

公司代码：600725

公司简称：云维股份

# 云南云维股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人凡剑、主管会计工作负责人缪和星及会计机构负责人(会计主管人员)蒋观华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2014 年度公司净利润为-129,305.76 万元，归属于母公司所有者的净利润为-104,782.53 万元，未分配利润-183,463.44 万元，为此公司 2014 年度不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节	公司治理.....	43
第十节	内部控制.....	48
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	146

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、云维股份	指	云南云维股份有限公司
云维集团	指	云南云维集团有限公司
大为制焦	指	云南大为制焦有限公司
大为焦化	指	曲靖大为焦化制供气有限公司
大为商贸	指	云南大为商贸有限公司
大为恒远	指	云南大为恒远化工有限公司
云南云维飞虎	指	云南云维飞虎化工有限公司
大为煤焦	指	曲靖大为煤焦供应有限公司
大为制氨	指	云南大为制氨有限公司
保山有机	指	云维保山有机化工有限公司
乙炔化工	指	云南云维乙炔化工有限公司
泸西焦化	指	云南泸西大为焦化有限公司
化工分公司	指	原云维股份化工分公司

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细披露存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	云南云维股份有限公司
公司的中文简称	云维股份
公司的外文名称	YUNNAN YUNWEI COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	YNYW
公司的法定代表人	凡剑

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李斌	赵有华
联系地址	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区云维股份办公室	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区云维股份证券事务部
电话	0874-3068588、3064195	0874-3068588、3064146
传真	0874-3065519、3064195	0874-3065519、3064195
电子信箱	libin@ywgf.cn	ywzyh317@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区
公司注册地址的邮政编码	655338
公司办公地址	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区
公司办公地址的邮政编码	655338
公司网址	http://www.ywgf.cn
电子信箱	yunwei@ywgf.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	云南云维股份有限公司证券事务部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	云维股份	600725	

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2014年11月13日
注册登记地点	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区
企业法人营业执照注册号	530000000002692
税务登记号码	530328291980300
组织机构代码	29198030-0
企业法定代表人	凡剑

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告的公司基本情况内容。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1996 年上市至 2005 年期间，公司主营业务为化工及化纤材料、水泥等产品生产和销售。

2005 年 6 月完成联碱装置的收购，公司主营业务增加了纯碱的生产和销售。2007 年 8 月完成了非公开发行股票工作，公司主营业务增加了原煤、焦煤、及煤化工产品的生产、加工和销售。

2013 年 9 月完成了出售资产的交割，将煤电石乙炔化工的有机、电石、水泥、醋酸等装置及其辅助设施相关的资产组或股权出售给云维集团后，公司减少了聚乙烯醇、醋酸乙烯和水泥产品的生产和销售。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

1996年7月2日,公司股票在上海证券交易所挂牌上市,控股股东为云南维尼纶厂;

1999年11月2日,公司原控股股东云南维尼纶厂改组为云南云维集团有限公司,原云南维尼纶厂持有的云南云维股份有限公司7,250万股国有法人股转由云南云维集团有限公司承继持有,公司控股股东名称变更为云南云维集团有限公司;

2001年,实际控制人为云南轻纺集团有限公司;

2003年,依《云南省人民政府关于云南省化工行业整合有关问题的批复》(云政复〔2003〕32号),云南轻纺集团有限公司须将其持有的云南云维集团有限公司国有资产整体划转给云南石油化工集团有限公司,公司实际控制人变更为云南石油化工集团有限公司;

2005年,根据《云南省人民政府关于对云天化集团有限责任公司等企业实施整合重组的批复》(云政复[2005]39号),云南省政府对云南化工行业进行整合重组,整合重组使云南云维股份有限公司实际控制人由云南石油化工集团有限公司变更为云南煤化工集团有限公司。

**七、其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	云南省昆明市兴苑路88号
	签字会计师姓名	李承芳、易进波

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标****(一)主要会计数据**

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	6,623,463,616.56	8,474,009,692.32	-21.84	9,401,714,508.73
归属于上市公司股东的净利润	-1,047,825,259.95	38,565,513.51	-2,817	-1,170,756,465.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,061,534,167.04	-578,595,485.04	不适用	-1,198,854,534.49
经营活动产生的现金流量净额	76,920,156.02	782,506,778.31	-90.17	-297,129,255.22
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	319,873,341.33	1,384,032,256.62	-76.89%	1,391,490,596.11
总资产	12,634,872,234.65	13,723,310,311.06	-7.93%	16,347,292,972.18

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益(元/股)	-1.7	0.06	-2,933.33	-1.90
稀释每股收益(元/股)	-1.7	0.06	-2,933.33	-1.90
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	-1.72	-0.94	不适用	-1.95
加权平均净资产收益率(%)	-123.13	2.83	减少125.96个百分点	-58.80
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	-124.74	-42.40	不适用	-60.21

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**三、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-22,172,260.69		436,116,853.10	-340,235.90
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,517,900.00		5,057,500.00	11,425,103.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0		69,941,343.05	19,762,614.67
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0		161,621,693.60	0
非货币性资产交换损益			0	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0		3,555,228.72	10,016,066.08
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融	0		14,656.94	0

负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
受托经营取得的托管费收入	9,170,000		6,130,000.00	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,663,850.69		2,018,707.56	-1,165,278.65
少数股东权益影响额	-5,253,817.67		-67,031,611.75	-11,600,200.70
所得税影响额	-216,765.24		-263,372.67	0
合计	13,708,907.09		617,160,998.55	28,098,068.50

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，国内经济增速持续放缓，国际石油价格不断走低；煤化工及其下游钢铁等行业产能过剩严重，市场需求不足，加之受煤矿安全事故影响，煤炭监管部门强制关停云南省内年产9万吨以下的煤矿和曲靖市内全部煤矿停产整顿，至今尚未完全恢复，导致原料煤供应不足，价格相对偏高，公司焦炭及煤焦油加工等装置产能不能有效发挥，产品的盈利能力进一步下滑，融资难和融资贵困扰着公司的生产经营，加剧了亏损幅度，公司经历了前所未有的困境

面对困难和压力，公司对内细化对标指标，严格考核管理，挖潜降耗、努力降低成本；对外盯紧市场，加强渠道建设，严控贷款风险，合理运用期货套期保值工具，全力控制亏损；积极探索混合所有制改革，努力提升顺酐、炭黑等产品的市场竞争力。在日益残酷的形势下，经过努力，公司员工队伍基本稳定，安全环保和节能减排等工作平稳向好，资金利用效率和管理效能得到一定提高，但由于经营业绩亏损较大，公司的生产经营举步维艰。

2014年，公司全年实现营业收入662,346.36万元，利润总额-134,462.51万元，净利润-129,305.77万元，归属于母公司所有者的净利润-104,782.53万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	6,623,463,616.56	8,474,009,692.32	-21.84
营业成本	6,382,650,692.91	7,711,537,773.52	-17.23
销售费用	296,890,683.05	341,155,312.07	-12.97
管理费用	377,449,662.55	353,705,850.27	6.71
财务费用	669,989,076.69	639,927,470.73	4.70
经营活动产生的现金流量净额	76,920,156.02	782,506,778.31	-90.17
投资活动产生的现金流量净额	-130,245,233.51	264,656,725.57	-149.21

筹资活动产生的现金流量净额	-1,780,899,626.44	-529,492,298.44	-236.34
研发支出	4,458,995.25	11,214,847.98	-60.24

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 66.23 亿元，与上年同期比下降 21.84%，驱动营业收入下降的因素：一是受原料煤供应及市场疲弱影响，公司主要生产装置负荷较低，主要产品的产销量除顺酐和炭黑产品有所增长外，其它产品较上年同期明显减少，其中纯碱销售较上年减少 2.38 万吨，甲醇较上年减少 7.63 万吨，全焦较上年同期减少 117 万吨，氯化铵较上年减少 2.66 万吨；二市场需求不足及国际石油价格下跌影响，公司焦炭、煤焦油深加工产品等化工产品的市场价格除顺酐和炭黑产品小幅上涨外，其它产品较上年同期有所下降，其中全焦较上年平均下降 98.57 元/吨，甲醇较上年平均下降 148.85 元/吨，氯化铵较上年平均下降 223 元/吨。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

a. 销售价格因素：受煤化工行业产能过剩及国际石价格下跌等影响，公司主要产品市场疲软，产品价格持续下跌，公司的大部分产品平均销售价格较去年明显下降，因售价因素影响公司销售售收入较上年同期减少约 2.37 亿元。

b. 销售数量因素：受原料煤供应紧张及公司主动调整生产节奏及产品结构影响，2014 年公司主要产品，除顺酐增加 0.61 万吨，炭黑增加 2.05 万吨的销量外，其它产品的销量较上年有所下降，因销量因素影响公司销售收入较上年同期减少约 19.58 亿元。

c. 贸易等其它因素影响公司影响公司营业收入增加约 3.44 亿元。

### (3) 订单分析

公司确定以市场营销为龙头的策略，以销定产和以产促销结合，报告期内，因公司主要生产装置产能未能充分发挥，焦炭、甲醇、纯碱和氯化铵等主要产品产销量同比明显下降，但订单执行情况基本正常，实现产销率达 100%，同时消化了上一年度的部分库存，精细化工产品纯苯、炭黑、顺酐等产品产销率达到了 100%，同时发挥渠道优势开展部分贸易活动。



#### (4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内,公司于2014年10月底设立了云南格宁环保产业有限公司,公司占55%的股权,因此新增了环保和职业卫生方面的服务,自2014年3月起,公司开展对焦炭、甲醇等产品的套期保值业务,有效缓解了相关产品的降价风险,减少亏损3700余万元。

#### (5) 主要销售客户的情况

前五名客户的销售收入合计716,598,194.24元,占销售收入的比重10.81%。

### 3 成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
煤炭产品	材料	113,765,672.36	88.92	325,044,778.17	93.76	-65.00	
	人工	4,108,127.80	3.21	8,216,255.59	2.37	-50.00	
	制造费用	10,062,313.02	7.87	13,416,417.36	3.87	-25.00	
炼焦产品	材料	2,318,380,682.98	93.09	3,863,967,804.96	93.28	-40.00	
	人工	24,108,375.46	0.84	40,180,625.76	0.97	-40.00	
	制造费用	202,456,503.50	6.07	238,184,121.77	5.75	-15.00	
化工产品	材料	1,183,512,200.68	81.33	1,972,520,334.46	85.06	-40.00	
	人工	38,147,142.61	2.62	54,495,918.01	2.35	-30.00	
	制造费用	233,567,185.62	16.05	291,958,982.02	12.59	-20.00	
化肥产品	材料	66,473,330.62	92.36	437,478,705.62	86.16	-84.81	
	人工	1,164,044.30	1.62	13,506,190.31	2.66	-91.38	
	制造费用	4,334,611.86	6.02	56,766,619.41	11.18	-92.36	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
原料煤	材料	113,765,672.36	88.92	325,044,778.17	93.76	-65.00	
	人工	4,108,127.80	3.21	8,216,255.59	2.37	-50.00	
	制造费用	10,062,313.02	7.87	13,416,417.36	3.87	-25.00	
纯碱	材料	168,206,958.70	83.75	140,126,718.22	86.13	20.04	
	人工	6,906,383.57	3.44	4,311,341.03	2.65	60.19	
	制造费用	25,717,657.06	12.81	18,254,055.25	11.22	40.89	
氯化铵	材料	66,473,330.62	92.36	97,875,888.92	86.21	-32.08	
	人工	1,164,044.30	1.62	3,042,656.10	2.68	-61.74	
	制造费用	4,334,611.86	6.02	12,613,398.98	11.11	-65.63	
1.4 丁二醇	材料	53,097,450.90	84.55	141,409,231.67	82.99	-62.45	
	人工	1,607,244.12	2.56	3,458,979.88	2.03	-53.53	
	制造费用	8,097,991.25	12.89	25,524,886.01	14.98	-68.27	
焦炭	材料	2,345,432,104.76	93.09	3,909,053,507.93	94.78	-40.00	

	人工	21,281,616.48	0.84	35,469,360.80	0.86	-40.00	
	制造费用	152,848,198.99	6.07	179,821,410.58	4.36	-15.00	
甲醇	材料	298,663,056.17	84.06	426,661,508.82	85.58	-30.00	
	人工	6,281,765.61	1.77	8,973,950.87	1.8	-30.00	
	制造费用	50,333,893.35	14.17	62,917,366.69	12.62	-20.00	
苯	材料	114,785,523.80	94.42	181,092,452.65	94.42	-36.61	
	人工	753,728.28	0.62	1,189,126.46	0.62	-36.61	
	制造费用	6,029,826.29	4.96	9,513,011.71	4.96	-36.61	

## (2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计 903,236,560.62 元，占采购总额的比重 11.31%。

## 4 费用

(1) 营业税金及附加本期较上年同期减少 43.53%，主要是报告期公司产品产销量及售价均下降，营业收入减少，从而营业税金及附加减少。

(2) 资产减值损失本期较上年同期增加 256,763,049.21 元，主要是本期根据会计政策规定，结合公司资产情况，对相关资产进行了减值测试并提取了相应的减值准备。

(3) 投资收益本期较上年同期减少 97.51%，主要是上期处置长期股权投资。

(4) 营业外收入本期较上年同期减少 89.36%，主要是上期公司出售资产，以及下属子公司确认投资的股权份额收益。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	4,458,995.25
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	4,458,995.25
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.74
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.07

## 6 现金流

(1)、销售商品、提供劳务收到的现金本期较上年同期减少 32.17%，主要是本期公司产品产销量下降，收入减少，同时销售收到票据比例增大，因此销售商品相应收到现金减少。

(2)、收到的税费返还本期较上年同期减少 64.68%，主要是上期子公司收到企业所得税税款返还。

(3)、收到的其他与经营活动有关的现金本期较上年同期增加 42.28%，主要是收到的政府补助金及个人往来款项增加。

(4)、购买商品，接受劳务支付的现金本期较上年同期减少 24.94%，主要是本期公司生产负荷较低，原材料采购减少，同时票据支付比例增大，从而减少了现金支付。

(5)、支付给职工以及为职工支付的现金本期较上年同期减少 33.29%，主要是公司资金紧张，部分社会保险费用延后缴纳。

(6)、支付的各项税费本期较上年同期减少 49.83%，主要是本期营业收入减少，支付相应的各项税费减少。

(7)、取得投资收益收到的现金本期较上年同期增加 104.85%，主要是要本期收到投资分红款。

(8)、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期较上年同期减少 99.82%，主要是上期出售资产取得资产出售款。

(9)、购建固定资产，无形资产和其他长期资产支付的现金本期较上年同期减少 77.36%，主要是本期公司减少项目投资支出。

(10)、吸收投资收到的现金本期较上年同期减少 66.96%，主要是上期子公司收到增资款。

## 7 其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，由于环保部终止了公司再融资环保核查申请，部分募投煤矿的权证变更缓慢，预案执行的时间拖延时间很长，2014 年因煤矿安全事故影响，云南省强制暂停曲靖辖区范围的煤矿生产，对募投煤矿的生产经营和建设造成影响。因此报告期内公司拟进行的非公开发行股票再融资工作未能取得实质性进展。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

#### a. 发展战略进展情况：

报告期内，根据行业现状，采取股权合作方式，与江西省萍乡市飞虎炭黑有限公司进行了重组，组建设立了云南云维飞虎化工有限公司，将江西云维飞虎化工有限公司的股权注入到云南云维飞虎化工有限公司，使公司的炭黑产能规模得到了进一步提升，品种更加齐全，工艺技术有效增强，迈出了专业化发展和精细化管理步伐。根据优势互补和提升专业化管理水平的思想，与宜兴市格宁水处理设备有限公司合作，组建设立了云南格宁环保产业有限公司，为公司的环保设施设备、职业卫生等提供专业服务，同时面向市场，为其它主体提供服务，向第三方提供环保和职业卫生业务服务，促进公司的转型升级。

#### b. 生产经营计划完成情况：

报告期内生产全焦 221.35 万吨，完成计划的 58.87%；生产硫酸铵 3.34 万吨，完成计划的 79.90%；生产精甲醇 19.57 万吨，完成计划的 54.76%；生产炭黑 8.41 万吨，完成计划的 87.60%；煤焦油及其加工产品 13.07 万吨，完成计划的 116.59%；生产顺酐 3.81 万吨，完成计划的 109.80%；生产纯碱 13.1 万吨，完成计划的 73.93%，生产

氯化铵 13.21 万吨,完成计划的 73.87%;生产双氧水 1.36 万吨,完成计划的 27.13%;  
生产原煤 9.49 万吨,完成计划的 54.23%;生产洗精煤 13.41 万吨,完成计划的 16.84%。

未完计划原因分析:

(1). 受宏观经济增长放缓以及煤化工行业产能过剩影响,公司焦炭、氯化铵、BDO 等主要产品市场需求不足,公司根据变化情况主动调整生产节奏及产品结构;

(2). 云南省连续发生 2 起煤矿安全事故,导致云南省政府主管部门对全云南省 9 万以下的煤矿强制关停,对曲靖市范围全部煤矿进行停车整顿,对全省范围内的煤炭资源进行整合,公司的原料煤供应紧张,炼焦装置产能未能发挥;

(3). 公司 1,4 丁二醇产品的成本与市场倒挂,全年大部分时间处于停产状态;受炼焦装置负荷低影响,焦炉煤气及煤焦油产量低,导致公司甲醇及焦油深加工装置的产能也不能发挥。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭产品	1,116,369,686.82	918,794,002.40	17.70	173.06	165.03	增加 2.50 个百分点
炼焦产品	2,607,584,614.07	2,701,029,778.61	-3.58	-42.98	-34.79	减少 13.01 个百分点
化肥产品	134,380,631.76	159,897,072.10	-18.99	-73.64	-68.51	减少 19.40 个百分点
化工产品	2,447,528,175.05	2,356,517,345.71	3.72	-6.21	1.62	减少 7.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原料煤	1,116,369,686.82	918,794,002.40	17.70	173.06	165.03	增加 2.50 个百分点
顺酐	340,491,282.47	321,411,433.27	5.60	38.10	38.30	减少 0.13 个百分点
焦炭	2,470,761,756.77	2,566,373,417.93	-3.87	-45.70	-37.77	减少 13.23 个百分点
焦油	136,822,857.30	134,656,360.68	1.58	490.16	648.58	减少 20.83 个百分点
甲醇	604,541,967.71	491,634,963.56	18.68	-18.68	-1.39	减少 14.26 个百分点
纯碱	172,494,453.26	148,338,065.90	14.00	0.62	-8.82	增加 8.91 个百分点
原料气	46,289,073.43	68,918,806.13	-48.89	-40.37	3.00	减少 62.70 个百分点
1、4 丁二醇	6,370,590.57	1,257,739.15	80.26	-95.93	-99.26	增加 88.98 个百分点
氯化铵	49,442,651.17	78,279,307.82	-58.32	-56.45	-31.05	减少 58.33 个百分点
苯	326,309,968.45	318,325,362.19	2.45	18.11	65.97	减少 28.13 个百分点
改制沥青	115,543,199.93	116,079,777.80	-0.46	203.85	195.61	增加 2.80 个百分点
炭黑	545,177,237.79	550,309,446.31	-0.94	50.54	55.00	减少 2.91 个百分点
甲醛	25,555,896.14	36,210,199.11	-41.69	167.51	205.62	减少 17.67 个百分点

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

受宏观经济增长放缓和钢铁等下游行业需求不足影响，公司的主要产品市场持续低迷，导致报告期内主营业务收入大幅减少；2014 年 4 月，云南省曲靖辖区连续发生 2 起煤矿安全事故，监管部门对煤矿全面停产整顿整合，原料煤供应紧张、价格相对较高，公司主要生产装置长期低负荷运行，导致报告期内产品成本较高，主要两方面原因导致销售利率下降。

### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内地区	6,299,985,604.48	-23.07
国外地区	5,877,503.22	-54.35

