委托理财

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有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 42 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 9 年审计服务。

(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

1、公司根据云南省国有资产监督管理委员会云国资规划[2006]90 号《云南省国资委关于云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的批复》和云南云天化股份有限公司 2006 年 3 月 27 日召开的相关股东会议审议通过的《云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的议案》，公司本期实施了股权分置改革，非流通股股东云天化集团向全体流通股股东支付每股 1.714 元现金对价（含税），再支付流通股股东每 10 股送 1.2 股股票对价。公司股权分置改革于 2006 年 4 月 5 日完成，股权分置改革完成后云天化集团持有的股份由年初的 348,636,340 股下降至 326,141,977 股，所持股份变为有限售条件流通股。同时公司国有股东云天化集团承诺：①所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起至少 36 个月内不通过上交所竞价交易；②在前项承诺期满后，其通过证券交易所出售的原非流通股股份 12 个月内不超过 5%，24 个月内不超过 10%，且在此期间的减持价格不低于每股 12 元，③自 2006 年开始，连续 3 年提出公司的分红不低于当年实现可供分配利润的 40%的年度股东大会预案，并保证在股东大会表决时投赞成票。

2、公司于 2006 年 10 月 16 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司将云天化集团企业债置换已投入云南天安化工有限公司的资本金的议案》，云天化集团于 2006 年 4 月 28 日成功发行 10 亿元企业债券，该企业债券的募集资金中 4 亿元用于投资公司的控股子天安公司 50 万吨/年合成氨项目，公司已于 2006 年 8 月收到集团公司拨付的该项债券募集资金，鉴于公司在 2006 年以前为进一步做大公司主业，使公司快速健康发展，公司加快了天安化工的建设进度，先后经过四次董事会会议审议通过，利用自筹资金累计投资天安化工 4.6 亿元资本金。公司本次董事会决议将云天化集团企业债分配给天安化工 50 万吨/年合成氨项目的 4 亿元企业债资金置换公司用自筹资金投入天安化工 4.6 亿元资本金中的 4 亿元。截止 2006 年 12 月 31 日，此项置换已经完成。

3、公司于 2006 年 6 月 23 第二次临时股东大会决议通过了《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不超过人民币 10 亿元，认股权证不超过 9 千万份；本次募集资金投向为出资 2.6 亿元增资天安公司、出资 7.4 亿元投资建设 6 万吨/年聚甲醛树脂工程。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了第 79 次会议，会议审核通过了公司可分离债发行事宜。

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%。截止 2006 年 12 月 31 日，公司拟对天安公司另外增资 13,000 万元尚未实施。

4、公司于 2006 年 10 月 16 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《关于投资 3900 万元参与云南天驰物流有限公司增资扩股的议案》：公司拟以自筹资金 3900 万元参与公司控股子公司天驰公司的增资扩股，同时拟将天驰公司更名为云南天驰金审物流有限公司，增资后公司对天驰公司的投资将增加为 4,500 万元，持股比例调整为 88.20%。截止 2006 年 12 月 31 日，以上增资行为尚未实施。

5、公司于 2006 年 10 月 16 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《公司投资 1000 万美元设立重庆和成材料有限公司的议案》，公司拟出资 1000 万美元、持股 50%，公司控股子公司 CPIC 拟出资 350 万美元、持股 17.50%与富耀企业有限公司、Kordi 先生、Dughaiter 先生共同设立重庆和成材料有限公司。公司经营范围为研究、生产与销售玻璃纤维织物系列制品，该公司设立后拟建设年产 7600 万米电子级玻纤布生产线项目。后公司于 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。截止 2006 年 12 月 31 日该项投资尚未实施。

6、公司于 2003 年 9 月 10 日发行“云化转债”可转换公司债券 41,000 万元，截至 2006 年 12 月 31 日止，已有 408,924,000.00 元公司发行的“云化转债”转成公司的股份，占“云化转债”发行总量的 99.74%，本期转股数为 7,602,465 股，占公司总股本 1.42%；剩余的“云化转债”可转换公司债券 1,076,000.00 元公司全部以现金进行偿付，未转成股份，占“云化转债”发行总量的 0.26%。截止 2006 年 12 月 31 日可转换债券已全部结清。

（十四）公司内部控制制度建设情况

公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司生产、经营和发展的需要，能够对公司财务会计报告的真实性和合法性，准确性提供有效的保证，能够确保公司经营及生产活动的高效、平稳运行，为公司贯彻执行国家法律法规和单位内部规章制度提供了有力的保障。随着国家法律法规的逐步深化和完善以及公司发展的需要，公司内部控制制度也会存在不足，公司将不断修改和完善内控制度，使之与公司发展相协调，这些制度也将在实际工作中得以有效的执行和实施。

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(2007)B-L-0031 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 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、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

按照企业会计准则和《企业会计制度》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和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了云天化公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 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

二〇〇七年一月二十六日

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位：云南云天化股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	6.1.1		810,537,534.96	1,262,711,721.92	437,310,446.90	378,558,146.56
短期投资	6.1.2		9,471,336.59	24,072,338.86	9,471,336.59	24,072,338.86
应收票据	6.1.3		105,368,600.23	32,401,757.79	3,841,750.00	16,704,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	6.1.4		229,555,173.52	163,299,959.87	1,862,852.53	4,994,876.21
其他应收款	6.1.5		48,064,123.59	17,547,830.98	2,045,108.35	1,618,236.93
预付账款	6.1.6		342,653,224.36	221,979,184.96	113,050,551.21	112,748,955.62
应收补贴款			189,222.22			
存货	6.1.7		516,354,240.07	414,069,542.83	184,001,279.33	183,239,810.42
待摊费用	6.1.8		5,448,866.19	5,416,427.53	4,521,536.56	4,681,875.36
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,067,642,321.73	2,141,498,764.74	756,104,861.47	726,618,239.96
长期投资：						
长期股权投资	6.1.9		14,650,000.00	24,562,582.84	1,821,569,844.68	1,321,004,361.13
长期债权投资	6.1.9			23,985,000.00		23,985,000.00
长期投资合计			14,650,000.00	48,547,582.84	1,821,569,844.68	1,344,989,361.13
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				9,912,582.84		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价	6.1.10		5,531,931,924.62	3,680,267,685.58	2,644,881,523.25	2,116,112,609.69
减：累计折旧	6.1.10		1,495,374,495.73	1,219,896,304.86	1,050,974,961.00	935,927,635.28
固定资产净值	6.1.10		4,036,557,428.89	2,460,371,380.72	1,593,906,562.25	1,180,184,974.41
减：固定资产减值准备	6.1.10		8,569,899.94	3,791,710.86	8,569,899.94	3,791,710.86
固定资产净额	6.1.10		4,027,987,528.95	2,456,579,669.86	1,585,336,662.31	1,176,393,263.55
工程物资			432,265,565.84	617,330,465.01	37,030,631.50	7,064,540.13
在建工程	6.1.11		1,988,306,646.98	967,443,604.59	174,007,707.07	322,035,367.46
固定资产清理						
固定资产合计			6,448,559,741.77	4,041,353,739.46	1,796,375,000.88	1,505,493,171.14
无形资产及其他资产：						
无形资产	6.1.12		139,650,337.18	51,264,326.05	1,850,000.00	5,550,000.00
长期待摊费用	6.1.13		7,675,745.66	8,050,713.58		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			147,326,082.84	59,315,039.63	1,850,000.00	5,550,000.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			8,678,178,146.34	6,290,715,126.67	4,375,899,707.03	3,582,650,772.23

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：云南云天化股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母 公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	6.1.14		585,000,000.00	426,500,000.00	436,000,000.00	80,000,000.00
应付票据	6.1.15		98,933,208.88	17,622,971.30	17,216,723.81	3,726,003.00
应付账款	6.1.16		476,326,281.07	303,387,592.34	69,849,060.02	47,430,346.51
预收账款	6.1.17		255,073,686.32	347,381,846.34	8,557,702.47	189,617,470.53
应付工资			25,087,951.44	19,487,823.58		
应付福利费			54,595,116.60	43,406,365.93	10,718,655.05	11,816,521.76
应付股利						
应交税金	6.1.18		59,568,101.42	63,801,863.47	60,455,840.63	60,349,444.17
其他应交款	6.1.19		730,242.13	439,067.63	496,988.32	344,740.80
其他应付款	6.1.20		110,712,528.58	55,762,914.80	77,281,065.14	34,980,825.77
预提费用	6.1.21		892,097.00	2,047,726.67	558,855.00	1,543,150.00
预计负债						
一年内到期的长期负债	6.1.22		181,500,000.00	140,500,000.00		
其他流动负债						
流动负债合计			1,848,419,213.44	1,420,338,172.06	681,134,890.44	429,808,502.54
长期负债：						
长期借款	6.1.23		2,171,309,775.01	1,392,415,295.06	330,031,400.00	336,028,083.33
应付债券				52,911,189.47		52,911,189.47
长期应付款	6.1.24		534,762,313.74	46,309,438.18	534,762,313.74	46,309,438.18
专项应付款	6.1.25		142,915,259.19	156,462,050.05	27,915,259.19	41,462,050.05
其他长期负债						
长期负债合计			2,848,987,347.94	1,648,097,972.76	892,708,972.93	476,710,761.03
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			4,697,406,561.38	3,068,436,144.82	1,573,843,863.37	906,519,263.57
少数股东权益(合并报表填列)			1,181,283,795.56	550,497,696.75		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	6.1.26		536,350,269.00	528,747,804.00	536,350,269.00	528,747,804.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	6.1.26		536,350,269.00	528,747,804.00	536,350,269.00	528,747,804.00
资本公积	6.1.27		953,651,927.37	871,088,009.66	953,651,927.37	871,088,009.66
盈余公积	6.1.28		983,698,337.70	708,117,522.11	930,526,119.40	673,341,387.27
其中：法定公益金				127,108,928.48		121,272,708.83
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润	6.1.29		325,787,255.33	563,827,949.33	381,527,527.89	602,954,307.73
其中：拟分配现金股利	6.1.29		214,540,107.60	528,747,804.00	214,540,107.60	528,747,804.00
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			2,799,487,789.40	2,671,781,285.10	2,802,055,843.66	2,676,131,508.66
负债和股东权益总计			8,678,178,146.34	6,290,715,126.67	4,375,899,707.03	3,582,650,772.23

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母 公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	6.1.30		4,430,798,081.09	2,675,840,804.39	1,659,702,819.84	1,415,624,663.87
减：主营业务成本	6.1.31		3,181,152,312.37	1,568,343,273.17	981,832,628.04	789,554,917.66
主营业务税金及附加	6.1.33		4,223,926.14	6,320,960.93	3,384,390.30	5,512,787.26
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			1,245,421,842.58	1,101,176,570.29	674,485,801.50	620,556,958.95
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			12,392,415.73	4,149,760.34	8,341,264.47	2,315,688.66
减：营业费用			124,137,211.62	106,565,445.36	37,359,949.75	33,297,193.35
管理费用			255,911,847.98	185,700,576.39	160,378,424.59	130,499,261.04
财务费用	6.1.34		121,948,284.90	62,342,841.95	45,326,198.70	9,348,696.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			755,816,913.81	750,717,466.93	439,762,492.93	449,727,496.95
加：投资收益（损失以“-”号填列）	6.1.35		14,409,002.12	26,368,181.87	210,304,181.98	263,784,897.93
补贴收入	6.1.36		354,904.00	20,147,834.53		19,627,731.53
营业外收入			621,328.25	255,510.24	306,478.26	148,459.15
减：营业外支出			13,457,959.77	6,939,484.60	11,830,111.28	6,255,267.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			757,744,188.41	790,549,508.97	638,543,041.89	727,033,318.11
减：所得税			90,184,459.12	72,626,793.86	66,695,720.60	70,702,591.84
减：少数股东损益（合并报表填列）			81,694,785.34	47,675,424.06		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			585,864,943.95	670,247,291.05	571,847,321.29	656,330,726.27
加：年初未分配利润			563,827,949.33	434,403,703.87	602,954,307.73	452,087,382.40
其他转入						
六、可供分配的利润			1,149,692,893.28	1,104,650,994.92	1,174,801,629.02	1,108,418,108.67
减：提取法定盈余公积			61,474,708.23	76,899,112.54	57,184,732.13	65,633,072.63
提取法定公益金				38,449,556.27		32,816,536.31
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）			12,235,453.36	18,460,184.78		
提取储备基金			7,053,053.68			
提取企业发展基金			7,053,053.68			
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			1,061,876,624.33	970,842,141.33	1,117,616,896.89	1,009,968,499.73
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积			200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
应付普通股股利			536,089,369.00	207,014,192.00	536,089,369.00	207,014,192.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			325,787,255.33	563,827,949.33	381,527,527.89	602,954,307.73

