



云南煤业能源股份有限公司

**2013 年年度报告**

股票简称：云煤能源

股票代码：600792

债券代码：122258

披露时间：2014 年 4 月 1 日

---

## 重要提示

- 一、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、本年度报告经公司第六届董事会第十八次会议审议通过。所有董事均已出席审议本次年度报告的董事会会议
- 三、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人张鸿鸣、主管会计工作负责人刘亚萍及会计机构负责人（会计主管人员）杨四平声明：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：

经中审亚太会计师事务所审计，2013 年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润为 53,876,342.14 元，但由于公司以前年度存在亏损，截止报告期末，母公司未分配利润数为-252,243,167.97 元，因此公司对 2013 年度拟不进行现金分配，也不进行资本公积金转增股本。

上述预案尚需提交股东大会审议。
- 六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险
- 七、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

---

## 目 录

第一节	释义及重大风险提示	1
第二节	公司简介	2
第三节	会计数据和财务指标摘要	4
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	25
第六节	股份变动及股东情况	43
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第八节	公司治理	63
第九节	内部控制	67
第十节	财务报告	68
第十一节	备查文件目录	157

## 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		
本公司、云煤能源、马龙产业、上市公司	指	云南煤业能源股份有限公司，原名云南马龙产业集团股份有限公司
昆钢控股	指	昆明钢铁控股有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
昆钢煤焦化	指	云南昆钢煤焦化有限公司
安宁分公司	指	云南煤业能源股份有限公司安宁分公司
焦化制气	指	昆明焦化制气有限公司
燃气工程	指	云南昆钢燃气工程有限公司
师宗煤焦化	指	师宗煤焦化工有限公司
瓦鲁煤矿	指	师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司
金山煤矿	指	师宗县金山煤矿有限责任公司
大舍煤矿	指	师宗县大舍煤矿有限责任公司
五一煤矿	指	师宗县五一煤矿有限责任公司
宝象炭黑	指	昆明宝象炭黑有限责任公司
建信基金	指	建信基金管理有限责任公司
报告期内	指	2013 年
上年同期	指	2012 年

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险等，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及措施的内容。

## 第二节 公司简介

### 三、 公司信息

公司的中文名称	云南煤业能源股份有限公司
公司的中文名称简称	云煤能源
公司的外文名称	Yunnan Coal & Energy Co., Ltd
公司的外文名称缩写	YCEC
公司的法定代表人	张鸿鸣

### 四、 联系人和联系方式

联系人	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张小可	谭可
联系地址	云南省昆明市拓东路 75 号集成广场 5 楼	云南省昆明市拓东路 75 号集成广场 5 楼
电话	0871-63155475	0871-68602836
传真	0871-63114525	0871-68602836
电子信箱	ymny600792@163.com	ymny600792@163.com

### 五、 基本情况简介

公司注册地址	云南省昆明经开区经开路 3 号科技创新园 A46 室
公司注册地址的邮政编码	650217
公司办公地址	云南省昆明市拓东路 75 号集成广场 5 楼
公司办公地址的邮政编码	650041
公司网址	<a href="http://www.ymnygf.com">http://www.ymnygf.com</a>
电子信箱	ymny600792@163.com

### 六、 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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 七、 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	云煤能源	600792	*ST 马龙

### 八、 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 1 月 2 日
注册登记地点	云南省昆明经开区经开路 3 号科技创新园 A46 室
企业法人营业执照注册号	530000000019964

税务登记号码	530111291988687
组织机构代码	29198868-7

## (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 年年度报告公司基本情况。

## (三)公司上市以来，主营业务的变化情况

1997 年 1 月 23 日，公司在上海证券交易所挂牌上市，是一家以磷化工为主营业务的上市公司。经 2011 年 9 月 29 日召开的公司 2011 年第二次（临时）股东大会批准，公司名称变更为“云南煤业能源股份有限公司”，并于 2011 年 10 月 10 日，公司完成注册资本、公司名称、经营范围等事宜的工商登记变更手续，公司的主营业务转变为焦炭和煤化工副产品的生产与销售。

## (四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

- 1、1997 年公司设立，控股股东是马龙县国有资产管理局，持有 3,600 万股（国家股），持股比例为 70.59%；
- 2、2005 年 8 月 29 日，云天化集团持有 3,734.775 万股，持股比例为 29.59%，云天化集团成为马龙产业的第一大股东。
- 3、2006 年 7 月 21 日，云天化集团持有公司 6,628.5 万股股份，持股比例 52.51%，成为公司控股股东。
- 4、2011 年 10 月，昆钢控股持有公司持有 27,400 万股股份，持股比例为 68.46%，成为公司控股股东。
- 5、2013 年 11 月 14 日，昆钢控股持有公司 29,294.736 万股股份，持股比例为 59.19%，仍是公司控股股东。

## 九、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	云南省昆明市白塔路 131 号汇都国际 6 层
	签字会计师姓名	管云鸿
		张晓惠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	红塔证券股份有限公司
	办公地址	昆明市北京路 155 号附 1 号红塔大厦 9 楼
	签字的保荐代表人姓名	楼雅青、沈春晖
	持续督导的期间	2013 年 11 月 18 日至 2014 年 12 月 31 日

### 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	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,473,137,220.88	6,599,647,911.11	6,577,154,843.05	-1.92	7,095,273,290.67	7,027,773,799.74
归属于上市公司股东的净利润	53,876,342.14	-90,466,929.94	-38,150,848.82	不适用	132,009,534.92	188,371,780.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,132,585.11	-51,729,989.54	-51,729,989.54	不适用	179,371,064.54	179,371,064.54
经营活动产生的现金流量净额	81,874,101.26	-322,351,481.76	-283,441,629.33	不适用	-84,864,802.77	-67,634,456.90
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,175,162,941.11	2,398,892,316.69	2,229,419,372.81	32.36	2,491,691,520.72	2,267,618,296.78
总资产	6,163,801,981.63	6,013,617,147.14	5,536,617,217.15	2.50	5,962,588,358.91	5,519,759,144.08

##### (二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.13	-0.23	-0.10	不适用	0.44	0.63
稀释每股收益 (元 / 股)	0.13	-0.23	-0.10	不适用	0.44	0.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.17	-0.13	-0.13	不适用	0.60	0.60
加权平均净资产收益率 (%)	2.27	-3.70	-1.70	增加 5.97 个百分点	5.73	9.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.92	-2.30	-2.30	增加 5.22 个百分点	8.74	8.74

注：本报告期内公司发生了同一控制下的企业合并，即 2013 年 4 月 28 日，公司完成了收购昆钢控股持有的五一煤矿、大舍煤矿、金山煤矿、瓦鲁煤矿的 100% 股权的交割。根据《企业会计准则》对同一控制下企业合并的规定，对于同一控制下的企业合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。因此本公司对收购前各期间的合并财务报表进行了重述。

## 二、非经常性损益的项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额(调整后)
非流动资产处置损益	-6,905,559.53	-998,392.38	-1,398,534.49
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	9,472,163.04	16,799,419.30	11,959,715.00
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	-15,171,047.65	-52,316,081.12	-56,362,245.50
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	323,319.23		
受托经营取得的托管费收入		200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,964,806.30	114,967.22	172,673.73
所得税影响额	-1,010,311.76	-2,536,853.42	-1,733,138.36
合计	-15,256,242.97	-38,736,940.40	-47,361,529.62

## 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，国内经济增速放缓，煤焦产品市场需求下降，焦化行业出现产能过剩，产品竞争激烈导致利润空间大大压缩，面对巨大的困难和压力，公司经营管理层在董事会的带领下，团结带领全体干部职工，多措并举、攻坚克难，主要措施包括：一、精心组织生产，创新采购模式，优化进煤结构，力控生产成本；二、认真开展对标降本，充分挖掘潜力，抓住降成本、增效益的关键，全员营销，确保市场份额，全力做好经营工作；三、完成了重大资产重组时承诺的四个煤矿的收购工作；四、加强内部改革和管理，注重节能环保和减排等。经过努力，公司实现了扭亏为盈，2013年，公司实现营业收入64.73亿元，归属于上市公司股东的净利润为5387.63万元。

报告期内，公司完成了昆钢控股所持四个煤矿100%股权的收购。

报告期内，公司完成了2013年度非公开发行项目，募集资金8.69亿元；完成了公司债券项目，融入资金2.5亿元。

报告期内，公司完成了对全资子公司昆钢煤焦化的吸收合并。

报告期内，公司加强内部控制管理，中审亚太会计师事务所对公司内部控制情况进行了审计并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。

#### (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	6,473,137,220.88	6,599,647,911.11	-1.92
营业成本	5,961,106,487.96	6,287,569,268.57	-5.19
销售费用	99,708,743.81	74,965,410.25	33.01
管理费用	269,516,886.20	285,684,427.02	-5.66
财务费用	75,315,612.81	80,824,972.02	-6.82
经营活动产生的现金流量净额	81,874,101.26	-322,351,481.76	-
投资活动产生的现金流量净额	-482,838,075.45	-123,309,083.85	-

筹资活动产生的现金流量净额	574,311,389.13	251,728,750.57	128.15
研发支出	6,455,882.93	8,447,687.32	-23.58
营业税金及附加	13,408,000.83	7,375,641.18	81.79
资产减值损失	1,512,667.69	3,000,275.90	-49.58
投资收益	0	36,696.00	
营业外收入	10,007,810.04	18,135,402.95	-44.82
营业外支出	14,245,729.51	6,263,700.78	127.43
利润总额	48,330,902.11	-127,863,685.66	-
所得税费用	-5,545,440.03	-37,396,755.72	-
净利润	53,876,342.14	-90,466,929.94	-
收到的其他与经营活动有关的现金	25,550,410.19	112,545,811.83	-77.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	379,019,576.50	0.00	-
吸收投资收到的现金	874,899,611.20	0.00	-
取得借款收到的现金	2,205,760,000.00	1,312,600,000.00	68.05
收到的其他与筹资活动有关的现金	233,150,848.82	0.00	-
偿还债务支付的现金	2,639,200,106.28	953,333,334.00	176.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,341,136.80	0.00	-