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	30,021,734.04	0.24	198,838,308.87	1.57	-84.90	主要是公司加大了应收票据的使用。
应收账款	722,457,351.85	5.72	501,851,311.19	3.97	43.96	主要是放宽了信誉较好客户的信用期。
预付款项	588,294,097.68	4.66	1,221,349,907.07	9.67	-51.83	主要是本期结算前期末结算采购业务。
存货	659,759,263.45	5.22	1,215,107,459.21	9.62	-45.70	主要是报告期云南发生煤矿重大事故，省内煤矿全面停产整顿，公司生产主要原料煤不能正常采购，原料库存减少；同时公司加大产品存货管理，提高存货周转速度，避免存货占用资金。
递延所得税资产	69,999,940.53	0.55	5,576,225.67	0.04		递延所得税资产期末余额较期初增加 64,423,714.86 元，主要是资产减值准备增加。
应付票据	2,861,937,866.00	22.65	1,650,245,090.14	13.06	73.43	主要是公司票据融资额增加。
预收款项	63,756,907.32	0.50	424,401,106.44	3.36	-84.98	主要是本期结算前期末结算销售业务，同时公司

						生产装置低负荷运行, 预收货款减少。
应付职工薪酬	60,328,122.79	0.48	35,460,021.86	0.28	70.13	主要是公司经营资金紧张, 部分社会保险费用延后缴纳。
应交税费	25,746,837.35	0.20	19,512,735.92	0.15	31.95	主要是本报告期消化了部分前期留抵进项税。
其他应付款	390,744,522.98	3.09	174,484,765.69	1.38	123.94	主要是本报告期末向非金融机构借款。
一年内到期非流动负债	1,517,486,455.10	12.01	1,016,555,645.13	8.05	49.28	主要是公司部分长期借款及长期应付款在一年内将逐步到期。
长期借款	375,000,000.00	2.97	1,558,230,000.00	12.33	-75.93	主要是公司项目借款逐步到期, 一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债。
其他非流动负债	10,040,000.00	0.08	6,135,000.00	0.05	63.65	主要是本报告期收到与资产相关的政府补助。

#### (四)核心竞争力分析

经过多年的发展, 公司煤焦化产业链在区域内的具有一定规模优势, 装置设备设施基础条件好, 煤焦油深加工装置产能较大, 产品较为齐全, 具有一定的比较优势。公司坚持资本运营和产品经营并重的发展思路, 坚持发展精细化工产品, 坚持“差异化定位、特色化经营和精细化管理”发展方针, 努力改革脱困和实现转型升级。现结合公司的区位、产业和规模特点, 分析公司的主要竞争优势如下:

1. 资源优势: 公司所处的滇东北地区, 紧贴贵州, 具有丰富的煤炭资源和水资源(根据《云南省煤炭工业发展行动计划(2008年-2012年)》, 全省探明煤炭资源量为277.16亿吨, 预测资源量为413.84亿吨, 居全国第11位, 在南方省区居第2位, 仅次于贵州), 是全国少数煤炭资源和水资源呈正向分布的区域之一, 工业基础好, 适合发展煤化工。

2. 区位优势: 云南省是我国面向东南亚的“桥头堡”, 随着“一带一路”和沿边金融体制改革等国家战略实施, 从长远来看, 将会给提供较为广阔的市场前景和良好的发展机遇。

3. 技术优势: 经过多年的发展和积淀, 公司装备基础好, 同时培养练就了一批技术人才, 公司5.5米侧装捣固焦炉炼焦和焦炉气纯氧转化制甲醇等技术领域在国内外名列前茅, 在侧装大容积焦炉炼焦综合技术、气体净化转化合成技术、循环流化床锅炉热电联产技术等方面具备一定实力和优势。

4. 规模优势：随着国家淘汰落后产能和环境保护政策日趋严格，公司所处区域具有一定规模的焦化企业正在或面临停破产，公司 400 万吨焦化装置的规模优势将得以真正发挥，公司“多联产、一体化”的循环经济模式和节能减排优势将得以有效体现，将为公司转型升级赢得时间和空间。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司及控股子公司通过股权合作投资组建和重组等方式新增加了 2 个公司的控制权，分别是：江西云维飞虎化工有限公司和云南格宁环保产业有限公司。通过上述投资，公司炭黑产品更为齐全，产能规模进一步扩大，市场竞争逐步增加；公司在环保和职业卫生服务方面实施专业化运作，在更好地对内提供专业服务外，将逐步对外拓展业务，增加经济增长点，促进公司实现转型升级。

#### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
广发银行	30,000,000	12,674,710.65	0.1058	45,866,252.16				
合计	30,000,000	12,674,710.65	/	45,866,252.16			/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。



### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	公司债	10	0	0	0	0
合计	/	10	0	0	0	/
募集资金总体使用情况说明			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) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

截止 2014 年 12 月 31 日,公司的主要子公司包括云南大为制焦有限公司、曲靖大为焦化制供气有限公司、云南大为商贸有限公司、曲靖大为煤焦供应有限公司、云南大为恒远化工有限公司、云南云维飞虎化工有限公司、云南云维化工精制有限公司、云南格宁环保产业有限公司。

(1) 云南大为制焦有限公司,注册资本 105,500 万元,主营业务为焦炭及化工产品,公司持股比例为 96.36% (直接持股 90.91%, 间接持股 5.45%)。

该公司报告期内完成合并营业收入 334,757.06 万元,与上年同比减少 43.77%;实现利润总额-68,860.46 万元,与上年同比增加亏损 55,069.86 万元,归属母公司所有者净利润-51,703.51 万元,与上年同比增加亏损 41,644.98。报告期内,根据公司推进专业化、精细化的发展思路,该公司将粗苯精制装置和炭黑装置重组进行云南大为恒远化工有限公司和云南云维飞虎化工有限公司,加之受原料煤供应紧张影响,炼焦装置产能未能发挥,导致亏损营业收入、净利润和归属于母公司净利润幅较去年大幅减少,出现大幅亏损。

(2) 曲靖大为焦化制供气有限公司,注册资本 31,964 万元,主营业务焦炭及化工产品,公司持股比例为 54.80%。

该公司报告期内完成营业收入 78,473.01 万元，与上年同比下降 45.85%；实现利润总额-13,381.59 万元，实现净利润-12,787.94 万元，归属母公司所有者净利润-11,062.73 万元，较上年由盈转亏。主要是因为上年同期，该公司收购盘县麦地煤矿 58.4% 的财产份额，确认了 16,162.17 万元投资收益，本报告期受原料煤供应紧张影响，炼焦装置产能未能有效发挥，主要产品价格下降，盈利能力进一步减弱，出现较大亏损。

(3) 云南云维化工精制有限公司，注册资本 22,000 万元，主营业务 1,4-丁二醇、纯碱、氯化铵，公司持股比例为 100%。

该公司报告期内完成营业收入 28,688.07 万元，较上年同比减少 1.38%，实现净利润-27,644.12 万元，较上年同比增加亏损 18,751.91 万元。报告期内，该公司主要产品 1,4-丁二醇成本与市场售价倒挂，为控制亏损，主动暂停了 1,4-丁二醇的生产，年末根据会计准则进行了资产减值测试，计提资产减值 11,789.90 万元，导致该公司亏损较去年大幅增加。

(4) 云南大为商贸有限公司，注册资本 142,815,643.00 元，主营业务为化肥及化工产品销售、仓储物流服务，公司持股比例为 100%（直接持股 21.85%，大为制焦持股 31.85%，大为焦化持股 33.43%，泸西焦化持股 12.87%）。

该公司报告期内实现营业收入 96,780.90 万元，净利润 931.46 万元。

(5) 曲靖大为煤焦供应有限公司，注册资本 213,872,276.00 元，主营业务为煤炭产品和矿产品销售、物流仓储服务，公司持股比例为 100%（直接持股 23.69%，大为制焦持股 48.59%，大为焦化持股 12%，泸西焦化持股 15.72%）。

该公司报告期内实现营业收入 548,362.04 万元，净利润 852.41 万元。

(6) 云南大为恒远化工有限公司，注册资本 3,000 万元，主营业务化工产品（顺酐），公司持股比例为 60%（直接持有 35% 的股权，大为制焦持有 25% 股权）。

该公司报告期内实现营业收入 48,692.51 万元，净利润-2,597.13 万元。

(7) 云南云维飞虎化工有限公司，注册资本 2,000 万元，主营业务为炭黑及化工产品，公司持股比例为 65%（直接持股 15%，大为制焦持股 50%）。

该公司报告期内实现营业收入 28,881.26 万元，净利润-446.86 万元。

(8) 云南格宁环保产业有限公司，注册资本 600 万元，公司持股比例为 55%，该公司报告期内处于环保和职业卫生相关资质办理阶段，尚未全面开展业务。

该公司报告期内实现营业收入 78 万元，净利润-26.94 万元。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
10万吨/年甲胺项目	711,407,167.43	98			在建
团结煤业15万吨改扩建工程	42,008,891.02	99			在建
鑫龙煤矿30万吨改扩建工	110,876,478.58	31			在建
合计	864,292,537.03	/			/
非募集资金项目情况说明					

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

我国和资源禀赋（煤炭、石油和天然气的人均占有量为世界平均水平的67%、5.4%和7.5%）决定了我国能源对外依存度（特别是石油对外依存度从本世纪初的32%上升至目前的57%），能源安全形势不乐观（数据来源：《中国的能源政策（2012）》白皮书）。从国家战略和实现能源多元化角度分析，利用煤炭资源优势发展煤化工产业，是我国保障能源安全的客观需要，是我国工业经济的重要组成部分。目前，虽然煤化工行业受到产能过剩困扰，国际油价的持续下跌加剧了行业生存压力，行业内企业出现普遍亏损，特别是煤焦化等基础化工原料板块，出现全行业亏损的局面，整个行业面临严峻挑战。但是，随着煤化技术逐步成熟和行业准入政策（2014年3月3日，工业和信息化部以2014年第14号公告了《焦化行业准入条件（2014修订）》，准入条件涵盖了煤焦油加工、苯精制和炼焦煤气制甲醇等，并引入新的《焦化企业污染物排放标准》、《焦炭单位产品能源消耗限额》及相关的安全环保等要求，鼓励企业技术进步与创新，推进行业可持续发展）的逐步落实，严禁违规立项建设年产20亿立方米及以下规模的煤制天然气和年产100万吨及以下规模的煤制油项目，一定程度上提高焦化行业的准入门槛，行业发展基础更加扎实，竞争更为有序，加之国家“一带一路”、“京津冀一体化”、“自由贸易区”、“城镇化”等发展战略及适度宽松的货币政策和积极的财政政策等宏观政策实施，宏观经济将趋稳回升，这将为强周期性的煤化工行业将会迎来发展转机。另外，国家取消了焦炭出口的‘高关税’和‘出口配额’，2014年我国焦炭累计出口856万吨，同比增加83.25%，12月出口达到102

万吨；同时对原煤的进口适当限制。这有利于缓解焦化行业的生存压力，发挥我国焦化行业产品资源优势，开拓国际市场，从而促进煤化工行业的可持续发展。

当前，中国制造业正处于转型发展的阵痛期，资源与环境的承载能力的限制和经济发展思路的实质性转变，使煤化企业面临挑战和机遇。煤化工行业的产能过剩已从阶段性、结构性过剩转变为长期全面性过剩，按照国家化解产能过剩：消化一批、转移一批、整合一批和淘汰一批的基本思路，积极转变思路、整合与优化经营要素，提升企业竞争力，是企业生存与发展的关键。据国家统计局公布在经济数据，2014 年焦炭产量为 47691 万吨，同比减产 0.04%，增速同比下滑 8.06 个百分点，其中钢铁联合焦化企业焦炭产量为 12540.2 万吨，同比减产 3.66%，增速同比下滑 6.86 个百分点，独立焦化企业焦炭产量 35150.8 万吨，同比增产 1.32%，增速同比下滑 8.78 个百分点，全国 28 个生产焦炭的省份中，焦炭产量超过 1000 万吨省市区有 11 个，超过 2000 万吨的省（市、区）达到 9 个，位居前三名的山西、河北、山东，2014 年焦炭产量分别为 8722 万吨、5614 万吨和 4607 万吨，其中山西焦炭减产 314 万吨、河北焦炭减产 768 万吨、唯有山东省焦炭增产 216 万吨。由此可见，2014 年我国传统煤化工行业产能处于弧顶区，即将进入下行通道。但是，新型煤化工仍具有发展潜力，以发挥煤化工对石油化工的资源调剂作用，2014 年煤焦油产量 2000 余万吨，焦化苯产量 450 余万吨，炼焦煤气制甲醇 600 余万吨，炼焦煤气制天然气取得历史性突破，有 17 余套装置投产运行，能力达 23.28 亿立方米（数据来源：中国炼焦行业协会），煤焦油含有甲基萘 吲哚 萘 蒽 菲 咔唑 吡啶碱 喹啉类化合物等化学物质，通过洗油、蒽油、粗酚等产品的深加工及提取宝贵的化学产品将为煤焦油加带来不菲的经济效益。2014 年 12 月 18 日，中国工程院主导的《中国煤炭清洁高效可持续开发利用战略研究》在北京发布。研究报告中指出，我国应积极推进煤化工产业化进程，大力发展现代煤化工技术，科学布局建设，并注重节能和环保工作。这进一步说明未来国家将逐渐指导传统煤化工企业向现代煤化工转变，传统煤化工的耗煤量占煤化工总耗煤量的比例将较大幅度下降，现代煤化工的比例将明显提升，为煤化工行业的发展注入新的活力。经过多年探索和发展，我国新型煤化工技术已处于世界前列，一批拥有自主知识产权的现代煤化工技术正在产业化示范之中。现代煤化工产品主要是替代石油产品，潜在市场容量大，同时作为国家战略性能源储备的重要发展方向，也符合国家环境保护政策的要求，具有良好的发展前景，但受制于成本因素，产品市场尚处于成长阶段。

传统焦化市场长期低迷及环保法规和监察的日益严格，焦化行业格局预计将于近 2 年完成洗牌，2015 年 GDP 增幅目标确定为 7%，较上年下降 0.4%，据钢协预测，2015 年钢铁产量预计为 8.1 亿吨，消费量约 7 亿吨，产能仍然过剩，2016 至 2019 年将继续维持稳中略降的趋势，这意味着焦炭生产量和需求量失去增长动力。在此背景下，焦化产能利用率将维持平稳下降之态势，焦化企业将进入加速淘汰整合深水期。公司在区域内设备基础扎实，环保设施先进，规模效应明显，产业链较为齐全，符合当前的政策导向。近年来，因云贵地区环保政策监管力度加大，金融机构融资规模收紧，导致环保不达标、不符合产业政策或者竞争力不强的焦化企业已经或正在退出市场，为公司腾出市场空间。煤化工和石油化工具有较强同质性，也具有一定的互补性。因国际经济总体疲软，加上受国际局势影响，石油供需失衡，全球石油价格跌入历史低谷。但石油属不可再生资源，加之原油价格长期维持在 50 美元/桶及以下波动，委内瑞拉、伊朗等主要产石油国的财政收支失衡。据此，多数主流媒体及经济学家倾向于油价在 2015 年下半年开始复苏，逐步回到 70 美元/桶上方。石油价格合理回归，有利于同质性较强的煤化工产品的盈利回归正常。

## (二) 公司发展战略

继续坚持产品经营和资本经营并重的企业发展方向，专一发展煤化工，完善产业链；进一步优化产品结构，合理配置产业布局，强化资源优势；积极向上下游产业链延伸，大力发展循环经济，鼓励研发和创新，提高资源利用效率；充分利用公司循环经济成本优势提高公司核心竞争力。

积极研究转型升级，立足实际，充分依托现有产业基础，发挥与云南炼化项目耦合优势，以市场为导向，有的放矢，量力而行，努力向煤焦化与煤气化，煤化工与石油化工的相结合和互补方向发展，重点转型发展清洁能源、化工新材料、精细化工，完善物流体系，实现企业内部物料和产品优化配置，提高装置产能，降低综合成本，提升整体盈利能力，最终成功实现传统煤化工向新型煤化工转型跨越。

## (三) 经营计划

1. 指导思想：展望 2015 年，国际形势仍不乐观，不同经济体经济复苏出现差异，货币政策也出现了分化，地缘政治动荡概率加大，国际原油可能出现宽幅振荡；国内经济增速目标确定在 7%，小幅下调，房地产库存较高，制造业面临去产能，基础设施建设存在资金瓶颈，出口稳而不强，经济下行压力比较大。在此环境下，公司的生产经营仍将面临诸多困难和挑战。为此，2015 年总体工作思路是：以确保资金链安全为

主线，以发展能源化工、精细化工、新材料和新型商贸物流为目标，着力开展产品结构、产业结构、资本结构、资产结构的转型，全方位引进战略投资者，深入开展股权改造、资本运作，努力盘活闲置资产、低效资产，提高资产营运能力；以营销为龙头，以成本费用控制、薪酬体制改革为抓手，建立和完善内控体制和机制，继续贯彻产品经营和资产经营并重战略思想，持续提高公司的管理能力、盈利能力，使公司 2015 年在产品经营、资产经营效果上有显著改善和明显提升。

## 2. 生产经营计划：

2015 年生产销售全焦 314.5 万吨，硫酸铵 3.98 万吨，精甲醇 31.25 万吨，炭黑 13.8 万吨，顺酐 4.2 万吨，粗苯 3.71 万吨，双氧水 6 万吨，纯碱 16.5 万吨，氯化铵 16.5 万吨；煤焦油及其深加工产品 18.38 万吨，原煤 13.5 万吨，洗精煤 37.52 万吨。

## 3. 为完成上述生产经营目标，拟采取以下措施：

- (1) 认清形势，理清思路，深化改革，助推企业转型升级；
- (2) 以全员、全面、全方位成本管理和费用控制为突破口，全面降低各项成本和费用；
- (3) 努力推进资本运作，改善公司的资产负债结构，提升公司的盈利能力，化解企业面临的各种风险；
- (4) 继续深化人力资源改革，完善激励与约束机制，加强内部培训，增强企业活力；
- (5) 以转型升级、盘活存量资产为目标，以技术创新、产品创新为先导，建立适合实际的产业发展模式；
- (6) 拓展营销渠道，扩大对外贸易，发挥营销的龙头作用；
- (7) 全面加强财务管理，继续强化资金集中管控，竭尽全力确保资金链安全；
- (8) 继续推进内控建设，强化审计监察的监督职能，提升管控能力和风险防范水平；
- (9) “以人为本、强化红线意识”，夯实安全基础，树立良好的环保理念，切实做好安全环保工作。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司确定的生产经营计划，2015 年公司资金需求将通过以下途径有效筹集使用：

1. 全面细化目标指标和经济责任考核，严格成本管理和费用控制，力争全年成本费用较上年明显下降；
2. 继续强化资金统一管理，严格资金审批管理，科学合理利用期货套期保值工具，降低产品价格风险，加大货款回收和资金流转速度，努力提高资金使用效率；
3. 拓展资金筹措渠道，丰富融资手段，加快推进非公开发行股票工作，确保按期完成，以降低公司资产负债率和财务费用，满足生产经营的资金需求；
4. 加强与大股东的沟通，争取大股东的支持，置出部分低效资产，以减轻公司的财务负担，减少亏损点。

#### (五) 可能面对的风险

1. 宏观经济风险：受国外主要经济体经济恢复参差不齐，国内经济增速回落到 7%，煤化工行业产能过剩严重等影响，公司主要产品的市场疲软，公司的生产经营活动仍然困难重重。

对策和措施：继续挖潜降耗，严控成本费用，努力使产品成本和费用开支较上年同期明显下降；科学合理运用期货套期工具，降低产品价格波动风险，提升公司产品盈利能力。

2. 财务风险：公司资产负债率高，公司经营业绩出现大幅亏损，导致公司融资难和融资贵，公司的财务风险高，资金压力大。

对策和措施：继续加强资金统一管理和调度；拓展融资渠道，加强与非金融机构的合作，确保公司的资金链安全；积极推进非公开发行股票工作，力争按期顺利完成，降低公司的资产负债和财务费用。

3. 环保风险：新环保法等一系列法律法规出台，增大了公司的环保压力。

加强对新环保法律规的培训、学习和宣贯，继续加大环保投入，确保公司环保设施有效运行，污染物达标排放的前提下有所下降；确保安全设施有效运行，使公司的环保工作持续向好发展。