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

补充资料：

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			4,351,331,013.06	1,566,255,452.89
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	6.1.37.1		22,672,998.03	7,315,743.61
经营活动现金流入小计			4,374,004,011.09	1,573,571,196.50
购买商品、接受劳务支付的现金			3,010,640,197.38	709,526,287.66
支付给职工以及为职工支付的现金			217,176,802.88	137,984,137.67
支付的各项税费			202,498,887.36	141,489,907.11
支付的其他与经营活动有关的现金	6.1.37.2		215,633,253.37	79,454,494.17
经营活动现金流出小计			3,645,949,140.99	1,068,454,826.61
经营活动产生的现金流量净额			728,054,870.10	505,116,369.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			46,779,234.12	46,779,234.12
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			6,357,378.59	107,564,367.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			4,680.00	4,680.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			53,141,292.71	154,348,281.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			2,502,679,444.89	458,960,159.45
投资所支付的现金				369,982,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	6.1.37.3		48,143,079.87	
投资活动现金流出小计			2,550,822,524.76	828,942,159.45
投资活动产生的现金流量净额			-2,497,681,232.05	-674,593,877.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			605,758,200.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			2,219,256,451.76	1,060,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6.1.37.4		3,055,651.31	200,000.00
筹资活动现金流入小计			2,828,070,303.07	1,060,200,000.00
偿还债务所支付的现金			818,276,000.00	261,076,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			681,971,720.22	557,714,273.26
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	6.1.37.5		13,179,918.75	13,179,918.75
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			1,513,427,638.97	831,970,192.01
筹资活动产生的现金流量净额			1,314,642,664.10	228,229,807.99
四、汇率变动对现金的影响			2,809,510.89	
五、现金及现金等价物净增加额			-452,174,186.96	58,752,300.34

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表附表

2006 年 1-12 月

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			585,864,943.95	571,847,321.29
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			81,694,785.34	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			2,366,436.38	-1,588,756.22
固定资产折旧			281,638,446.84	126,782,453.44
无形资产摊销			6,502,963.87	3,700,000.00
长期待摊费用摊销			431,640.00	
待摊费用减少(减：增加)			-32,438.66	160,338.80
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-4,680.00	-4,680.00
固定资产报废损失			6,614,179.74	5,999,280.95
财务费用			130,052,298.23	51,345,407.13
投资损失(减：收益)			-6,215,770.27	-202,110,950.13
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-104,246,430.05	-2,723,201.72
经营性应收项目的减少(减：增加)			-240,733,436.21	37,846,981.21
经营性应付项目的增加(减：减少)			-15,878,069.06	-86,137,824.86
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			728,054,870.10	505,116,369.89
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本			51,977,826.98	51,977,826.98
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			810,537,534.96	437,310,446.90
减：现金的期初余额			1,262,711,721.92	378,558,146.56
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			-452,174,186.96	58,752,300.34

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	9,993,247.77	5,485,657.13	37,759.83		37,759.83	15,441,145.07
其中：应收账款	2	9,002,616.12	3,810,263.76				12,812,879.88
其他应收款	3	990,631.65	1,675,393.37	37,759.83		37,759.83	2,628,265.19
二、短期投资跌价准备合计	4	8,209,137.24		8,193,231.85		8,193,231.85	15,905.39
其中：股票投资	5	8,209,137.24		8,193,231.85		8,193,231.85	15,905.39
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7		1,961,732.81				1,961,732.81
其中：库存商品	8		1,961,732.81				1,961,732.81
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	11,015,000.00			11,015,000.00	11,015,000.00	
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12	11,015,000.00			11,015,000.00	11,015,000.00	
五、固定资产减值准备合计	13	3,791,710.86	4,778,189.08				8,569,899.94
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	3,791,710.86	4,778,189.08				8,569,899.94
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	33,009,095.87	12,225,579.02	8,230,991.68	11,015,000.00	19,245,991.68	25,988,683.21

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	348,058.58	29,397.09	164,843.35		164,843.35	212,612.32
其中：应收账款	2	262,888.22		164,843.35		164,843.35	98,044.87
其他应收款	3	85,170.36	29,397.09				114,567.45
二、短期投资跌价准备合计	4	8,209,137.24		8,193,231.85		8,193,231.85	15,905.39
其中：股票投资	5	8,209,137.24		8,193,231.85		8,193,231.85	15,905.39
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7		1,961,732.81				1,961,732.81
其中：库存商品	8		1,961,732.81				1,961,732.81
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	11,015,000.00			11,015,000.00	11,015,000.00	
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12	11,015,000.00			11,015,000.00	11,015,000.00	
五、固定资产减值准备合计	13	3,791,710.86	4,778,189.08				8,569,899.94
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	3,791,710.86	4,778,189.08				8,569,899.94
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	23,363,906.68	6,769,318.98	8,358,075.20	11,015,000.00	19,373,075.20	10,760,150.46

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	44.49	46.69	2.32	2.33
营业利润	27.00	28.34	1.41	1.41
净利润	20.93	21.97	1.09	1.1
扣除非经常性损益后的净利润	20.67	21.70	1.08	1.08

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅 意 见

云南云天化股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的云南云天化股份有限公司（以下简称云天化公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是云天化公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	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
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收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	2,994,261.17
13		其他	1,182,026,210.09
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	3,985,454,414.07

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。对于《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经亚太中汇会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 1 月 26 日出具了标准无保留意见的审计报告（亚太审字（2007）B-L-0031 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见公司 2006 年度财务报告。

2、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公司 2006 年 12 月 31 日有账面价值为 9,487,241.98 元的股票短期投资，公司将其归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产。因此，截止 2006 年 12 月 31 日公司存在该金融资产的公允价值大于其账面价值 946,153.41 元的差额，应于 2007 年 1 月 1 日增加 946,153.41 元留存收益，该差额应属于母公司的所有者权益增加。

3、所得税

（1）公司按照新会计准则对本附注三、2 所述的股票短期投资归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产，对资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债，减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 139,537.20 元，该差额属于母公司所有者权益减少。

（2）公司按照现行会计准则的规定计提了应收款项坏帐准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 2,042,258.97 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 1,307,470.71 元、归属于少数股东的权益增加 734,788.26 元。

（3）公司按照现行会计准则的规定计提了存货跌价准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 294,259.92 元，该差额属于母公司所有者权益增加。

（4）公司按照现行会计准则的规定计提了固定资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1

日留存收益 1,285,484.99 元,该差额属于母公司所有者权益增加。

(5) 公司按照现行会计准则的规定将子公司下属的分公司开办费于开始经营的当月一次摊销计入损益。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 254,209.02 元,其中归属于母公司的所有者权益增加 246,582.75 元、归属于少数股东的权益增加 7,626.27 元。

公司对上述资产账面价值与资产计税基础的差额计算递延所得税负债或资产,共计增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,736,675.70 元,其中归属于母公司的所有者权益增加 2,944,261.17 元、归属于少数股东权益增加 742,414.53 元。

4、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 1,181,283,795.56 元,新会计准则下计入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 1,181,283,795.56 元。此外,由于子公司计提坏帐准备、子公司下属的分公司开办费于开始经营的当月一次摊销计入损益产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 742,414.53 元,新会计准则下少数股东权益为 1,182,026,210.09 元。

(三) 财务报表附注

一) 公司简介

云南云天化股份有限公司(以下简称公司)是 1997 年经云南省人民政府“云政复[1997]36 号”文批准,由云天化集团有限责任公司(以下简称云天化集团)独家发起,以募集方式设立的上市公司,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、硝酸(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 18.85 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—2006 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。

公司根据财政部“财企[2000]197 号”《关于云南云天化股份有限公司回购部分国有法人股有关问题的批复》、中国证券监督管理委员会“证监公司字[2000]174 号”《关于云南云天化股份有限公司申请股份回购的批复》、公司“董字[2000]014 号”《云南云天化股份有限公司 2000 年临时股东大会决议》及公司与云天化集团签订的股份回购协议,于 2000 年 11 月回购并注销云天化集团持有的 20,000 万股国有法人股。回购后公司总股本由 56,818.18 万股减至 36,818.18 万股,云天化集团持有的国有法人股减至 26,818.18 万股,占总股本的 72.84%。

根据中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]86 号”文批准,公司于 2003 年 9 月 10 日发行可转换公司债券,发行总额 41,000 万元。从 2004 年 3 月 10 日开始转股,至 2006 年 12 月 31 日,已有 408,924,000.00 元“云化转债”转换成公司股份使公司股本增加 52,711,509 股;公司 2004 年中期实施每 10 股送 3 股的利润分配方案后,

新增公司股本 115,456,960 股；公司于 2006 年 4 月 5 日完成股权分置改革，非流通股股东向全体流通股股东支付每股 1.714 元现金对价再支付流通股股东每 10 股送 1.2 股的股票对价，公司股本不变。截至 2006 年 12 月 31 日止公司总股本为 536,350,269.00 元。

公司注册地：云南省水富县。注册资本：528,747,804.00 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 2006 年 12 月 31 日，公司总资产 86.78 亿元，负债 46.97 亿元，股东权益 27.99 亿元，资产负债率 54.13%。

二)公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

公司采用公历年度，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币核算方法

公司发生外币业务时，按发生当日的月初的汇率进行折算，报告期末按期末汇率进行调整，差额列入当期损益，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。

6、现金等价物的确定标准

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。

7、短期投资核算方法

根据《企业会计准则——投资》的规定，公司短期投资按实际支付的价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等冲减投资成本（原已计入应收项目的，作为应收项目的收回）。

短期投资在期末采用成本与市价孰低原则计价，按单项投资将市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，并单独核算。短期投资跌价准备计入当期损益。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，应按转回的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的短期投资跌价准备。

处置短期投资时，按所收到的处置收入减去短期投资账面价值以及已计入应收项目但尚未收到的股利、利息后的余额，确认为当期投资损益。

8、坏账核算方法

公司应收款项包括应收账款和其他应收款，采用备抵法核算坏账损失，期末按“账龄分析法”计提坏账准备，具体计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

逾期账龄 5 年以上及有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项，按其余额全额计提坏账准备，

关联交易产生的应收账款和其他应收款，不全额计提坏帐准备。

公司坏账确认标准：

- (1) 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；
- (2) 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。

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

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) 公司的在产品 and 库存商品按实际成本核算，发出时采用后进先出法结转成本；原材料、包装物采用计划成本进行日常核算，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，领用或发出时，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；委托加工材料按实际成本进行核算。

(3) 期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。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。

(4) 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存货跌价准备按存货类别计提。

如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，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。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

1) 根据《企业会计准则——投资》的规定，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购入的长期股权投资，以实际支付的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。

②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。

③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。

④通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

2) 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响时，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算。

3) 股权投资差额的处理

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额。初始投资成本高于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，合同规定有投资期限的，按投资期限平均摊销计入投资损益，没有规定投资期限的，按 10 年期限平均摊销计入投资损益；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，于发生时直接计入资本公积。

4) 处置股权投资时，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。

(2) 长期债权投资

根据《企业会计准则——投资》的规定，公司的长期债权投资，按投资时支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，但不包含已到期尚未领取的利息）计价。初始投资成本减去未到期债券利息后与债券面值之间的差额，作为溢价或折价。在债券持有期间，根据债券票面价值与票面利率按期计算的利息收入以及经采用直线法调整溢价或折价后的金额，确认为当期的投资损益。处置或到期收回债权投资时，按实际取得的价款与账面价值之间的差额计入投资损益。

(3) 长期投资的期末计价和长期投资减值准备

公司长期投资于期末时按账面价值与可收回金额孰低原则计价。期末，公司对长期投资进行逐项检查，若由于市价持续下跌或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。

对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11、委托贷款的核算方法

公司委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按国家规定利率计算确认利息收入，当计提的利息到期不能收回时，停止计息并冲回原已计提的利息。

期末若有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款跌价准备，并计入当期损益。对已确认损失的委托贷款的价值又得以恢复的，则在原已确认的跌价损失的数额内转回。

12、固定资产计价和折旧方法

(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。

固定资产在取得时按实际成本计价。

固定资产折旧采用平均年限法按分类折旧率计提，各类固定资产的分类、估计经济使用年限和年折旧率如下（预计净残值率为固定资产原价的 4%）：

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	3.20
2、受腐蚀生产用房	20	4.80
3、建筑、构筑物	20	4.80
（二）机器设备		
1、通用设备		
（1）机械设备	14	6.86
（2）自动化控制设备	12	8.00
（3）动力设备	16	6.00
2、化工专用设备	14	6.86
3、建材专用设备	5	19.20
4、供热专用设备	16	6.00
5、水处理专用设备	16	6.00
6、电子设备	5	19.20
（三）运输设备	10	9.60

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。

（2）期末，公司对固定资产进行逐项检查，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。

如已计提减值准备的固定资产的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的固定资产减值准备。

13、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。

如已计提减值准备的在建工程的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的在建工程减值准备。

14、无形资产的计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价

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，按实际支付的价款作为实际成本。

2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。

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，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权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，按应收债权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，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费及补价后的金额作为实际成本。

4) 以非货币性交易换入的无形资产，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及应确认的收益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) 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

①捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费作为实际成本。

②捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

A、同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费作为实际成本。

B、同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用作为实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

公司无形资产在期末时按可收回金额与账面价值孰低原则计价。

(2) 无形资产的摊销

公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

1) 合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

2) 法律规定了有效年限但合同没有规定受益年限的，按法律规定的有效年限摊销；

3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限为两者中的较短者；

4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限，摊销年限为 10 年。

(3) 无形资产减值

期末，公司对无形资产的账面价值进行逐项检查，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) 无形资产预期不能给公司带来经济利益时, 将无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括:

- 1) 无形资产已被其他新技术所替代, 且不能带来经济利益;
- 2) 该无形资产不再受法律的保护, 且不能带来经济利益。
- 3) 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

如已计提减值准备的无形资产的价值以后又得以恢复, 应按恢复的数额(以补足以前计提的减值数额为限), 冲销已计提的无形资产减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算, 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。公司的开办费按实际发生额也在“长期待摊费用”中核算, 于开始生产经营的当月一次摊销计入损益。

16、借款费用的会计处理

根据《企业会计准则——借款费用》的规定, 公司发生的借款费用按以下方法处理: 属于筹建期间的, 计入长期待摊费用; 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专门借款的借款费用, 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。

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。

借款费用资本化金额的计算方法根据截至期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率确认。

17、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: 让渡现金使用权及债权投资所发生的利息收入, 按使用现金及债权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:

1) 与交易相关的经济利益能够流入公司;

2) 收入的金额能够可靠地计量。

18、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法进行会计处理。

19、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围：公司将投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上或虽不足 50%但具有实际控制权的子公司纳入合并会计报表编制范围。具体如下：

纳入合并范围的子公司	备注
重庆国际复合材料有限公司（以下简称 CPIC）	上年度已合并
昭通天合有限责任公司（以下简称天合公司）	上年度已合并
云南天安化工有限公司（以下简称天安公司）	上年度已合并
天盟农资连锁有限责任公司（以下简称天盟公司）	上年度已合并
云南天驰物流有限公司（以下简称天驰公司）	上年度已合并

(2) 编制方法：按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》的规定，将母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表汇总后，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合并会计报表。

20、会计政策、会计估计的变更及影响

公司在报告期内无会计政策、会计估计的变更事项。

三) 重大会计差错的更正

公司在报告期内无重大会计差错的更正。

四) 主要税项

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 年度起，减按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 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、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》、“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。

(3) 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》，准予 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》，准予 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。上述四项合计可抵免额度为 2,585.66 万元，截止 2006 年上述抵免额度已全部用于抵免应交企业所得税。CPIC2005 年度及 2006 年度购买国产设备投资抵免企业所得税的申请正在审批中。

(4) 公司控股子公司天盟农资连锁有限责任公司（以下简称天盟公司）本期按 33% 计缴企业所得税。

(5) 公司控股子公司天驰公司根据昆明市国家税务局昆国税函（2006）249 号文批复，2006 年度免征企业所得税。

(6) 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。

(7) 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。

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，对公司生产销售的复混肥用硝铵、硝态复合肥、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三种产品免征增值税。

(2) 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。

(3) 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》、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，2006 年继续暂免征收尿素产品增值税。

(4) 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。

五) 控股子公司

企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例%
CPIC	工业	12,258.06 万美元	无碱玻璃纤维系列产品、玻璃纤维用浸润剂及助剂	7,066.09 万美元	57.6444
天合公司	工业	3,000.00 万元	研究、开发、生产、销售复混肥、专用肥,经营化肥、化工原料及产品	2,235.00 万元	74.50
天安公司	工业	98,400.00 万元	生产、销售液氨、其他化工产品及其副产品	59,000.00 万元	59.96
天盟公司	流通企业	6,000.00 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	5,820.00 万元	97.00
天驰公司	服务业	600.00 万元	货物运输代理,物流配送代理,仓储装卸搬运服务,化肥、化工产品的销售	510.00 万元	85.00

注:①经公司 2006 年 3 月 30 日第三届董事会十八次会议、2006 年 6 月 6 日公司二 00 六年第一次股东大会决议通过,公司于 2006 年 6 月出资 3,000 万美元(以人民币投入)对 CPIC 增资, CPIC 注册资本增加至 12,258.06 万美元,公司出资额增加至 7,066.09 万美元,自 2006 年 7 月起公司对 CPIC 持股比例由原来的 73.62%调整为 57.6444%。

经公司于 2006 年 11 月 30 日召开的第四届董事会第一次临时会议审议通过的《关于自筹资金 3,000 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》,公司拟出资对 CPIC 的增资 3000 万美元(以人民币投入),截止 2006 年 12 月 31 日,本次增资尚未实施,公司于 2007 年 1 月 17 日向 CPIC 支付了出资款 3,000 万美元(以人民币投入)。

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债券,并以债券募集资金中的 26,000 万元对公司控股子公司天安公司增资。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%。

截止 2006 年 12 月 31 日,公司拟对天安公司另外增资 13,000 万元尚未实施。

③经公司于 2006 年 10 月 16 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过的《关于投资 3,900 万元参与云南天驰物流有限公司增资扩股的议案》:公司拟自筹资金 3900 万元参与公司控股子公司天驰公司的增资扩股,并将天驰公司拟更名为云南天驰金审物流有限公司,截止 2006 年 12 月 31 日,本次增资尚未实施。

六) 会计报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)

I 合并会计报表主要项目注释

以下注释期初数指 2005 年 12 月 31 日余额, 期末数指 2006 年 12 月 31 日余额; 本期数指 2006 年度的累计金额, 上期数指 2005 年度的累计金额。

1、货币资金

项 目	期 末 数		期 初 数	
	原币金额	折合人民币	原币金额	折合人民币
现 金		771, 380. 34		387, 177. 23
银行 存款	人民币	629, 548, 527. 83		1, 107, 499, 523. 71
	美 元	5, 484, 503. 93	42, 826, 845. 95	4, 258, 803. 70
	日 元			
	欧 元	4, 052, 853. 81	41, 608, 623. 64	155, 840. 46
其他货币资金		95, 782, 157. 20		118, 962, 718. 51
合 计		810, 537, 534. 96		1, 262, 711, 721. 92

注: ①其他货币资金期末数中包括存出证券投资款 23,817,787.87 元、信用证保证金 71,964,369.33 元。

②期初、期末中国人民银行公布的基准汇率如下:

外币币种	期末数	期初数
美 元	100: 780. 87	100: 807. 02
日 元	100: 6. 5630	100: 6. 8716
欧 元	100: 1, 026. 65	100: 957. 97

③期末较期初减少 35. 81%, 减少的原因是公司工程项目建设加快、投资活动支付的现金较大。

2、短期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资	9, 487, 241. 98	15, 905. 39	32, 281, 476. 10	8, 209, 137. 24
其中: 证券投资	9, 487, 241. 98	15, 905. 39	32, 281, 476. 10	8, 209, 137. 24
合 计	9, 487, 241. 98	15, 905. 39	32, 281, 476. 10	8, 209, 137. 24

注: ①根据上海证券交易所和深圳证券交易所公布的 2006 年 12 月 29 日 (2006 年最后一个交易日) 证券收盘价计算, 证券投资报告期末市价总额为 10, 417, 490. 00 元, 公司的短期投资因市价回升转回了原已计提的跌价准备 8, 193, 231. 85 元。

②以上证券投资不存在投资变现的重大限制。

③短期投资余额期末较期初数减少 70. 61%, 主要是期初的证券投资在本期已出售收回所致。

3、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	105, 368, 600. 23	32, 401, 757. 79

期末较期初大幅增加 72, 966, 842. 44 元, 增幅达 225. 19%, 主要是公司控股子公司 CPIC、天盟公司销售收入增加并大量使用银行汇票结算所致。

4、应收账款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备		金 额	比例%	坏账准备	
			金 额	计提比例%			金 额	计提比例%
一年以内	238,989,378.41	98.61	11,949,468.91	5	169,311,451.76	98.26	8,465,572.58	5
一至二年	1,923,984.97	0.79	192,398.50	10	2,239,214.01	1.30	223,921.40	10
二至三年	788,040.82	0.33	236,412.25	30	472,198.83	0.27	141,659.65	30
三至四年	396,937.81	0.16	198,468.91	50	177,900.41	0.10	88,950.21	50
四至五年	167,900.41	0.07	134,320.33	80	96,493.48	0.06	77,194.78	80
五年以上	101,810.98	0.04	101,810.98	100	5,317.50	0.01	5,317.50	100
合 计	242,368,053.40	100.00	12,812,879.88		172,302,575.99	100.00	9,002,616.12	

注：①期末数中有持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款，详见注释“八、关联方关系及其交易”。

②期末数中欠款金额前五名单位如下：

欠款单位	欠款金额	占应收账款比例%
沙特 AM	57,630,984.02	23.78
美国 ASHLAND DISTRIBUTION COMPANY	12,198,090.99	5.03
美国 SUPERIOR 公司	9,192,638.40	3.79
法国 RHODIA	7,872,268.34	3.25
昆明马龙化工有限公司	5,401,110.00	2.23
合 计	92,295,091.75	38.08

③期末余额较期初增长了 40.66%，主要原因是公司控股子公司 CPIC 本期销售收入大幅增长导致应收账款增长。

5、其他应收款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备		金 额	比例%	坏账准备	
			金 额	计提比例%			金 额	计提比例%
一年以内	49,175,874.02	97.01	2,458,793.71	5	17,825,332.25	96.15	891,266.61	5
一至二年	1,477,414.76	2.91	147,741.48	10	670,850.38	3.62	67,085.04	10
二至三年	19,100.00	0.04	5,730.00	30				30
三年以上	20,000.00	0.04	16,000.00	50-100	42,280.00	0.23	32,280.00	50-100
合计	50,692,388.78	100.00	2,628,265.19		18,538,462.63	100.00	990,631.65	

注：①期末数中无持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

②期末数中欠款金额前五名单位明细如下：

欠款单位	欠款金额	占期末余额比例%
中国化学工程第三建设公司	23,665,371.62	46.68
中国化学工程第七建设公司	10,600,072.53	20.91
保证金	4,433,396.67	8.75
重庆市国土资源和房屋管理局	4,055,375.00	8.00
备用金	1,825,254.58	3.60
合计	44,579,470.40	87.94

③期末较期初增长 173.44%，主要是公司控股子公司天安公司预付的工程材料款尚未结算所致。

6、预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	341,820,080.57	99.76	221,830,826.13	99.93
一至二年	781,726.00	0.23	13,829.75	0.01
二至三年	4,829.75		400.70	
三年以上	46,588.04	0.01	134,128.38	0.06
合 计	342,653,224.36	100.00	221,979,184.96	100.00

注：①期末数中无持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

②期末数中账龄超过一年的预付账款为 833,143.79 元，占全部预付账款的.24%，原因为预付的材料款、设备采购款部分尾款未结算。

③期末数较期初增长 54.36%，主要原因是预付材料、化工产品及设备采购款增加。

7、存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	152,441,456.88		128,450,798.99	
包装物	4,063,515.36		3,976,557.03	
库存商品	206,520,831.68	1,961,732.81	264,549,747.56	
材料成本差异	4,109,605.86		8,930,266.47	
委托加工物资	24,645,169.00		47,281.99	
物资采购	116,206,034.43		405,646.76	
在产品	10,329,359.67		7,709,244.03	
合 计	518,315,972.88	1,961,732.81	414,069,542.83	

注：①期末经对各类存货进行检查，对可变现净值低于成本的库存商品计提了存货跌价准备 1,961,732.81 元。

②期末余额较期初增加 104,246,430.05 元，增长 25.18%，主要是子公司 CPIC 材料及委托加工贵金属增加、子公司天盟公司商贸业务增加所致。

8、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
财产保险费	50,949.07	3,505,193.47	3,347,024.73	209,117.81
待抵扣进项税	683,603.10	20,260,710.90	20,226,102.18	718,211.82
硝酸铂金网	4,681,875.36	2,129,551.72	2,289,890.52	4,521,536.56
合 计	5,416,427.53	25,895,456.09	25,863,017.43	5,448,866.19

注：硝酸铂金网是公司生产中不可缺少的一种催化剂，具有重复使用、需要不断修理且在修理过程中价值会发生变化等特点，摊销时按每生产 1 吨硝酸摊销 0.12 克铂金的价值。

9、长期投资

(1) 长期股权投资

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股权投资差额	9,912,582.84		9,912,582.84	
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	14,650,000.00			14,650,000.00
合 计	24,562,582.84		9,912,582.84	14,650,000.00

注：①股权投资差额年初数中 9,912,582.84 元系公司对 CPIC 的股权投资所产生的股权投资差额：第一项原始金额为 10,205,377.12 元（借差），自 2001 年度起按投资期限 40 年分期平均摊销；另一项 1,010,960.09 元系 2004 年 11 月 CPIC 吸收合并天维公司后，公司对 CPIC 投资额为 519,712,917.16 元，与公司按投资比例 73.62% 享有合并后 CPIC 净资产的份额 518,701,957.07 元的差额，产生股权投资差额（借差）

1,010,960.09 元，自 2005 年度起按对 CPIC 的剩余投资期限 36 年平均摊销；本期累计摊销上述两项股权投资差额 141,608.32 元。截止 2006 年 6 月 30 日股权投资差额借方差额剩余价值为 9770974.52。2006 年 6 月公司对 CPIC 增资 239,982,000.00 元，增资后投资额与按变动后投资比例 57.6444% 享有增资后 CPIC 净资产份额之间的差额产生股权投资差额（贷差）45,807,875.73 元，抵减上述 9,770,974.52 元后尚余股权投资贷方差额 36,036,901.21 元，转入资本公积。