与去年同期变动超过 30%的说明原因：

#### 利润表项目变动原因分析：

(1) 销售费用比上年同期增加 33.01%，主要原因是焦炭销售的运输费用、筛分等劳务费用增加所致；

(2) 利润总额同比扭亏为盈，主要原因是报告期子公司师宗煤焦化公司扭亏为盈及城市煤气价格上调、师宗四个煤矿盈利所致；

(3) 所得税费用同比增加 3,185 万元，主要原因是报告期利润总额比上年同期增加所致；

(4) 净利润同比扭亏为盈，主要原因是报告期子公司师宗煤焦化公司扭亏为盈及城市煤气价格上调、师宗四个煤矿盈利所致；

(5) 营业税金及附加比上年同期增加 81.79%，主要原因是本期应交增值税增加，相应的城建税和教育费附加增加所致；

(6) 资产减值损失比上年同期减少 49.58%，主要原因是本期存货跌价损失比上年同期减少所致；

(7) 营业外收入比上年同期减少 44.82%，主要原因是报告期收到的政府补助比上年同期减少所致；

(8) 营业外支出比上年同期增加 127.43%，主要原因是报告期非流动资产处置损失比上年同期增加所致。

### 现金流量表项目变动原因分析：

- (1)经营活动产生的现金流量净额同比由负转正，主要原因是报告期内现金支出的下降幅度大于现金收入的下降幅度；
- (2)投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要原因是报告期内支付收购昆钢控股持有的四个煤矿 100%股权款所致；
- (3)筹资活动产生的现金流量净额上年同期增加 128.15%，主要原因是报告期内收到非公开发行股票以及发行公司债等资金所致；
- (4)收到的其他与经营活动有关的现金，比上年同期减少 77.30%，主要原因是报告期收到的政府补助以及收回的保证金比上年同期减少所致；
- (5)取得子公司及其他营业单位支付的现金净额同比增加 3.79 亿元，主要原因是报告期内支付收购昆钢控股持有的四个煤矿 100%股权款；
- (6)吸收投资收到的现金同比增加 8.75 亿元，主要原因是报告期内非公开发行股票所收到的募集资金；
- (7)取得借款收到的现金同比增加 8.93 亿元，主要原因是报告期公司发行了公司债券且银行借款比上年同期增加所致；
- (8)收到的其他与筹资活动有关的现金同比增加 2.33 亿元，主要原因是报告期内收到昆钢控股公司 2012 年业绩承诺补偿款所致；
- (9)偿还债务支付的现金，比去年同期增加 176.84%，主要原因是报告期内归还到期银行借款所致；
- (10)支付的其他与筹资活动有关的现金同比增加 334 万元，主要原因是主要是非公开发行股票及发行公司债的发行费用增加所致。

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年公司实现销售收入 64.73 亿元，与上年同期 65.99 亿元相比下降 1.92%，主要原因是报告期内，产品销售价格及销量变化影响所致。

### (2)以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主营业务收入同比减少 7,401.54 万元，主要是由于焦炭价格下降影响收入减少 124,219.88 万元，焦炭销量增加影响收入增加 72,766.40 万元；煤气价格上涨影响收入增加 9,980.26 万元，煤气销量下降影响收入减少 6,583.5 万元；

煤化工副产品收入增加 15,024.11 万元;同时煤炭及贸易收入增加 26,195.28 万元,工程收入减少 564.21 万元。

### (3)主要销售客户的情况

报告期,公司销售收入前五名客户销售总额为 36.6 亿元,占营业收入的 56.5%。

## 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(%)
煤焦化	原材料	4,708,378,498.02	82.54	5,139,002,591.16	83.37	-8.38
	燃料及动力	603,592,974.74	10.58	668,179,948.07	10.84	-9.67
	人工	125,863,321.27	2.21	106,825,453.18	1.73	17.82
	制造费用	266,268,177.05	4.67	250,250,416.41	4.06	6.40
	小计	5,704,102,971.07	100.00	6,164,258,408.82	100.00	-7.46
煤炭采掘及贸易		236,160,784.20	100.00	39,457,948.11	100.00	498.51
工程收入		12,620,868.06	100.00	11,161,942.25	100.00	13.07
合计		5,952,884,623.33		6,214,878,299.18		

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(%)
焦炭	原材料	3,587,367,589.64	83.28	3,919,597,399.90	84.03	-8.48
	燃料及动力	459,129,315.85	10.66	523,222,855.43	11.22	-12.25
	人工	88,266,612.82	2.05	65,920,382.20	1.41	33.90
	制造费用	173,030,598.25	4.02	155,794,492.71	3.34	11.06
	小计	4,307,794,116.56	100.00	4,664,535,130.24	100.00	-7.65
煤气	原材料	555,420,419.38	80.34	733,804,675.25	82.48	-24.31
	燃料及动力	70,629,503.66	10.22	88,682,711.23	9.97	-20.36

	人工	23,028,182.01	3.33	23,503,400.16	2.64	-2.02
	制造费用	42,270,108.40	6.11	43,698,392.07	4.91	-3.27
	小计	691,348,213.45	100.00	889,689,178.70	100.00	-22.29
煤化工副产品	原材料	565,590,489.01	80.23	485,600,516.01	79.60	16.47
	燃料及动力	73,834,155.22	10.47	56,274,381.41	9.22	31.20
	人工	14,568,526.44	2.07	17,401,670.82	2.85	-16.28
	制造费用	50,967,470.39	7.23	50,757,531.64	8.32	0.41
	小计	704,960,641.06	100.00	610,034,099.88	100.00	15.56
煤炭采掘及贸易		236,160,784.20	100.00	39,457,948.11	100.00	498.51
工程收入		12,620,868.06	100.00	11,161,942.25	100.00	13.07
合计		5,952,884,623.33		6,214,878,299.18		

## (2) 主要供应商情况

报告期前五名供应商采购金额合计 19.63 亿元，占采购额总数的比例为 40.36%。

## 4、费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,473,137,220.88	6,599,647,911.11	-1.92
营业成本	5,961,106,487.96	6,287,569,268.57	-5.19
销售费用	99,708,743.81	74,965,410.25	33.01
营业税金及附加	13,408,000.83	7,375,641.18	81.79

### 费用项目变动原因分析：

(1) 销售费用比上年同期增加 33.01%，主要原因是焦炭销售的运输费用、筛分等劳务费用增加所致；

(2) 营业税金及附加比上年同期增加 81.79%，主要原因是本期应交增值税增加，相应的城建税和教育费附加增加所致。

## 5、研发支出

### 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	2,525,247.67
本期资本化研发支出	3,930,635.26
研发支出合计	6,455,882.93
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.2
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.1

## 6、现金流

科目	本期数	上年同期数	变动金额
经营活动产生的现金流量净额	81,874,101.26	-322,351,481.76	404,225,583.02
投资活动产生的现金流量净额	-482,838,075.45	-123,309,083.85	-359,528,991.60
筹资活动产生的现金流量净额	574,311,389.13	251,728,750.57	322,582,638.56
现金及现金等价物净增加额	173,347,414.94	-193,931,815.04	367,279,229.98

## 7、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司实现了扭亏为盈，主要原因包括：一、昆明市城市煤气价格上调，增加了利润；二、师宗煤焦化生产负荷比去年大幅度提升，较好的发挥了规模效益，实现了扭亏为盈；三、完成了昆钢控股所持四个煤矿 100% 股权的收购，四个煤矿实现了盈利。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

① 公司收购昆钢控股所持有的四个煤矿的非公开发行股票项目已于 2013 年 5 月 8 日经获得中国证监会核准发行的批复。2013 年 11 月，公司以非公开发行股票方式向包括昆钢控股在内的 2 名特定投资者发行了 94,736,800 股人民币普通股股票，发行价格为 9.50 元/股，其中昆明钢铁控股有限公司认购 1,894.736 万股，建信基金管理有限责任公司认购 7,578.944 万股。募集资金总额 899,999,600.00 元，扣除各项发行费用人民币 30,929,260.77 元后，实际募集资金净额为人民币 869,070,339.23 元。存放于公司的募集资金专户并由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》。2013 年 11 月 15 日，公司在中登公司上海分公司完成了股份变动登记工作，公司股份总数由 400,225,000 股变更为 494,961,800 股，昆钢控股为公司的第一大股东，持股比

例由 68.46% 变更为 59.19%。（具体内容详见《中国证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告）。

② 公司 2013 年申请发行公司债项目已经中国证监会于 2013 年 5 月 30 日核准通过。2013 年 7 月 5 日，2013 年 11 月 24 日，公司分别召开了第六届董事会第六次（临时）会议，第六届董事会第十四次（临时）会议，审议通过了《关于确定公司债发行规模的议案》及《关于调整公司债发行规模的议案》，根据市场形势及公司资金需求状况，公司将公司债券发行规模确定为 25,000 万元。2013 年 12 月 9 日，公司 2.5 亿元公司债发行完成，票面利率为 7.80%。本期债券于 2013 年 12 月 18 日起在上交所挂牌交易，本期证券简称：13 云煤业，证券代码：122258。（具体内容详见《中国证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告）。

### （3）发展战略和经营计划进展说明

公司发展战略进度：公司向上游积极整合控制煤炭资源。2013 年，公司以非公开发行股票的方式完成了昆钢控股的四个煤矿的收购，完善了公司煤-焦-化产业链。

报告期内经营情况：

项目		2013 年	2012 年	增减比例
焦 炭	产 量	340.12 万吨	307.14 万吨	15.40%
	销售量	354.45 万吨	309.97 万吨	14.35%
煤 气	产 量	15.46 亿 m <sup>3</sup>	13.74 m <sup>3</sup>	12.52%
	销售量	5.84 亿 m <sup>3</sup>	6.5 亿 m <sup>3</sup>	-10.15%
煤化工产品	产 量	26.7 万吨	21.97 万吨	22.53%
	销售量	26.78 万吨	21.54 万吨	24.33%

四个煤矿在 2013 年 1-4 月份停产的情况下，报告期内，四个煤矿原煤产量 33.14 万吨。

## （二）行业、产品或地区经营情况分析

### 8、 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

				(%)	(%)	
煤焦化	6,128,582,467.11	5,704,102,971.07	6.93	-5.11	-7.46	增加 2.36 个百分点
工程施工	21,408,041.21	12,620,868.06	41.05	-20.86	13.07	减少 17.69 个百分点
煤炭采掘及贸易	313,296,217.85	236,160,784.20	24.62	510.20	498.51	增加 1.47 个百分点
合计	6,463,286,726.17	5,952,884,623.33	7.90	-1.13	-4.22	增加 2.96 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
焦炭	4,556,879,474.77	4,307,794,116.56	5.47	-10.15	-7.65	减少 2.56 个百分点
煤气	678,929,848.49	691,348,213.45	-1.83	5.27	-22.29	增加 36.12 个百分点
煤化工副产品	892,773,143.85	704,960,641.06	21.04	20.23	15.56	增加 3.19 个百分点
工程收入	21,408,041.21	12,620,868.06	41.05	-20.86	13.07	减少 17.69 个百分点
煤炭	313,296,217.85	236,160,784.20	24.62	510.20	498.51	增加 1.47 个百分点
合计	6,463,286,726.17	5,952,884,623.33	7.90	-1.13	-4.22	增加 2.96 个百分点

报告期内，煤气的毛利率比去年上升主要是因为本期内城市煤气价格上调影响

### 9、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 (%)
昆明地区	4,076,580,316.68	-10.17
玉溪地区	1,801,628,071.60	14.28
曲靖地区	257,788,407.04	34.31
其他地区	327,289,930.85	42.00
小计	6,463,286,726.17	-1.13