4. 市场风险：煤化工行业产能过剩严重，淘汰落后产能和行业兼并整合进入深水区，行业景气度仍然不高，市场需求不足，产品价格维持低位徘徊。

对策和措施：一方面积极贯彻执行全方位、全过程、全员成本控制和费用管理，使公司的产品成本和各项费用明显下降；努力提高研发和创新能力，努力提升装置负荷，依靠自身产业基础，积极研究传统煤化向新型煤化工的转型升级，提升公司产品竞争力，化解市场风险。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、云南证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（云证监〔2012〕122号）的要求，为进一步完善公司的利润分配政策，增强现金分红的透明度，更好地维护公司股东依法享有的资产收益权利，使投资者能够分享公司成长的成果，于2012年11月29日召开公司2012年第一次临时股东大会，审议通过了关于修改《公司章程》的议案，对《公司章程》中利润分配的相关规定做了修订。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

#### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年	0	0	0	0	-1,047,825,259.95	0
2013年	0	0	0	0	38,565,513.51	0
2012年	0	0	0	0	-1,170,756,465.99	0



## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

详见 2015 年 4 月 16 日登载于上海证券交易所网站的《云南云维股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。

### (二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司及子公司均不属于国家环境保护部门通报的重污染企业。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第六届董事会第二十二次会议、2013 年度股东大会审议通过了《关于公司及控股子公司云南大为制焦有限公司共同增资云南大为恒远化工有限公司及其购买资产的议案》。	详见公司于 2014 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《云南云维股份有限公司关于公司及控股子公司云南大为制焦有限公司共同增资云南大为恒远化工有限公司及其购买资产的公告》（公告编号：临 2014-021 号）。
公司第六届董事会第二十四次会议、2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司及控股子公司云南大为制焦有限公司对控股子公司云南云维飞虎化工有限公司共同增资及云南大为制焦有限公司出售资产的议案》。	详见公司于 2014 年 8 月 13 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《关于公司及控股子公司云南大为制焦有限公司对控股子公司云南云维飞虎化工有限公司共同增资及云南大为制焦有限公司出售资产的公告》（详见公司 2014-035 号公告）。
公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《公司关于购买控股股东云南云维集团有限公司及其控股子公司云南大为制氮	详见公司于 2014 年 8 月 30 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《云南云维股份有限公司关于购买股

有限公司持有的曲靖大为煤焦供应有限公司股权的议案》、《公司关于购买控股股东云南云维集团有限公司及其控股子公司云南大为制氮有限公司持有的云南大为商贸有限公司股权的议案》。	权暨关联交易公告》（公告编号：临 2014-040 号、临 2014-041 号）。
公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于投资设立云南格宁环保产业有限公司的议案》。	详见公司于 2014 年 10 月 10 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《云南云维股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：临（2014-046 号）。

## 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

## 六、重大关联交易

适用 不适用

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第二十二次会议、2013 年年度股东大会审议通过了《公司关于 2013 年日常关联交易执行情况和预计 2014 年日常关联交易的议案》。	详见公司于 2014 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《公司关于 2013 年日常关联交易执行情况和预计 2014 年日常关联交易的公告》（公告编号：临（2014-019 号）。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元

关联交易类别	关联人	交易内容	上年（前次）预计金额	上年（前次）实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买原材料	云南云维集团有限公司	乙炔气（电石）	9,843	0	因 BDO 成本与售价倒挂，公司主动暂停 BDO 装置生产。
		原料煤	10,000	5,673	受煤矿安全事故影响，曲靖辖区煤矿全部停产整顿，导致关联方所属煤矿自 4 月起停产，公司炼焦装置产能发挥不足，实际发生金额较上年预计金额大幅减少。
	云南煤化工集团有限公司	原煤、洗精煤、包装袋及其他	20,000	5,462	
向关联人销售产品、商品	云南云维集团有限公司	煤焦产品	13,200	18,373	为实现公司转型升级，公司研究开发气化焦供应云维集团生产合成气，导致此项关联交易实际发生额较上年预计增加。
		原料气	6,000	109	2014 年公司及相关方的生产负

	云南大为制氮有限公司	纯碱、甲醇及煤焦	5,000	69	荷较低, 导致实际关联交易实际发生额较上年预计减少。
向关联人提供劳务	云南云维集团有限公司	仓储物流服务	1,881	49	2014 年公司及相关方的生产负荷较低, 销售产品数量减少, 仓储物流费用较上年同比下降, 导致实际关联交易实际发生额较上年预计减少。
接受关联人提供的劳务	云南云维集团有限公司	焦炭等委托加工费	5,000	0	2014 年公司拟利用焦丁产品委托云维集团生产加工尿素和粗甲醇, 但因原料供应和市场变化, 未发生此项交易。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《公司关于购买控股股东云南云维集团有限公司及其控股子公司云南大为制氮有限公司持有的曲靖大为煤焦供应有限公司股权的议案》、《公司关于购买控股股东云南云维集团有限公司及其控股子公司云南大为制氮有限公司持有的云南大为商贸有限公司股权的议案》。	详见公司于 2014 年 8 月 30 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《云南云维股份有限公司关于购买股权暨关联交易公告》(公告编号: 临 2014-040 号、临 2014-041 号)。
公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于投资设立云南格宁环保产业有限公司的议案》。	详见公司于 2014 年 10 月 10 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《云南云维股份有限公司对外投资的公告》(公告编号: 临 (2014-046 号))。

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第二十二次会议、2013 年度股东大会审议通过了《关于公司及控股子公司云南大为制焦有限公司共同增资云南大为恒远化工有限公司及其购买资产的议案》。	详见公司于 2014 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《云南云维股份有限公司关于公司及控股子公司云南大为制焦有限公司共同增资云南大为恒远化工有限公司及其购买资产的公告》(公告编号: 临 2014-021 号)。
公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《公司关于购买控股股东云南云维集团有限公司及其控股子公司云南大为制氮有限公司持有的曲靖大为煤焦供应有限公司股权的议案》、《公司关于购买控股股东云南云维集团有限公司及其控股子公司云南大为制氮有限公司持有的云南大为商贸有	详见公司于 2014 年 8 月 30 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《云南云维股份有限公司关于购买股权暨关联交易公告》(公告编号: 临 2014-040 号、临 2014-041 号)。

限公司股权的议案》。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益确定依据	是否关联交易	关联关系
云维集团	云维股份	沾化30万吨尿素及其公辅设施	2013年4月22日	2016年4月21日	委托经营管理协议	是	母公司
云维集团	云维股份	有机、水泥生产装置及其公辅设施	2013年11月1日	2016年10月31日	委托经营管理协议	是	母公司
大为制氨	云维股份	50万吨合成氨及其公辅设施	2013年4月22日	2016年4月21日	委托经营管理协议	是	母公司
保山有机	云维股份	电石、水泥生产装置及其公辅设施	2013年11月1日	2016年10月31日	委托经营管理协议	是	母公司
乙炔化工	云维股份	电石生产装置及其公辅设施	2013年11月1日	2016年10月31日	委托经营管理协议	是	母公司

#### 托管情况说明

公司报告期收取委托管理费 867 万元。

托管收益对公司影响:公司受托管理后,对相关资产的经营管理有自主权,可以充分发挥装置之间的协同效应,降低关联装置的运行成本,提高公司的整体效益,维护上市公司的利益。有利于保证相关资产的正常运营和相关业务的平稳过渡,有利于发挥协同效应,能一定程度上降低公司的管理成本。

#### (2) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
云维集团	云维股份	土地使用权	2008年1月1日	2028年12月31日	《土地租赁合同》	是	母公司

#### 租赁情况说明

本期公司向控股股东云南云维集团有限公司支付土地使用费 447,074.39 元。

### 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对子公司的担保情况	

报告期内对子公司担保发生额合计	271,182
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	271,182
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	271,182
担保总额占公司净资产的比例 (%)	449.93
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	271,182
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	271,182

### 3 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	资产注入	云维集团	将其拥有的全部煤化工主业资产 (包括但不限于利用“壳牌粉煤气化”技术正在建设之中的 50 万吨合成氨项目) 注入云维股份	否	外部宏观经济不景气, 合成氨行业低迷及 50 万吨/年合成氨项目涉及的核心工艺技术掌握难度大于预期, 项目盈利能力不强, 按期注入不利于维护中小股东利益。(详见公司临 2014-015 号公告)	公司 2014 年第二次临时股东大会批准豁免云南云维集团有限公司履行该项资产注入承诺事项 (详见公司临 2014-014 号公告)。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	100	100
境内会计师事务所审计年限	17	1

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	60
--------------	------------------	----

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

1997 年至 2013 年公司的年报审计机构均为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙），鉴于中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续 17 年担任本公司财务审计机构，为增强审计工作的独立性与客观性的考虑，公司拟不再聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2014 年度财务审计和内控审计机构。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

#### 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

##### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
广发银行		45,866,252.16		45,866,252.16	45,866,252.16
云南四方云电投能源有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00
云南大为制氮有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
盘县柏果镇麦地煤矿（有限合伙）				397,203,453.60	397,203,453.60
合计	/	561,069,705.76		561,069,705.76	561,069,705.76

##### 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资重分类至可供出售金融资产科目。

##### 2 其他

本公司将年初待抵扣增值税从原应交税费重分类至其他流动资产，导致年初其他流动资产和应交税费同步增加149,319,210.59.00元。

### 十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

因公司筹划重大事项，经公司申请，本公司股票已于2014年12月18日起停牌；经与相关各方论证和协商，上述事项对公司构成了重大资产重组，2015年1月5日，公司进入重大资产重组程序，公司股票于2015年1月5日起连续停牌。因本次资产重组涉及的相关资产规模大、范围广、程序复杂，工作量大，公司股票继续停牌至2015年4月5日，信息期间公司按照相关规定履行了信息披露义务。在重大资产重组推进过程中发现，本次重大资产重组范围拟置入的煤矿资产中，存在诸多证照需要审批及变更的事项，需要提交有权机关审核的资料繁多，审批程序较为复杂，所需时间较长，完成该等审批和变更事项所需时间超出公司的预期。公司与中介机构经过多次沟通和反复论证后，认为相关条件尚未完全成熟。从保护全体股东利益及维护市场稳定出发，经公司慎重考虑，决定终止筹划本次重大资产重组事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011年6月1日	100	1,000,000,000	2011年6月22日	1,000,000,000	

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2011年5月27日中国证监会证监许可[2011]809号核准了公司公开发行面值不超过10亿元公司债券。2011年6月22日，公司债券正式上市，募集资金总额10亿元，本期公司债券的期限为7年，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。票面利率为5.65%，在债券存续期限前5年保持不变；如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在存续期限后2年的票面利率为债券存续期限前5年票面利率加上上调基点，在债券存续期限后2年固定不变。如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。发行人有权决定在本期债券存续期的第5年末上调本期债券后2年的票面利率，调整幅度为1至100个基点（含本数），其中1个基点为0.01%。发行人将于本期债券的第5个计息年度的付息日前的第10个工作日刊登关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

**(三) 现存的内部职工股情况**

单位：股 币种：人民币

现存的内部职工股情况的说明	本报告期末公司无内部职工股。
---------------	----------------

**三、 股东和实际控制人情况****(一) 股东总数：**

截止报告期末股东总数(户)	43,236
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	43,236

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
云南云维集团有限公司	0	257,506,610	41.79%	0	质押	61,600,000	国有法人
云南煤化工集团有限公司	0	101,508,950	16.47%	0	质押	101,508,950	国有法人
中国银行股份有限公司—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	6,195,716	6,195,716	1.01%	0	未知		未知
中国银行股份有限公司—泰信中小盘精选股票型证券投资基金	2,295,461	2,295,461	0.37%	0	未知		未知
王卫	1,300,000	1,300,000	0.21%	0	未知		未知
刘艳	1,220,566	1,220,566	0.20%	0	未知		未知
孙雨	1,143,217	1,143,217	0.19%	0	未知		未知
中融国际信托有限公司—启明一号证券投资集合资金信托计划	1,021,900	1,021,900	0.17%	0	未知		未知
孟翠平	-224,500	1,007,844	0.16%	0	未知		未知
中融国际信托有限公司—龙平2号证券投资集合资金信托计划	1,000,000	1,000,000	0.16%	0	未知		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 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
云南云维集团有限公司	257,506,610	人民币普通股					
云南煤化工集团有限公司	101,508,950	人民币普通股					
中国银行股份有限公司—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	6,195,716	人民币普通股					
中国银行股份有限公司—泰信中小盘精选股票型证券投资基金	2,295,461	人民币普通股					
王卫	1,300,000	人民币普通股					



刘艳	1,220,566	人民币普通股	
孙雨	1,143,217	人民币普通股	
中融国际信托有限公司一启明一号证券投资集合资金信托计划	1,021,900	人民币普通股	
孟翠平	1,007,844	人民币普通股	
中融国际信托有限公司一龙平2号证券投资集合资金信托计划	1,000,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前10名股东中，国有法人股股东云南煤化工集团有限公司是国有法人股股东云南云维集团有限公司的控股股东，云南云维集团有限公司、云南煤化工集团有限公司与其他股东无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、未知公司前10名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
报告期公司无有限售条件的股东。

#### 四、 控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	云南云维集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈伟
成立日期	2004年7月30日
组织机构代码	71940213-1
注册资本	3,334,500,000
主要经营业务	农用氮肥（含农用尿素）、磷、钾化学肥料、复合肥、复混肥料、有（无）机化工产品及其副产品（危险化学品凭许可证范围经营）、粘合剂、建筑材料、矿产品、煤焦、机械设备、机电产品；进口本企业生产所需的原辅材料、机械设备及零配件；塑料编织包装袋；汽车运输；化工机械安装；出口产品；化工及化纤材料、水泥、氧气产品生产和销售（凭取得的许可证经营）；汽车维修经营。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

##### (二) 实际控制人情况

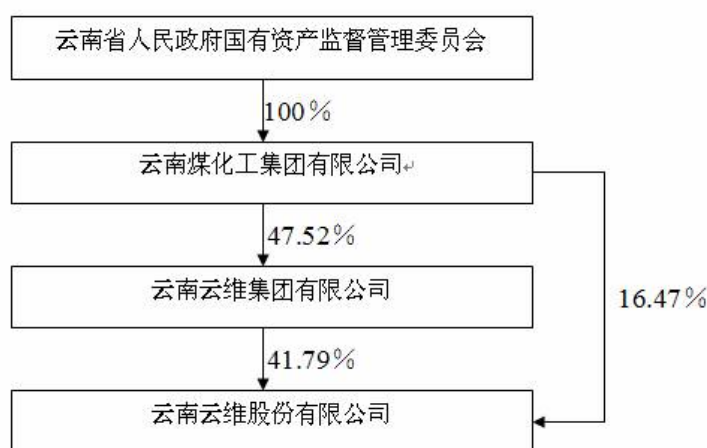
###### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	云南煤化工集团有限公司
单位负责人或法定代表人	耿克明
成立日期	2005年8月29日
组织机构代码	77857831-3
注册资本	3,197,495,000

主要经营业务	煤炭开采加工和煤化工产品的生产与销售以及围绕业务开展的各项资产经营。项目投资；科研开发、技术咨询；委托、租赁、承包经营；种类商品和技术的国内及进出口贸易（国家限定经营和禁止进出口的商品除外）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股： \_\_\_\_\_： \_\_\_\_\_

情况说明	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。
------	-----------------------------

## 第七节 优先股相关情况

### 优先股股东情况

报告期公司无优先股股东。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
凡剑	董事长、总经理	男	48	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	35.24	
高建嵩	董事	男	47	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无		46.96
林力	董事	男	56	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无		46.77
左爱军	董事	男	46	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无		35.20
潘文平	董事、副总经理	男	51	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	26.41	
谢敏	董事	男	51	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无		26.50
曹一平	独立董事	男	56	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	3.3	
王亚明	独立董事	女	55	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	5	
徐毅	独立董事	男	43	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	0.83	
徐石乔	监事会主席	男	51	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无		26.50
苟光亮	监事	男	54	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无		35.83
徐团美	监事	女	34	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	4.82	
李斌	副总经理、董事会秘书	男	47	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	26.11	
缪和星	副总经理、财务负责人	男	37	2014年10月27日	2017年10月27日	2,124	2,124	0	无	26.15	
杨椿	副总经理	男	47	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	29.64	
徐乔德	副总经理	男	52	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	27.29	

陈云宝	副总经理	男	42	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	26.44	
李树全	总工程师	男	51	2014年10月27日	2017年10月27日	0	0	0	无	26.49	
陈伟	董事长	男	59	2012年11月29日	2017年10月27日	0	0	0	无		47.89
董光辉	董事	男	59	2011年10月17日	2014年10月27日	0	0	0	无		47.21
李海廷	独立董事	男	60	2011年10月17日	2014年5月9日	0	0	0	无	0	
张彤	独立董事	女	53	2011年10月17日	2014年10月27日	0	0	0	无	4.15	
陈国华	监事	男	48	2011年10月17日	2014年10月27日	0	0	0	无		34.35
王光亮	监事	男	42	2011年10月17日	2014年10月27日	0	0	0	无	11.01	
叶光华	副总经理	男	56	2011年10月17日	2014年10月27日	0	0	0	无	26.35	
合计	/	/	/	/	/	2,124	2,124	0	/	279.23	347.21

姓名	最近5年的主要工作经历
凡剑	曾任曲靖市越州钢铁厂机修车间技术员、主任、技术科科长、发展公司经理，曲靖市焦化制供气工程项目筹备办负责人、项目公司副总经理，云维集团200吨/吨年焦化项目经理，曲靖市焦化制供气有限责任公司常务副总经理，曲靖大为焦化制供气有限公司总经理，云南大为制焦有限公司副董事长、总经理，云南泸西大为焦化有限公司副董事长，云南云维集团有限公司副总经理，云南云维集团有限公司总经理。现任云南云维股份有限公司董事长、总经理，云南大为制焦有限公司董事长、云南大为商贸有限公司董事长。
高建嵩	曾任云南省第一安装工程公司技术员，云南省经贸委副主任科员主任，云南会泽县驾车乡科技副乡长，云南省经贸委副主任科员、主任科员，云南保山市隆阳区人民政府副区长，云南省国资委办公室（党委办公室）副主任，云南省国资委企业领导人员管理处副处长，思茅区新农村建设工作队总队长、思茅区委副书记（挂职），云南煤化工集团有限公司副总经理。现任云南煤化工集团有限公司党委委员、副总经理，云南云维股份有限公司董事。
林力	曾为富民县款庄公社知青，曾在云南省煤炭厅计划处、办公室、企业管理处工作，历任云南省煤炭厅企业管理处副处长、办公室副主任、改革办副主任，云南省煤炭工业局劳资教育处处长，云南煤矿安全监察局、省煤炭工业局企事业改革处处长，云南东源煤业集团有限公司总经济师、财务总监，云南煤化工集团有限公司总经济师兼云南东源煤业集团有限公司财务总监，云南煤化工集团有限公司党委委员、纪委委员，总经济师（国资委任命），云南煤化工集团有限公司副总经理。现任云南煤化工集团有限公司党委委员、副总经理，云南云维股份有限公司董事。
左爱军	曾任云南沾益化肥厂团委副书记、书记、组织部副部长兼团委书记、组织部部长兼党办主任、党委副书记；云南沾化有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；云南云维集团有限公司党委副书记，副总经理；曲靖大为焦化制供气有限公