②其他股权投资具体明细如下：

被投资单位名称	投资日期	投资金额	占被投资单位注册 资本比例%	减值准备	备注
重庆英华重大信息网络有限公司	2000.05.15	9,750,000.00	34.45		成本法
云南云天化联合商务有限公司	2004.01.12	4,900,000.00	24.50		成本法
合 计		14,650,000.00			

公司对重庆英华重大信息网络有限公司、云南云天化联合商务有限公司（以下简称“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。

(2) 长期债权投资

借款单位	原始投资额	期初数			本期账面余额增减		本期减值准备 转出数	期末数		
		账面余额	减值准备	账面价值	本期收回	本期转出		账面余额	减值准备	账面价值
中国新技术创业公司	50,000,000.00	35,000,000.00	11,015,000.00	23,985,000.00	23,985,000.00	11,015,000.00	11,015,000.00			

1998 年 1 月 13 日公司购买中国新技术创业投资公司经中国人民银行批准发行的特种金融债券 5,000 万元，因中国新技术创业投资公司严重违规经营于 1998 年 6 月 22 日被中国人民银行关闭，并成立清算组。公司已办理债权登记，取得中国人民银行关闭中国新技术创业投资公司清算组（0996）号债权登记确认书，确认本金 5,000 万元。公司于 2004 年 7 月 30 日与中创公司清算组签订了《关于原中国新技术创业投资公司债务清偿协议》，协议规定 2003 年（2003 年的清偿计划因故推迟）、2004 年和 2005 年每年清偿债权本金的 10%，2006 年和 2007 年分别按当年变现收入清偿，整体清偿金额由全部资产最终处置结果决定。公司于 2004 年 12 月收到中创公司清算组清偿债权本金

5,000,000.00 元，2005 年又分两次共收到清偿本金 10,000,000.00 元，公司于 2006 年 1 月 23 日收到中创公司清算组与债权人协商，并经中国人民银行确认《关于原中创公司债务最终清偿的通知》，经中创公司清算组确认，最终还可受偿金额为 23,985,000.00 元，公司已于 2006 年 2 月 8 日收到上述最终还可受偿金额 23,985,000.00 元，公司于 2005 年 12 月 31 日对该债权投资计提减值准备 11,015,000.00 元。截止 2006 年 12 月 31 日，该债权投资累计收回本金 38,985,000.00，实际投资损失 11,015,000.00 元。由于债务人的清偿已完结，公司本年度核销了该笔长期投资，转销了投资成本余额 11,015,000.00 元及期初已计提的长期投资减值准备 11,015,000.00 元，该事项不影响本期净利润。

10、固定资产及累计折旧

	类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原 值	房屋及建筑物	511,728,466.88	299,569,666.21	397,789.36	810,900,343.73
	通用设备	772,803,548.82	515,483,046.41	7,033,590.67	1,281,253,004.56
	专用设备	2,118,515,322.88	885,891,434.74	9,176,971.91	2,995,229,785.71
	运输设备	75,437,382.59	15,199,468.80	175,246.81	90,461,604.58
	电子设备	201,782,964.41	154,087,099.56	1,782,877.93	354,087,186.04
	合 计	3,680,267,685.58	1,870,230,715.72	18,566,476.68	5,531,931,924.62
	累计折旧	房屋及建筑物	128,751,142.28	30,300,025.05	132,396.74
通用设备		188,342,990.59	83,902,516.31	2,769,400.40	269,476,106.50
专用设备		799,587,580.38	118,470,618.12	7,418,148.82	910,640,049.68
运输设备		11,462,882.74	9,388,338.05	301.06	20,850,919.73
电子设备		91,751,708.87	45,393,939.34	1,656,998.98	135,488,649.23
合 计		1,219,896,304.86	287,455,436.87	11,977,246.00	1,495,374,495.73
固定资产净值		2,460,371,380.72	1,582,775,278.85	6,589,230.68	4,036,557,428.89
固定资产减 值准备	房屋及建筑物				
	通用设备	3,595,470.24	3,067,629.23		6,663,099.47
	专用设备	196,240.62	1,710,559.85		1,906,800.47
	运输设备				
	电子设备				
	合 计	3,791,710.86	4,778,189.08		8,569,899.94
固定资产净额		2,456,579,669.86			4,027,987,528.95

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 1,251,020,965.62 元。

②公司控股子公司 CPIC 以固定资产作抵押向建行重庆市分行营业部借款 215,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 67,000,000.00 元）；以固定资产作抵押向上海浦东发展银行重庆市九龙坡支行借款 70,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 40,000,000.00 元）。

③公司控股子公司天合公司以房屋及土地使用权作抵押，向农行昭通市分行借款 5,000,000.00 元。

④期末公司对长期闲置不用的通用设备、专用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 4,778,189.08 元。

⑤期末固定资产原值较期初增长 50.31%，主要原因是本期 2 万吨/年聚甲醛工程、控股子公司 CPIC3.6 万吨/年玻纤工程已达预定可使用状态结转固定资产所致。

11、在建工程

工程项目名称	预算数 (万元)	期初数		本期增加数		本期转入固定资产数		其他减少数		期末数		资金来源	工程进度 (累计)
		金额	其中：利息 资本化金额	金额	其中：利息 资本化金额	金额	其中：利息 资本化金额	金额	其中：利息 资本化 金额	金额	其中：利息 资本化金额		
50万吨合成氨工程	233,567	208,511,326.65	6,931,666.19	1,432,114,130.26	34,455,546.25	2,521,816.21	-			1,638,103,640.70	41,387,212.44	自筹、募集	
6万吨/年聚甲醛项目		19,852,320.87		60,438,180.49						80,290,501.36		自筹	
7.5万吨玻纤项目				77,066,786.71						77,066,786.71		自筹	95%
长寿粉料工程(长寿分公司)				57,540,446.41						57,540,446.41		自筹	90%
日产 182 吨甲醇节能增产改造	6,500	870,000.00		33,430,760.38	256,263.66					34,300,760.38	256,263.66	自筹、贷款	
矿物原料区域		4,761,965.00		21,490,408.82						26,252,373.82		自筹	95%
单工楼工程				25,558,718.25						25,558,718.25		自筹	
内销楼工程				22,001,388.03						22,001,388.03		自筹	
长寿 3 万吨/年波纤生产线	63,195	431,872,145.48	1,836,000.00	61,498,059.82	3,255,000.00	485,236,489.03	5,091,000.00			8,133,716.27		自筹	95%
职工单身公寓		6,400,000.00		100,000.00						6,500,000.00		自筹	
4.5万吨玻纤项目				332,016,417.88		328,950,138.37				3,066,279.51		自筹	95%
供热新干煤棚工程				2,141,065.95						2,141,065.95		自筹	
聚甲醛成品仓库工程				680,000.00						680,000.00		自筹	
物资部化工库工程				420,000.00						420,000.00		自筹	
长寿二期项目				270,343.49						270,343.49		自筹	30%
长寿后加工车间				251,600.00						251,600.00		自筹	5%
财务信息系统				23,261.00						23,261.00		自筹	
长寿湖风景区				3,500.00						3,500.00		自筹	
有机高低压电气系统技术改造		6,736,328.87				6,736,328.87						自筹	
冷冻站技术改造		4,207,853.78		211,538.29		4,419,392.07						自筹	
人力资源管理信息化				1,470,000.00		1,470,000.00						自筹	
2万吨/年聚甲醛技改工程	41,500	263,743,060.90		135,078,829.45		398,821,890.35						自筹、贷款	
合成仪表改造工程		5,572,080.84		4,844,463.26		10,416,544.10						自筹	

设备管理信息系统		3,990,881.97				2,670,881.97		1,320,000.00				自筹	
生产数据实时系统		3,920,000.00		10,720.46		3,930,720.46						自筹	
环保在线监测		2,533,924.14		52,407.26		2,586,331.40						自筹	
尿素仪表改造工程		1,703,581.47						1,703,581.47				自筹	
物资部钢材库存	125	726,172.21				726,172.21						自筹	
维修工程		955,000.00		1,320,080.00				1,705,000.00		570,080.00		自筹	
零星工程		1,086,962.41		9,104,198.27		2,534,260.58		2,524,715.00		5,132,185.10		自筹、募集	
合 计		967,443,604.59	8,767,666.19	2,279,137,304.48	37,966,809.91	1,251,020,965.62	5,091,000.00	7,253,296.47		1,988,306,646.98	41,643,476.10		

注：①“日产 182 吨甲醇节能增产改造”资本化利息按月进行计算，资本化利息开始时间为 2006 年 10 月 1 日，各月用于确定利息资本化金额的资本化率为 3.375%。

②“长寿 3 万吨/年玻纤生产线”资本化利息按月进行计算，2006 年度各月用于确定利息资本化金额的资本化率为 6.103%。

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；

④期末比期初增长 105.52%，主要原因是本年度长寿 6 万吨/年聚甲醛项目、50 万吨/年合成氨项目、7.5 万吨/年玻纤生产线项目、长寿粉料工程项目正在按计划进度建设，工程投入增加。

12、无形资产

种 类	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余年限
土地使用权	购买	15,281,642.79	12,534,917.21			658,959.61	3,405,685.19	11,875,957.60	408 个月
商标权	控股股东投入	37,000,000.00	5,550,000.00			3,700,000.00	35,150,000.00	1,850,000.00	6 个月
拉丝技术	购买	6,621,680.00	4,138,549.88			662,168.04	3,145,298.16	3,476,381.84	63 个月
土地使用权	投资者投入	2,280,000.00	2,226,800.00			45,600.00	98,800.00	2,181,200.00	574 个月
土地使用权	购买	27,500,000.00	26,814,058.96			754,833.47	1,440,774.51	26,059,225.49	418 个月
土地使用权	购买	36,120,000.00		36,120,000.00		428,978.60	428,978.60	35,691,021.40	416 个月
土地使用权	购买	21,255,375.00		21,255,375.00		252,424.15	252,424.15	21,002,950.85	416 个月
土地使用权	购买	17,300,000.00		17,300,000.00				17,300,000.00	
土地使用权	购买	20,213,600.00		20,213,600.00				20,213,600.00	
合 计		183,572,297.79	51,264,326.05	94,888,975.00	0.00	6,502,963.87	43,921,960.61	139,650,337.18	

注：①期末经检查，公司所拥有的无形资产无账面价值高于可收回金额的情况，故无需计提减值准备。

②公司无形资产期末余额比年初余额增加 88,386,011.13 元、增幅为 172.41%，原因为 CPIC 扩大生产规模，在重庆市新购置了四块工业用地。

③原值为 17,300,000.00 元、20,213,600.00 元的两宗土地使用权，仅预付了土地出让金，土地转让事项尚未完成，未取得土地使用权证，因此本期未进行摊销。

13、长期待摊费用

明细项目	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销	期末数	剩余摊销月份
开办费	6,877,913.66	6,821,241.58	56,672.08				6,877,913.66	
仓库租金	494,208.00	453,024.00		164,736.00		205,920.00	288,288.00	21
仓库租金	776,448.00	776,448.00		266,904.00		266,904.00	509,544.00	24
合计	8,148,569.66	8,050,713.58	56,672.08	431,640.00		472,824.00	7,675,745.66	

注：因公司控股子公司天安公司尚未正式开始生产经营，故其发生的开办费尚未摊销。

14、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款	5,000,000.00		
担保借款		30,000,000.00	
信用借款	580,000,000.00	396,500,000.00	
质押借款			
合计	585,000,000.00	426,500,000.00	

注：公司控股子公司天合公司以房屋及土地使用权作抵押，向农行昭通市分行取得短期借款 5,000,000.00 元。

15、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	98,933,208.88	17,622,971.30

期末数较期初增长 461.39%，主要原因是本期控股子公司天安公司项目建设投入大量使用银行汇票结算所致。

16、应付账款

期末数	期初数
476,326,281.07	303,387,592.34

注：①期末数中无账龄超过 3 年的大额款项。

②期末数中有欠持有公司 5%（含 5%）以上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期末数较期初增长 57.00%，主要是因为控股子公司天安公司项目建设加快工程应付款增加、子公司天盟公司及 CPIC 材料采购量增加所致。

17、预收账款

期末数	期初数
255,073,686.32	347,381,846.34

注：①期末数中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

②期末比期初减少 92,308,160.02 元，减少 26.57%，主要是控股子公司天盟公司预收客户购货款减少所致。

18、应交税金

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	528,239.60	4,302,212.07	17%、13%、5%、
营业税	135,180.38	35,267.65	3%、5%
企业所得税	32,359,608.66	41,091,886.24	15%、33%
城市维护建设税	823,283.01	434,052.17	7%、5%、1%
个人所得税	25,713,236.09	17,939,876.16	5%-45%
房产税	8,041.68	-3,606.82	1.2%、12%
车船使用税	512.00	2,176.00	
合 计	59,568,101.42	63,801,863.47	