曲靖地区营业收入比上年同期增加 34.31%，主要是下游客户增加所致；

其他地区营业收入比上年同期增加 42%，主要原因是本期销往红河钢铁有限公司的焦炭增加。

### (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 (%)
货币资金	477,226,302.37	7.74	345,187,519.69	5.74	38.25
应收票据	777,278,947.60	12.61	570,988,195.24	9.49	36.13
预付款项	72,026,535.67	1.17	201,480,897.99	3.35	-64.25
其他应收款	13,030,378.61	0.21	19,701,195.36	0.33	-33.86
在建工程	251,064,701.83	4.07	146,666,027.56	2.44	71.18
应付票据	418,500,000.00	6.79	696,369,421.92	11.58	-39.90
预收款项	173,510,845.45	2.81	128,293,021.23	2.13	35.25
应交税费	19,255,956.63	0.31	13,596,235.66	0.23	41.63
应付利息	8,736,236.09	0.14	5,848,941.48	0.10	49.36
其他应付款	98,005,851.58	1.59	264,380,288.66	4.40	-62.93
一年内到期的非流动负债	19,721,629.08	0.32	216,114,008.00	3.59	-90.87
应付债券	247,849,342.32	4.02	0	0	
资本公积	2,122,775,100.10	34.44	1,493,810,288.55	24.84	42.10

#### 资产负债表项目数据变动 30%以上的原因:

- (1) 货币资金比期初增加 38.25%，主要原因是报告期内非公开发行股票、发行公司债券以及银行借款增加所致；
- (2) 应收票据比去年同期增加 36.13%，主要原因报告期内销售产品收到的银行承兑汇票同比增加所致；
- (3) 预付款项比去年同期减少 64.25%，主要原因是期初预付的部分原料煤货款在本期内已到货并办理了结算所致；
- (4) 其他应收款比期初减少 33.86%，主要原因是上期支付并挂账的非公开发行股票费用在报告期内已结算所致；
- (5) 在建工程比期初增加 71.18%，主要原因是报告期续建及新增工程项目投入增加所致；
- (6) 应付票据比期初降低 39.9%，主要原因是报告期内采购大宗原料煤对供应商自开承兑汇票减少所致；

(7) 预收款项比期初增加 35.25%，主要原因是报告期预收的产品销售货款增加所致；

(8) 应交税费比期初增加 41.63%，主要原因是应交增值税增加；

(9) 应付利息比期初增加 49.36%，主要原因是本期计提的应付公司债利息增加；

(10) 其他应付款比期初下降 62.93%，主要原因是归还昆钢控股借款 1.64 亿元；

(11) 一年内到期的非流动负债比期初下降了 90.87%，主要原因是本期归还的到期的长期借款 2 亿元所致；

(12) 应付债券比期初新增 2.48 亿元，主要是报告期内发行的公司债券所致；

(13) 资本公积比期初增加 42.10%，主要原因是非公开发行股票股本溢价列入资本公积所致。

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量，发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量。

报告期内公允价值计量资产、主要资产计量属性未发生变化。

## （四）核心竞争力分析

1、报告期内，公司申请发明专利 8 件，软件著作权 1 项，申请实用新型专利 26 件，2013 年获授权专利 29 件，至 2013 年底公司累计申请专利数量达 100 件。

2、公司为昆明市唯一的煤气生产商。

3、公司非公开发行注入四个煤矿完成，提升了公司原料自给率，完善了“煤-焦-化”产业链。

4、公司安宁分公司外供城市煤气项目投入正式生产，有利于公司做强燃气业务。

## （五）投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

公司第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于投资设立昆明宝象精细化工有限责任公司（暂定名）》的议案，2013年3月18日公司新设立昆明宝象炭黑有限责任公司并完成工商注册登记，注册资本为1000万元。

报告期内，公司以非公开发行股票的方式收购了昆钢控股持有的四个煤矿100%股权。根据昆钢控股与公司签订的《附条件生效的煤矿股权收购协议》及其补充协议约定，2013年4月28日昆钢控股与公司签署了《交割确认书》，双方确认于《交割确认书》签署之日，昆钢控股已将其所属四个煤矿的经营管理权、控制权移交给云煤能源。2013年5月，四个煤矿办理了工商登记手续，股东从昆钢控股变更为云煤能源。

#### （1） 证券投资情况

报告期末，公司无证券投资。

#### （2） 持有其他上市公司股权情况

报告期末，公司未持有其他上市公司股权。

#### （3） 持有非上市金融企业股权情况

报告期末，公司未持有非上市金融企业股权。

#### （4） 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司未存在买卖其他上市公司股份的情况。

### 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

报告期内，公司无委托贷款。但是存在控股股东昆钢控股通过银行委托贷款向公司提供资金使用，具体详见财务报告附注6.4

#### （3） 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无其他投资理财及衍生品投资情况

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金使用情况详见公司于2014年4月1日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 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
2013年	非公开发行	86,907.03	76,907.03 (其中2亿元暂时补充流动资金;	76,907.03	10,013.91	10,013.91元存于银行募集资金专户(注1)
2013年	公司债券	25,000.00	25,000.00	25,000.00	0	(注2)
合计	-	111,907.03	101,907.03	101,907.03	10,013.91	-

**注1:** 经中国证券监督管理委员会《关于核准云南煤业能源股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]634号文)核准,云煤能源于2013年11月以非公开发行股票方式向包括昆明钢铁控股有限公司在内的2名特定投资者发行了94,736,800股人民币普通股股票,发行价格为9.50元/股,募集资金总额为899,999,600.00元,扣除各项发行费用合计30,929,260.77元后,实际募集资金净额为869,070,339.23元,由主承销商红塔证券于2013年11月7日汇入公司开立的募集资金专户。中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)已经进行了审验,并出具了“中审亚太验[2013]第020008号”《验资报告》。上述募集资金已全部存放于募集资金专户管理。截止2013年12月31日,募集资金专户余额为100,139,112.06元,其中银行存款利息为139,112.06元。

**注2:** 经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]708号文核准,公司本期公开发行公司债券的总额为25,000.00万元,期限7年,票面利率7.8%,起息日为2013年12月3日。由本公司控股股东昆明钢铁控股有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任的保证担保。公司本次公开发行的公司债券,其票面年利率7.8%,并附有在本次债券存续期的第五年末上调本次债券后两年票面利率的选择权,以及投资者在本公司公告是否行使利率调整选择权后将其持有的债券全部或部分按面值回售给本公司的选择权。

### (2) 募集资金承诺项目使用情况

#### ①2013年非公开发行股票项目

承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投入进度	本年度实现的效益	项目可行性是否发生重大变化
收购五一煤矿100%股权	19,809.12	19,809.12	19,809.12	100.00	1,052.28	否
收购瓦鲁煤矿100%股权	8,977.91	8,977.90	8,977.90	100.00	-136.93	否
收购金山煤矿100%股权	2,744.69	2,744.69	2,744.69	100.00	-5.22	否
收购大舍煤矿100%股权	9,528.50	9,528.49	9,528.49	100.00	1,173.05	否
增资五一、瓦鲁和金山煤矿用于其改扩建项目(含井下安全避险“六大系统”建设完善)	30,000.00	0.00	0.00	0.00	-	否
上述项目之外的剩余部分用于补充公司的流动资金	15,846.81	15,846.83	15,846.83	100.00	-	否

#### ②2013 年公司债券项目

公司债募集资金用途为补充流动资金和归还银行贷款，无具体实施项目。公司债募集资金已经按规定于报告期内使用完毕。

#### 4、公司子公司经营业绩分析

公司名称	业务性质及主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
昆明焦化制气有限公司	煤化工；焦炭、煤气及化工副产品	45,000.00	217428.63	74,317.86	974.23
师宗煤焦化工有限公司	煤炭、焦炭、煤焦化工副产品生产、销售	60,000.00	196,265.02	36406.41	323.66
云南昆钢燃气工程公司	燃气工程建筑施工、贸易	2,659.17	14,693.33	5,283.49	424.14
师宗县金山煤矿有限责任公司	原煤开采、销售	2,712.39	9,346.09	875.83	-5.22
师宗县五一煤矿有限责任公司	原煤开采、销售	11,112.45	19,068.58	7,392.72	1052.28
师宗县大舍煤矿有限责任公司	原煤开采、销售	3,021.75	12075.32	3,222.75	1173.05
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	原煤开采、销售	10,361.64	18,026.98	7354.83	-136.93
昆明宝象炭黑有限责任公司	炭黑生产销售	1,000.00	1,107.53	888.23	-226.02

## 公司子公司经营业绩分析

截止报告期末，公司共有 8 个全资子公司及 2 个分公司，分别为昆明焦化制气有限公司，师宗煤焦化工有限公司，云南昆钢燃气工程有限公司，昆明宝象炭黑有限责任公司，师宗大舍煤矿有限责任公司，师宗金山煤矿有限责任公司，师宗瓦鲁煤矿有限责任公司，师宗五一煤矿有限责任公司。2 个分公司为云煤能源销售分公司、云煤能源安宁分公司。

报告期内，昆明焦化制气有限公司实现营业收入 257,477.68 万元，比去年同期减少 1.55%，归属于母公司所有者净利润为 974.23 万元，比去年同期的 -806.60 万元增加 1780.83 万元，主要原因是报告期内煤气价格上调增加了销售收入与利润，但煤焦价格倒挂更为严重。

报告期内，师宗煤焦化工有限公司实现营业收入 161,700.72 万元、归属于母公司所有者净利润 323.66 万元，营业收入比去年同期增加 38.86%，净利润为正的主要原因是：生产负荷大幅度提升，摊薄了固定成本，较好的发挥了规模效应。

报告期内，云南昆钢燃气工程公司实现营业收入 108,235.73 万元，比上年同期增加 7.89%，归属于母公司所有者净利润 424.14 万元，但利润同比下降 -52.25%，原因是贸易业务的毛利率下降较大。

报告期内，昆明宝象炭黑有限责任公司，实现营业收入 4,737.93 万元，归属于母公司所有者净利润 -226.02 万元，亏损的原因是新设公司受市场影响产能尚未有效发挥。

## 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

报告期内，国内经济增速放缓，煤焦产品市场需求下降，焦化行业出现产能过剩，产品竞争激烈导致利润空间大大压缩。根据国家统计局统计，全国焦炭产量为 4.76 亿吨，同比增长 8.1%，焦炭出口量增价跌，受钢铁市场需求不旺的影响，全行业产能过剩严重，行业平均产能利用率约为 74%，而高成本低效益的状况还没有得到根本性改变。同时，焦化行业发展的资源、环境等制约因素趋紧，结构性矛盾突出，产能过剩严重。焦化行业产业集中度较低，从集约经营的角度