	司董事长。现任云南云维集团有限公司党委副书记、总经理，云南云维股份有限公司董事。
潘文平	曾任原云南沾益化肥厂纯碱车间副主任，联碱分厂副厂长、厂长兼支部书记，云南云维股份有限公司党总支书记、副总经理。现任云南云维股份有限公司董事、副总经理。
谢敏	曾任云南沾益化肥厂财务科会计、计划财务处副处长，沾化公司资产财务部副部长；云南云维集团有限公司资产财务部副部长；云南大为制焦有限公司副总经理兼财务部部长，云南泸西大为焦化有限公司资产财务部负责人；云南云维集团有限公司总经理助理。现任云南云维集团有限公司副总经理、总会计师，云南云维股份有限公司董事。
曹一平	曾任华陆工程科技有限责任公司（原化工部第六设计院）助工、工程师，华陆工程科技有限责任公司设备副主任、高级工程师、副总经理、董事长兼党委书记、教授级高工，浙江江山化工股份有限公司独立董事。现任华陆工程科技有限责任公司（退休返聘）高级顾问，云南云维股份有限公司独立董事。
王亚明	曾任昆明理工大学化工学院院长。现任昆明理工大学化工学院任教，云南省中青年学术技术带头人，全国松香松节油专业委员会委员、理事，云南云维股份有限公司独立董事。
徐毅	中国注册会计师、注册评估师、会计师。1993年7月毕业于南开大学会计系会计学专业，1993年7月至1999年5月在云南省审计师事务所从事审计工作，任部门副主任；1998年4月至2009年6月在亚太中汇会计师事务所云南分所从事审计工作，任业务四部主任；2009年6月至今在中审亚太会计师事务所云南分所（原亚太中汇云南分所）从事审计工作，业务四部主任。参与或负责多家股票上市审计工作，负责多家上市公司和大型企业集团的年报审计工作，具有丰富的审计和评估工作经验。现任云南云维股份有限公司独立董事。
徐石乔	曾任云南沾益化肥厂教育科教师、副科长，云南沾益化肥厂子弟学校校长、校长兼书记，云南沾化有限责任公司党委工作部部长、组织部长，云南云维集团有限公司党委工作部部长、组织部长、纪委书记，云南大为制焦有限公司党总支书记，现任云南云维集团有限公司党委副书记、纪委书记，云南云维股份有限公司监事、监事会主席。
苟光亮	曾为云南省财政厅滇东北片驻厂员，在云南天然气化工厂财务处、审计室工作，曾任云南省化工厅资财处副处长，云南石化集团有限公司资产财务处副处长，云南石化集团有限公司资产财务部副经理，云南煤化工集团有限公司资产财务部副部长、部长，现任云南煤化工集团有限公司资产财务部部长，云南云维股份有限公司监事。
徐团美	曾任云南云维股份有限公司法务工作部法律顾问，云南云维集团有限公司法律事务部法律顾问，现任云南云维股份有限公司监事、法律事务部副部长。
李斌	曾任云南云维集团有限公司、云维股份有限公司办公室副主任，云南云维股份有限公司董事会秘书、云南云维化工精制有限公司董事长。现任云南云维股份有限公司董事会秘书、副总经理。
缪和星	曾任云南云维股份有限公司财务部副部长、部长、总经理助理、财务负责人。现任云南云维股份有限公司副总经理、财务

	负责人,
杨 椿	曾任原云南维尼纶厂原料分厂副厂长、有机分厂副厂长, 云南云维股份有限公司生产部部长, 云南云维集团有限公司生产部副部长、部长、标准计量中心主任, 曲靖大为焦化制供气有限公司总经理, 云南云维股份有限公司总经理助理。现任云南云维股份有限公司副总经理, 云南云维化工精制有限公司总经理、董事长, 曲靖大为焦化制供气有限公司董事长。
徐乔德	曾任云南沾益化肥厂联碱分厂氯化铵车间主任、联碱分厂副厂长, 曲靖大为焦化制供气有限公司生产筹备办公室负责人、总经理助理、总经理, 云南大为制焦有限公司副总经理, 云南泸西大为焦化有限公司公司董事、总经理, 云南云维集团有限公司总经理助理、副总经理, 曲靖大为焦化制供气有限公司董事长。现任云南云维股份有限公司副总经理, 云南泸西大为焦化有限公司董事长, 云南格宁环保产业有限公司董事长。
陈云宝	曾任曲靖大为焦化制供气有限公司生产筹备办副主任、生产部及安全环保部副部长、部长、副总经理, 云南大为制焦有限公司副总经理、常务副总经理、总经理, 云南云维集团有限公司总经理助理等职。现任云南云维股份有限公司副总经理, 云南大为商贸有限公司总经理, 曲靖大为煤焦供应有限公司总经理。
李树全	曾任云南沾益化肥厂造气车间技术员、联碱分厂技术员、副主任、主任、生产科副科长造气车间主任、设计科科长、基建技术部主任工程师, 曲靖大为焦化制供气有限公司副总经理兼任集团公司副总工程师、曲靖大为焦化制供气有限公司总经理, 云南云维集团有限公司总工程师。现任云南云维股份有限公司总工程师。
陈 伟	曾任驻昆解放军化肥厂科研所试验组组长, 科研所副所长, 产品开发部主任, 副总工程师, 总工程师, 党委委员、副厂长, 党委书记、厂长; 云南石化集团有限公司董事、副总经理; 云南煤化工集团有限公司副总经理等职; 云南云维股份有限公司董事、董事长。现任云南煤化工集团有限公司市委常委、副总经理, 云南云维集团有限公司董事长, 云南大为制氮有限公司董事长。
董光辉	曾任云南沾益化肥厂造气车间主任, 财务科科长, 云南省化工厅财务处副处长、处长, 云南石化集团有限公司资财处处长, 云南煤化工集团有限公司财务处处长、总会计师, 云南云维股份有限公司董事。现任云南煤化工集团有限公司副总经理、总会计师。
李海廷	曾任青海黎明化工厂车间副主任、主任、总调度室副总调度长、总调度长, 青海钾肥厂第一选矿厂厂长, 青海钾肥厂技术处处长兼任第二选矿厂厂长, 青海钾肥厂副厂长、市委常委兼任第二选矿厂厂长, 青钾一期工程试车领导小组组长, 化学工业部地质矿山局副局长、市委常委, 地质矿山局局长兼党委书记, 中国明达化工矿业总公司总经理, 中国昊华化工集团总公司副总经理兼中化地质矿山总局局长、党委书记, 中国明达化工矿业总公司总经理、党委书记, 云南云维股份有限公司独立董事。现任中国昊华化工集团总公司总经济师、市委常委, 兼中国化学矿业协会理事长。
张 彤	曾任亚太中汇会计师事务所副主任会计师, 中瑞岳华会计师事务所云南分所副所长, 云南天赢工程造价咨询有限公司董事

	长，云南云维股份有限公司独立董事。现任瑞华会计师事务所云南分所所长。
陈国华	曾在云南泸水一中，云南化工厂、昆明市委“村建”工作队、云南石化集团有限公司党委工作部、云南煤化工集团有限公司综合管理部工作，曾任云南化工厂厂办主任、云南煤化工集团有限公司综合管理部副部长、部长，云南云维股份有限公司监事。现任云南煤化工集团有限公司审计部、法律事务部部长。
王光亮	曾任云南云维股份有限公司有机分厂回收工段工段长、副厂长、厂长，云南云维股份有限公司监事。现任化工分公司副总经理。
叶光华	曾任云南沾化责任公司曲靖经营部经理、公司产品销售处处长、云南云维集团有限公司销售公司副经理、常务副经理，云南云维股份有限公司销售公司经理，云南大为商贸有限公司总经理，云南大为制焦有限公司广西分公司负责人，云南云维集团有限公司总经理助理、副总经理，云南云维股份有限公司副总经理，云南大为商贸有限公司董事长。

其它情况说明

## (二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈伟	云南煤化工集团有限公司	党委常委、副总经理	2005年9月1日	
陈伟	云南云维集团有限公司	董事长	2012年6月20日	
董光辉	云南煤化工集团有限公司	副总经理、总会计师	2006年1月1日	
苟光亮	云南煤化工集团有限公司	资产财务部部长	2006年8月10日	
陈国华	云南煤化工集团有限公司	审计部、法律事务部部长	2012年10月1日	
高建嵩	云南煤化工集团有限公司	党委委员、副总经理	2007年9月1日	
林力	云南煤化工集团有限公司	党委委员、副总经理	2014年8月12日	

左爱军	云南云维集团有限公司	总经理、党委副书记	2013年1月18日	
徐石乔	云南云维集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2013年1月16日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈伟	云南大为制氮有限公司	董事长	2012年5月11日	
凡剑	云南大为制焦有限公司	董事长	2012年11月12日	
凡剑	云南大为商贸有限公司	董事长	2015年3月30日	
凡剑	曲靖大为煤焦供应有限公司	董事长	2015年3月30日	
李海廷	中国昊华化工集团总公司	总经济师	2006年1月1日	
李海廷	中国化学矿业协会	理事长	2005年1月1日	
张彤	瑞华会计师事务所	云南分所所长	2013年7月1日	
缪和星	云南大为恒远化工有限公司	董事长	2014年4月28日	
徐乔德	云南格宁环保产业有限公司	董事长	2014年10月10日	
徐乔德	云南泸西大为焦化有限公司	董事长	2014年4月10日	
杨椿	曲靖大为焦化制供气有限公司	董事长	2014年4月10日	
杨椿	云南云维化工精制有限公司	董事长	2014年4月19日	
陈云宝	曲靖大为煤焦供应有限公司	总经理	2013年3月20日	
陈云宝	云南大为商贸有限公司	总经理	2013年12月19日	

**二、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬方案由公司董事会拟定，薪酬与考核委员会审核，并提请公司股东大会审议通过，高级管理人员薪酬方案由公司董事会审议通过。
---------------------	--



董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《公司分配制度改革实施方案》发放，结合公司经济效益指标完成情况及考核结果兑现年薪。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员领取报酬的应付报酬本报告期为 626.44 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 626.44 万元。

### 三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈 伟	董事	离任	
董光辉	董事	离任	任期届满
陈国华	监事	离任	任期届满
李海廷	独立董事	离任	任期届满
张 彤	独立董事	离任	任期届满
林 力	董事	选举	股东大会选举
高建嵩	董事	选举	股东大会选举
苟光亮	监事	选举	股东大会选举
徐团美	职工监事	选举	民主选举
曹一平	独立董事	聘任	股东大会聘任
徐 毅	独立董事	聘任	股东大会聘任
杨 椿	副总经理	聘任	董事聘任
叶光华	副总经理	解聘	工作变动

#### 四、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

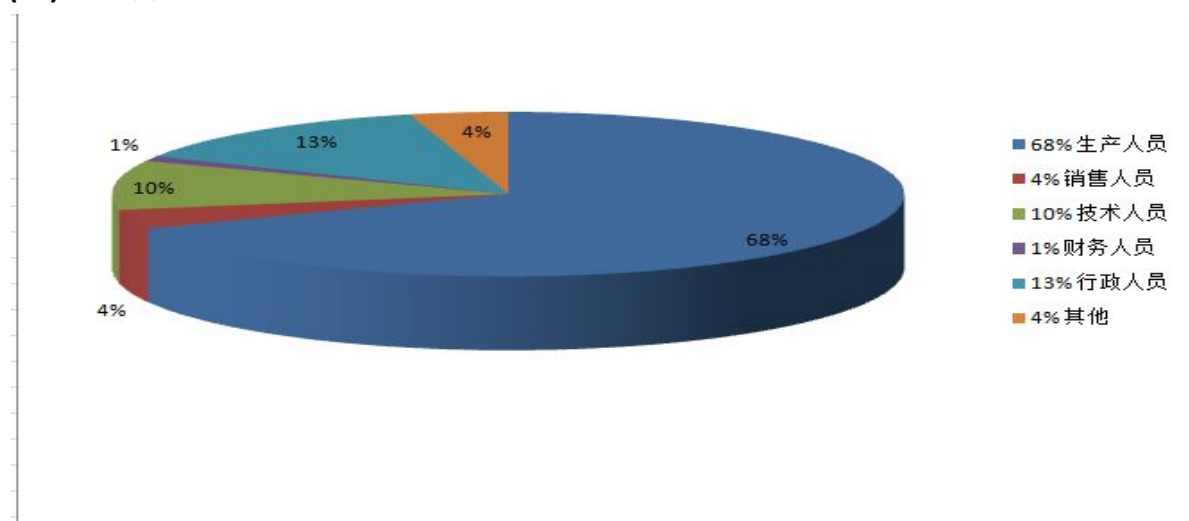
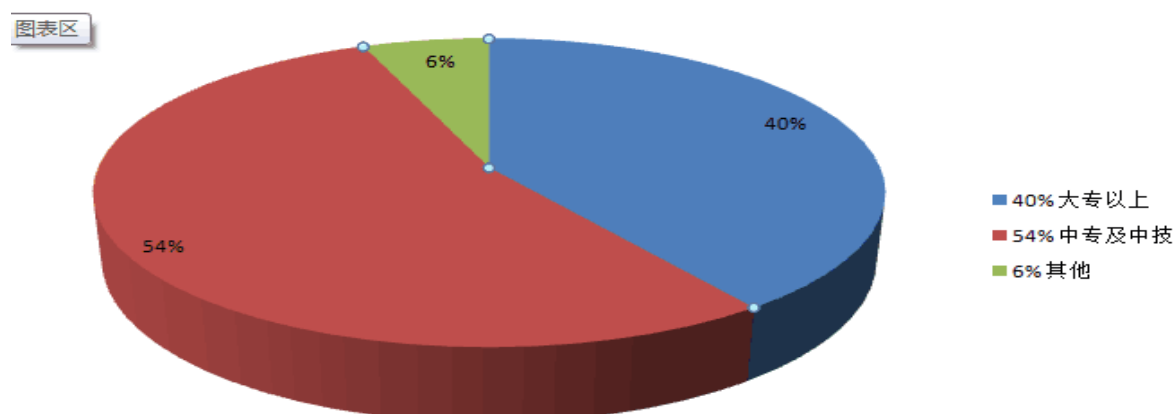
母公司在职员工的数量	475
主要子公司在职员工的数量	4,380
在职员工的数量合计	4,855
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	45
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,290
销售人员	182
技术人员	469
财务人员	75
行政人员	646
其他	193
合计	4,855
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	1,928
中专及中技	2,601
其他	326
合计	4,855

##### (二) 薪酬政策

公司在岗员工分配实行岗位绩效分配为主，多种分配方式相结合的收入分配制度，收入的多少与绩效成正比，坚持用效益拉动工资，用工资推动效益。使员工的收入与个人劳动成果、公司经济效益更加紧密联系起来，体现“奖勤罚懒，按劳取酬”的分配目标。

##### (三) 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，根据发展需要，采取内训与外训相结合的方式开展员工培训工作，以提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的健康成长及企业的健康发展。

**(四) 专业构成统计图****(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	1,486
劳务外包支付的报酬总额	59,468

**第九节 公司治理****一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明****1、 公司治理情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则（2014 修订）》等有关法律、行政法规等规范性文件，以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，规范运作，结合公司实际

情况，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了公司《章程》及一系列法人治理细则，明确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，公司治理结构规范、完善。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。公司治理情况如下：

(1) 股东和股东大会：平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司召开股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和会议所通过的决议进行见证，符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

(2) 控股股东与公司：报告期内，公司控股股东和实际控制人认真履行诚信义务，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益和分割中小股东利益。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均履行了信息披露义务。

(3) 董事与董事会：公司严格按照《公司法》和公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和战略委员会 4 个专业委员会。董事会及各专业委员会制订了相应的议事规则。公司董事能够按照相关法律法规的规定以及公司《董事会议事规则》的要求认真履行职责，科学决策。

(4) 监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够严格按照法律法规和公司《章程》、《监事会议事规则》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，确定《上海证券报》、《中国证券报》及《上海证券交易所网站》为公司指定信息披露的报纸和网址。

(6) 公司管理层：公司高级管理层工作勤勉、尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

(7) 投资者关系及利益相关者：公司严格按照《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的

了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

## 2、内幕信息知情人登记

为维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30号）的要求，制订了公司《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司对内幕信息知情人进行备案登记，建立了内幕信息知情人档案，公司不存在内幕信息泄露情形。在年报审计和重大事项筹划期间，公司严格控制内部信息的传播，对使用和接触到的人员均进行了内幕信息备案登记。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 24 日	《关于修改公司〈章程〉的议案》、《公司关于收购云南云维集团有限公司持有云南大为恒远化工有限公司 67%股权的议案》、《公司关于收购云南云维集团有限公司持有云南大为恒远化工有限公司 67%股权的议案》	审议并通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 1 月 25 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 3 月 5 日	《关于豁免控股股东云南云维集团有限公司履行资产注入承诺事项的议案》	审议并通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 3 月 6 日
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 9 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2014 年财务预算方案》、《公司关于向银行申请 2014 年年度综合授信额度的议案》、《公司关于 2013 年日常关联交易执行情况和预计 2014 年日常关联交易的议案》、《关于 2014 年度公司及子公司对外担保的议案》、《关于控股子公司曲靖大为煤焦供应有限公司拟增加动力煤、甲醇期货业务进行套期保值及投入保证金的议案》、《关于对公司控股子公司对云南大为恒远化工有限公司进行增资及其购买资产的议案》、《2013 年度利润分配预案》、《关于增补公司独立董事的议案》	审议并通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 5 月 10 日

2014 年第三次临时股东大会	2014 年 8 月 28 日	《关于公司及控股子公司云南大为制焦有限公司对控股子公司云南云维飞虎化工有限公司共同增资及云南大为制焦有限公司出售资产的议案》	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 8 月 29 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 10 月 27 日	《关于董事会换届选举的议案》、《公司关于监事会换届选举的议案》、《公司关于拟使用闲置资金开展委托理财的议案》	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 10 月 28 日
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	《关于公司聘请 2014 年审计机构的议案》	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 11 月 14 日

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈伟	否	7	7	2	0	0	否	5
董光辉	否	7	6	2	1	0	否	3
凡剑	否	8	8	2	0	0	否	6
左爱军	否	8	8	2	0	0	否	6
潘文平	否	8	8	2	0	0	否	6
谢敏	否	8	8	2	0	0	否	6
高建嵩	否	1	1	0	0	0	否	1
林力	否	1	1	0	0	0	否	1
李海廷	是	3	2	1	1	0	否	1
张彤	是	7	7	2	0	0	否	4
王亚明	是	8	8	2	0	0	否	6
曹一平	是	5	5	1	0	0	否	3
徐毅	是	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

报告期内，不存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

### 独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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。

## 五、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

### 1、 战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会认真履行职责，根据公司《章程》、《董事会战略委员会实施细则》等相关规定，以及公司发展战略的部署，着重研究确定了公司中长期发展规划、提高重大投资的决策效益和决策质量等事宜。

### 2、 薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会按照董事会批准的经营计划，对公司董事和高级管理人员的工作成果进行了审议和评定，对公司董事及高管人员薪酬执行与履职考核情况进行了全面了解。

### 3、 审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会按照公司《章程》、《董事会审计委员会实施细则》、《年报工作规程》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审计委员会认为公司的内部审计和内部控制工作能够满足公司发展需要和风险控制管理要求。

### 4、 提名委员会履职情况

根据公司《章程》、《董事会提名委员会实施细则》的规定，公司董事会提名委员会对公司新一届候选董事、高级管理人员进行了认真审查，给予了客观、公正的评价和意见，保证了公司换届工作的顺利完成。

## 六、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有完整的生产系统、完善的产供销系统，人员独立，财务独立、公司董事会、监事会和内部机构独立运作，大股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划



## 八、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司认真贯彻和实施高级管理人员绩效考评及年度目标责任考核机制。公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会的考核及奖惩，高级管理人员的收入与经营目标挂钩，结合年度考核结果兑现薪酬和奖励。

## 第十节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

报告期内，根据公司的管理调整 and 变化，结合监管要求和发展规划，继续完善优化公司内部控制体系，健全子公司的内部控制体系，以规范股东会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构为重点，以痕迹管理、权限管理、档案管理为抓手，规范职责权限和审批的流程，加强内部监督和测试评价，加大考核力度，防范营私舞弊，堵塞管理漏洞，确保公司生产经营管理合法合规，确保公司资产安全，各项经营数据真实准确。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2014 年度内部控制审计机构，为公司出具了标准无保留的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见 2015 年 4 月 16 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年度报告及相关工作的公告》的要求，公司经第五届董事会第十二次会议审议并通过了《云南云维股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案，本制度在实事求是、客观公正的基础上遵循责、权、利相统一的原则，对导致公司年度报告信息披露出现重大差错情况的责任人进行责任追究和处理，使其责任与其职权和过错相适应。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

大华审字[2015]004492 号

云南云维股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南云维股份有限公司(以下简称云维股份)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 对财务报表出具的审计报告

##### (一) 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是云维股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

##### (二) 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，云维股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云维股份2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙 )

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一五年四月十四日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：云南云维股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,048,028,495.04	1,921,884,852.62
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		30,021,734.04	198,838,308.87
应收账款		722,457,351.85	501,851,311.19
预付款项		588,294,097.68	1,221,349,907.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		280,737.64	
其他应收款		110,755,042.02	100,610,509.05
买入返售金融资产			
存货		659,759,263.45	1,215,107,459.21
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		189,538,398.15	198,815,904.62
流动资产合计		4,349,135,119.87	5,358,458,252.63
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		561,069,705.76	561,069,705.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,288,283.79	2,205,695.17
投资性房地产			
固定资产		5,945,964,560.80	6,212,082,430.55
在建工程		1,137,931,225.95	1,106,695,983.14
工程物资		2,581,397.38	3,240,870.11
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		482,198,109.68	398,364,577.39

开发支出			
商誉		40,625,052.36	40,625,052.36
长期待摊费用		43,078,838.53	34,991,518.28
递延所得税资产		69,999,940.53	5,576,225.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,285,737,114.78	8,364,852,058.43
资产总计		12,634,872,234.65	13,723,310,311.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,830,700,000.00	3,135,126,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,861,937,866.00	1,650,245,090.14
应付账款		2,518,565,275.19	1,603,894,296.55
预收款项		63,756,907.32	424,401,106.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		60,328,122.79	35,460,021.86
应交税费		25,746,837.35	19,512,735.92
应付利息		39,229,090.35	33,499,043.27
应付股利			
其他应付款		390,744,522.98	174,484,765.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,517,486,455.10	1,016,555,645.13
其他流动负债			820,000,000.00
流动负债合计		10,308,495,077.08	8,913,178,705.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		375,000,000.00	1,558,230,000.00
应付债券		992,766,054.79	990,984,315.03
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		345,853,653.58	458,002,023.87
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,040,000.00	6,135,000.00
非流动负债合计		1,723,659,708.37	3,013,351,338.90
负债合计		12,032,154,785.45	11,926,530,043.90
<b>所有者权益</b>			
股本		616,235,000.00	616,235,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,428,674,880.46	1,428,674,880.46
减：库存股			
其他综合收益		-15,793,785.90	
专项储备		1,186,228.79	13,915,569.66
盈余公积		124,205,433.57	124,205,433.57
一般风险准备			
未分配利润		-1,834,634,415.59	-798,998,627.07
归属于母公司所有者权益合计		319,873,341.33	1,384,032,256.62
少数股东权益		282,844,107.87	412,748,010.54
所有者权益合计		602,717,449.20	1,796,780,267.16
负债和所有者权益总计		12,634,872,234.65	13,723,310,311.06

法定代表人：凡剑

主管会计工作负责人：缪和星

会计机构负责人：蒋观华

### 母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：云南云维股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		372,678,980.93	516,173,808.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,800,000.00	
应收账款		168,138,986.09	
预付款项		10,876,686.28	
应收利息			
应收股利		280,737.64	
其他应收款		2,395,124,298.19	1,597,277,434.75
存货			

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,487,005.23	24,215,802.20
流动资产合计		2,957,386,694.36	2,137,667,045.45
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		63,866,252.16	63,866,252.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,112,275,678.21	1,255,197,472.62
投资性房地产			
固定资产		791,689.28	532,128.16
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,289,256.31	32,546,250.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,214,222,875.96	1,352,142,103.38
资产总计		4,171,609,570.32	3,489,809,148.83
<b>流动负债:</b>			
短期借款		543,700,000.00	58,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		588,666,666.00	312,000,000.00
应付账款		97,388,922.20	2,534,967.98
预收款项		34,101,005.24	
应付职工薪酬		3,453,806.40	487,279.22
应交税费		4,822,833.50	5,770,497.18
应付利息		34,086,704.97	32,958,333.31
应付股利			
其他应付款		223,125,587.30	211,681,094.56
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,529,345,525.61	623,432,172.25
<b>非流动负债:</b>			

长期借款			
应付债券		992,766,054.79	990,984,315.03
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		992,766,054.79	990,984,315.03
负债合计		2,522,111,580.40	1,614,416,487.28
<b>所有者权益：</b>			
股本		616,235,000.00	616,235,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,458,138,555.52	1,458,138,555.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		105,508,475.01	105,508,475.01
未分配利润		-530,384,040.61	-304,489,368.98
所有者权益合计		1,649,497,989.92	1,875,392,661.55
负债和所有者权益总计		4,171,609,570.32	3,489,809,148.83

法定代表人：凡剑

主管会计工作负责人：缪和星

会计机构负责人：蒋观华

## 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,623,463,616.56	8,474,009,692.32
其中：营业收入		6,623,463,616.56	8,474,009,692.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,984,826,680.78	9,061,002,541.60
其中：营业成本		6,382,650,692.91	7,711,537,773.52



利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		17,634,083.98	31,226,702.62
销售费用		296,890,683.05	341,155,312.07
管理费用		377,449,662.55	353,705,850.27
财务费用		669,989,076.69	639,927,470.73
资产减值损失		240,212,481.60	-16,550,567.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		7,718,357.22	309,588,800.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		887,255.41	311,930.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,353,644,707.00	-277,404,048.80
加：营业外收入		35,034,173.06	329,340,780.38
其中：非流动资产处置利得		840,302.64	
减：营业外支出		26,014,583.06	29,569,433.32
其中：非流动资产处置损失		24,002,463.33	27,559,201.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,344,625,117.00	22,367,298.26
减：所得税费用		-51,567,467.82	21,325,820.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,293,057,649.18	1,041,478.08
归属于母公司所有者的净利润		-1,047,825,259.95	38,565,513.51
少数股东损益		-245,232,389.23	-37,524,035.43
六、其他综合收益的税后净额		-15,793,785.90	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-15,793,785.90	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-15,793,785.90	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-15,793,785.90	
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,308,851,435.08	1,041,478.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,063,619,045.85	38,565,513.51
归属于少数股东的综合收益总额		-245,232,389.23	-37,524,035.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.70	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.70	0.06

法定代表人：凡剑  
 会计机构负责人：蒋观华

主管会计工作负责人：缪和星

### 母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,039,571,259.45	493,465,632.86
减：营业成本		891,614,317.97	488,491,680.71
营业税金及附加		4,882,517.08	6,041,146.50
销售费用			22,338,789.40
管理费用		51,783,391.06	83,622,336.55
财务费用		75,522,658.89	75,634,679.10
资产减值损失		249,152,583.03	308,329.32
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		887,255.41	98,757,730.71
其中：对联营企业和合营企业		363,326.26	311,930.71

的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-232,496,953.17	-84,213,598.01
加：营业外收入		6,606,481.54	160,367,887.22
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,200.00	404,013.20
其中：非流动资产处置损失			143,560.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-225,894,671.63	75,750,276.01
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-225,894,671.63	75,750,276.01
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-225,894,671.63	75,750,276.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：凡剑

主管会计工作负责人：缪和星

会计机构负责人：蒋观华

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,617,704,690.35	6,807,428,492.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,530,532.19	4,333,301.72
收到其他与经营活动有关的现金		48,935,066.84	34,394,682.69
经营活动现金流入小计		4,668,170,289.38	6,846,156,476.70
购买商品、接受劳务支付的现金		3,930,958,270.01	5,237,341,740.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		278,374,923.43	417,271,933.92
支付的各项税费		151,818,378.66	302,628,004.96
支付其他与经营活动有关的现金		230,098,561.26	106,408,018.61
经营活动现金流出小计		4,591,250,133.36	6,063,649,698.39
经营活动产生的现金流量净额		76,920,156.02	782,506,778.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		523,929.15	255,762.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		147,089.46	82,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			772,442,595.69
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		671,018.61	854,698,358.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,644,700.08	563,695,543.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,271,552.04	25,817,800.00
支付其他与投资活动有关的现金			528,290.00
投资活动现金流出小计		130,916,252.12	590,041,633.07
投资活动产生的现金流量净额		-130,245,233.51	264,656,725.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,507,701.48	22,720,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,507,701.48	22,720,000.00
取得借款收到的现金		4,173,700,000.00	4,892,209,063.89
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,614,275,639.68	1,668,625,686.54
筹资活动现金流入小计		5,795,483,341.16	6,583,554,750.43
偿还债务支付的现金		5,167,496,000.00	4,977,701,063.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		474,362,301.63	539,039,901.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,900,000.00	21,127,924.03
支付其他与筹资活动有关的现金		1,934,524,665.97	1,596,306,083.01
筹资活动现金流出小计		7,576,382,967.60	7,113,047,048.87
筹资活动产生的现金流量净额		-1,780,899,626.44	-529,492,298.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-92.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,834,224,703.93	517,671,113.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,921,884,852.62	1,404,213,739.44

六、期末现金及现金等价物余额		87,660,148.69	1,921,884,852.62
----------------	--	---------------	------------------

法定代表人：凡剑

主管会计工作负责人：缪和星

会计机构负责人：蒋观华

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		615,704,080.74	340,240,149.53
收到的税费返还		438,215.13	616,960.05
收到其他与经营活动有关的现金		28,694,663.32	41,127,760.07
经营活动现金流入小计		644,836,959.19	381,984,869.65
购买商品、接受劳务支付的现金		566,540,065.11	448,393,421.00
支付给职工以及为职工支付的现金		44,822,564.12	121,182,670.37
支付的各项税费		7,766,881.00	12,938,092.72
支付其他与经营活动有关的现金		109,816,775.46	13,342,867.48
经营活动现金流出小计		728,946,285.69	595,857,051.57
经营活动产生的现金流量净额		-84,109,326.50	-213,872,181.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		523,929.15	241,106.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			82,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			785,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		523,929.15	867,241,106.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,920,000.00	53,590,895.66
投资支付的现金		96,670,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			37,767,800.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		98,590,000.00	91,358,695.66

投资活动产生的现金流量净额		-98,066,070.85	775,882,410.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		883,700,000.00	805,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,729,241,847.65	593,111,893.65
筹资活动现金流入小计		4,612,941,847.65	1,398,111,893.65
偿还债务支付的现金		398,000,000.00	808,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,449,103.58	91,726,740.15
支付其他与筹资活动有关的现金		4,103,812,174.29	698,314,000.00
筹资活动现金流出小计		4,574,261,277.87	1,598,040,740.15
筹资活动产生的现金流量净额		38,680,569.78	-199,928,846.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-92.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-143,494,827.57	362,081,289.67
加：期初现金及现金等价物余额		516,173,808.50	154,092,518.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		372,678,980.93	516,173,808.50

法定代表人：凡剑

主管会计工作负责人：缪和星

会计机构负责人：蒋观华

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	616,235,000.00				1,428,674,880.46			13,915,569.66	124,205,433.57		-798,998,627.07	412,748,010.54	1,796,780,267.16
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	616,235,000.00				1,428,674,880.46			13,915,569.66	124,205,433.57		-798,998,627.07	412,748,010.54	1,796,780,267.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额													
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													



(三) 利润分配												-9,900,000.00	-9,900,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-9,900,000.00	-9,900,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-8,355,039.54				1,921,279.67	-6,433,759.87
1. 本期提取								8,935,370.38				12,815,608.88	21,750,979.26
2. 本期使用								17,290,409.92				10,894,329.21	28,184,739.13
(六) 其他								-4,374,301.33			12,189,471.43	123,307,206.89	131,122,376.99
四、本期期末余额	616,235,000.00				1,428,674,880.46		-15,793,785.90	1,186,228.79	124,205,433.57		-1,834,634,415.59	282,844,107.87	602,717,449.20

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	616,235,000.00				1,468,407,224.			20,207,078.44	124,205,433.57		-837,564,140.5	429,023,373.19	1,820,513,969.30

					68						8		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	616,235,000.00				1,468,407,224.68			20,207,078.44	124,205,433.57		-837,564,140.58	429,023,373.19	1,820,513,969.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-39,732,344.22			-6,291,508.78			38,565,513.51	-16,275,362.65	-23,733,702.14
（一）综合收益总额											38,565,513.51	-37,524,035.43	1,041,478.08
（二）所有者投入和减少资本												22,720,000.00	22,720,000.00
1. 股东投入的普通股												22,720,000.00	22,720,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-21,127,924.03	-21,127,924.03
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-21,127,924.03	-21,127,924.03
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													



1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-530,384,040.61	1,649,497,989.92

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-380,239,644.99	1,799,642,385.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-380,239,644.99	1,799,642,385.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										75,750,276.01	75,750,276.01
（一）综合收益总额										75,750,276.01	75,750,276.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-304,489,368.98	1,875,392,661.55

法定代表人：凡剑

主管会计工作负责人：缪和星

会计机构负责人：蒋观华

### 三、 公司基本情况

#### (1) 公司概况

(一) 云南云维股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1995 年 12 月 26 日经云南省人民政府“云政复（1995）105 号”文批准，以募集方式设立的股份公司，设立时注册资本 11,000 万元。2005 年 3 月末本公司按每 10 股送 2 股转增 3 股的比例，以资本公积和未分配利润向全体股东转增股份总额 5,500 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 5,500 万元。其中：由资本公积转增 3,300 万元，由未分配利润转增 2,200 万元。变更后的注册资本为人民币 16,500 万元。2006 年 1 月 23 日本公司召开的股权分置改革相关股东会议审议通过了本公司的股权分置改革方案：本公司非流通股股东以支付公司股票的方式作为对流通股股东的对价安排，在方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股流通股可以获得非流通股股东支付的 3.5 股对价股份，对价安排股份合计为 1,968.75 万股。股权分置改革后，本公司有限售条件股份合计为 8,906.25 万股，占总股本的 53.98%；无限售条件流通股份合计为 7,593.75 万股，占总股本的 46.02%。根据本公司第四届董事会第十一次会议决议、第四届董事会第十四次会议决议和 2006 年第一次临时股东大会决议，并经证监会的批准，本公司于 2007 年 8 月完成了向特定对象非公开发行股票 12,512.9478 万股，增加股本 12,512.9478 万元，变更后的注册资本为人民币 29,012.9478 万元，股本人民币 29,012.9478 万元。根据本公司第四届董事会第二十五次会议决议、2007 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]713 号文核准，本公司于 2009 年 11 月完成了公开增发股票 5,222.33 万股，增加股本 5,222.33 万元，变更后的注册资本为人民币 34,235.2778 万元，股本人民币 34,235.2778 万元。根据本公司第五届董事会第十一次会议决议及 2009 年度股东大会决议规定，公司于 2010 年 5 月 12 日按每 10 股送 2 股转增 6 股的比例，以资本公积和未分配利润向全体股东转增股份总额 27,388.22 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 27,388.22 万元。其中：由资本公积转增 20,541.17 万元，由未分配利润转增 6,847.05 万元。变更后的注册资本为人民币 61,623.50 万元。

本公司注册地：云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区；

法定代表人：凡剑；

经营范围为：化工及化纤材料、水泥、氧气产品销售，机械，机电，五金，金属材料的批发、零售、代购代销；汽车货运运输、汽车维修经营；经营企业自产产品及

技术的出口业务，进口本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备及技术，纯碱、氯化铵销售，化肥零售，煤炭销售（涉及行业审批的凭许可证经营）。

## （二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于煤化工行业，目前已经形成了较完整的煤化工细分行业产业链条，产业布局涵盖了传统煤化工的三个领域，即煤焦化、煤电石化和煤气化，主要产品有通过煤焦化生产的焦炭、甲醇和煤焦油、粗苯及其深加工产品，以及通过煤气化生产的纯碱、氯化铵等产品。

公司已拥有 400 万吨/年焦炭产能，以及充分利用炼焦副产品的 40 万吨/年焦炉煤气制甲醇、30 万吨/年煤焦油深加工、12 万吨/年粗苯加氢精制、15 万吨/年炭黑产能。

## （三） 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立生产管理部、物流营销部、财务部、证券部、人力资源部、审计部等职能部门。

本公司的母公司为云南云维集团有限公司，云南云维集团有限公司为云南煤化工集团有限公司的控股子公司，云南煤化工集团有限公司为云南省人民政府国有资产监督管理委员会的独资企业。

## （四） 财务报表的批准报出

本公司的财务报告报出必须经本公司董事会批准。2014 年财务报告批准报出日：2015 年 4 月 16 日。

## （2） 合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，详见附注。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

公司本期虽已呈现亏损，但结合市场环境，公司治理层已预计相关影响和预备合理应对措施，不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1.) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2.) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3.) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4.) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下的企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整



留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照票面利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移

给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

##### （1）持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

##### （2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注（十）。

##### （3）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

##### （4）其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

##### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。



本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 如公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，应说明持有意图或能力发生改变的依据

(8) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将期末余额达到（含）500 万元以上的非关联方应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	对煤化集团内企业的应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	10	10
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30

4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

## 12. 存货

### i. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### ii. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

### iii. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

iv. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

v. 低值易耗品和包装物的摊销方法

1. 低值易耗品采用一次转销法；
2. 包装物采用一次转销法。
3. 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已就处置该组成部分作出决议
- （3）公司已与受让方签订了不可撤消的转让协议
- （4）该组成部分转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### (3) 分步处置对子公司投资

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### 6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 15. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	21-33	5	2.88-4.52
机器设备	直线法	12-25	5	7.92-3.8
电子设备	直线法	12	5	7.92
运输设备	直线法	6	5	15.83

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。



在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 18. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 长期资产减值

公司对长期资产进行减值测试的范围主要包括：长期股权投资、固定资产、无形资产、在建工程、商誉等，具体如下：

### （1）长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收

回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### **(2) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### **(5) 商誉的减值测试方法、减值准备计提方法**

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

## **20. 长期待摊费用**

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。如果不能使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

## **21. 职工薪酬**

### **(1)、短期薪酬的会计处理方法**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式

的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

---

---

---

## 22. 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最

可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 23. 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

(1) 收入的金额能够可靠地计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用



会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
重分类待抵进项税调入其他流动资产		其他流动资产 149,319,210.59
重分类长期股权投资		长期股权投资 -561,069,705.76
重分类长期股权投资		可供出售金融资产 561,069,705.76
资产类合计		149,319,210.59
重分类待抵进项税调入其他流动资产		应交税费 149,319,210.59
重分类待抵进项税调入其他流动资产		其他流动资产 149,319,210.59

## 其他说明

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资重分类至可供出售金融资产科目，追溯调整影响如下：

被投资单位	持股比例 (%)	2013年1月1日归属于母公司股东权益	2013年12月31日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
广发银行	0.1058	45,866,252.16		45,866,252.16	45,866,252.16
云南四方云电投能源有限公司	18	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00
云南大为制氮有限公司	10.62	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
盘县柏果镇麦地煤矿(有限合伙)	58.4			397,203,453.60	397,203,453.60
合计	--	561,069,705.76	0.00	561,069,705.76	561,069,705.76

本公司将年初待抵扣增值税从原应交税费重分类至其他流动资产，导致年初其他流动资产和应交税费同步增加 149,319,210.59.00 元。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、 税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税的应纳税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南大为制焦有限公司	15%
曲靖大为焦化制供气有限公司	15%

母公司及其他所属企业	25%
------------	-----

## 2. 税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）规定，“生产销售的除尿素以外的氮肥、除磷酸二铵以外的磷肥、钾肥以及以免税化肥为主要原料的复混肥（企业生产复混肥产品所用的免税化肥成本占原料中全部化肥成本的比重高于70%）。可以享受增值税免税政策。”本公司生产的氯化氨产品符合规定，免缴增值税。

本公司控股子公司曲靖大为焦化制供气有限公司、云南大为制焦有限公司、云南泸西大为焦化有限公司生产的甲醇产品符合“《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额”的规定，对甲醇产品销售收入享受减按90%计入企业当年收入总额的税收优惠。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号文），本公司享受西部大开发优惠政策，本期企业所得税按15%计缴。

## 3. 其他

本公司控股子公司大为焦化、大为制焦以及孙公司泸西焦化享受西部大开发优惠政策，本期企业所得税按15%计缴；子公司化工精制、大为煤焦、大为商贸、大为恒远以及孙公司盘县煤业、团结煤业、鑫龙煤矿、罗冲煤矿、金烁选煤、河口商贸、大为国际均按25%税率计缴企业所得税。