注：期末应交税金中无延期缴纳的税款。

19、其他应交款

种 类	期末数	期初数	计缴比率
教育费附加	456,296.21	237,264.22	3%
地方教育费附加	154,888.80	181,863.16	1%
河道工程费	-57.16	975.26	1%
防洪基金	119,114.28	18,964.99	1.3%
合 计	730,242.13	439,067.63	

期末数较期初增长 66.32%，主要是计提的教育费附加增加。

20、其他应付款

期末数	期初数
110,712,528.58	55,762,914.80

注：期末数中有欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项，详见注释“八、关联方关系及其交易”。

期末数较期初增长 98.54%，主要是本期 2 万吨/年聚甲醛工程达到预定可使用状态转入固定资产，部分工程款尚未支付所致。

21、预提费用

项 目	期末数	期初数
借款利息	892,097.00	622,376.67
可转债担保费		1,425,350.00
合 计	892,097.00	2,047,726.67

注：借款利息期末数系计提的 2006 年 12 月 21 日至 2006 年 12 月 31 日的利息，期初数系计提的 2005 年 12 月 21 日至 2005 年 12 月 31 日的利息。

22、一年内到期的长期负债

项 目	期末数		期初数
	金 额	到期日	
长期借款	1,000,000.00	2007.03.21	140,500,000.00
	29,500,000.00	2007.05.30	
	2,000,000.00	2007.06.21	
	2,500,000.00	2007.06.30	
	1,000,000.00	2007.09.21	

	50,000,000.00	2007.10.27	
	21,000,000.00	2007.10.28	
	20,000,000.00	2007.11.18	
	32,000,000.00	2007.11.29	
	22,500,000.00	2007.12.18	
合 计	181,500,000.00		140,500,000.00

注：①公司控股子公司 CPIC 以固定资产作抵押向建行重庆市分行营业部借款 215,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 67,000,000.00 元），上海浦东发展银行重庆市九龙坡支行借款 70,000,000.00 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 向建行重庆市分行营业部取得信用借款 40,000,000.00 元；

③公司为控股子公司 CPIC 的长期借款提供 20,000 万元担保，其中 CPIC 向中行重庆九龙坡支行借款 150,000,000.00 元，向招行重庆渝中支行借款 20,000,000.00 元、向工行重庆大渡口支行借款 20,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 5,000,000.00）；

④天安公司取得由云天化集团有限责任公司转贷的云南省财政厅信息化专项借款 29,500,000.00 元。

23、长期借款

借款银行	还款日期	借款金额		利率	借款类型
		折合人民币	外币		
建行重庆市分行营业部	2008-10-28	2,000,000.00		5.85%	抵押
建行重庆市分行营业部	2008-03-21	5,000,000.00		6.48%	抵押
建行重庆市分行营业部	2008-06-21	5,000,000.00		6.48%	抵押
建行重庆市分行营业部	2008-09-21	5,000,000.00		6.48%	抵押
建行重庆市分行营业部	2008-12-21	5,000,000.00		6.48%	抵押
建行重庆市分行营业部	2009-03-21	9,000,000.00		6.48%	抵押
建行重庆市分行营业部	2009-06-21	9,000,000.00		6.48%	抵押
建行重庆市分行营业部	2009-09-21	9,000,000.00		6.48%	抵押
建行重庆市分行营业部	2009-11-28	9,000,000.00		6.48%	抵押
建行重庆市分行营业部	2008-10-27	20,000,000.00		6.84%	抵押
建行重庆市分行营业部	2009-10-27	30,000,000.00		6.84%	抵押
建行重庆市分行营业部	2010-10-27	30,000,000.00		6.84%	抵押
建行重庆市分行营业部	2011-10-27	10,000,000.00		6.84%	抵押
建行重庆市分行营业部	2008-10-27	30,000,000.00		6.84%	信用
建行重庆市分行营业部	2009-10-27	20,000,000.00		6.84%	信用
建行重庆市分行营业部	2010-10-27	20,000,000.00		6.84%	信用
建行重庆市分行营业部	2011-10-27	40,000,000.00		6.84%	信用
建行重庆市分行营业部	2009-04-09	70,000,000.00		5.59%	信用
建行重庆市分行营业部	2009-05-14	20,000,000.00		5.85%	信用
建行重庆市分行营业部	2009-05-28	70,000,000.00		5.85%	信用
建行重庆市分行营业部	2009-09-25	50,000,000.00		6.11%	信用
浦发银行重庆九龙坡支行	2008-10-16	30,000,000.00		6.48%	抵押

农业银行重庆茄子溪支行	2008-12-21	25,000,000.00		6.30%	信用
农业银行重庆茄子溪支行	2009-02-12	25,000,000.00		6.30%	信用
农业银行重庆茄子溪支行	2009-03-07	20,000,000.00		6.30%	信用
中国银行重庆九龙坡支行	2008-09-25	35,000,000.00		6.30%	担保
中国银行重庆九龙坡支行	2008-09-28	20,000,000.00		6.30%	担保
中国银行重庆九龙坡支行	2008-10-09	50,000,000.00		6.30%	担保
中国银行重庆九龙坡支行	2008-10-24	25,000,000.00		6.30%	担保
中国银行重庆九龙坡支行	2008-11-10	20,000,000.00		6.30%	担保
中国银行重庆九龙坡支行	2008-11-10	30,000,000.00		6.30%	信用
中国银行重庆九龙坡支行	2009-01-26	30,000,000.00		6.03%	信用
中国银行重庆九龙坡支行	2009-03-14	30,000,000.00		6.30%	信用
中国银行重庆九龙坡支行	2009-03-28	30,000,000.00		6.30%	信用
中国银行重庆九龙坡支行	2009-05-09	30,000,000.00		6.30%	信用
工商银行重庆大渡口支行	2008-06-30	2,500,000.00		6.48%	保证
工商银行重庆大渡口支行	2008-12-18	2,500,000.00		6.48%	保证
工商银行重庆大渡口支行	2009-06-30	2,500,000.00		6.48%	保证
工商银行重庆大渡口支行	2009-12-18	2,500,000.00		6.48%	保证
工商银行重庆大渡口支行	2010-06-30	2,500,000.00		6.48%	保证
工商银行重庆大渡口支行	2010-12-18	2,500,000.00		6.48%	保证
招商银行重庆渝中支行	2009-01-18	20,000,000.00		6.30%	担保
招商银行重庆渝中支行	2008-01-18	20,000,000.00		6.30%	信用
招商银行重庆渝中支行	2008-03-15	30,000,000.00		6.30%	信用
招商银行重庆渝中支行	2008-04-04	30,000,000.00		6.30%	信用
民生银行重庆渝中支行	2009-05-15	50,000,000.00		6.30%	信用
中信银行重庆分行	2008-06-28	50,000,000.00		6.03%	信用
工商银行水富县支行	2008-3-31	280,000,000.00		5.58%	信用
农业银行水富县支行	2009-9-30	34,000,000.00		5.67%	信用
云南省财政厅	2019-11-18	15,400,000.00		2.55%	国债贷款
中国银行云南省分行	2015-08-04	6,339,563.75	€617,500.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-08-09	1,201,180.50	€117,000.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-09-13	5,584,440.70	€543,947.86	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-09-22	35,512,371.94	€3,459,053.42	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-10-13	1,801,770.75	€175,500.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-11-01	7,853,872.50	€765,000.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-11-23	547,204.45	€53,300.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-11-21	4,404,328.50	€429,000.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-11-28	73,405.48	€7,150.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-11-29	2,422,894.00	€236,000.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-12-07	5,494,117.48	€535,150.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2015-12-14	1,935,235.25	€188,500.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-01-10	480,472.20	€46,800.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-01-16	186,850.30	€18,200.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-01-27	106,224,395.55	€10,346,700.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-01-24	73,405.48	€7,150.00	3个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-01-04	1,401,377.25	€136,500.00	3个月 LIBOR+2%	担保

中国银行云南省分行	2016-02-06	2,819,211.70	€274,603.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-02-09	5,578,816.10	€543,400.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2012-2-10	5,235,915.00	€510,000.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-02-13	474,312.30	€46,200.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2012-2-10	12,679,127.50	€1,235,000.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-02-17	11,030,840.93	€1,074,450.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2012-2-23	50,716,510.00	€4,940,000.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-03-17	12,589,295.63	€1,226,250.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-04-03	1,282,285.85	€124,900.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-04-12	927,578.28	€90,350.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-04-28	509,218.40	€49,600.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-06-13	7,070,029.33	€688,650.40	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-06-15	4,808,315.28	€468,350.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2016-06-09	1,672,310.19	€162,890.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-8-2	25,796,764.93	€2,512,712.70	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-8-14	2,437,369.77	€237,410.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-8-29	15,050,791.67	€1,466,010.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-9-20	10,061,170.00	€980,000.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-10-25	13,089,787.50	€1,275,000.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-10-30	4,845,788.00	€472,000.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-11-10	536,807.57	€52,287.30	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-11-7	49,689.86	€4,840.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-11-29	9,093,552.38	€885,750.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-12-19	289,515.30	€28,200.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行	2013-12-29	5,593,620.39	€544,842.00	3 个月 LIBOR+2%	担保
中国银行云南省分行(美元)	2011-11-30	4,919,481.00	\$630,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2011-12-30	2,600,140.93	\$332,980.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2016-01-25	2,502,735.20	\$320,506.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2016-01-26	1,749,148.80	\$224,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2011-6-28	1,046,134.66	\$133,970.40	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2012-6-20	13,551,658.25	\$1,735,456.40	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2012-6-30	2,799,759.41	\$358,543.60	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2012-7-4	6,224,755.18	\$797,156.40	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2013-7-4	2,065,741.61	\$264,543.60	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2013-7-6	3,560,767.20	\$456,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2013-7-11	771,109.13	\$98,750.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2013-7-20	2,122,873.18	\$271,860.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2013-8-7	381,064.56	\$48,800.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2013-8-8	1,599,007.02	\$204,772.50	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2013-9-13	18,827.56	\$2,411.10	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2014-9-13	4,296,416.24	\$550,208.90	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2014-10-17	944,852.70	\$121,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2014-11-1	2,537,827.50	\$325,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2014-11-7	1,553,931.30	\$199,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保

中国银行云南省分行	2014-11-15	4,322,115.45	\$553,500.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
中国银行云南省分行	2014-11-24	2,936,852.07	\$376,100.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2015-06-08	3,904,350.00	\$500,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2015-07-31	7,808,700.00	\$1,000,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2015-08-30	138,204.78	\$17,698.82	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2015-10-26	2,670,575.40	\$342,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2015-10-28	7,920,399.55	\$1,014,304.50	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2015-11-29	3,256,227.90	\$417,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2015-11-28	10,066,976.04	\$1,289,200.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-01-11	2,670,575.40	\$342,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2015-06-08	749,635.20	\$96,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-03-17	2,382,434.37	\$305,100.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-04-18	6,469,859.11	\$828,544.97	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-05-18	466,005.26	\$59,677.70	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-7-19	267,588.53	\$34,268.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-8-9	2,967,306.00	\$380,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-8-28	1,367,693.81	\$175,150.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-9-15	671,548.20	\$86,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-10-23	434,319.89	\$55,620.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-10-27	9,838,962.00	\$1,260,000.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-11-8	34,787.76	\$4,455.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-11-2	201,464.46	\$25,800.00	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
农业银行昆明潘家湾支行	2016-12-5	242,849.08	\$31,099.80	3 个月 LIBOR+1.2%	担保
国债转贷	2020-5-12	50,000,000.00		2.55%	信用
建行银行昆明城东支行	2012-11-23	38,000,000.00		5.51%	担保
建行银行昆明城东支行	2012-11-23	153,997,499.00	€15,000,000.00	6 个月 LIBOR+2.05%	保证
借款利息		4,101,104.38			
合计		2,171,309,775.01			

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 以此提保向中行重庆九龙坡支行借款 150,000,000.00 元，向招行重庆渝中支行借款 20,000,000.00 元、向工行重庆大渡口支行借款 20,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 5,000,000.00）。

②公司控股子公司 CPIC 以固定资产作抵押向建行重庆市分行营业部借款 215,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 67,000,000.00 元）；以固定资产作抵押向上海浦东发展银行重庆市九龙坡支行借款 70,000,000.00 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 43,800 万元、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 3,800 万元、欧元 52,576,146.68 元、美元 8,263,918.79 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，期末实际担保额为美元 8,004,558.90 元。

24、长期应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
技术开发费	72,460,438.74	46,309,438.18
云天化集团企业债券转借款	462,301,875.00	
其中：本 金	450,000,000.00	
利 息	12,301,875.00	
合 计	534,762,313.74	46,309,438.18

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费用。

②云天化集团于 2006 年 4 月 28 日向社会公开发行人 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。本期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 2006 年 12 月 31 日公司尚未向云天化集团提供相关担保。期末公司计提了 2006 年 4 月 28 日至 2006 年 12 月 31 日的利息 12,301,875.00 元。