看,焦化企业总体上处于多、小、散的状况。(兼并)重组,产业集中度有待进一步提高。

焦化行业是钢铁工业和采煤业的重要桥梁,但在议价能力上却处于弱势地位,焦炭价格受到两头挤压,盈利能力较弱,特别是炼焦煤对外依存度较高的企业,运行风险更大。

我国经济增长速度放缓,焦化全行业和企业面临着转型升级、化解过剩产能、节能减排、提质增效的重任。焦化行业必须加快转变经济发展方式,坚持循环经济和可持续发展理念,改变传统的焦化生产方式,以转型升级为主线,以自主创新和技术改造为支撑,推动节能降耗,加强兼并重组,依靠资源掌控、强化资源保障。通过科技进步创新、加快企业转型升级实现可持续发展。

## (二) 公司发展战略

公司发展战略:充分利用云南省资源、区位优势 and 自身发展优势,紧紧围绕建设“科技焦化、生态焦化、人文焦化”的目标,实现转方式、调结构、增效益、上水平。公司将重点实施资源战略,打造“煤-焦-化”完整产业链。上游积极整合控制煤炭资源,中游兼并重组,下游集中焦化副产品进行深加工,进一步延伸下游产业链和产品链,打造“煤-焦-化”的一体化产业链和循环经济模式。

## (三) 经营计划

2014 年生产经营计划为:焦炭产量 310 万吨,煤气 14.3 亿 m<sup>3</sup> (含自用) 煤化工产品(焦油加工装置+苯加氢装置+甲醇)产量 30 万吨,原煤产量 33.6 万吨。拟实现营业收入 600,388 万元,拟实现净利润 5072 万元。

## (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

2014 年,公司将通过股权、债券等多种方式或由银行提供贷款筹措公司所需资金,公司完成在建投资项目资金需求如下表所示:

类别	资金总额
新建项目	2.86 亿元
续建项目	3.6 亿元
支付已完工项目工程尾款	1 亿元
合计	7.46 亿元

## (五) 可能面对的风险

### (1) 公司面对的主要风险

#### ① 节能环保及政策风险

国家对经济增长方式的转变的要求,对公司在资源利用、环境保护约束意愿增强。近两年,国家对焦化行业的节能减排出台了更加严格和标准更高的规定。如2012年6月,环境保护部颁布《炼焦化学工业污染物排放标准》及2013年10月,《焦炭单位产品能源消耗限额》发布,新标准规定了焦炭单位产品能源消耗限额的限定值、准入值和先进值的技术要求、统计范围和计算方法。上述约束性指标,是企业必须履行的社会责任。同时对焦化企业技术研发创新能力和安全生产、节能环保水平及污染物排放提出了更高的要求及投入,都将相应增加公司的运营成本。

### ②产业链风险

焦化行业处于煤焦化产业链的中间,下游钢铁价格变化不能完全传导给上游炼焦煤,而炼焦煤受矿难等影响焦煤的产量下降,焦煤价格还较高,焦炭价格两头受压,盈利能力弱。

### ③原料采购风险

公司目前实际控制的煤炭资源还不多,还不能满足自身生产的需求,所需炼焦煤大部分还得向市场采购,容易受周边煤矿安全事故影响煤炭产量而因此增加采购成本;并且受煤炭资源整合影响,煤炭资源被大型集团控制,公司对煤炭资源议价能力较弱,公司的正常生产及盈利受炼焦煤供应及价格的影响较大。

### ④市场风险

对于产能过剩的钢铁行业而言(包括焦化),财政和货币政策将会更加严格,钢铁行业资金压力难以缓解,部分钢铁行业存在资金链断裂的风险,焦炭销售及资金风险进一步加大,公司转型发展压力大。

### ⑤煤矿的安全生产及监管风险

四个煤矿并入公司后,公司同样需面临煤矿的安全生产及监管风险,煤炭开采过程中存在着发生水、火、瓦斯、煤尘、冒顶等多种自然灾害的可能性,对井下生产构成了安全隐患。同时四个煤矿容易受其他煤矿事故导致的区域性停产整顿,主管部门对煤矿安全生产监管趋于严厉而导致的煤矿生产成本、管理费用上升等风险。

## (2) 拟采取的措施

针对上述困难和风险,公司拟采取如下应对措施:

①认真开展对标降本,充分挖掘潜力,深挖效益,加强全流程、全系统、各

环节的管理，通过强化各方面管理，提高效率，创造效益；

②加快技术研发，提高产品附加值，开展好对生产影响较大的课题创新项目、科研攻关工作，积极推广使用新技术、新材料、新装备、新工艺。加强资源综合利用，大力发展循环经济；

③加大与原材料生产商、供应商的合作力度，实施战略采购，确保原材料的供应稳定，优化进煤结构，研究高价煤的替代煤种，控制原料煤质量，做好全过程质量监管；各种方式降低原煤的采购成本及稳定原煤价格合理波动。

④借助资本市场，积极参与煤炭资源整合，提高资源自给率，推进并购重组、再融资，将优质资产和优质资源在条件成熟的时候注入上市公司，同时通过各种资本运作手段提高上市公司盈利水平和整体质量，增强市场竞争力。

⑤开展对焦炭期货套期保值的研究。在产能过剩的现状下，在条件成熟的情况下，开展期货套期保值可以帮助公司规避焦化行业风险，提前防范市场价格波动，将市场风险传递出去，减轻企业自身受到的冲击。

⑥深化内部改革，加快转型发展。在监管机构监管要求及规范运作的前提下，坚持市场导向，全力创新创效，通过商业模式的创新、技术创新、产品创新、市场创新等改革创新不断推动和实现公司的转型发展。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### 1、董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### 2、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

√ 不适用

#### 3、董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### 1、公司利润分红政策的制定情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、上海

证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，经公司于 2014 年 3 月 14 日召开的第六届董事会第十七会议审议通过，为进一步增强公司现金分红的透明度，明确现金分红相对于股票股利在利润分配方式的优先顺序，更好的回报投资者，维护公司全体股东的合法权益，对《公司章程》中利润分配的相关条款进行修订，明确了公司在不同发展阶段采取差异化现金分红政策，规范了公司年度利润分配方式和决策程序，具体见公告于上交所网站编号为 2014-011 《关于修订《公司章程》部分条款的公告》。该议案尚需提交股东大会通过。

经中审亚太会计师事务所审计，2013 年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润为 53,876,342.14 元，但由于公司以前年度存在亏损，截止报告期末，母公司未分配利润数为-252,243,167.97 元，因此公司对 2013 年度拟不进行现金分配，也不进行资本公积金转增股本。

**2、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**

√ 不适用

**3、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(%)
2013 年	0	0	0	0	53,876,342.14	0
2012 年	0	0	0	0	-38,150,848.82	0
2011 年	0	0	0	0	188,371,780.42	0

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### 1、社会责任工作情况

详见 2014 年 4 月 1 日刊登于上海证券交易所网站的公司《2013 年年度社会责任报告》。

## 2、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

报告期内，公司严格按照国家环保法律、法规要求进行生产经营。2013 年 10 月 14 日，《中国环境报》发布了 2013 年环保专项行动督查相关信息，公布了 72 家企业情况表，公布了公司全资子公司昆明焦化制气有限公司的情况为“3 号捣固焦炉推焦收尘设施不完善，导致部分烟尘未经处理直接排放”。昆明焦化制气有限公司按照 2013 年 10 月 21 日云南省环境保护厅下发的《关于昆明焦化制气有限公司环保问题限期整改的通知》（云环发【2013】119 号）要求进行了整改，截止报告期末行业主管部门尚未进行验收。

报告期内，根据国家环保相关法律法规及各级环保主管部门的要求，公司建立并补充完善了《云南煤业能源股份有限公司清洁生产管理办法》、《云南煤业能源股份有限公司环境污染事故管理考核办法》（修订稿）、《云南煤业能源股份有限公司环境污染事故“一岗双责”问责办法》（试行）、《云南煤业能源股份有限公司节能减排管理办法》、《云南煤业能源股份有限公司节能减排考核实施办法》等管理制度，落实执行各项环保规章制度，并及时变更相应内容，保证规章制度的有效性和适用性。公司各分子公司均完成突发环境应急预案的修订和完善。

通过各项环保规章的制定及贯彻执行，使公司各项环保工作有章可循，有法可依；通过检查和考核使各项制度真正落实到实处，确保公司环保工作良好运行。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项

### 四、资产交易、企业合并事项

#### 1、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情况

	事项概述及类型	查询索引
收购四个煤矿的股权	1、公司与昆钢控股完成四个煤矿的交割	2013年5月3日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报上的《云南煤业能源股份有限公司临时公告》，公告编号为2013-029。
吸收合并	1、审议《关于吸收合并全资子公司云南昆钢煤焦化有限公司的议案》	见2012年12月8日《第五届董事会第三十七次会议决议公告》 见2012年12月25日云煤能源《2012年第三次（临时）股东大会决议公告》
	2、云南煤业能源股份有限公司关于全资子公司昆钢煤焦化有限公司完成吸收合并及工商登记注销	2013年9月17日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报上的《云南煤业能源股份有限公司关于全资子公司完成吸收合并及工商登记注销》，公告编号为2013-050。

#### 2、临时公告未披露或有后续进展的情况

##### (1) 收购资产情况

根据 2010 年 6 月 18 日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于向上市公司注入煤矿资产的承诺函》，在上市公司重大资产重组交易完成后三个月内启动师宗县瓦鲁煤矿、大舍煤矿、金山煤矿和五一煤矿资产注入工作，按照有关国有资产管理、上市公司监管的法律、法规、规范性文件的规定，以合理、公允的条件及时将该等煤矿注入上市公司。

2011 年 12 月 27 日，公司召开第五届董事会第二十七次（临时）会议，启动包括向昆钢控股购买师宗县瓦鲁煤矿、大舍煤矿、金山煤矿和五一煤矿资产注入的非公开发行股票预案。2012 年 9 月 7 日，公司董事会召开第五届董事会第三十五次（临时）会议对非公开发行交易资产的审计、评估和盈利预测进行确认。2013 年 4 月 28 日，昆钢控股与公司签署了《交割确认书》，双方确认于《交割确认书》签署之日，昆钢控股已将其所属的四个煤矿的经营管理权、控制权移交给云煤能源，标的公司相关权利、义务及风险均归属于云煤能源。2013 年 5 月 30 日召开第六届董事会第五次会议审议确认四个煤矿在过渡期（2012 年 5 月 1 日至 2013 年 4 月 1 日）的损益。同时，四个煤矿完成工商变更登记变更并获得新《企业法人营业执照》。