## 七、 合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	571,702.20	537,632.89
银行存款	76,935,674.38	1,081,658,676.55
其他货币资金	1,970,521,118.46	839,688,543.18
合计	2,048,028,495.04	1,921,884,852.62
其中：存放在境外的款项总额		

期末其他货币资金中，期货存入保证金为10,152,772.11元，受限制的货币资金为1,960,368,346.35元。

### 2、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,021,734.04	198,838,308.87
商业承兑票据		
合计	30,021,734.04	198,838,308.87

应收票据期末余额较期初减少 84.90%，主要是公司加大了应收票据的使用。

### 3、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	137,235,830.62	17.48	20,931,370.23	15.25	116,304,460.4	75,643,484.54	14.29			75,643,484.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	647,818,926.08	82.52	41,666,034.62	6.43	606,152,891.5	453,800,464.06	85.71	27,592,637.41	5.21	426,207,826.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-			0.0					0.00
合计	785,054,756.70	/	62,597,404.85	/	722,457,351.9	529,443,948.60	/	27,592,637.41	/	501,851,311.19

应收账款期末余额较期初增加 43.96%，主要是放宽了信誉较好客户的信用期。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
盘江运通物流股份有限公司	71,333,794.90		0%	发生坏账的可能性较小
云南曲靖呈钢钢铁(集团)有限公司	20,648,672.64		0%	发生坏账的可能性较小
云南恒安电冶有限公司	15,603,780.38		0%	发生坏账的可能性较小
邵东越胜化工有限公司	11,532,922.54	10,379,630.28	90%	很难收回此笔款项

云南泛亚电子商务有限公司	6,392,504.66		0%	发生坏账的可能性较小
方盛波	7,000,000.00	6,300,000.00	90%	很难收回此笔款项
云南珠江实业集团有限公司	4,724,155.50	4,251,739.95	90%	很难收回此笔款项
合计	137,235,830.62	20,931,370.23	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	306,660,461.04	30,666,046.11	10
1 至 2 年	43,252,168.87	6,487,825.33	15
2 至 3 年	8,719,800.21	1,743,960.04	20
3 至 4 年	4,376,196.08	1,312,858.82	30
5 年以上	1,455,344.32	1,455,344.32	100
合计	364,463,970.52	41,666,034.62	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
云南云维集团有限公司	254,128,907.67			关联方不计提坏账准备
云南大为制氮有限公司	27,450,935.03			关联方不计提坏账准备
普洱大为垦业化肥有限公司	1,274,080.00			关联方不计提坏账准备
云南沾益兴隆服务有限责任公司	138,464.20			关联方不计提坏账准备
云南大为化工装备制造有限公司	362,568.66			关联方不计提坏账准备
合计	283,354,955.56			

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 35,004,767.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南云维集团有限公司	股东单位	254,128,907.67	1 年内	32.37

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
盘江运通物流股份有限公司	外部单位	71,333,794.90	1年内	9.09
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	外部单位	56,139,463.52	1年内	7.15
云南大为制氮有限公司	外部单位	27,450,935.03	1年内	3.50
云南曲靖呈钢钢铁(集团)有限公司	外部单位	20,648,672.64	1-2年	2.63
合计		429,701,773.76		54.74

#### 4、预付款项

##### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	421,452,798.51	71.64	993,722,717.84	81.36
1至2年	16,808,273.12	2.86	108,930,340.72	8.92
2至3年	93,510,628.51	15.9	117,666,704.48	9.63
3年以上	56,522,397.54	9.6	1,030,144.03	0.09
合计	588,294,097.68	100	1,221,349,907.07	100

预付款项期末余额较期初减少 51.83%，主要是本期结算前期末结算采购业务。账龄超过 1 年的预付款项系尚未结算业务。

##### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
富源县转龙山煤业有限公司	外部单位	83,747,734.29	2-3年	尚未结算
富源县龙源选煤有限公司	外部单位	33,357,786.23	3-4年	尚未结算
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	外部单位	31,976,030.26	1年内	尚未结算
泛湾物流股份有限公司	外部单位	26,860,915.08	1年内	尚未结算
师宗金俐源焦化有限责任公司	外部单位	19,574,608.30	1年内	尚未结算
合计		195,517,074.16		

#### 5、应收股利

##### (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南大为物流有限公司	280,737.64	
合计	280,737.64	

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	93,672,460.60	83.43			93,672,460.6	79,260,113.75	76.87			79,260,113.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,572,113.98	5.85	1,517,383.85	10.89	5,054,730.1	11,698,371.08	11.35	2,502,334.47	2.43	9,196,036.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,027,851.29	10.72			12,027,851.3	12,154,358.69	11.78			12,154,358.69
合计	112,272,425.87	/	1,517,383.85	/	110,755,042.0	103,112,843.52	/	2,502,334.47	/	100,610,509.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
民生金融租赁股份有限公司	29,169,292.09			租赁, 没有坏账风险
天治资产管理有限公司	22,258,293.75			待摊费用, 无坏账风险
待摊票据贴现利息	16,469,618.89			摊销贴息, 无坏账风险
江西省海济租赁有限责任公司	7,000,000.00			天治专项资产管理计划认购款, 无坏账风险
招银金融租赁有限公司	6,000,000.00			无坏账风险
曲靖恒远化工有限公司	4,975,255.87			无坏账风险
盘县柏果镇麦地煤矿(有限合伙)	7,800,000.00			无坏账风险
合计	93,672,460.60		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,994,709.75	499,470.98	10
1 至 2 年	609,711.50	91,456.73	15
2 至 3 年	21,320.00	4,264.00	20
3 至 4 年	32,272.27	9,681.69	30
4 至 5 年	3,975.00	2,385.00	60
5 年以上	910,125.46	910,125.46	100
合计	6,572,113.98	1,517,383.86	

## (2). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
民生金融租 赁股份有限 公司	租赁款	29,169,292.09	2-3 年	25.98	
天治资产管 理有限公司	认购款	22,258,293.75	1 年以内	19.83	
待摊票据贴 现利息	待摊贴现息	16,469,618.89	1 年以内	14.67	
江西省海济 租赁有限责 任公司	保证金	7,000,000.00	1 年以内	6.23	
招银金融租 赁有限公司	融资租赁保 证	6,000,000.00	2-3 年	5.34	
合计	/	80,897,204.73	/	72.05	

## 7、存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	240,211,164.84	44,612,417.08	195,598,747.76	700,392,381.19	31,147,452.06	669,244,929.13
在产品	167,808,153.97	12,965,179.12	154,842,974.85	1,367,166.50	-	1,367,166.50
库存商 品	340,888,401.88	40,935,999.07	299,952,402.81	553,289,136.38	13,903,344.52	539,385,791.86
周转材 料	9,365,138.03		9,365,138.03	5,109,571.72		5,109,571.72

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	758,272,858.72	98,513,595.27	659,759,263.45	1,260,158,255.79	45,050,796.58	1,215,107,459.21

存货期末余额较期初减少 45.70%，主要是报告期云南发生煤矿重大事故，省内煤矿全面停产整顿，公司生产主要原料煤不能正常采购，原料库存减少；同时公司加大产品存货管理，提高存货周转速度，避免存货占用资金。

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,147,452.06	35,788,853.44		22,323,888.42		44,612,417.08
在产品		12,965,179.12				12,965,179.12
库存商品	13,903,344.52	28,184,502.10		1,151,847.55		40,935,999.07
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	45,050,796.58	76,938,534.66		23,475,735.97		98,513,595.27

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	10,445,367.44	8,807,363.42
未抵扣进项税	117,801,178.32	149,319,210.59
信用证	0.00	40,689,330.61
银安盛资管-银河期货曲靖大为专项资产管理计划	61,291,852.39	0.00



合计	189,538,398.15	198,815,904.62
----	----------------	----------------

2014年12月, 下属曲靖大为煤焦供应有限公司与资产管理人上海浦银安盛资产管理有限公司设立了浦银安盛资管-银河期货曲靖大为专项资产管理计划, 委托资产管理人直接投资于期货资产管理计划, 间接进行商品期货、浦发银行现金管理工具(如存款、银行理财)等投资, 以谋求计划财产保值增值, 封闭期间自该计划生效之日起至本计划所投资的期货资产管理计划项下的委托资产运作起始日后12个月, 本资产管理计划终止时, 如全部计划资产不能全额兑付优先级份额的本金及7.15%的预期年化基准收益, 则差额部分不再进行补偿该计划并不能保证优先级份额的本金及基准收益的绝对安全。从2014年12月22日起, 下属曲靖大为煤焦供应有限公司对该资产管理计划累计投入资金59,936,988.00元, 截止2014年12月31日, 该资产管理计划净值为61,291,852.39元, 净值净增加1,354,864.39元。

## 9、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工具:						
可供出售 权益工具:	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76
按公允 价值计量的						
按成本 计量的	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76
合计	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76

### (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资 单位	账面余额			减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红利	
	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少			期末
广发银行	45,866,252.16			45,866,252.16					0.11	
云南四方云 电投能源有 限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					18.00	523,929.15
云南四方化 工有限公司					2,480,000.00			2,480,000.00	24.80	
云南大为制 氨有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					10.62	
盘县柏果镇 麦地煤矿(有 限合伙)	397,203,453.60			397,203,453.60					58.40	
合计	561,069,705.76			561,069,705.76	2,480,000.00			2,480,000.00	/	523,929.15

## (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	561,069,705.76			561,069,705.76
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金额	561,069,705.76			561,069,705.76

## 10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
云南大为物流有限公司	2,205,695.17			363,326.26			280,737.64			2,288,283.79
小计	2,205,695.17			363,326.26			280,737.64			2,288,283.79
二、联营企业										
小计										
合计	2,205,695.17			363,326.26			280,737.64			2,288,283.79

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,060,716,882.90	6,847,356,434.94	36,035,817.40	7,944,109,135.24
2. 本期增加金额	666,434,014.56	943,650,514.09	4,133,330.60	1,614,217,859.25
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额	2,410,330.11	1,541,592,591.46	207,085.78	1,544,210,007.35
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	1,724,740,567.35	6,249,414,357.57	39,962,062.22	8,014,116,987.14
二、累计折旧				
1. 期初余额	189,936,964.20	1,522,809,546.23	19,280,194.26	1,732,026,704.69
2. 本期增加金额	111,577,599.33	300,206,635.68	4,090,579.03	415,874,814.04
(1) 计提	111,577,599.33	300,206,635.68	4,090,579.03	415,874,814.04
				0.00
3. 本期减少金额		187,055,462.88	201,514.99	187,256,977.87
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	301,514,563.53	1,635,960,719.03	23,169,258.30	1,960,644,540.86
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	27,217,625.89	80,290,259.59		107,507,885.48
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	27,217,625.89	80,290,259.59		107,507,885.48
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,396,008,377.93	4,533,163,378.95	16,792,803.92	5,945,964,560.80
2. 期初账面价值	870,779,918.70	5,324,546,888.71	16,755,623.14	6,212,082,430.55

本期计提的折旧额 415,874,814.04 元。本期由在建工程转入固定资产原值 147,884.93 元。本期计提固定资产减值准备 107,507,885.48 元。

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,087,072,921.42	300,122,406.14		786,950,515.28

## 12、在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,174,028,346.28	36,097,120.33	1,137,931,225.95	1,117,620,183.14	10,924,200.00	1,106,695,983.14
合计	1,174,028,346.28	36,097,120.33	1,137,931,225.95	1,117,620,183.14	10,924,200.00	1,106,695,983.14

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
1、10万吨/年甲胺项目	65,500.00	705,008,550.84	6,398,616.59			711,407,167.43	112.02	98.00	166,629,397.42	27,907,587.61	6.77	自筹、贷款
2、鑫龙煤矿30万吨/年矿井建设	24,600.00	76,416,145.39	34,460,333.19			110,876,478.58	0.45	31.00	5,705,150.24	5,705,150.24	7.56	自筹、贷款
3、泸西焦化95万吨焦化项目	162,500.00	71,589,799.71	28,710,716.59		42,135,335.70	58,165,180.60	112.02	100.00				自筹、贷款
4、团结煤业15万吨改扩建项目		40,032,790.54	2,123,985.41	147,884.93		42,008,891.02		99.00				自筹
5、精煤调湿项目	5,197.60	33,711,908.39	3,031,042.01		1,813,000.00	34,929,950.40	123.92	100.00				自筹
6、1.5万吨浆太床项目	2,780.00	34,449,870.19				34,449,870.19	123.92	97.00	3,384,421.05			自筹、贷款
7、120万吨/年洗煤工程	12,000.00	26,526,768.06	3,286,008.04			29,812,776.10	135.62	99.00	385,356.57			自筹、贷款
8、烟尘治理等技改项目		15,747,448.83	4,263,410.61			20,010,859.44		94.00				自筹
9、BDO I 期项目	64,729.00	191,236.37	33,438,638.35		30,221,699.79	3,408,174.93		100.00	5,868,049.02			自筹、贷款
10、脱离子项目		11,990,305.28	2,006,756.62			13,997,061.90		100.00				自筹
11、其他项目		101,955,359.54	13,716,188.75		709,612.60	114,961,935.69						自筹
合计	337,306.6	1,117,620,183.14	131,435,696.16	147,884.93	74,879,648.09	1,174,028,346.28	/	/	181,972,374.30	33,612,737.85	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
10 万吨/年甲胺项目	11,387,900.00	相关产品市场需求减弱
BDO 项目	3,705,266.85	相关产品市场需求减弱
煤化工产业耦合循环经济项目	374,468.40	相关产品市场需求减弱
日产 1000 万 NM <sup>3</sup> 燃气-冶金联合装置	6,480,000.00	相关产品市场需求减弱
锰铁高炉及矿热炉资源综合利用项目	802,558.80	相关产品市场需求减弱
4 万吨/年苯酐项目	2,422,726.28	相关产品市场需求减弱
合计	25,172,920.33	/

## 13、工程物资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	2,581,397.38	3,240,870.11
合计	2,581,397.38	3,240,870.11

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	277,961,184.25	30,520,658.61		134,948,214.65	443,430,057.51
2. 本期增加金额	44,677,587.85	52,749,685.78			97,427,273.63
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	322,638,772.10	83,270,344.39		134,948,214.65	540,857,331.14
二、累计摊销					

1. 期初余额	30,576,301.50	6,928,611.86		7,560,566.76	45,065,480.12
2. 本期增加金额	3,156,684.68	4,165,372.89		472,536.10	7,794,593.67
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	33,732,986.18	11,093,984.75		8,033,102.86	52,860,073.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		5,799,147.67			5,799,147.67
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		5,799,147.67			5,799,147.67
四、账面价值					
1. 期末账面价值	288,905,785.92	66,377,211.97		126,915,111.79	482,198,109.68
2. 期初账面价值	247,384,882.75	23,592,046.75		127,387,647.89	398,364,577.39

本期无形资产摊销额 7,794,593.67 元，子公司云南云维化工精制有限公司无形资产测试减值 5,799,147.67 元。

## 15、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
投资团结煤业形成的商誉	40,625,052.36					40,625,052.36
合计	40,625,052.36					40,625,052.36

本公司的控股子公司大为制焦以前年度以货币资金 8400 万元取得富源团结煤业有限公司 70% 的股权，购买日享有的富源团结煤业有限公司可辨认净资产公允价值的份额为 43,454,947.64 元，确认商誉 40,625,052.36 元，本公司对其具有实际控制权。

## 16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	17,336,907.24	10,840,341.80	13,885,472.12		14,291,776.92

设备维护费	445,579.50		250,357.00		195,222.50
大修费		15,594,130.64	2,530,498.20		13,063,632.44
渣场修造费	17,103,041.96		1,754,158.20		15,348,883.76
土地租赁费	105,989.58	110,000.00	36,666.67		179,322.91
合计	34,991,518.28	26,544,472.44	18,457,152.19		43,078,838.53

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	329,419,938.48	69,999,940.53	89,207,456.88	5,576,225.67
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	329,419,938.48	69,999,940.53	89,207,456.88	5,576,225.67

递延所得税资产期末余额较期初增加 64,423,714.86 元，主要是资产减值准备增加。

## 18、短期借款

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	130,000,000.00	352,726,000.00
抵押借款	90,000,000.00	
保证借款	2,540,700,000.00	2,198,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	544,000,000.00
应收账款保理借款		40,400,000.00
合计	2,830,700,000.00	3,135,126,000.00

## 19、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,681,937,866.00	321,160,492.80
商业承兑汇票	180,000,000.00	1,329,084,597.34
合计	2,861,937,866.00	1,650,245,090.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 2,861,937,866.00 元。

应付票据期末余额较期初增加 73.43%，主要是公司票据融资额增加。

## 20、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,419,012,850.78	1,549,680,286.37
1-2 年 (含 2 年)	67,959,580.52	22,203,760.32
2-3 年 (含 3 年)	21,168,824.94	11,172,316.80
3 年以上	10,424,018.95	20,837,933.06
合计	2,518,565,275.19	1,603,894,296.55

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华陆工程科技有限责任公司	14,199,632.80	尚未结算
云南省第二安装工程公司	9,887,087.34	尚未结算
北京三聚创洁科技发展有限公司	4,882,500.00	尚未结算
宣威凡欣焦化设备制造厂	3,503,568.17	尚未结算
富源县中源选煤有限公司	3,137,413.79	尚未结算
北京中科华强能源投资管理有限公司	2,555,292.20	尚未结算
四川天一科技股份有限公司	2,322,976.26	尚未结算
云南亚太环境工程设计研究有限公司	2,152,600.00	尚未结算
昆明启立通用设备有限公司	2,055,787.01	尚未结算
富源县老厂镇恒达煤矿	2,019,555.47	尚未结算
合计	46,716,413.04	/

## 其他说明

应付账款余额中，公司及所属企业开立信用证金额为 951,600,000.00 元，还款日期在 6 个月以内，具体明细如下：

申请开立信用证企业	开证行	借款日期	还款日期	融资金额
云南云维股份有限公司	兴业银行北京路支行	2014.10.15	2015.4.14	70,000,000.00
云南大为制焦有限公司	兴业银行	2014.9.11	2015.3.11	57,000,000.00
云南大为制焦有限公司	民生银行	2014.9.26	2015.9.3	82,000,000.00
云南大为制焦有限公司	民生银行	2014.10.22	2015.4.21	50,000,000.00
云南大为制焦有限公司	农业银行	2014.9.12	2015.3.10	36,000,000.00
云南大为制焦有限公司	民生银行	2014.11.19	2015.5.14	66,000,000.00
云南大为制焦有限公司	民生银行	2014.11.24	2015.5.14	66,000,000.00



云南大为制焦有限公司	农业银行	2014. 12. 18	2015. 6. 16	10,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	华夏银行昆明金康支行	2014. 11. 10	2015. 05. 07	20,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	华夏银行昆明金康支行	2014. 11. 19	2015. 05. 18	16,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2014. 9. 16	2015. 03. 16	22,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2014. 9. 16	2015. 03. 16	22,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2014. 11. 17	2015. 05. 15	13,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2014. 12. 08	2015. 06. 09	50,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2014. 7. 28	2015. 01. 28	30,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2014. 8. 27	2015. 01. 27	30,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2014. 9. 17	2015. 01. 17	30,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2014. 9. 17	2015. 01. 17	30,000,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	民生银行昆明分行	2014. 11. 19	2015. 05. 14	8,100,000.00
曲靖大为焦化制供气有限公司	民生银行昆明分行	2014. 11. 25	2015. 05. 14	30,000,000.00
云南大为商贸有限公司	光大银行龙泽园支行	2014. 8. 21	2015. 2. 17	20,000,000.00
云南大为商贸有限公司	民生银行昆明分行	2014. 4. 28	2015. 4. 27	42,000,000.00
云南泸西大为焦化有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2014/7/23	2015/1/20	25,000,000.00
云南泸西大为焦化有限公司	中国农业银行泸西县支行	2014/11/5	2015/5/11	14,500,000.00
云南泸西大为焦化有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2014/11/20	2015/5/18	32,000,000.00
云南泸西大为焦化有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2014/6/12	2014/12/9	60,000,000.00
曲靖大为煤焦供应有限公司	招商银行曲靖分行	2014. 8. 12	2015. 02. 12	20,000,000.00
合计				951,600,000.00