25、专项应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
2 万吨/年聚甲醛技改国债补助资金	21,715,259.19	31,873,554.05
生产信息综合自动化补贴		1,038,496.00
信息化国债拨款	6,000,000.00	6,000,000.00
10 万吨/年甲醛技改专项补助		2,350,000.00
聚甲醛科研补助	200,000.00	200,000.00
50 万吨/年合成氨专项补贴	115,000,000.00	115,000,000.00
合 计	142,915,259.19	156,462,050.05

注：期末数比期初数减少 13,546,790.86 元，减少的主要原因为：公司本期用云南省财政厅下拨的聚甲醛技改财政专项贴息资金来支付 2 万吨聚甲醛技改专项借款利息 10,158,294.86 元；生产信息综合自动化补贴本期因工程完工而转入资本公积 1,038,496.00 元、10 万吨/年甲醛技改专项补助本期因工程完工而转入资本公积 2,350,000.00 元。

26、股本

项目	期初数	本年增减变动 (+、-)					期末数	备注
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股	348,636,340				-22,494,363	-22,494,363	326,141,977	
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								
境内自然人持股								
有限售条件股份合计	348,636,340				-22,494,363	-22,494,363	326,141,977	
二、无限售条件股份								
1、人民币普通股	180,111,464				30,096,828	30,096,828	210,208,292	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
无限售条件股份合计	180,111,464				30,096,828	30,096,828	210,208,292	
三、股份总数	528,747,804				7,602,465	7,602,465	536,350,269	

注： 1、根据云南省国有资产监督管理委员会云国资规划[2006]90号《云南省国资委关于云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的批复》和云南云天化股份有限公司2006年3月27日召开的相关股东会议审议通过的《云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的议案》，公司于2006年4月5日实施了股权分置改革，由公司非流通股股东云天化集团采取股权加现金的方式向流通股股东支付对价，云天化集团向公司股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每10股送1.2股，共送出22,494,363股，其余部分为现金对价，共支付现金321,294,492元。股权分置改革完成后，公司的国有股东云天化集团持有股份减少为326,141,977股，变为有限售条件的流通股份，同时无限售条件的普通股增加22,494,363股。

公司国有股东云天化集团承诺：①所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日（2006年4月5日）起至少36个月内不通过上交所竞价交易；②在前项承诺期满后，其通过证券交易所出售的原非流通股股份12个月内不超过5%，24个月内不超过10%，且在此期间的减持价格不低于每股12元，③自2006年开始，连续3年提出云天化股份有限公司的分红不低于当年实现可供分配利润的40%的年度股东大会预案，并保证在股东大会表决时投赞成票。

2、公司于2003年9月10日发行“云化转债”可转换公司债券41,000万元，截至2006年12月31日止，已有408,924,000.00元公司发行的“云化转债”转成公司的股份，占“云化转债”发行总量的99.74%，本期转股数为7,602,465股，使公司无限售条件的股份增加7,602,405股；剩余的“云化转债”可转换公司债券1,076,000.00元公司以现金进行偿付，未转成股份，占“云化转债”发行总量的0.26%。

截止2006年12月31日，本公司有限售条件的股份为326,141,977股，由云天化集

团持有，持股比例为 60.81%，无限售条件的股份为 210,208,292 股，持股比例为 39.19%。

27、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	827,890,073.86	44,375,361.98	1,440,000.00	870,825,435.84
股权投资准备	41,694,930.93	36,036,901.21		77,731,832.14
其他资本公积	53,004.87	3,158.52		56,163.39
拨款转入	1,450,000.00	3,588,496.00		5,038,496.00
合 计	871,088,009.66	84,003,917.71	1,440,000.00	953,651,927.37

注：①本期增加的股本溢价 44,375,361.98 元系公司发行的“云化转债”于 2004 年 3 月 10 日起逐步转化为公司股份，本期转股的“云化转债”债券面值 51,437,000.00 元，应计利息 541,964.98 元，合计 51,978,964.98 元，其中：折合股本 7,602,465.00 元、资本公积 44,375,361.98 元（转换时不足 1 股付现金 1,138.00 元）；本期减少的股本溢价 1,440,000.00 元系股改费用冲减资本公积。

②本期增加的股权投资准备 36,036,901.21 元系公司 2006 年 6 月对 CPIC 增资，增资后投资额与按变动后投资比例 57.6444%享有 CPIC 净资产的份额之间的差额为-45,807,875.73 元，产生股权投资差额（贷差）45,807,875.73 元，抵减原股权投资借方差额的摊余价值 9,770,974.52 元后尚余股权投资贷方差额 36,036,901.21 元，公司将其转入资本公积。

③本期增加的其他资本公积 3,158.52 元系无法支付的应付款项按《企业会计制度》规定转入资本公积。

④本期增加的拨款转入 3,588,496.00 元系公司生产信息综合自动化补贴、10 万吨/年甲醛技改专项补助以及环保在线监测系统专项补助本期因工程完工共计转入资本公积 3,588,496.00 元。

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	271,485,332.86	202,689,744.07		474,175,076.93
法定公益金	127,108,928.48		127,108,928.48	
任意盈余公积	309,523,260.77	200,000,000.00		509,523,260.77
合 计	708,117,522.11	402,689,744.07	127,108,928.48	983,698,337.70

注：根据《公司法》和公司章程规定，公司董事会提出 2006 年度的利润分配预案：按母公司本期实现净利润 571,847,321.29 元的 10%计提法定盈余公积 57,184,732.13 元，计提任意盈余公积 200,000,000.00 元；对控股子公司天盟公司、天合公司、天驰公司本期提取的法定盈余公积按公司持股比例分别应提取 3,923,474.74 元、26,879.64 元、339,621.72 元，对控股子公司 CPIC 本期提取的储备基金和企业发展基金按投资比例应提取 14,106,107.36 元。共计提取法定盈余公积 75,580,815.59 元、任意盈余公积 200,000,000.00 元。

公司根据财政部“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”（财企

[2006]67 号) 文件规定将 2006 年 1 月 1 日的公益金余额 127,108,928.48 元全部转入法定盈余公积, 使法定盈余公积增加 127,108,928.48 元, 法定公益金减少 127,108,928.48 元。

29、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	563,827,949.33
加: 本期净利润	585,864,943.95
减: 提取法定盈余公积	61,474,708.23
减: 提取法定公益金	
减: 提取储备基金	7,053,053.68
减: 提取企业发展基金	7,053,053.68
减: 提取职工奖励及福利基金	12,235,453.36
减: 提取任意盈余公积	200,000,000.00
减: 应付普通股股利	536,089,369.00
减: 转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	325,787,255.33

注: 公司于 2006 年 4 月 4 日实施了经 2006 年 3 月 27 日股东大会审议通过的每 10 股派发现金股利 10.00 元(含税)的 2005 年度利润分配方案, 共计分配现金股利 536,089,369.00 元, 因公司可转换公司债券尚在转股期, 年初未分配利润中含暂按 2005 年 12 月 31 日的总股本 528,747,804 股计算的拟分配现金股利 528,747,804.00 元, 而本次分红派息系以 2005 年度分红派息的股权登记日 2006 年 4 月 3 日的总股本 536,089,369 股为基数, 故实际派发的现金股利比按 2005 年 12 月 31 日的总股本计算的拟分配现金股利增加 7,341,565.00 元。

根据《公司法》和公司章程规定, 公司于 2007 年 1 月 26 日召开的第四届董事会第四次会议提出了 2006 年度利润分配预案: 本期实现净利润 585,864,943.95 元, 按母公司净利润 571,847,321.29 元的 10%提取法定盈余公积 57,184,732.13 元, 扣除控股子公司 CPIC 提取的职工奖励及福利基金 12,235,453.36 元、控股子公司 CPIC、天盟公司、天合公司、天驰公司提取的法定盈余公积中公司按持股比例应提取 18,396,083.46 元, 加上年初未分配利润 563,827,949.33 元, 再扣除 2006 年 4 月已分配的普通股股利 536,089,369.00 元, 2006 年度可供股东分配的利润为 525,787,255.33 元, 拟提取任意盈余公积 200,000,000.00 元, 每 10 股派发现金股利 4.00 元(含税), 按公司 2006 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, 其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

30、主营业务收入

主营业务性质	本期数	上期数
产品销售收入	4,430,798,081.09	2,675,840,804.39

注: ①本期前五名客户的主营业务收入合计 573,514,668.95 元, 占主营业务收入总额的 12.94%。

②本期比上期增加 1,754,957,276.70 元, 增长 65.59%, 主要是公司产品价格上涨, 子公司天盟公司商贸业务大幅度增加、CPIC 新建生产线投入生产经营所致。

31、主营业务成本

主营业务性质	本期数	上期数
产品销售成本	3,181,152,312.37	1,568,343,273.17

注：①本期公司向前五名供应商的采购金额为 670,915,893.49 元，占本期公司对外采购总额的 23.64%。

②本期比上期增加 1,612,809,039.20 元，增长 102.84%，主要原因是本期产品销售量大幅度增加，相应的主营业务成本也随之增加。

32、分部报告

(1) 业务分部

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
化工	1,822,321,702.28	1,681,225,700.87	1,049,771,234.88	890,727,040.59	772,550,467.40	790,498,660.28
建材	1,259,341,924.83	866,446,268.24	830,426,294.06	559,131,416.12	428,915,630.77	307,314,852.12
商贸	1,419,178,527.97	144,911,970.48	1,369,077,796.82	134,777,753.38	50,100,731.15	10,134,217.10
小计	4,500,842,155.08	2,692,583,939.59	3,249,275,325.76	1,584,636,210.09	1,251,566,829.32	1,107,947,729.50
内部抵销	70,044,073.99	16,743,135.20	68,123,013.39	16,292,936.92	1,921,060.60	450,198.28
合计	4,430,798,081.09	2,675,840,804.39	3,181,152,312.37	1,568,343,273.17	1,249,645,768.72	1,107,497,531.22

(2) 地区分部

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	802,264,919.42	600,449,582.73	548,686,751.99	399,477,693.84	253,578,167.43	200,971,888.89
国内	3,628,533,161.67	2,075,391,221.66	2,632,465,560.38	1,168,865,579.33	996,067,601.29	906,525,642.33
合计	4,430,798,081.09	2,675,840,804.39	3,181,152,312.37	1,568,343,273.17	1,249,645,768.72	1,107,497,531.22

33、主营业务税金及附加

项目	本期数		上期数	
	金额	计缴标准	金额	计缴标准
城市维护建设税	2,418,315.00	1%、5%、7%	3,996,417.52	1%、5%、7%
教育费附加	1,395,408.58	3%	2,303,243.69	3%
营业税	232,259.82	5%		5%
河道工程费	220.97	1%	2,334.73	1%
防洪基金	177,721.77	1.3%	18,964.99	1.3%
合计	4,223,926.14		6,320,960.93	

本期比上期减少 33.18%，主要是因为上年 1-6 月尿素产品增值税实行先征后退政策、7 月开始尿素产品增值税实行免税，产生的城建税、教育费附加较大，本年尿素产品增值税实行免税政策，相应产生的城建税、教育费附加减少。

34、财务费用

类 别	本期数	上期数
利息支出	121,716,992.22	60,601,977.22
减：利息收入	21,000,602.36	10,917,474.53
加：汇兑损失	7,358,982.25	9,891,847.41
减：汇兑收益	40,719.31	4,334.43
其他	13,913,632.10	2,770,826.28
合 计	121,948,284.90	62,342,841.95

注：①其他项目包括公司取得云天化集团企业债券资金 4.5 亿元所承担的债券发行费用 11,369,418.75 元、发生的金融机构手续费 2,544,213.35 元。

②本期比上期增加 95.61%，主要是因为本期公司长、短期借款增加，使利息支出上升，以及本期为取得云天化集团企业债券资金承担了债券发行费用 11,369,418.75 元。

35、投资收益

项 目	本期数		上期数	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
证券投资	6,185,378.59		13,655.71	
对子公司投资				
其他股权投资		172,000.00		719,339.17
股权投资差额摊销		-141,608.32		-283,216.65
债权投资				
减值准备	8,193,231.85		566,596.36	26,485,000.00
小 计	14,378,610.44	30,391.68	552,940.65	26,921,122.52
合 计	14,409,002.12		26,368,181.87	

公司对采用成本法核算的投资，各年实现的收益均收到货币资金，本期收到重庆英华重大信息网络有限公司分配的现金股利 172,000.00 元。

36、补贴收入

项目	金额		批准部门	批准文件
	本期数	上期数		
增值税返还收入		19,627,731.53	财政部、国家税务总局	财税[2005]9号
出口奖励收入	39,304.00	520,103.00	重庆市财政局	
重点新产品奖励	315,600.00		重庆市大渡口区财政局	
合计	354,904.00	20,147,834.53		

本期比上期减少 19,792,930.53 元，主要是因为上期 1-6 月尿素产品增值税实行先征后退的政策，7 月开始实行免税政策，取得较大金额的增值税返还收入，本期尿素产品实行免税政策，未取得增值税返还收入。

37、现金流量表有关项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金 22,672,998.03 元，其中的主要项目及金额

为：

主要项目	金 额
存款利息收入	17,027,322.02
收取保证金	4,138,776.40
收到的财政补贴款	354,904.00
赔偿金、违约金及其他收入	301,798.26
合 计	21,822,800.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 215,633,253.37 元，其中的主要项目及金额为：