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占上市公司利润总额的比例(%)	关联关系
昆钢控股	大舍煤矿	2013年4月28日	9,528.50	1,444.56	1173.05	是	以符合法定程序选聘的具有证券从业资格的评估机构出具的经国有资产监管机构备案(核准)评估报告作为定价依据。	是	是	24.27	控股股东的子公司
昆钢控股	金山煤矿	2013年4月28日	2,744.69	459.95	-5.22	是		是	是	-0.11	控股股东的子公司
昆钢控股	瓦鲁煤矿	2013年4月28日	8,977.91	156.76	-136.93	是		是	是	-2.83	控股股东的子公司
昆钢控股	五一煤矿	2013年4月28日	19,809.12	1,539.01	1052.28	是		是	是	21.77	控股股东的子公司
合计			41,060.22	3,600.28	2083.18						

## 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年日常关联交易预计	2013 年 2 月 28 日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报上的《云南煤业能源股份有限公司关于确认 2012 年度日常关联交易执行结果和预计 2013 年度日常关联交易相关事项的公告》，公告编号为 2013-017。

#### 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

关联方名称	关联事项	定价原则	2013 年预计交易金额	2013 年实际交易金额	与公司关系
玉溪新兴钢铁有限公司	向其销售焦炭	以公允的市场价格为参考	42000	56439	控股股东对其有重大影响
云南昆钢水净化科技有限公司	技术服务费	以公允的市场价格为参考	3000	3220	控股股东的子公司
云南华云金属制品有限公司	向其采购材料及备件	以公允的市场价格为参考	80	91	控股股东的孙公司
云南昆钢新型复合材料开发有限公司	向其采购材料及备件	以公允的市场价格为参考	70	116	控股股东的孙公司
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	劳务及检修费	以公允的市场价格为参考	300	325	控股股东的孙公司
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	向其销售产品及废材料	以公允的市场价格为参考	500	915	控股股东对其有重大影响
云南昆钢项目管理有限公司	劳务及检修费	以公允的市场价格为参考	10	40	控股股东的子公司

云南钛业股份有限公司	向其采购材料及设备	以公允的市场价格为参考	5	8	控股股东的子公司
师宗县大舍煤矿有限责任公司	向其采购原煤	以公允的市场价格为参考	7800	0	公司的子公司
师宗县金山煤矿有限责任公司	向其采购原煤	以公允的市场价格为参考	1800	0	公司的子公司
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	向其采购原煤	以公允的市场价格为参考	1200	0	公司的子公司
师宗县五一煤矿有限责任公司	向其采购原煤	以公允的市场价格为参考	7200	0	公司的子公司
合计			63965	61154	

根据公司 2010 年 6 月 18 日与控股股东昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于向上市公司注入煤矿资产的承诺函》以及 2011 年 12 月 27 日和 2012 年 9 月 7 日本公司与其签订的《云南煤业能源股份有限公司与昆钢控股之附条件生效的煤矿股权收购协议》及其补充协议，本公司收购昆钢控股持有的师宗县五一煤矿有限责任公司、师宗县大舍煤矿有限责任公司、师宗县金山煤矿有限责任公司、师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司（以下简称四家煤矿）的 100% 股权，合同总价为 41,060.21 万元。2013 年 4 月 28 日双方办理了交割手续，即日起四家煤矿经营管理权、控制权移交本公司，成为公司全资子公司，不再是公司关联方。

### 3. 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联事项	定价原则	2013 年实际交易金额	与公司关系
云南浩绿实业集团有限公司	向其销售煤气	以公允的市场价格为参考	620	控股股东的孙公司
云南昆钢桥钢有限公司	销售焦炭	以公允的市场价格为参考	2141	控股股东对其有重大影响
云南昆钢钢结构有限公司	占地搬迁补偿款	以公允的市场价格为参考	355	控股股东的孙公司
云南盐化股份有限公司	采购辅助材料	以公允的市场价格为参考	499	第二大股东的孙公司
合计			3615	

公司 2013 年日常关联交易的说明：

- 1、公司 2013 年日常关联交易内容属于公司日常生产经营所需的原材料、公用工程及产品，交易价格采用市场化原则，公允、公平、公正，不存在损害公司中小股东利益的行为，且不影响上市公司独立性。

2、已在临时公告披露，但有后续实施有变化及临时公告未披露的事项说明：公司根据实际经营情况，增加了部分关联方的交易金额，交易价格采用市场定价原则，公允、公平、公正，不存在损害公司中小股东利益的行为。

## （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
云煤能源向	1、见 2011 年 12 月 29 日日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报上的《关于控股股东认购非公开发行股票关联交易公告》（公告编号 2011-50）
	2、见 2011 年 12 月 29 日日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报上的《关于非公开发行股票募集资金收购资产的关联交易公告》（公告编号 2011-51）
昆钢控股发	3、见 2012 年 7 月 18 日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报上的《关于控股股东认购公司非公开发行股票的关联交易补充公告》（公告编号 2012-21）
行股票购买 昆钢控股持	4、见 2012 年 9 月 8 日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报上的《关于非公开发行股票收购资产暨关联交易补充公告》（公告编号 2012-30）
有的大舍、 瓦鲁、五一、 金山煤矿的	5、见 2012 年 9 月 8 日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报上的《关于控股股东认购公司非公开发行股票暨关联交易补充公告（二）》（公告编号 2012-31）
100%股权。	6、见 2013 年 1 月 15 日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报上的《云煤能源股份有限公司关于控股股东认购公司非公开发行股票暨关联交易补充公告》（公告编号 2013-004）

### (三) 关联债权债务往来

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
云南昆钢煤焦化有限公司向昆钢控股申请委托中国银行安宁支行向昆钢煤焦化有限公司提供 5 亿元流动资金贷款，期限 2 个月	见 2013 年 6 月 1 日在上海证券交易所网站刊登的公司第六届董事会第五次会议决议公告。（公告编号 2013-035） 见 2013 年 6 月 26 日在上海证券交易所网站刊登的公司 2012 年年度股东大会决议公告。（公告编号 2013-039）

#### 2. 临时公告未披露的事项

关联债权债务形成原因	公司生产经营需要，用于补充流动资金
------------	-------------------

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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	10,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	10,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	10,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.15

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）	0
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）	0

2013 年 6 月 6 日云南昆钢煤焦化有限公司与兴业银行昆明分行签订的最高额保证合同（编号：兴银云拓展三高保字 2013 第 06060700 号）约定：保证人为昆明焦化制气有限公司在 2013 年 6 月 6 日至 2014 年 6 月 6 日内连续发生的债务提供连带责任保证，保证最高本金限额为人民币 1 亿元整，2013 年 9 月本公司吸收合并云南昆钢煤焦化有限公司，本公司向兴业银行出具承诺函，由本公司继承原云南昆钢煤焦化有限公司与兴业银行昆明分行签订的最高额保证合同约定的权利和义务。截止报告期末实际的担保金额为 1 亿元。

### （三）其他重大合同

#### （1）非公开发行股份相关协议

2012 年 7 月 17 日，云煤能源与昆钢控股签订了《〈云南煤业能源股份有限公司与昆明钢铁控股有限公司之附条件生效的非公开发行股份认购协议〉之补充协议》约定非公开发行人民币普通股（A 股）总计不超过 7712.08 万股。于 2012 年 9 月 7 日签订关于《〈附条件生效的非公开发行股份认购协议〉的补充协议（二）》，协议重新调整了公司非公开发行股数，总计不超过 8,294.93 万股。

2013 年 1 月 14 日，云煤能源与昆钢控股签订了，《〈附条件生效的非公开发行股份认购协议〉的补充协议（三）》将非公开发行股份数量调整为总计不超过 9,473.68 万股。

2013 年 10 月 29 日，云煤能源与昆钢控股签订了《〈附条件生效的非公开发行股份认购协议〉的补充协议（四）》，协议确定了昆钢控股以其他认购对象竞

价确定的发行价格 9.5 元/股认购公司发行的股票 1894.736 万股，认购金额总计为 179,999,920.00 元。

## (2) 2013 年公司债券保荐及承销协议

2013 年 3 月，公司与保荐机构红塔证券股份有限公司签订了《2013 年公司债券保荐及承销协议》，协议确定了本次公司债的债券概要，发行费用、发行方式、担保等内容。

## 八、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

### 1、昆明钢铁控股有限公司（以下简称“昆钢控股”）的相关承诺

#### (1) 昆钢控股关于 2012-2013 年业绩的承诺

根据 2011 年 7 月 5 日公司控股股东昆明钢铁控股有限公司（以下简称“昆钢控股”）签署的《昆明钢铁控股有限公司关于重组完成后上市公司 2012-2013 年经营业绩的承诺》，昆钢控股就重大资产重组完成后公司 2012 年度和 2013 年度的经营业绩作出如下承诺：本次重大资产重组完成后，上市公司 2012 年度和 2013 年度实现的归属于母公司所有者的净利润（以具有证券从业资格的会计师事务所出具的上市公司 2012 年度和 2013 年度审计报告的审计结果为准）不低于人民币 1.95 亿元和 2 亿元。如上市公司未达到前述承诺的净利润，则其差额部分由昆钢控股在上市公司 2012 年度和 2013 年度审计报告正式出具后 10 个工作日内以现金方式一次性补偿给上市公司。但由于承诺期间不能预见、不能避免且不能克服的不可抗力事件（包括但不限于地震、台风、洪水、火灾、疫情或其他天灾等自然灾害，以及战争、骚乱、罢工等社会性事件）使上市公司的正常生产经营陷入停顿、市场环境严重恶化或发生重大经济损失，从而导致上市公司无法实现上述业绩承诺的情形除外。

根据中审亚太会计师事务所出具的“中审亚太审[2013]第 020005 号”标准无保留意见的《审计报告》确认，公司 2012 年度归属于母公司所有者权益的净利润为人民币-38,150,848.82 元，未达到承诺的 2012 年度实现归属于母公司所有者

的净利润为人民币 1.95 亿元，根据上述承诺及中国证监会相关规范性文件的要求，昆钢控股需以现金 233,150,848.82 元补足公司前述承诺需实现的净利润 1.95 亿元。公司已于 2013 年 3 月 8 日下午全额收到昆钢控股支付的上述业绩承诺补偿款项，昆钢控股关于云煤能源公司 2012 年度业绩承诺补偿已履行完毕。

经具有证券业务从业资格的中审亚太会计师事务所出具的“中审亚太审[2014]020035 号”标准无保留意见的《审计报告》确认，云煤能源 2013 年度合并会计报表中归属于母公司所有者权益的净利润为人民币 53,876,342.14 元。经计算 2013 年前次重大资产重组实现效益为 41,319,360.75 元，未达到承诺的 2013 年度实现归属于母公司所有者的净利润为人民币 2 亿元，根据上述承诺及中国证监会相关规范性文件的要求，昆钢控股需以现金 158,680,639.25 元补足公司前述承诺需实现的净利润 2 亿元。根据公司审计进度的安排，中审亚太会计师事务所已于 2014 年 3 月 28 日出具了正式审计报告，按照前述承诺的要求，昆钢控股须在 2014 年 4 月 14 日前以现金方式补偿上市公司 158,680,639.25 元。