## 21、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	60,244,044.26	419,520,431.85
1年至2年(含2年)	1,867,752.97	3,715,794.87
2年至3年(含3年)	669,657.74	434,499.35
3年以上	975,452.35	730,380.37
合计	63,756,907.32	424,401,106.44

预收款项期末余额较期初减少 84.98%，主要是本期结算前期未结算销售业务，同时公司生产装置低负荷运行，预收货款减少。

## 22、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,460,021.86	335,301,283.72	310,433,182.79	60,328,122.79
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,460,021.86	335,301,283.72	310,433,182.79	60,328,122.79

### (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	676,368.83	213,041,842.29	211,211,560.18	2,506,650.94
二、职工福利费	25,204,066.07	16,955,523.59	17,918,948.41	24,240,641.25
三、社会保险费	8,047,205.32	75,443,256.19	62,236,205.57	21,254,255.94
其中：医疗保险费	997,276.45	19,017,024.08	15,481,916.24	4,532,384.29
工伤保险费	1,402,615.72	4,109,996.36	3,456,322.36	2,056,289.72
生育保险费	810,356.38	1,924,836.27	1,806,933.72	928,258.93
基本养老保险费	3,817,245.93	43,122,646.17	35,415,596.36	11,524,295.74
企业年金缴费	-84,116.13	3,080,985.90	2,847,337.91	149,531.86
失业保险费	1,103,826.97	4,187,767.41	3,228,098.98	2,063,495.40
四、住房公积金	1,172,472.96	22,548,101.98	13,418,734.84	10,301,840.10
五、工会经费和职工教育经费	359,908.68	6,944,209.67	5,279,383.79	2,024,734.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		368,350.00	368,350.00	
合计	35,460,021.86	335,301,283.72	310,433,182.79	60,328,122.79

应付职工薪酬期末余额较期初增加 70.13%，主要是公司经营资金紧张，部分社会保险费用延后缴纳。

## 23、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,014,119.13	
消费税		
营业税	2,788,036.84	4,464,976.54
企业所得税	9,379,924.31	13,258,587.82
个人所得税	249,883.40	359,824.70
城市维护建设税	1,227,465.93	398,847.74
资源税	79,049.82	75,798.51
土地使用税	2,931,548.34	
印花税	174,707.87	294,510.48
教育费附加及地方教育费附加	1,273,665.21	473,554.83
房产税	533,794.29	-5,036.12
其他税费	94,642.21	191,671.42
合计	25,746,837.35	19,512,735.92

应交税费期末余额较期初增加 31.95%，主要是本报告期消化了部分前期留抵进项税。

## 24、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,623,568.60	353,379.96
企业债券利息	32,958,331.07	32,958,333.31
短期借款应付利息	4,647,190.68	187,330.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	39,229,090.35	33,499,043.27

## 25、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	360,806,961.54	122,184,886.50
1 年至 2 年（含 2 年）	7,367,687.89	11,383,678.30
2 年至 3 年（含 3 年）	836,319.99	13,099,181.59
3 年以上	21,733,553.56	27,817,019.30
合计	390,744,522.98	174,484,765.69

其他应付款期末余额较期初增加 123.94%，主要是本报告期末向非金融机构借款。

## 26、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,279,880,000.00	786,020,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	237,606,455.10	230,535,645.13
合计	1,517,486,455.10	1,016,555,645.13

一年内到期非流动负债期末余额较期初增加 49.28%，主要是公司部分长期借款及长期应付款在一年内将逐步到期。

## 27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
信用证		820,000,000.00
合计		820,000,000.00

## 28、长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,058,230,000.00
抵押借款	75,000,000.00	
保证借款	300,000,000.00	
信用借款		500,000,000.00
合计	375,000,000.00	1,558,230,000.00

长期借款期末余额较期初减少 75.93%，主要是公司项目借款逐步到期，一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债。

## 29、应付债券

### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	992,766,054.79	990,984,315.03
合计	992,766,054.79	990,984,315.03

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 云维债	1,000,000,000.00	2011年6月1日	7年	1,000,000,000.00	990,984,315.03		56,499,997.69		56,500,000.00	992,766,054.79
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	990,984,315.03		56,499,997.69		56,500,000.00	992,766,054.79

## 30、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
租赁公司	345,853,653.58	458,002,023.87

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	4年	221,374,187.51	6.40%	21,374,187.51	54,036,690.58	售后回租
赛鼎工程有限公司	8年	17,980,000.00	7.04%		20,897,500.00	经营合作
民生金融租赁股份有限公司	4年	346,834,996.16	7.04%	46,834,996.16	62,807,868.02	售后回租
赛鼎工程有限公司	8年	62,632,000.00	7.04%	12,044,075.70	19,828,744.62	经营合作
天治资产实体产业0003号专项资产管理计划	2年	90,060,000.00			90,060,000.00	担保、股权质押
江西省海济租赁有限责任公司	2年	70,000,000.00	11.96%	8,372,000.00	10,914,285.00	信用
中投融资租赁有限公司	5年	201,159,704.33	7.04%	41,746,504.33	87,308,565.36	
合计		1,010,040,888.00	0.47	130,371,763.70	345,853,653.58	

## 31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
3*75t/h 锅炉脱硫脱销一体化项目专项资金	1,350,000.00	1,425,000.00
精煤调湿项目及烟气脱硫项目资金	5,480,000.00	4,710,000.00
富源县财政局拨入的公共租赁住房建设专项资金	3,210,000.00	
合计	10,040,000.00	6,135,000.00

其他非流动负债期末余额较期初增加 63.65%，主要是本报告期收到与资产相关的政府补助。

### 32、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	616,235,000.00						616,235,000.00

### 33、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,423,887,761.31			1,423,887,761.31
其他资本公积	4,787,119.15			4,787,119.15
合计	1,428,674,880.46			1,428,674,880.46

### 34、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-15,793,785.90					-15,793,785.90
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分		-15,793,785.90					-15,793,785.90
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		-15,793,785.90					-15,793,785.90

2014年4月，公司第六届董事会第二十二次会议决议审议通过了《公司关于控股子公司曲靖大为煤焦供应有限公司拟增加动力煤、甲醇期货业务进行套期保值及投入保证金的议案》，控股子公司曲靖大为煤焦供应有限公司对动力煤、甲醇期货业务进行套期保值，对与公司原材料和产品相关焦煤、焦炭、螺纹钢、动力煤、甲醇期货品种，相关的现金流量变动风险进行套期，截止2014年12月31日，公司已平仓套期保值项目实现39,311,176.00元有效套期，进入了当期损益，公司期末未平仓期货持仓浮动亏损15,793,785.90元，分别反映于其他流动资产和其他综合收益。

### 35、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,915,569.66	8,935,370.38	21,664,711.25	1,186,228.79
合计	13,915,569.66	8,935,370.38	21,664,711.25	1,186,228.79

### 36、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,205,433.57			124,205,433.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	124,205,433.57			124,205,433.57

### 37、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-798,998,627.07	-837,564,140.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-798,998,627.07	-837,564,140.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,047,825,259.95	38,565,513.51
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-12,189,471.43	
期末未分配利润	-1,834,634,415.59	-798,998,627.07

### 38、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,305,863,107.70	6,136,238,198.82	8,202,538,194.57	7,434,977,338.91
其他业务	317,600,508.86	246,412,494.09	271,471,497.75	276,560,434.61
合计	6,623,463,616.56	6,382,650,692.91	8,474,009,692.32	7,711,537,773.52

### 39、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	8,070,574.57	8,596,745.31
城市维护建设税	4,032,683.57	10,736,322.49
教育费附加	4,307,026.52	10,853,072.42
资源税		651,733.88
水利建设基金	1,223,799.32	388,828.52
合计	17,634,083.98	31,226,702.62

营业税金及附加本期较上年同期减少 43.53%，主要是报告期公司产品产销量及售价均下降，营业收入减少，从而营业税金及附加减少。

### 40、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	195,373,261.68	245,977,590.63
铁路专用线费用	31,998,309.86	37,476,195.51
销售服务费	13,476,811.95	5,150,978.93
规费	8,152,860.42	13,793,376.09
职工薪酬	22,051,970.19	10,713,841.51
其他	25,837,468.95	28,043,329.40
合计	296,890,683.05	341,155,312.07



## 41、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬总额	108,129,890.74	114,716,820.05
折旧与摊销	48,080,700.01	47,850,103.88
排污费	15,796,663.00	10,550,973.82
税金	16,290,974.23	20,176,093.35
土地使用费	2,828,719.84	3,227,335.33
运输装卸费	15,000,132.84	19,282,923.19
水费、电费	2,578,966.11	2,119,631.27
审计及咨询费	8,902,816.93	6,648,405.41
保险费	3,769,461.54	3,509,175.99
绿化费	4,849,740.49	3,181,731.04
差旅费	3,358,053.79	3,201,982.59
办公费	5,467,131.67	5,553,937.29
修理费及零星物料消耗	14,509,769.86	16,644,472.78
业务招待费	10,165,440.13	10,755,871.46
安全生产费	31,351,116.77	14,296,895.13
停工损失	62,701,144.12	46,497,109.13
其他	23,668,940.48	25,492,388.56
合计	377,449,662.55	353,705,850.27

## 42、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	688,412,415.75	655,201,955.35
利息收入	-53,506,480.86	-73,472,606.84
汇兑损益	-55,198.45	-606,110.82
其他	35,138,340.25	58,804,233.04
合计	669,989,076.69	639,927,470.73

## 43、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	48,269,729.43	-25,272,069.43
二、存货跌价损失	53,462,798.69	-2,202,698.18
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	107,507,885.48	

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	25,172,920.33	10,924,200.00
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	5,799,147.67	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	240,212,481.60	-16,550,567.61

其他说明：

资产减值损失本期较上年同期增加 256,763,049.21 元，主要是本期根据会计政策规定，结合公司资产情况，对相关资产进行了减值测试并提取了相应的减值准备。

#### 44、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	363,326.26	311,930.71
处置长期股权投资产生的投资收益	6,831,101.81	309,262,212.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	523,929.15	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		14,656.94
合计	7,718,357.22	309,588,800.48

投资收益本期较上年同期减少 97.51%，主要是上期处置长期股权投资。

#### 45、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	840,302.64	44,309,743.27	840,302.64
其中：固定资产处置利得	840,302.64	44,309,743.27	840,302.64
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	22,517,900.00	9,536,758.00	22,517,900.00
其他	11,675,970.42	275,494,279.11	11,675,970.42
合计	35,034,173.06	329,340,780.38	35,034,173.06

营业外收入本期较上年同期减少 89.36%，主要是上期公司出售资产，以及下属子公司确认投资的股权份额收益。

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
煤气化筛渣项目	100,000.00		与收益相关
105万吨/年焦炉干熄焦节能环保技术改造项目	2,000,000.00		与收益相关
105万吨/年焦炉干熄焦节能环保技术改造项目	4,000,000.00		与收益相关
105万吨/年焦炉干熄焦节能环保技术改造项目	2,696,000.00		与收益相关
焦炉干熄焦节能环保技术改造项目	150,000.00		与收益相关
焦炉烟气余热回收节能项目市级奖励资金	100,000.00		与收益相关
105万吨/年焦炉干熄焦节能环保技术改造项目	1,000,000.00		与收益相关
临时电价补贴奖励	12,396,900.00	4,479,258.00	与收益相关
锅炉脱硝一体化项目专项资金	75,000.00	75,000.00	与资产相关
银行贷款贴息		749,000.00	与收益相关
2013年省级工业跨		100,000.00	与收益相关

越发展专项资金			
大型科学仪器协作 共用分析测试补贴		3,500.00	与收益相关
沾益财政重工业财 政收储补助费		4,130,000.00	与收益相关
合计	22,517,900.00	9,536,758.00	/

#### 46、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置 损失合计	24,002,463.33	27,559,201.21	24,002,463.33
其中：固定资产处 置损失	24,002,463.33	27,559,201.21	24,002,463.33
无形资产 处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠	525,100.00	397,310.50	525,100.00
盘亏损失	1,343,316.17	388,133.25	1,343,316.17
其他	143,703.56	1,224,788.36	143,703.56
合计	26,014,583.06	29,569,433.32	26,014,583.06

#### 47、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,856,247.04	19,902,737.58
递延所得税费用	-64,423,714.86	1,423,082.60
合计	-51,567,467.82	21,325,820.18

#### 48、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	22,442,900.00	9,536,758.00
往来款项及备用金	10,902,123.66	10,501,187.59

利息收入	11,917,436.00	13,258,774.42
保证金、押金等	3,672,607.18	1,097,962.68
合计	48,935,066.84	34,394,682.69

收到的其他与经营活动有关的现金本期较上年同期增加 42.28%，主要是收到的政府补助金及个人往来款项增加。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用现金支付的各项管理费用	72,785,396.26	69,753,711.62
使用现金支付的各项营业费用	13,646,197.25	21,548,809.02
往来款项及备用金	139,595,777.31	13,627,309.14
金融机构手续费	3,261,148.62	916,619.93
保证金、押金等	810,041.82	561,568.9
合计	230,098,561.26	106,408,018.61

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付履约保证金		528,290.00
合计		528,290.00

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、票据及贸易融资	991,851,676.45	852,962,438.40
取得长期融资款项	30,871,429.00	673,776,200.00
收到关联方往来款	591,552,534.23	141,887,048.14
合计	1,614,275,639.68	1,668,625,686.54

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还信用证、票据及贸易融资	1,304,195,179.70	785,980,816.09
归还关联方往来款	630,329,486.27	112,011,266.92
垫付出售资产涉及款项		698,314,000.00
合计	1,934,524,665.97	1,596,306,083.01

## 49、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,293,057,649.18	1,041,478.08
加：资产减值准备	240,212,481.60	-16,550,567.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	415,874,814.04	470,859,995.00
无形资产摊销	7,794,593.67	8,522,191.27
长期待摊费用摊销	18,457,152.19	23,281,689.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	229,477,183.07	-16,750,542.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	23,826,931.83	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	688,412,415.75	655,201,955.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,718,357.22	-309,588,800.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-64,423,714.86	1,423,082.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	501,885,397.07	-45,050,796.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-896,403,555.11	360,440,483.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	212,582,463.17	-344,031,882.29
其他		-6,291,508.78
经营活动产生的现金流量净额	76,920,156.02	782,506,778.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	87,660,148.69	1,921,884,852.62
减：现金的期初余额	1,921,884,852.62	1,404,213,739.44
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	-1,834,224,703.93	517,671,113.18

## (2). 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	87,660,148.69	1,921,884,852.62
其中：库存现金	571,702.20	537,632.89
可随时用于支付的银行存款	76,935,674.38	1,081,658,676.55
可随时用于支付的其他货币资金	10,152,772.11	810,242,792.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	87,660,148.69	1,921,884,852.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,960,368,346.35	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,960,368,346.35	/

## 51、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：2014年4月，公司第六届董事会第二十二次会议决议审议通过了《公司关于控股子公司曲靖大为煤焦供应有限公司拟增加动力煤、甲醇期货业务进行套期保值及投入保证金的议案》，控股子公司曲靖大为煤焦供应有限公司对动力煤、甲醇期货业务进行套期保值，对与公司原材料和产品相关焦煤、焦炭、螺纹钢、动力煤、甲醇期货品种，相关的现金流量变动风险进行套期，截止2014年12月31日，公司已平仓套期保值项目实现39,311,176.00元有效套期，进入了当期损益，公司期末未平仓期货持仓浮动亏损15,793,785.90元，分别反映于其他流动资产和其他综合收益。

## 八、合并范围的变更

### (1). 其他原因的合并范围变动

#### a) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)
云南格宁环保产业有限公司	新出资成立	573.06	-26.94
云南云维飞虎化工有限公司	新出资成立	36,221.72	-446.86

#### b) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因	处置日净资产(万元)	期初至处置日净利润
宣威市云维商贸有限公司	注销	1,363.89	0

## 九、关联方及关联交易

### (1). 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
云南煤化工集团有限公司	云南省昆明市	煤炭加工及煤化工产品生产销售	3,197,495,000.00	16.47	16.47
云南云维集团有限公司	云南省曲靖市沾益县	化肥	3,334,500,000.00	41.79	41.79

本企业最终控制方是云南煤化工集团有限公司

### (2). 本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
-------	------	-----	------	------	------	---------	----------



曲靖大为焦化制供气有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	徐乔德	焦炭及化工产品	319,640,000.00	54.8	54.8
云南大为制焦有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	凡剑	焦炭及化工产品	1,055,000,000.00	96.36	96.36
云南云维化工精制有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	李斌	1,4-丁二醇	220,000,000.00	100	100
云南云维乙炔化工有限公司	有限责任公司	云南省宣威市	李树全	电石、醋酸乙烯	100,000,000.00	82	82
云维保山有机化工有限公司	有限责任公司	云南省保山市施甸县	李树全	电石、醋酸乙烯等乙炔化工产品	100,000,000.00	100	100
曲靖大为煤焦供应有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	陈云宝	煤焦产品销售	213,872,276.00	95.32	95.32
云南大为商贸有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	叶光华	化工产品销售	142,815,643.00	89.5	89.5
云南大为恒远化工有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	凡剑	化工产品	30,000,000.00	67	67
富源县团结煤业有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市富源县	潘文平	原煤采掘	5,000,000.00	70	70
云南泸西大为焦化有限公司	有限责任公司	云南省红河州泸西县	吕忠继	焦炭、化工产品	475,000,000.00	42.11	42.11
盘县大为煤业有限公司	有限责任公司	贵州省盘县柏果镇	何建明	烟煤和无烟煤的开采洗选	40,000,000.00	51	51
富源县鑫龙煤矿有限公司	有限责任公司	富源县后所镇	吴满平	煤炭开采	5,000,000.00	90	90
富源县后所镇罗冲煤矿有限公司	有限责任公司	富源县老厂乡	吴满平	煤炭开采	5,000,000.00	100	100
泸西县润泸引水灌溉有限公司	有限责任公司	红河州泸西县	黄鑫	供水设施建设、工业和农业用水供应	43,000,000.00	70	70
富源县老厂金烁选煤有限公司	有限责任公司	富源县后所镇	张华平	煤炭选洗	20,000,000.00	60	60

宣威市云维商贸有限公司	有限责任公司	云南省宣威市	陈云宝	煤炭销售	5,000,000.00	80	80
河口大为商贸有限公司	有限责任公司	云南省河口县	陈云宝	煤炭及化工产品销售	10,000,000.00	100	100
广西大为国际贸易有限公司	有限责任公司	广西南宁市	陈云宝	进出口贸易	10,000,000.00	100	100

### (3). 本企业合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
云南大为物流有限公司	有限责任公司	云南省昆明市	叶光华	物流	3,600,000.00	50	50

### (4). 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南云维糖业有限公司	母公司的控股子公司
云南远东化肥有限责任公司	母公司的控股子公司
云南大为制氮有限公司	母公司的控股子公司
云南大为化工装备制造有限公司	母公司的控股子公司
南宁云冠贸易有限公司	母公司的控股子公司
曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司	母公司的控股子公司
富源县黄泥河镇天源煤矿有限公司	母公司的控股子公司
富源县营上镇顺源煤矿有限公司	母公司的控股子公司
富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	母公司的控股子公司
兴义市龙华煤焦有限公司	母公司的控股子公司
普洱大为垦业化肥有限公司	母公司的控股子公司
富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司	母公司的控股子公司
大理州大维肥业有限责任公司	母公司的控股子公司
大理州大维九扬物流有限公司	母公司的控股子公司
云南东源煤业集团有限公司	集团兄弟公司
云南解化清洁能源开发有限公司	受同一实际控制人控制
云南东源煤电股份有限公司	受同一实际控制人控制
云南煤化房地产开发有限公司	集团兄弟公司
富源县十八连山镇天井煤矿有限公司	母公司的控股子公司
曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	母公司的控股子公司