主要项目	金 额
运输费及装卸费	101,768,465.89
聘请中介机构费	30,923,096.06
修理费	10,635,851.62
财产保险费	7,910,687.27
技术开发费	7,134,015.04
仓储费	4,720,316.96
业务招待费	4,439,480.24
土地使用费	2,376,115.30
排污费、绿化费	1,728,979.84
办公费	1,149,140.86
信息使用费、通讯费	923,048.47
广告费、业务宣传费	606,098.50
合 计	174,315,296.05

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金 48,143,079.87 元，全部为目前尚处于筹建期间的控股子公司天安公司发生的工程管理费和前期建设费。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金 3,055,651.31 元，其中的主要项目及金额为：

主要项目	金 额
环保专项补助	200,000.00
50 万吨合成氨专项贴息资金存款利息	2,855,651.31
合 计	3,055,651.31

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金 13,179,918.75 元，其中的主要项目及金额为：

主要项目	金 额
信息披露费	370,500.00
集团公司企业债券资金发行费用	11,369,418.75
股改费用	1,440,000.00
合 计	13,179,918.75

II 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备		金额	比例%	坏账准备	
			金额	计提比例%			金额	计提比例%
一年以内	1,960,897.40	100.00	98,044.87	5	5,257,764.43	100.00	262,888.22	5
合计	1,960,897.40	100.00	98,044.87		5,257,764.43	100.00	262,888.22	

注：①期末数中有持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款，详见注释“八、关联方关系及其交易”。

②期末数中欠款金额前 5 名单位余额合计 1,960,897.40 元，占应收账款总额的 100.00%。

③期末较期初减少 62.70%，主要原因为上期应收账款在本期已部分收回所致。

2、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备		金额	比例%	坏账准备	
			金额	计提比例%			金额	计提比例%
一年以内	2,028,002.68	93.90	101,400.14	5	1,703,407.29	100.00	85,170.36	5
一至二年	131,673.12	6.10	13,167.31	10				
	2,159,675.80	100.00	114,567.45		1,703,407.29	100.00	85,170.36	

注：①期末数中无持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

②其他应收款欠款金额前五名余额合计 2,041,158.56 元，占其他应收款总额的 94.51%。

3、长期投资

(1) 长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,306,354,361.13	611,543,447.27	110,977,963.72	1,806,919,844.68
其他股权投资	14,650,000.00			14,650,000.00
合计	1,321,004,361.13	611,543,447.27	110,977,963.72	1,821,569,844.68

期末较期初增长 37.89%，主要原因为公司本年对天安公司和 CPIC 新增投资、按权益法确认对子公司的投资收益使投资增加所致。

其中：1) 对子公司的投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增减变动				期末余额	投资比例%
			新增投资	损益调整	本期减少	其他增减		
CPIC	352,144,439.76	648,276,258.93	239,982,000.00	152,763,121.85	23,606,989.20	35,895,292.89	1,053,309,684.47	57.6444

天合公司	22,350,000.00	22,117,703.03		501,093.37			22,618,796.40	74.50
天盟公司	58,200,000.00	170,858,907.22		39,234,747.38	77,600,000.00		132,493,654.60	97.00
天安公司	590,000,000.00	460,000,000.00	130,000,000.00				590,000,000.00	59.96
天驰公司	5,100,000.00	5,101,491.95		3,396,217.26			8,497,709.21	85.00
合计	1,027,794,439.76	1,306,354,361.13	369,982,000.00	195,895,179.86	101,206,989.20	35,895,292.89	1,806,919,844.68	

注：①经公司 2006 年 3 月 30 日第三届董事会十八次会议，2006 年 6 月 6 日公司二 00 六年第一次股东大会决议通过，公司于 2006 年 6 月出资 3,000 万美元（以人民币投入）对 CPIC 增资，CPIC 注册资本增加至 12,258.06 万美元，公司出资额增加至 7,066.09 万美元，自 2006 年 7 月起公司对 CPIC 持股比例由原来的 73.62%调整为 57.6444%。

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 万元对公司控股子公司天安公司增资。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%。

2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	核算方法	投资金额	所占比例%	减值准备
重庆英华重大信息网络有限公司	2000.05.15	成本法	9,750,000.00	34.45	
云南云天化联合商务有限公司	2004.01.12	成本法	4,900,000.00	24.50	
合计			14,650,000.00		

注：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为 34.45%和 24.50%，但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，故未按权益法核算。

3) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	年初余额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	其他转出	摊余价值
CPIC	10,205,377.12	40 年	8,929,704.97		127,567.18	1,403,239.33	8,802,137.79	
CPIC	1,010,960.09	36 年	982,877.87		14,041.14	42,123.36	968,836.73	
合计	11,216,337.21		9,912,582.84		141,608.32	1,445,362.69	9,770,974.52	

注：股权投资差额年初数中 9,912,582.84 元系公司对 CPIC 的股权投资所产生的股权投资差额，第一项原始金额为 10,205,377.12 元（借差），自 2001 年度起按投资期限 40 年分期平均摊销；另一项 1,010,960.09 元系 2004 年 11 月 CPIC 吸收合并天维公司后，公司对 CPIC 投资额为 519,712,917.16 元，与公司按投资比例 73.62%享有合并后 CPIC 净资产的份额 518,701,957.07 元的差额，产生股权投资差额（借差）1,010,960.09 元，自 2005 年度起按对 CPIC 的剩余投资期限 36 年平均摊销，本期累计摊销上述两项股权投资差额 141,608.32 元。截止 2006 年 6 月 30 日股权投资差额借方差额剩余价值为 9,770,974.52。2006 年 6 月公司对 CPIC 增资 239,982,000.00 元，增资后投资额与按变

动后投资比例 57.6444%享有增资后 CPIC 净资产份额之间的差额产生股权投资差额（贷差）45,807,875.73 元，抵减上述 9,770,974.52 元后尚余股权投资贷方差额 36,036,901.21 元，转入资本公积。

(2) 长期债权投资
其他债权投资

借款单位	原始投资额	期初数			本期账面余额增减		本期减值准备 转出数	期末数		
		账面余额	减值准备	账面价值	本期收回	本期转出		账面余额	减值准备	账面价值
中国新技术 创业公司	50,000,000.00	35,000,000.00	11,015,000.00	23,985,000.00	23,985,000.00	11,015,000.00	11,015,000.00			

详见本附注“六、（一）、9 合并会计报表项目注释中长期投资”。

4、主营业务收入

产品名称	本期数	上期数
尿素（含加工尿素）	1,176,587,906.35	1,071,374,245.46
硝铵	45,767,415.15	103,726,989.31
季戊四醇	113,208,931.63	91,904,353.63
甲酸钠	16,578,461.56	14,980,758.95
聚甲醛	182,170,842.30	125,614,834.04
合成氨	3,944,270.08	8,023,482.48
复合肥料	121,444,992.77	
合计	1,659,702,819.84	1,415,624,663.87

5、主营业务成本

产品名称	本期数	上期数
尿素（含加工尿素）	611,575,679.02	507,602,830.69
硝铵	22,812,601.84	65,002,217.39
季戊四醇	118,366,733.59	98,492,571.57
甲酸钠	4,554,960.70	5,759,708.40
聚甲醛	138,560,128.75	107,186,371.38
合成氨	1,899,231.52	5,511,218.23
复合肥料	84,063,292.62	
合计	981,832,628.04	789,554,917.66

6、投资收益

项 目	本期数		上期数	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
证券投资	6,185,378.59		13,655.71	
对子公司投资		195,895,179.86		237,416,716.06
其他股权投资		172,000.00		719,339.17
股权投资差额摊销		-141,608.32		-283,216.65
债权投资				
减值准备	8,193,231.85		-566,596.36	26,485,000.00
小 计	14,378,610.44	195,925,571.54	-552,940.65	264,337,838.58
合 计		210,304,181.98		263,784,897.93

注：公司对采用成本法核算的投资，各年实现的收益均收到货币资金，本期收到重庆英华重大信息网络有限公司分配的现金股利 172,000.00 元。对采用权益法核算的投资，各子公司现金流量情况均较好，因此不存在投资收益汇回的重大限制和风险。

七) 子公司会计政策说明

公司与各子公司均执行企业会计准则和《企业会计制度》。

八) 关联方关系及其交易

1、 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	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	工业加工	母公司	国有	董 华
CPIC	重庆	工业加工	子公司	中外合资	吴 明
天安公司	云南安宁	工业加工	子公司	有限责任公司	张嘉庆
天合公司	云南昭通	工业加工	子公司	有限责任公司	吴长莹
天盟公司	云南昆明	商品流通	子公司	有限责任公司	刘富云
天驰公司	云南昆明	服务业	子公司	有限责任公司	吴长莹

(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	76,000,000.00	619,382,373.55	46,580,645.00	372,598,405.16			122,580,645.00	991,980,778.71
天安公司		768,000,000.00		216,000,000.00				984,000,000.00
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

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

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	348,636,340.00	65.94		22,494,363.00	326,141,977.00	60.81
CPIC	445,729,586.76	73.62	126,091,781.24		571,821,368.00	57.6444
天安公司	460,000,000.00	59.90	130,000,000.00		590,000,000.00	59.96
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

注：①公司于 2003 年 9 月 10 日发行“云化转债”可转换公司债券 41,000 万元，自 2004 年 3 月 10 日起逐步转化为公司股份，本期共有 51,437,000.00 元的“云化转债”转为股本 7,602,465.00 元，公司的总股本由年初的 527,747,804 元增加至 536,350,269 元；公司于 2006 年 4 月完成股权分置改革，非流通股股东云天化集团向流通股股东按 10 送 1.2 股支付股票 22,494,363 股。期末云天化集团对公司的持股比例由年初的 65.94% 下降至 60.81%。

②经公司 2006 年 3 月 30 日第三届董事会十八次会议、2006 年 6 月 6 日公司二 00 六

年第一次股东大会决议通过，公司于 2006 年 6 月以 3,000 万美元（以人民币投入）对 CPIC 增资，CPIC 注册资本增加至 12,258.06 万美元，公司出资额增加至 7,066.09 万美元，自 2006 年 7 月起公司对 CPIC 持股比例由原来的 73.62% 调整为 57.6444%。

③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%。

2、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) 不存在控制关系的关联方关系的性质：

企业名称	与公司的关系
云南云天化联合商务有限公司	参股公司
水富县天成有限责任公司	与公司受同一母公司控制
云南云天化无损检测有限公司	与公司受同一母公司控制
马龙产业集团股份有限公司	与公司受同一母公司控制
云南盐化股份有限公司	与公司受同一母公司控制
云南天创科技有限公司	与公司受同一母公司控制
昆明马龙化工有限公司	与公司受同一母公司控制
云天化国际化工云峰分公司	与公司受同一母公司控制
云南天丰农药有限公司	与公司受同一母公司控制
云天化国际化工三环分公司	与公司受同一母公司控制
云南天鸿化工工程股份有限公司	与公司受同一母公司控制
云天化国际化工富瑞分公司	与公司受同一母公司控制
云南天信融资担保有限公司	与公司受同一母公司控制
中轻依兰（集团）有限公司	与公司受同一母公司控制

(3) 购买货物

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	本期数		上期数	
		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	17,223,145.30	0.61		
	液碱	370,802.15	0.01		
	酒精	1,385,427.75	0.05		
	小计	18,979,375.20	0.67		
云天化国际化工公司云峰分公司	硝酸铵	128,240.00			
云南天丰农药有限公司	农药	56,495.58			
云天化国际化工公司三环分公司	硫酸钾	230,000.00	0.01		
	磷酸一铵	78,975.00			
	小计	308,975.00	0.01		

云南天鸿化工工程股份有限公司	检测费	304,000.00	0.01		
	修理费	3,160,000.00	0.11		
	设备款	2,784,000.00	0.10		
	小 计	6,248,000.00	0.22		
云南云天化联合商务有限公司	(磷酸)	685,260.00	0.02		
	磷酸一铵	1,436,640.00	0.05		
	小 计	2,121,900.00	0.07		
云天化国际化工公司富瑞分公司	水电费	563,462.00	0.02		
中轻依兰(集团)有限公司	洗衣粉	30,876.07			
	合 计	28,437,323.85	1.00		

(4) 销售货物

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	本期数			上期数		
		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			27,911,272.20	0.63		17,003,455.10	0.64
生活用天然气	立方米	756,629.00	658,493.95	0.01	867,489.00	612,530.67	0.02
电	度	10,792,915.00	3,777,520.25	0.09	9,662,279.00	2,945,221.06	0.11
清水	吨	1,835,082.00	1,376,311.50	0.03	1,664,897.00	1,117,257.46	0.04
合 计			33,723,597.90	0.76		21,678,464.29	0.81

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	本期数		上期数	
		金额(元)	占对外销售额比重%	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	17,447.64			
马龙产业集团股份有限公司	纯碱	645,947.52	0.01		
昆明马龙化工有限公司	纯碱	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		5,205,093.45	0.12		

(5) 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《2006 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:

项 目	2006 年度	2005 年度
维 修 费	12,870,000.00	12,870,000.00
综合服务费	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	13,870,000.00	13,870,000.00

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，租赁费为每平方米 4.75 元/年，公司向云天化集团支付租赁费：

项 目	2006 年度	2005 年度
土地租赁费	2,376,115.30	2,376,115.30
合 计	2,376,115.30	2,376,115.30

(6) 关联方往来款项余额

报表项目	企 业 名 称	期末数	期初数
应收账款	云天化集团	1,960,897.40	722,675.67
	云南马龙产业集团股份有限公司	755,758.60	
	昆明马龙化工有限公司	5,401,110.00	
其他应收款	云南云天化联合商务有限公司	4,290,870.68	4,120,870.68
预付账款	云南云天化联合商务有限公司	27,984,055.19	29,779,184.29
	云南盐化股份有限公司	1,403,900.00	
	云南天创科技有限公司	334,309.60	
应付账款	云南云天化联合商务有限公司	119,685,454.25	81,592,001.85
	云天化集团	236,074.92	113,721.33
其他应付款	云天化集团	187,162.61	703,315.88
	水富县天成有限责任公司	32,430.81	100,056.00

(7) 其他应披露事项

1) 公司与联合商务公司发生的代理进口业务

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	201,689,674.32	1,765,208.78	72,048,692.84	1,304,546.91

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，本期天安公司支付了 80 万元，其余代理费约定分别于 2006 年 12 月 10 日之前支付 68 万元（实际未付），2007 年 6 月 30 日之前支付 50 万元，2007 年 12 月 10 日之前支付 50 万元。

2005 年天安公司与联合商务另外签订了《设备进口委托书》，委托联合商务办理 400T 履带式吊车和 300T 汽车式吊车各一台、埋弧式自动焊机五台的进口采购业务，并支付了代理费 381,463.00 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	444,723,566.16	800,000.00	美元 22,127,101.28	381,463.00
材 料			欧元 5,543,183.32	

2) 公司与无损检测公司发生的检测业务

①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；

公司与云南云天化无损检测有限公司（以下简称“无损检测公司”）于 2005 年 10 月 24 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 2005 年 10 月至 2006 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 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。

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	3,307,444.83	300,000.00

②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），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。2005 年天安公司已支付检验费 900,000.00 元，2006 年末支付检测费。

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，2005 年度天安公司已预付检验费 750,000.00 元，2006 年未支付检测费。

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

3) 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。2005 年天安公司支付设备款 2,680,000.00 元，2006 年天安公司支付设备款 5,360,000.00 元，剩余款项尚未支付。

4) 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。本期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 2006 年 12 月 31 日公司尚未向云天化集团提供相关担保。期末公司计提了 2006 年 4 月 28 日至 2006 年 12 月 31 日的利息 12,301,875.00 元。

5) 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。

6) 云天化集团为公司控股子公司 CPIC 提供担保事项

公司控股子公司 CPIC 2001 年 1 月 12 日由公司和云天化集团共同担保，向建行重庆市分行营业部借款 100,000,000.00 元（其中 6,000 万元由公司担保，其余 4,000 万元由云天化集团担保），该笔借款已于 2006 年 1 月 16 日归还完毕，云天化集团的担保自行解除。

7) 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 43,800 万元、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 3,800 万元、欧元 52,576,146.68 元、美元 8,263,918.79 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，期末实际担保额为美元 8,004,558.90 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 2006 年度向其支付担保费 404,300.00 元。

九)或有事项

1、截至 2006 年 12 月 31 日止，公司控股子公司以固定资产作抵押向银行借款，情况如下：

(1) 公司控股子公司 CPIC 以固定资产作抵押向建行重庆市分行营业部借款 215,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 67,000,000.00 元）；以固定资产作抵押向上海浦东发展银行重庆市九龙坡支行借款 70,000,000.00 元（其中一年内到期的长期负债 40,000,000.00 元）。

(2) 公司控股子公司天合公司以房屋及土地使用权作抵押，向农行昭通市分行借款 5,000,000.00 元。

抵押借款的具体情况如下：

序号	子公司名称	借款银行名称	借款日期	借款金额	还款日期
1	CPIC	建行重庆市分行营业部	2003.03.27	21,000,000.00	2007.10.28
2		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	1,000,000.00	2007.03.21
3		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	1,000,000.00	2007.06.21
4		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	1,000,000.00	2007.09.21
5		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	1,000,000.00	2007.12.21
6		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	32,000,000.00	2007.11.29
7		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	10,000,000.00	2007.10.27
8		建行重庆市分行营业部	2003.01.07	1,000,000.00	2008.10.28
9		建行重庆市分行营业部	2003.03.27	1,000,000.00	2008.10.28
10		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	5,000,000.00	2008.03.21
11		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	5,000,000.00	2008.06.21
12		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	5,000,000.00	2008.09.21
13		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	5,000,000.00	2008.12.21
14		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	9,000,000.00	2009.03.21
15		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	9,000,000.00	2009.06.21
16		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	9,000,000.00	2009.09.21
17		建行重庆市分行营业部	2004.11.29	9,000,000.00	2009.11.28
18		建行重庆市分行营业部	2005.10.28	20,000,000.00	2008.10.27
19		建行重庆市分行营业部	2005.10.28	30,000,000.00	2009.10.27
20		建行重庆市分行营业部	2005.10.28	30,000,000.00	2010.10.27
21		建行重庆市分行营业部	2005.10.28	10,000,000.00	2011.10.27
22		浦发银行重庆九龙坡支行	2002-12-19	40,000,000.00	2007-12-18
23		浦发银行重庆九龙坡支行	2003-10-17	30,000,000.00	2008-10-16
	天合公司	农业银行昭通市分行	2006-12-30	5,000,000.00	2007-12-29
合 计				290,000,000.00	

2、公司控股子公司 CPIC2001 年 1 月 12 日向建行重庆分行营业部借入 1.8 万吨玻纤项目工程贴息贷款 10,000 万元，公司根据“公司董字[2000]012 号”决议为其提供 6,000 万元贷款的信用担保，剩余 4,000 万元由云天化集团提供担保。该笔借款已于 2006 年 1 月 16 日归还完毕，担保自行解除。

3、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 2006 年 12 月 31 日公司共计为 CPIC 在中行重庆九龙坡支行的借款 15,000 万元、招行重庆渝中支行的借款 2,000 万元、工行重庆大渡口支行的借款 2,000 万元提供担保。

十) 承诺事项

截至 2006 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

1、根据《公司法》和公司章程规定，公司于 2007 年 1 月 26 日召开的第四届董事会第四次会议提出了 2006 年度利润分配预案：本期实现净利润 585,864,943.95 元，按母公司净利润 571,847,321.29 元的 10%提取法定盈余公积 57,184,732.13 元，扣除控股子公司 CPIC 提取的职工奖励及福利基金 12,235,453.36 元、控股子公司 CPIC、天盟公司、天合公司、天驰公司提取的法定盈余公积中公司按持股比例应提取的 18,396,083.46 元，加上年初未分配利润 563,827,949.33 元，再扣除 2006 年 4 月已分配的普通股股利 536,350,269.00 元，2006 年度可供股东分配的利润为 525,787,255.33 元，拟提取任意盈余公积 200,000,000.00 元，每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），按公司 2006 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，其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

2、公司 2006 年 11 月 30 日召开的第四届董事会第一次临时会议审议通过了《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》，公司拟对 CPIC 增资 3000 万美元（用人民币投入），增资完成后公司对 CPIC 的持股比例由 57.6444%调整为 57.1365%，公司已于 2007 年 1 月 17 日向 CPIC 支付增资款 3,000 万美元（以人民币投入）。

3、公司于 2007 年 1 月 23 日刊登了认股权和债券分离交易的可转换公司债券发行公告，公司经中国证监会证监发行字[2007]8 号文核准，将于 2007 年 1 月 29 日公开发行分离交易的可转换公司债券 10 亿元（附派 5400 万份认股权证）。

十二)、 债务重组事项

本期公司无债务重组事项。

十三)、 其他重要事项

1、公司根据云南省国有资产监督管理委员会云国资规划[2006]90 号《云南省国资委关于云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的批复》和云南云天化股份有限公司 2006 年 3 月 27 日召开的相关股东会议审议通过的《云南云天化股份有限公司股权分置改革方案的议案》，公司本期实施了股权分置改革，非流通股股东云天化集团向全体流通股股东支付每股 1.714 元现金对价（含税），再支付流通股股东每 10 股送 1.2 股的股票对价。公司股权分置改革于 2006 年 4 月 5 日完成，股权分置改革完成后云天化集团持有的

股份由年初的 348,636,340 股下降至 326,141,977 股，所持股份变为有限售条件流通股。同时公司国有股东云天化集团承诺：①所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起至少 36 个月内不通过上交所竞价交易；②在前项承诺期满后，其通过证券交易所出售的原非流通股股份 12 个月内不超过 5%，24 个月内不超过 10%，且在此期间的减持价格不低于每股 12 元，③自 2006 年开始，连续 3 年提出公司的分红不低于当年实现可供分配利润的 40%的年度股东大会预案，并保证在股东大会表决时投赞成票。

2、公司于 2006 年 10 月 16 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司将云天化集团企业债置换已投入云南天安化工有限公司的资本金的议案》，云天化集团于 2006 年 4 月 28 日成功发行 10 亿元企业债券，该企业债券的募集资金中 4 亿元用于投资公司的控股子公司天安公司 50 万吨/年合成氨项目，公司已于 2006 年 8 月收到集团公司拨付的该项债券募集资金，鉴于公司在 2006 年以前为进一步做大公司主业，使公司快速健康发展，公司加快了天安化工的建设进度，先后经过四次董事会会议审议同意，利用自筹资金累计投资天安化工 4.6 亿元资本金。公司本次董事会决议将云天化集团企业债分配给天安化工 50 万吨/年合成氨项目的 4 亿元企业债资金置换公司用自筹资金投入天安化工 4.6 亿元资本金中的 4 亿元。截止 2006 年 12 月 31 日，此项置换已经完成。

3、公司于 2006 年 6 月 23 日第二次临时股东大会决议通过了《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不超过人民币 10 亿元，认股权证不超过 9 千万份；本次募集资金投向为出资 2.6 亿元增资天安公司，出资 7.4 亿元投资建设 6 万吨/年聚甲醛树脂工程。

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%。截止 2006 年 12 月 31 日，公司拟对天安公司另外增资 13,000 万元尚未实施。

4、公司于 2006 年 10 月 16 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《关于投资 3900 万元参与云南天驰物流有限公司增资扩股的议案》：公司拟以自筹资金 3900 万元参与公司控股子公司天驰公司的增资扩股，同时拟将天驰公司更名为云南天驰金审物流有限公司，增资后公司对天驰公司的投资将增加为 4,500 万元，持股比例调整为 88.20%。截止 2006 年 12 月 31 日，以上增资行为尚未实施。

5、公司于 2006 年 10 月 16 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《公司投资 1000 万美元设立重庆和成材料有限公司的议案》，公司拟出资 1000 万美元、持股 50%，公司控股子公司 CPIC 拟出资 350 万美元、持股 17.50%与富耀企业有限公司、Kordi 先生、Dughaiter 先生共同设立重庆和成材料有限公司。公司经营范围为研究、生产与销售玻璃纤维织物系列制品，该公司设立后拟建设年产 7600 万米电子级玻纤布生产线项目。后公司于 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。截止 2006 年 12 月 31 日该项投资尚未实施。

6、公司于 2003 年 9 月 10 日发行“云化转债”可转换公司债券 41,000 万元，截至 2006 年 12 月 31 日止，已有 408,924,000.00 元公司发行的“云化转债”转成公司的股份，占“云化转债”发行总量的 99.74%，本期转股数为 7,602,465 股，占公司总股本 1.42%；剩余的“云化转债”可转换公司债券 1,076,000.00 元公司全部以现金进行偿付，未转成股份，占“云化转债”发行总量的 0.26%。截止 2006 年 12 月 31 日可转换债券已全部结清。

十四)、非经常性损益

项 目	金 额
处置固定资产产生的损失	-6,609,499.74
处置长期投资产生的损失	
处置在建工程产生的损失	
处置无形资产产生的损失	
处置其他长期资产产生的损失	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	354,904.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资收益	6,185,378.59
委托投资收益	
扣除公司日常根据企业会计制度计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	616,648.25
扣除公司日常根据企业会计制度计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-2,065,590.95
因不可抗力因素而计提的各项减值准备	
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	8,230,991.68
债务重组收益	
资产置换收益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的收益	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
出口补贴收入	
减：所得税影响数	-379,276.48
合 计	7,092,108.31

云南云天化股份有限公司
二〇〇七年一月二十六日

十五)、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。

云南云天化股份有限公司董事和高级管理人员 对公司 2006 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2005 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在全面了解和审核公司 2006 年年度报告后，认为：

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2006 年年度报告公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；

2、经亚太中汇会计师事务所有限公司注册会计师审计的《云南云天化股份有限公司 2006 年度审计报告》是实事求是、客观公正的。

我们保证公司 2006 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

公司董事签名：

公司高级管理人员签名：

二〇〇七年一月二十六日