## (2) 昆钢控股关于确保上市公司独立性的承诺函

根据 2010 年 6 月 18 日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于确保上市公司独立性的承诺函》，为确保上市公司的独立性，昆钢控股承诺如下：

①保证上市公司与昆钢控股及其控制的其他企业之间人员独立：保证上市公司的高级管理人员不在昆钢控股及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在昆钢控股及其控制的其他企业领薪；保证上市公司的劳动、人员及工资管理与昆钢控股之间独立。

②保证上市公司资产独立完整：保证上市公司具有独立完整的资产；保证上市公司住所独立于昆钢控股。

③保证上市公司财务独立：保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与昆钢控股共用一个银行账户；保证上市公司的财务人员不在昆钢控股兼职及领取报酬；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司能够独立做出财务决策，昆钢控股不干预上市公司的资金使用。

④保证上市公司机构独立：保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与昆钢控股的机构完全分开。

⑤保证上市公司业务独立：保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有独立面向市场自主经营的能力；在采购、生产、销售等方面保持独立，保证上市公司业务独立。

截至报告期末，该承诺持续有效，昆钢控股无违反该承诺的情况。

### **(3) 昆钢控股关于确保上市公司独立性的补充承诺函**

根据 2011 年 5 月 12 日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于确保上市公司独立性的补充承诺函》，为确保上市公司的独立性及规范运作，昆钢控股补充承诺如下：

①昆钢控股及其控制的除上市公司外的其他企业在与上市公司发生的经营性资金往来中，承诺严格限制占用上市公司资金。承诺不要求上市公司为昆钢控股及其控制的其他企业垫付工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出。

②昆钢控股承诺不以下列方式直接或间接占用上市公司资金：要求上市公司有偿或无偿拆借资金给昆钢控股及其控制的其他企业使用；要求上市公司通过银行或非银行金融机构向昆钢控股及其控制的其他企业提供委托贷款；要求上市公司委托昆钢控股及其控制的其他企业进行投资活动；要求上市公司为昆钢控股及其控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；要求上市公司代为昆钢控股及其控制的其他企业偿还债务；中国证监会认定的其他方式。

截至报告期末，该承诺持续有效，昆钢控股无违反该承诺的情况。

### **(4) 昆钢控股关于避免同业竞争的承诺函**

根据 2010 年 6 月 18 日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，就与上市公司间避免同业竞争承诺如下：

①昆钢控股及其控制的其他企业目前与昆钢煤焦化其他子公司不存在同业竞争，在本次重组完成前，昆钢控股及其控制的其他企业不会直接或间接从事与昆钢煤焦化及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。

②昆钢控股承诺在本次重组完成后，对上市公司拥有控制权期间，昆钢控股将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不会直接或间接从事与上市公司及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与上市公司及其控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。

③昆钢控股将通过所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。

④若违反上述声明及承诺，昆钢控股将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他中小股东造成的全部损失。

2009年9月3日，昆钢控股与富源县人民政府签订了《煤、电、焦、煤化工、特种炉料（铁合金）、建材等一体化循环经济工业基地项目合作协议》，该协议是昆钢控股与富源县人民政府达成的框架性协议。为了避免上述协议在履行过程中出现潜在的同业竞争问题，昆钢控股承诺如下：

《煤、电、焦、煤化工、特种炉料（铁合金）、建材等一体化循环经济工业基地项目合作协议》项下与昆钢煤焦化及其子公司相同或相似的业务将由昆钢煤焦化或其控制的企业，或本次重组完成后的马龙产业及其控制的其他企业作为实施主体。

昆钢控股设立的富源煤资源综合利用有限公司的业务定位为富源县煤矿资源的整合，不会从事与昆钢煤焦化及其子公司相同或相似的业务。该公司在生产经营中取得的与煤炭相关的资产和权益，凡具备资产注入条件的，昆钢控股将依法以合理、公允的条件及时将该等资产或权益注入本次重组完成后的马龙产业。

截至报告期末，该承诺持续有效，昆钢控股无违反该承诺的情况。

#### **(5) 昆钢控股关于股份锁定期的承诺函**

①根据2010年6月18日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于股份锁定期的承诺函》，昆钢控股就本次认购的上市公司股份的锁定事宜承诺如下：

昆钢控股认购上市公司发行的股份共计2.74亿股，自该等股份登记过户至昆钢控股名下之日起三十六个月内不转让。在上述锁定期限届满后，其转让和交易按照届时有效的法律、法规和上交所的相关规定办理。

截至报告期末，该承诺持续有效，昆钢控股无违反该承诺的情况。

②根据2011年12月27日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于认购云煤能源2011年非公开发行股票并锁定36个月的承诺函》，昆钢控股承诺如下：

通过本次发行认购的股票自发行结束之日起36个月内不转让。

截至报告期末，该承诺持续有效，昆钢控股无违反该承诺的情况。

#### **(6) 昆钢控股关于四个煤矿注入的承诺函**

根据 2010 年 6 月 18 日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于向上市公司注入煤矿资产的承诺函》，为了进一步提高上市公司的盈利能力，就本次交易完成后，向上市公司注入煤矿资产事宜承诺如下：

①昆钢控股将尽快按照相关法律法规的规定完成师宗县瓦鲁煤矿、大舍煤矿、金山煤矿和五一煤矿资产权属证明的办理工作，使四个煤矿符合注入上市公司的条件。

②在本次交易完成后三个月内启动师宗县瓦鲁煤矿、大舍煤矿、金山煤矿和五一煤矿资产注入工作，按照有关国有资产管理、上市公司监管的法律、法规、规范性文件的规定，以合理、公允的条件及时将该等煤矿注入上市公司。

昆钢控股与公司已于 2013 年 4 月 28 日完成四个煤矿的资产交割。截止报告期末，该承诺履行完毕。

#### **(7) 昆钢控股关于规范和减少关联交易的承诺函**

根据 2010 年 6 月 18 日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于规范和减少关联交易的承诺函》，昆钢控股就规范与上市公司的关联交易事宜承诺如下：

在本次交易完成后，昆钢控股及其控制的企业将尽可能的减少与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，昆钢控股承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律法规、规范性文件和上市公司章程等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。

截至报告期末，该承诺持续有效，昆钢控股无违反该承诺的情况。

## **2、建信基金管理有限责任公司对于非公开发行股份锁定期的相关承诺**

根据 2013 年 11 月 7 日，建信基金管理有限责任公司签署的《建信基金管理有限责任公司关于云南煤业能源股份有限公司非公开发行股票之承诺函》，建信基金管理有限责任公司承诺如下：

自本次非公开发行结束之日起，建信基金管理有限责任公司认购的本次非公开发行的股份 12 个月内不得转让。

截至报告期末，该承诺持续有效，建信基金管理有限责任公司无违反该承诺的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	是
	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）
境内会计师事务所报酬	150 万元（含内控审计）
境内会计师事务所审计年限	5 年

	名称
内部控制审计会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人	红塔证券股份有限公司

经 2013 年 2 月 26 日召开的公司第五届董事会第四十二次会议以及 2013 年 6 月 25 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司 2013 年度财务报告审计机构为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙），该公司自 2009 年起一直为公司重大资产重组注入资产云南昆钢煤焦化有限公司提供审计服务；签字会计师杨漫辉、张晓惠已连续为上市公司提供 3 年审计服务。

中审亚太会计师事务所在对公司 2012 年度财务报表审计过程中，能坚持独立审计准则，严格执行相关会计准则和规范性文件的要求。由于该所对公司情况比较熟悉，经公司审计委员会暨关联交易控制委员会提议，董事会拟继续聘请“中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）”作为公司年度审计机构。

## 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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未受到监管机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 十一、报告期内，公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况

## 十二、其他重大事项的说明

### （一）非公开发行股票

内容详见本报告第四节“一（二）7”公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明”。

### （二）发行公司债

内容详见本报告第四节“一（二）7”公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明”。

### （三）开展国债回购

为了提高闲置资金的使用效益，公司第六届董事会第五次会议审议通过授权公司开展国债回购业务的议案。公司根据业务性质，制定了严密的管理制度和风险控制措施，并于 2013 年 9 月起开始开展国债回购业务。

### （四）安宁分公司 1、2 号焦炉停产

内容详见 2013 年 8 月 30 日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报的公告

（五）鉴于公司收购昆钢控股持有的五一煤矿、大舍煤矿、金山煤矿、瓦鲁煤矿的 100%股权的事项已完成。四个煤矿于 2013 年 5 月末办理了工商变更，故自 2013 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

(六) 公司第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于投资设立昆明宝象精细化工有限责任公司(暂定名)》的议案, 新公司于 2013 年 3 月 18 日完成工商注册登记, 核定名称为昆明宝象炭黑有限责任公司, 注册资本为 1000 万元, 该公司自 2013 年 3 月起纳入公司合并财务报表范围。

#### (七) 四个煤矿 2013 年盈利预测实现情况说明

2013 年 11 月, 公司以非公开发行股票方式向包括昆钢控股在内的 2 名特定投资者发行了 94,736,800 股人民币普通股股票, 募集资金净额人民币 869,070,339.23 元。用于收购昆钢控股所持的瓦鲁煤矿、大舍煤矿、金山煤矿、五一煤矿股权及煤矿的技改和公司运营资金补充。根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第 48 条、第 49 条规定, 公司收购控股股东的四个煤矿 100% 资产构成了关联交易, 且标的资产的评估增值超过 100%, 故应提供拟购买资产的盈利预测报告。经具有执行证券、期货相关业务资格的中审亚太对四个煤矿进行了审计及对 2012 年 5-12 月, 2013 年 1-12 月业绩进行预测, 2012 年 6 月 11 日, 中审亚太会计师事务所对瓦鲁煤矿、大舍煤矿、金山煤矿、五一煤矿分别出具了编号为“中审亚太鉴[2012]020045”、“中审亚太鉴[2012]020046”、“中审亚太鉴[2012]020047”、“中审亚太鉴[2012]020048”的盈利预测审核报告。该盈利预测结果已经公司 2012 年 9 月 7 日召开的第五届董事会第三十五次会议通过。根据报告预测的数据, 2013 年金山煤矿预计实现净利润数额为 -1,358,027.07 元, 五一煤矿预计实现净利润数额为 10,115,181.28 元, 大舍煤矿预计实现净利润数额为 28,171,981.78 元, 瓦鲁煤矿预计实现净利润数额为 3,582,516.51 元, 四个煤矿预计 2013 年业绩盈利合计为 40,511,652.50 元。

经中审亚太出具的四个煤矿的标准无保留意见的《审计报告》确认, 2013 年四个煤矿实际完成净利润为 20,831,863.16 元, 实现比例为 51.42%。四个煤矿 2013 年净利润实现数与预测数如下表所示