## (5). 关联交易情况

## 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云维集团有限公司	甲醇	61,632,817.13	16,783,865.65
云南云维集团有限公司	尿素	36,743,261.58	
云南云维集团有限公司	硫酸铵	80,133.57	
云南云维集团有限公司	氨水、液氨	53,355,945.87	14,612,746.67
云南云维集团有限公司	PVA		1,258,726.50
云南云维集团有限公司	蒸汽	32,762,912.76	39,146,051.39
云南云维集团有限公司	清水、软水	1,542,035.68	1,379,559.37
云南云维集团有限公司	水泥矿		410,629.68
云南云维集团有限公司	原料煤		9,062,211.13
云南云维集团有限公司	备品备件、修理配件等	29,636,880.92	11,052,416.37
云南云维集团有限公司	安全、消防服务费		7,380,238.10
云南云维集团有限公司	机车及铁路专线使用费		25,951,078.36
云南云维集团有限公司	排污费	1,062,088.03	1,815,113.96
云南云维集团有限公司	罐车使用费	482,150.82	654,504.66
云南云维集团有限公司	甲醇充装费、运费等	6,632,045.90	3,909,719.47
曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司	原料煤	23,273,804.00	49,247,580.53
曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	原料煤	54,617,478.16	124,234,529.50
富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司	原料煤	33,453,301.06	
富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	原料煤		3,326,763.95
兴义市龙华煤焦有限公司	原料煤		23,402,551.29
云南东源煤业集团有限公司	原料煤	540,819,019.62	294,854,009.36
云南云维乙炔化工有限公司	石灰		4,826,168.86
云南大为化工装备制造有限公司	设备及其它	32,660,478.16	3,835,453.76
云南大为化工装备制造有限公司	材料	9,616,571.39	33,981,797.17
云南大为制氮有限公司	液氨	65,833,050.07	98,296,124.05
云南大为制氮有限公司	二氧化碳	1,484,563.09	2,822,775.64
云南大为制氮有限公司	软水	73,976.92	102,947.45
云南大为制氮有限公司	备件、其他材料	202,557.53	569,634.89
云南大为化工装备制造有限公司	修理费	1,447,371.33	6,585.00
云南大为福隆商贸有限公司	氯化铵	449,000.00	
云南云维糖业有限公司	材料及其他	339,275.31	
合计		988,200,718.90	772,923,782.76

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云维集团有限公司	煤焦产品	181,756,892.93	60,715,614.90
云南云维集团有限公司	硫酸铵		10,824,814.17
云南云维集团有限公司	纯碱、氯化铵	956,196.57	1,469,058.38
云南云维集团有限公司	甲醇		10,131,522.73
云南云维集团有限公司	PVA		1,851,222.21
云南云维集团有限公司	原料气	1,091,577.86	77,632,591.58
云南云维集团有限公司	材料及其它	1,184,986.36	1,018,815.42
云南云维集团有限公司	销售、采购代理费	26,632,413.07	20,177,582.61
云南云维集团有限公司	铁路专线费用	2,780,639.60	816,235.85
云南云维集团有限公司	仓储物流费	487,990.58	5,863,276.23
云南远东化肥有限责任公司	氯化铵	3,216,709.25	7,504,790.80
云南远东化肥有限责任公司	硫酸铵	801,587.01	825,608.13
云南远东化肥有限责任公司	铁路专线费用	164,816.03	14,858.49
云南云维糖业有限公司	纯碱、氯化铵	864,482.00	534,846.15
云南煤化工集团有限公司	水费		721,403.25
云南大为化工装备制造有限公司	水电、材料及其他	1,358,810.36	994,205.00
云南大为化工装备制造有限公司	铁路专线费用	36,825.48	7,830.19
南宁云冠贸易有限公司	甲醇		6,484,896.58
云南沾兴隆服务有限责任公司	煤气	269,576.34	
云南大为制氮有限公司	纯碱	239,837.60	268,803.39
云南大为制氮有限公司	煤焦产品	309,685.91	80,726,251.14
云南大为制氮有限公司	甲醇	70,709.06	1,483,979.66
云南大为制氮有限公司	材料及其它	73,556.86	114,508.24
云南大为制氮有限公司	代理费	3,437,729.22	2,915,488.40
云南大为制氮有限公司	铁路专线费用	2,901,939.62	468,604.72
云南云维乙炔化工有限公司	煤焦产品	1,971,000.04	23,050,263.81
云南云维乙炔化工有限公司	托管及代理	265,688.00	
普洱大为垦业化肥有限公司	硫酸铵	149,241.25	1,882,058.53
普洱大为垦业化肥有限公司	氯化铵	2,786,985.00	3,338,005.00
大理州大维肥业有限责任公司	氯化铵	11,574,420.00	29,285,120.00
大理州大维肥业有限责任公司	硫酸铵	305,670.00	360,346.24
大理州大维肥业有限责任公司	过磷酸钙	134,460.00	

大理州大维九扬物流有限公司	氯化铵	510,240.00	
大理州大维九扬物流有限公司	尿素	29,366,445.00	
云南煤化工应用技术研究院	炭黑	560,666.61	
云南解化清洁能源开发有限公司	纯碱	1,900,982.90	
合计		278,162,760.51	351,482,601.80

## 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云维集团	云维股份	其他资产托管	2013年4月22日	2016年4月21日	300	350
云维集团	云维股份	其他资产托管	2013年11月1日	2016年10月31日	100	50
大为制氨	云维股份	其他资产托管	2013年4月22日	2016年4月21日	400	467
保山有机	云维股份	其他资产托管	2013年11月1日	2016年10月31日	50	25
乙炔化工	云维股份	其他资产托管	2013年11月1日	2016年10月31日	50	25
合计					900	917

### 关联托管/承包情况说明

根据本公司与云南云维集团有限公司、云南大为制氨有限公司、云南云维乙炔化工有限公司和云维保山有机化工有限公司签订的《委托经营管理协议》，本公司为其委托管理标的资产提供经营管理服务，每年按照实际托管月数收取委托经营管理费。

## 3、关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南云维集团有限公司	土地使用权	447,074.39	2,069,648.73

## 4、关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2014.5.15	2015.5.15	否

云南煤化工集团有限公司	100,000,000.00	2014.6.19	2015.6.19	否
云南煤化工集团有限公司	100,000,000.00	2014.7.29	2015.7.29	否
云南煤化工集团有限公司	1,000,000,000.00	2011.6	2016.6	否
云南煤化工集团有限公司	68,000,000.00	2014.11.04	2015.10.22	否
云南煤化工集团有限公司	82,000,000.00	2014.11.05	2015.10.22	否
云南煤化工集团有限公司	50,000,000.00	2014.11.7	2015.10.22	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	10,000,000.00	2014.12.12	2015.12.11	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	3,700,000.00	2014.12.16	2015.12.14	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2014.11.21	2015.05.2	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2014.09.18	2016.09.18	否
云南云维集团有限公司	30,060,000.00	2014.12.03	2016.12.03	否
云南云维集团有限公司	832,300,000.00	2009.02.17	2015.12.15	否
云南煤化工集团有限公司	395,660,000.00	2009.9.1	2015.12.25	否
云南煤化工集团有限公司	480,000,000.00	2010.8.23	2019.7.29	否
云南煤化工集团有限公司	128,841,986.24	2013.01.30	2016.01.30	否
云南煤化工集团有限公司	250,000,000.00	2013.8.14	2015.1.4	否
云南煤化工集团有限公司	50,000,000.00	2014.05.08	2015.05.08	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2014.02	2015.02	否
云南煤化工集团有限公司	80,000,000.00	2014.07.02	2015.07.02	否
云南煤化工集团有限公司	40,000,000.00	2014.08.01	2015.08.01	否
云南煤化工集团有限公司	50,000,000.00	2014.08.22	2015.08.22	否
云南煤化工集团有限公司	200,000,000.00	2013.04.26	2015.04.26	否
云南煤化工集团有限公司	186,650,000.00	2007.7.10	2015.6.7	否

### 关联担保情况说明

因公司及子公司生产经营及项目建设的需要，部份借款需由公司实际控制人云南煤化工集团有限公司和控股股东云南云维集团有限公司进行担保，形成关联交易事项，经公司及子公司与实际控制人和控股股东协商一致，参照行业融资服务收费标准，公司及子公司需根据实际担保金额向担保方交纳担保服务费，具体标准如下表：

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	收取比例
云南煤化工集团有限公司	实际控制人	提供担保	担保费	一年期以内（含一年）担保费率为6%，按次收取；一年期以上的担保费率为2%，按年收取；

云南云维集团有限公司	控股股东	提供担保	担保费	AAA 级、AA 级、A+级、A 级、A-级、BBB 级每年按担保总额的 5%-10%收取，特殊情况的担保费另行协商确定；
------------	------	------	-----	---

注：按照相关协议，本公司及子公司本年累计向云维集团有限公司支付担保费 6,987,600.00 元，需向云南煤化工集团有限公司支付担保费 13,134,366.67 元。

## 5、关联方资金拆借

本报告期本公司向实际控制人云南煤化工集团有限公司拆入资金 5.91 亿元，期末所拆入资金本金已归还。

## 6、关联方资产转让、债务重组情况

(1) 经本公司第六届董事会第二十五次会议、2014 年第一次临时股东大会决议通过，本公司以 1,040.56 万元的对价收购控股股东云南云维集团有限公司持有的曲靖大为煤焦供应有限公司 2.34% 股权和云南大为制氨有限公司持有曲靖大为煤焦供应有限公司 2.34% 的股权，收购完成后本公司持有曲靖大为煤焦供应有限公司 100% 的股权。上述股权已经北京中同华资产评估有限公司云南分公司进行资产评估并出具了“中同华评报字（2014）第 243 号”的资产评估报告。

(2) 经本公司第六届董事会第二十次会议、2014 年第一次临时股东大会决议通过，本公司以 1,507.26 万元的对价收购控股股东云南云维集团有限公司持有的云南大为商贸有限公司 5.35% 股权和云南大为制氨有限公司持有云南大为商贸有限公司 5.15% 的股权，收购完成后本公司持有云南大为商贸有限公司 100% 的股权。上述股权已经北京中同华资产评估有限公司云南分公司进行资产评估并出具了“中同华评报字（2014）第 247 号”的资产评估报告。

## 7、关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	626.44	347.63

## (6). 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南云维集团	254,128,907.67		88,265,092.54	

	有限公司				
应收账款	云南云维乙炔化工有限公司			76,504,964.97	
应收账款	云南大为制氮有限公司	27,450,935.03		28,911,219.57	
应收账款	云维保山有机化工有限公司			3,144,600.00	
应收账款	云南大为化工装备制造有限公司	362,568.66		8,300.00	
应收账款	普洱大为垦业化肥有限公司	1,274,080.00			
应收账款	云南沾益兴隆服务有限责任公司	138,464.20			
预付款项	云南大为制氮有限公司	646,140.71		60,444,389.53	
预付款项	曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	-		42,171,590.06	
预付款项	富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司	4,000,000.00		34,711,408.88	
预付款项	富源县十八连山镇天井煤矿有限公司	1,541,892.18			
预付款项	富源县营上镇顺源煤矿有限公司	15,873,665.60		1,500,000.00	
预付款项	富源县黄泥河镇天源煤矿有限公司	10,951,127.38		30,951,127.38	
预付款项	曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司			22,952,319.81	
预付款项	云南煤化房地产开发有限公司			20,000,000.00	
预付款项	兴义市龙华煤焦有限公司	3,868,477.03		3,868,477.03	
预付款项	富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	151,429.76		1,607,686.18	

## 2、应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南云维集团有限公司	131,259,907.53	40,369,304.76
应付账款	云南煤化工集团有限公司	8,512,400.00	



应付账款	云南大为化工装备制造有限公司	8,503,944.18	30,519,390.02
应付账款	云南东源煤业集团有限公司	3,130,651.67	24,655,102.33
应付账款	富源县十八连山镇天井煤矿有限公司		3,318,567.90
应付账款	云南云维乙炔化工有限公司		181,862.34
应付账款	曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	12,445,888.10	
应付账款	曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司	321,484.19	
预收账款	大理州大维肥业有限责任公司	250,814.74	5,570,450.00
预收账款	大理州大维九扬物流有限公司	24,928.70	1,910,000.00
预收账款	云南远东化肥有限公司		1,065,659.20
预收账款	云南云维恒基建材有限公司	472,371.00	
其他应付款	云南大为福隆农资商贸有限公司	484,359.35	
其他应付款	云南煤化工集团有限公司	6,773,666.67	36,123,914.02
其他应付款	云南云维集团有限公司	48,880,758.84	38,521,567.74

## 十、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	168,138,986.09	100.00			168,138,986.09					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	168,138,986.09	/		/	168,138,986.09		/		/	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备 金额	计提比例 (%)	计提理由
云南云维集团有限公司	89,262,290.37			关联方不计提坏账准备
云南泸西大为焦化有限公司	78,876,695.72			关联方不计提坏账准备
合计	168,138,986.09			

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
云南云维集团有限公司	股东	89,262,290.37	1年	53.09
云南泸西大为焦化有限公司	子公司	78,876,695.72	1年	46.91
合计		168,138,986.09		100.00

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,389,558,157.78	99.77			2,389,558,157.78	1,589,845,300.60	99.53		1,589,845,300.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,566,140.41	0.23			5,566,140.41	7,432,134.15	0.47		7,432,134.15
合计	2,395,124,298.19	/	/	/	2,395,124,298.19	1,597,277,434.75	/	/	1,597,277,434.75

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账准备 金额	计提比例 (%)	计提理由
云南云维化工精制有限公司	604,612,020.57			关联方不计提坏账准备

云南大为制焦有限公司	1,261,890,656.81			关联方不计提坏账准备
云南泸西大为焦化有限公司	283,307,432.23			关联方不计提坏账准备
曲靖大为焦化制供气有限公司	184,013,139.98			关联方不计提坏账准备
云南大为恒远化工有限公司	54,020,300.00			关联方不计提坏账准备
云南大为制氮有限公司	728,558.14			关联方不计提坏账准备
云南大为化工装备制造有限公司	357,937.34			关联方不计提坏账准备
云南云维飞虎化工有限公司	177,300.00			关联方不计提坏账准备
江西云维飞虎化工有限公司	392,000.00			关联方不计提坏账准备
云南格宁环保产业有限公司	58,812.71			关联方不计提坏账准备
合计	2,389,558,157.78			

## (2). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南云维化工精制有限公司	拆借款	604,612,020.57	1年	25.24	
云南大为制焦有限公司	拆借款	1,261,890,656.81	1年	52.68	
云南泸西大为焦化有限公司	拆借款	283,307,432.23	1年	11.83	
曲靖大为焦化制供气有限公司	拆借款	184,013,139.98	1年	7.68	
云南大为恒远化工有限公司	拆借款	54,020,300.00	1年	2.26	
合计	/	2,387,843,549.59	/	99.69	

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,359,139,977.45	249,152,583.03	1,109,987,394.42	1,252,991,777.45		1,252,991,777.45
对联营、合营企业投资	2,288,283.79		2,288,283.79	2,205,695.17		2,205,695.17
合计	1,361,428,261.24	249,152,583.03	1,112,275,678.21	1,255,197,472.62	0.00	1,255,197,472.62

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南大为制焦有限公司	753,305,378.02			753,305,378.02		
曲靖大为焦化制供气有限公司	171,344,365.28			171,344,365.28		
云南化工精制有限公司	249,152,583.03			249,152,583.03	249,152,583.03	249,152,583.03
曲靖大为煤焦供应有限公司	40,661,683.00	10,405,600.00		51,067,283.00		
云南大为恒远化工有限公司	22,317,800.00	22,470,000.00		44,787,800.00		
云南大为商贸有限公司	16,209,968.12	15,072,600.00		31,282,568.12		
云南格宁环保产业有限公司		3,300,000.00		3,300,000.00		
云南云维飞虎化工有限公司		54,900,000.00		54,900,000.00		
合计	1,252,991,777.45	106,148,200.00	0.00	1,359,139,977.45	249,152,583.03	249,152,583.03

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
云南大为物流有限公司	2,205,695.17			363,326.26			280,737.64			2,288,283.79
小计	2,205,695.17			363,326.26			280,737.64			2,288,283.79
二、联营企业										
小计										
合计	2,205,695.17			363,326.26			280,737.64			2,288,283.79

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	980,286,111.31	890,534,954.99	341,412,533.94	406,370,922.22
其他业务	59,285,148.14	1,079,362.98	152,053,098.92	82,120,758.49
合计	1,039,571,259.45	891,614,317.97	493,465,632.86	488,491,680.71

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	363,326.26	311,930.71
处置长期股权投资产生的投资收益		98,445,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	523,929.15	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	887,255.41	98,757,730.71

## 十一、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,172,260.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,517,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	9,170,000	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,663,850.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-216,765.24	
少数股东权益影响额	-5,253,817.67	
合计	13,708,907.09	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-123.13	-1.70	-1.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-124.74	-1.72	-1.72

## 3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,404,213,739.44	1,921,884,852.62	2,048,028,495.04
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	378,822,094.66	198,838,308.87	30,021,734.04
应收账款	724,190,664.21	501,851,311.19	722,457,351.85
预付款项	1,349,972,771.42	1,221,349,907.07	588,294,097.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			280,737.64
其他应收款	182,227,373.68	100,610,509.05	110,755,042.02
买入返售金融资产			
存货	1,195,512,736.54	1,215,107,459.21	659,759,263.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	160,149,606.34	198,815,904.62	189,538,398.15
流动资产合计	5,395,088,986.29	5,358,458,252.63	4,349,135,119.87
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	163,866,252.16	561,069,705.76	561,069,705.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,134,870.47	2,205,695.17	2,288,283.79
投资性房地产			
固定资产	6,687,211,914.28	6,212,082,430.55	5,945,964,560.80
在建工程	3,709,088,668.32	1,106,695,983.14	1,137,931,225.95
工程物资	6,810,722.26	3,240,870.11	2,581,397.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	440,015,769.35	398,364,577.39	482,198,109.68
开发支出			
商誉	40,625,052.36	40,625,052.36	40,625,052.36
长期待摊费用	35,838,619.38	34,991,518.28	43,078,838.53
递延所得税资产	6,999,308.26	5,576,225.67	69,999,940.53
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,092,591,176.84	8,364,852,058.43	8,285,737,114.78
资产总计	16,487,680,163.13	13,723,310,311.06	12,634,872,234.65
<b>流动负债:</b>			
短期借款	3,569,118,000.00	3,135,126,000.00	2,830,700,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,553,046,468.54	1,650,245,090.14	2,861,937,866.00
应付账款	2,121,973,594.53	1,603,894,296.55	2,518,565,275.19
预收款项	547,900,625.89	424,401,106.44	63,756,907.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	42,808,441.27	35,460,021.86	60,328,122.79
应交税费	17,307,449.75	19,512,735.92	25,746,837.35
应付利息	38,820,870.94	33,499,043.27	39,229,090.35
应付股利	5,065,447.50		
其他应付款	758,253,833.86	174,484,765.69	390,744,522.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	1,456,425,474.08	1,016,555,645.13	1,517,486,455.10
其他流动负债	187,535,500.00	820,000,000.00	
流动负债合计	10,298,255,706.36	8,913,178,705.00	10,308,495,077.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,663,500,000.00	1,558,230,000.00	375,000,000.00
应付债券	989,181,931.96	990,984,315.03	992,766,054.79
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	711,708,555.51	458,002,023.87	345,853,653.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	4,520,000.00	6,135,000.00	10,040,000.00
非流动负债合计	4,368,910,487.47	3,013,351,338.90	1,723,659,708.37
负债合计	14,667,166,193.83	11,926,530,043.90	12,032,154,785.45
<b>所有者权益：</b>			
股本	616,235,000.00	616,235,000.00	616,235,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,468,407,224.68	1,428,674,880.46	1,428,674,880.46
减：库存股			
其他综合收益			-15,793,785.90
专项储备	20,207,078.44	13,915,569.66	1,186,228.79
盈余公积	124,205,433.57	124,205,433.57	124,205,433.57



一般风险准备			
未分配利润	-837,564,140.58	-798,998,627.07	-1,834,634,415.59
归属于母公司所有者 权益合计	1,391,490,596.11	1,384,032,256.62	319,873,341.33
少数股东权益	429,023,373.19	412,748,010.54	282,844,107.87
所有者权益合计	1,820,513,969.30	1,796,780,267.16	602,717,449.20
负债和所有者权益 总计	16,487,680,163.13	13,723,310,311.06	12,634,872,234.65

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：凡剑

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 16 日