单位：元 币种：人民币

四个煤矿	2013 年净利润预测数	2013 年实现数	差异	实现比例
金山煤矿	-1,358,027.07	-52,159.00	1,305,868.07	-----
五一煤矿	10,115,181.28	10,522,788.04	407,606.76	104.03%
大舍煤矿	28,171,981.78	11,730,515.48	-16,441,466.30	41.64%
瓦鲁煤矿	3,582,516.51	-1,369,281.36	-4,951,797.87	-----
合计	40,511,652.50	20,831,863.16	-19,679,789.34	51.42%

四个煤矿 2013 年盈利预测未实现的主要原因为：

1、因不可抗力因素，四个煤矿停产，产能没有得到发挥，煤矿产量未能达到预测的水平。

预测的 2013 年四个煤矿采煤量为 47 万吨，实际开采为 33.14 万吨。盈利预测的重要假设之一为 2013 年四个煤矿正常生产。2012 年 8 月 29 日，攀枝花肖家湾发生特别重大矿难，死亡 45 人。四个煤矿所在的曲靖市全部煤矿立即被当地政府要求停产整顿。同年 11 月 8 日-24 日，中共十八大召开，当地政府继续要求云南省全部煤矿停产整顿。12 月 5 日，云南富源黄泥河上厂煤矿发生重大矿难，死亡 17 人，曲靖市的全部煤矿继续停产整顿。因停产时间过长，四个煤矿恢复检修的难度和时间大幅增加。直至 2013 年 5 月，四个煤矿经当地政府验收合格，同意恢复生产。对于煤矿的停产、复产状况，以及对盈利的重大影响，公司在非公开发行股份的预案、日常公告中进行了充分、及时的披露。

按照月均生产 4 万吨计算，四个煤矿因矿难停产影响产量减少约 16 万吨。综合上述分析，煤矿未能达到预测的产量，是因周边地区矿难引致大范围停产整

顿导致。这个原因是昆钢控股、四个煤矿等本身无法事先预知、事后也无法规避及控制的，是客观原因，属于不可抗力。

因评估有效期将到期，2013 年 4 月 30 日，公司与昆钢控股在证监会核准本次非公开发行股票之前完成了四个煤矿的交割。因此，上述长时间停产发生于煤矿交割之前。煤矿交割后，在确保安全的前提下，公司开足马力生产、努力控制成本，但终因前期停产时间过长，公司的原煤产量与预测相差 14 万吨。

2、四个煤矿交割前，2013 年 1-4 月份，四个煤矿合计已亏损-15,171,047.65 元。

2013 年 1-4 月份，四个煤矿停产但仍旧发生煤矿的检修费用、守矿员工的工资等管理费用，根据中审亚太会计师事务所对瓦鲁煤矿、大舍煤矿、金山煤矿、五一煤矿分别出具的编号为“中审亚太审[2013]第 020182 号”“中审亚太审[2013]第 020183 号”、“中审亚太审[2013]第 020185 号”、“中审亚太审[2013]第 020184 号”过渡期损益审计报告，四个煤矿交割前，2013 年 1-4 月份，四个煤矿合计已经亏损了-15,171,047.65 元。

2014 年，公司将全力做好四个煤矿的生产经营，确保安全生产，努力提高产量，控制成本，进一步提升煤矿效益，回报投资者。

## 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

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	27,400.00	68.46	9,473.68				9,473.68	36,873.68	74.50
1、国家持股									
2、国有法人持股	27,400.00	68.46	1,894.736				1,894.736	29,294.736	59.19
3、其他内资持股			7,578.944				7,578.944	7578.944	15.31
其中：境内非国有法人持股			7,578.944				7,578.944	7578.944	15.31
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	12,622.50	31.54						12,622.50	25.50
1、人民币普通股	12,622.50	31.54						12,622.50	25.50
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	40,022.50	100	9,473.68				9,473.68	49,496.18	100.00

## 2. 股份变动情况说明

2013 年 11 月，公司以非公开发行股票方式向包括昆明钢铁控股有限公司在内的 2 名特定投资者发行了 94,736,800 股人民币普通股股票，发行价格为 9.50 元/股，其中昆明钢铁控股有限公司认购 1,894.736 万股，建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 32 号结构化集合资金信托计划认购 19,183,220 股、建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 31 号结构化集合资金信托计划认购 18,868,740 股、建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 30 号结构化集合资金信托计划认购 18,868,740 股、建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 29 号结构化集合资金信托计划认购 18,868,740 股。

2013 年 11 月 15 日，公司在中登公司上海分公司完成了股份变动登记工作，公司股份总数由 400,225,000 股变更为 494,961,800 股，昆钢控股为公司的第一大股东，持有股份为 36,873,68 万股，持股比例由 68.46%变更为 59.19%。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
昆明钢铁控股有限公司	274,000,000	0	18,947,360	292,947,360	发行股份购买资产	2014 年 9 月 8 日；2016 年 11 月 14 日
建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 32 号结构化集合资金信托计划	0	0	19,183,220	19,183,220	发行股份购买资产	2014 年 11 月 15 日
建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 31 号结构化集合资金信托计划	0	0	18,868,740	18,868,740	发行股份购买资产	2014 年 11 月 15 日
建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 30 号结构化集合资金信托计划	0	0	18,868,740	18,868,740	发行股份购买资产	2014 年 11 月 15 日
建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 29 号结构化集合资金信托计划	0	0	18,868,740	18,868,740	发行股份购买资产	2014 年 11 月 15 日

划						
合计	274,000,000	0	94,736,800	368,736,800		

## 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、万元 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
股票类						
定向增发 A 股	2011 年 9 月 1 日	7.94 元	274,000,000	2011 年 9 月 8 日	0	2014 年 9 月 8 日
定向增发 A 股	2013 年 11 月 7 日	9.5 元	75,791,335	2014 年 11 月 15 日	0	-
债券类						
公司债券	2013 年 12 月 3 日	7.8%	25,000,000	2013 年 12 月 18 日	25,000,000	-

#### (1) 马龙产业向昆钢控股发行股份购买资产

2010 年 3 月 19 日召开的公司第五届董事会第四次会议和 2010 年 4 月 15 日召开的公司 2010 年第一次（临时）股东大会审议批准了《公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案》，该重大资产重组方案于 2011 年 8 月 29 日获得中国证券监督管理委员会核发的《关于核准云南马龙产业集团股份有限公司重大资产重组及向昆明钢铁控股有限公司发行股份购买资产的批复》（“证监许可[2011]1343 号”文），核准向昆明钢铁控股有限公司以 7.94 元/股发行 27400 万股股份，昆钢控股以其合法持有的昆钢煤焦化 100% 股权和 17740.53 万元现金进行了认购。2011 年 9 月 8 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了新增 2.74 亿股股份的登记托管手续，昆钢控股持有公司限售流通股股份 2.74 亿股。

(2) 2013 年 11 月公司完成非公开发行购买昆钢控股的四个煤矿的 100% 股权事宜，2013 年 5 月 9 日公司收到了中国证监会《关于核准云南煤业能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]634 号）2013 年 11 月，公

公司以非公开发行股票方式向包括昆明钢铁控股有限公司在内的 2 名特定投资者发行了 94,736,800 股人民币普通股股票，发行价格为 9.50 元/股，其中昆明钢铁控股有限公司认购 1,894.736 万股，建信基金管理有限责任公司认购 7,578.944 万股。发行价格为人民币 9.50 元/股。2013 年 11 月 15 日，公司在中登公司上海分公司完成了股份变动登记工作，公司股份总数由 400,225,000 股变更为 494,961,800 股。

### (3) 发行公司债

经公司 2013 年 3 月 25 日第六届董事会第二次会议审议和 2013 年 4 月 10 日 2013 年第三次（临时）股东大会通过，同意公司发行公司债，经 2013 年 5 月 30 日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]708 号文核准后，公司本期公开发行人公司债券的总额为 2.5 亿元，票面利率 7.8%，起息日为 2013 年 12 月 3 日。上市日为 2013 年 12 月 18 日，本公司控股股东昆明钢铁控股有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任的保证担保。

公司本次公开发行的公司债券，期限 7 年，并附有在本次债券存续期的第五年末上调本次债券后两年票面利率的选择权，调整幅度为 1 至 100 个基点（含本数），其中 1 个基点为 0.01%。以及投资者在本公司公告是否行使利率调整选择权后将其持有的债券全部或部分按面值回售给本公司的选择权。公司将于本期债券的第 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

(1) 2013 年公司非公开发行购买昆钢控股的四个煤矿的 100%股权完成后，2013 年 11 月 15 日，公司在中登公司上海分公司完成了股份变动登记工作，公司股份总数由 400,225,000 股变更为 494,961,800 股。公司的第一大股东仍为昆钢控股，但是持股比例由 68.46%变为 59.19%，公司的第二大股东仍为云天化集团有限责任公司，持股比例由 16.56%变为 13.39%。

公司本次非公开发行股票募集资金净额为 869,070,339.23 元，发行完成后，公司总资产和净资产相应增加，资产负债率得到下降，公司的资本结构、财务状况将得到改善，财务风险将降低，公司抗风险能力将得到提高。

(2) 公司本次 2.5 亿元的公司债发行完成后, 有利于改变公司负债融资长期较高依赖短期借款和票据、中长期负债占比较小的状况调整并优化公司负债结构。公司非流动负债的比例有所提升。

### (三) 现存的内部职工股情况

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) 股东数量和持股情况

单位: 股

截止报告期末股东总数	13,600	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	12,200			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
昆明钢铁控股有限公司	国有法人	59.19	292,947,360	1,894.736	292,947,360	无
云天化集团有限责任公司	国有法人	13.39	66,280,500	0	0	无
建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 32 号结构化集合资金信托计划	其他	3.88	19,183,220	19,183,220	19,183,220	
建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 31 号结构化集合资金信托计划	其他	3.81	18,868,740	18,868,740	19,183,220	
建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 30 号结构化集合资金信托计划	其他	3.81	18,868,740	18,868,740	19,183,220	
建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 29 号结构化集合资金信托计划	其他	3.81	18,868,740	18,868,740	19,183,220	
黄玉娥	境内自然人	0.20	1,012,422	1,012,422	0	未知
郑智元	境内自然人	0.17	818,555	818,555	0	未知
中海信托股份有限公司-中海·海通创新 1 号证券投资结构化集合	未知	0.11	568,332	568,332	0	未知

资金信托						
方少武	境内自然人	0.10	500,916	500,916	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
云天化集团有限责任公司	66,280,500		人民币普通股	66,280,500		
黄玉娥	1,012,422		人民币普通股	1,012,422		
郑智元	818,555		人民币普通股	818,555		
中海信托股份有限公司-中海·海通创新1号证券投资结构化集合资金信托	568,332		人民币普通股	568,332		
方少武	500,916		人民币普通股	500,916		
于慧君	500,000		人民币普通股	500,000		
华润深国投信托有限公司-智慧金53号集合资金信托计划	466,000		人民币普通股	466,000		
杨红	450,000		人民币普通股	450,000		
陈建宜	395,298		人民币普通股	395,298		
程秀云	383,004		人民币普通股	383,004		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名股东之间，公司确认控股股东昆明钢铁控股有限公司和法人股东云天化集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人；建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 32 号结构化集合资金信托计划、建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 31 号结构化集合资金信托计划、建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 30 号结构化集合资金信托计划、建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 29 号结构化集合资金信托计划为一致行动人，其他股东之间未知其是否存在关联关系或是否一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件股东之间，公司确认股东云天化集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人；其他股东之间未知其是否存在关联关系或是否一致行动人。</p>					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	昆明钢铁控股有限公司	274,000,000	2014年9月8日	0	重大资产重组承诺
2	昆明钢铁控股有限公司	18,947,360	2016年11月15日	0	非公开发行股票承诺
3	建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 32 号结构化集合	19,183,220	2014年11月15日	0	非公开发行股票承诺

	资金信托计划				
4	建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 31 号结构化集合资金信托计划	18,868,740	2014 年 11 月 15 日	0	非公开发行股票承诺
5	建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 30 号结构化集合资金信托计划	18,868,740	2014 年 11 月 15 日	0	非公开发行股票承诺
6	建信基金-民生银行-华鑫信托·慧智投资 29 号结构化集合资金信托计划	18,868,740	2014 年 11 月 15 日	0	非公开发行股票承诺
	合计	349,791,335			

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	昆明钢铁控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王长勇
成立日期	2003 年 1 月 20 日
组织机构代码	74527830-6
注册资本	6,021,132,000
主要经营业务	资产经营、资产托管、实业投资及相关咨询服务；企业的兼并、收购、租赁；钢铁冶炼及其压延产品加工、黑色金属矿采选业、非金属矿采选业、焦炭及焦化副产品、机械制造及机械加工产品、耐火材料、建筑材料、工业气体、物资供销业、冶金高新技术开发、技术服务、通讯电子工程、计算机硬件、软件、电器机械及器件、电力塔架；钢结构工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备材料出口；企财险、货运险、建安工险保险兼业代理；矿浆管道输送、管道制造技术及管道输送技术咨询服务。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）
经营成果	2013 年度昆明钢控股有限公司实现营业收入 3,697,067.65 万元，净利润 4,096.89 万元（合并报表未经审计数据）
财务状况	2013 年 12 月 31 日昆明钢控股有限公司总资产为 5,108,219.93 万元，净资产为 1,773,313.78 万元（合并报表未经审计数据）。
现金流和未来发展策略	2013 年昆明钢控股有限公司实现的经营活动产生的现金流量净额为 22,798.27 万元（合并报表未经审计数据）公司“十二·五”发展战略：以加快传统产业转型升级，培养推动新兴产业健康发展，大力推动现代服务业发展壮大为目标；着力推进“两型”企业建设，将产业发展与生态环境保护融为一体，坚持绿色、循环、低碳发展方向。
报告期内控股和参股的其他	无

境内外上市公司的股权情况

2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

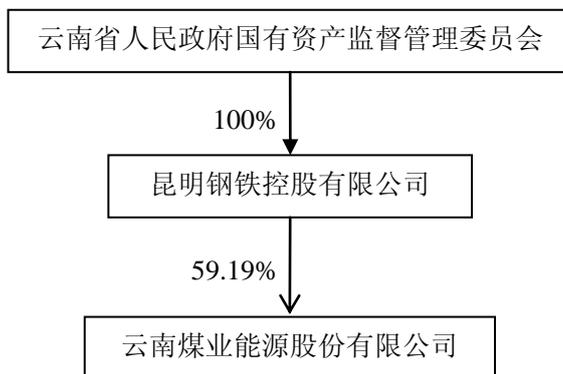
本报告期公司不存在控股股东变更的情形

(二) 实际控制人情况

1、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期公司不存在实际控制人变更的情形

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

报告期内，实际控制人无通过信托或其他资产管理方式控制公司的情形。

(三) 实际控制人情况介绍

公司的实际控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
云天化集团有限责任公司	他盛华	1997年3月18日	29199121-0	298000 万元	投资、投资咨询，管理咨询，经济信息及科技咨询服务；房屋租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，磷矿石、压缩气体和液化气体，易燃液体，易燃固体、自然物品和遇湿易燃物品、毒害品、腐蚀品，化工设备；经营原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。出口化工产品、

					化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，化工设备。进口原辅料、机械设备及零配件，磷矿石销售；压力容器、工业气体、磷矿石加工（限下属企业凭许可经营）；对于自来水的制造及销售、汽车运输、起重货物、饮食、住宿、学校、幼儿园、医院、物业管理等进行投资管理，贵金属经营。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）
--	--	--	--	--	--

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (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	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)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张鸿鸣	董事长	男	51	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		55.71	
苏玲翠	副董事长、党委书记	女	48	2011年9月29日	2014年3月6日	0	0	0		35.23	
张明	总经理、董事	男	47	2011年9月29日	2013年12月24日	0	0	0		35.03	
张昆华	董事	男	47	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		19.54	12.69
杜陆军	董事	男	42	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		0	
李剑秋	董事	男	58	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		0	
朱锦余	独立董事	男	46	2006年9月7日	2013年3月7日	0	0	0		2	
尹晓冰	独立董事	男	39	2009年12月24日	2016年3月6日	0	0	0		8	
董英	独立董事	男	58	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		8	
杨先明	独立董事	男	60	2013年3月7日	2016年3月6日					6.67	
董松荣	监事会主席、党委副书记	男	42	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		31.51	
杨旭	监事	男	40	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		0	
李景华	职工监事	女	42	2013年3月7日	2016年3月6日	0	0	0		15.47	
崔同斌	职工监事	男	38	2011年9月29日	2013年3月6日	0	0	0		20.69	
李立	总经理	男	41	2013年12月30日	2016年3月6日	0	0	0		31.04	
张丕祥	副总经理	男	40	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		28.34	

丁荣	副总经理	男	48	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		31.03	
张国庆	副总经理	男	41	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		29.97	
刘亚萍	副总经理、财务总监	女	52	2011年9月29日	2016年3月6日	0	0	0		30.22	
张小可	副总经理、董事会秘书	男	47	2006年9月7日	2016年3月6日	0	0	0		47.23	
杨勇	副总经理	男	38	2013年3月7日	2016年3月6日	0	0	0		32.10	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	467.78	

张鸿鸣：男，汉族，1962年7月出生，云南会泽人，大学文化，中共党员，高级工程师。2007年12月至2011年8月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事、总经理、党委委员，其中2007年12月至2009年1月兼任昆明焦化制气厂厂长、改扩建项目工程指挥部指挥长；2011年8月至2013年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事长、党委委员；2011年8月至今，任昆明钢铁控股有限公司总经理助理，2011年9月至今，任云南煤业能源股份有限公司董事长、党委委员。

苏玲翠：女，汉族，1965年8月出生，云南玉溪人，硕士研究生学历，中共党员，高级工程师。2006年11月至2008年3月，历任昆明焦化制气厂党委副书记、纪委书记、工会主席、云南昆钢煤焦化有限公司董事；2008年3月至2008年10月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事，昆明焦化制气厂党委副书记（主持工作）、纪委书记、工会主席；2008年10月至2009年12月，历任云南昆钢煤焦化有限公司党委副书记（主持党委工作）、纪委书记、工会主席、党委书记、董事；2009年12月至2011年8月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事、党委书记；2011年8月至2013年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司副董事长、党委书记；2011年9月至2014年3月，任云南煤业能源股份有限公司副董事长、党委书记。

张明：男，汉族，1966年7月出生，云南澄江县人，大学文化，中共党员，焦化高级工程师。2006年11月至2008年4月，任昆明焦化制气厂第一作业区作业长；2008年4月至2011年8月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、党委委员；2011年8月至2013年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事、总经

理、党委委员；2011 年 9 月至 2013 年 12 月，任云南煤业能源股份有限公司董事、总经理、党委委员。

张昆华：男，汉族，1966 年 4 月出生，云南陆良人，研究生学历，中共党员，焦化高级工程师。2006 年 11 月至 2009 年 1 月，任昆明焦化制气厂副厂长、党委委员、云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、党委委员；2009 年 1 月至 2009 年 12 月任，云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、党委委员；2009 年 12 月至 2010 年 1 月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事、常务副总经理、党委委员；2010 年 1 月至 2013 年 9 月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事、党委委员，其中 2010 年 1 月至 2013 年 6 月，任富源煤资源综合利用有限公司执行董事、总经理；2011 年 09 月至今，任云南煤业能源股份有限公司董事、党委副书记。2013 年 7 月至今，任富源煤资源综合利用有限公司董事长。

杜陆军：男，汉族，1970 年 12 月出生，四川达川人，研究生学历，中共党员，高级会计师。2006 年 11 月至 2011 年 8 月在昆钢集团公司任副总会计师，其中 2006 年 11 月至 2011 年 3 月兼任昆钢控股、昆钢股份公司资金结算中心主任，昆钢股份公司资产（计划）财务部主任；2011 年 3 月至 2012 年 12 月，兼任昆钢集团公司战略发展部、昆钢控股公司资本运营部主任；2011 年 8 月至 2013 年 8 月，任昆钢控股公司总经理助理、昆钢公司副总会计师，云南昆钢煤焦化有限公司董事；2013 年 8 月至今，任昆钢控股公司财务总监；2011 年 9 月至今，任云南煤业能源股份有限公司董事。

李剑秋：男，汉族，1955 年 9 月生，四川盐边人，中共党员，大学学历，高级经济师、高级政工师。2005 年 7 月至 2006 年 4 月任，云南医药集团公司党委副书记（主持工作）；2006 年 4 月至 2009 年 4 月，任云南旅游产业集团有限公司总经理、党委副书记；2009 年 4 月至今，任云天化集团有限责任公司副总经理；2011 年 9 月至今，任云南煤业能源股份有限公司董事，2012 年 2 月至今，任中轻依兰（集团）有限公司董事长。

朱锦余：男，苗族，1967 年 5 月出生，会计学博士、教授，注册会计师、注册资产评估师。历任云南财经大学会计学院副院长、党委书记、科研处处长，现为云南财经大学人事处处长、财政部全国会计学术带头人、财政部中国注册会计师审计准则起草专家、财政部企业内部控制标准委员会咨询专家等，系中国会计学会、中国审计学会理事和个人会员。现任沃森生物（300142）、西仪股份

(002265)、驰宏锌锗(600497)、云南城投(600239)、昆明川金诺化工股份有限公司独立董事。2011年9月至2013年3月,任云南煤业能源股份有限公司(600792)独立董事。

尹晓冰:男,1974年7月出生,云南大学工商管理与旅游管理学院硕士研究生导师,副教授,经济学博士,美国麻省理工学院斯隆管理学院访问学者、中国注册会计师协会非执业会员,2006年获独立董事任职资格。目前主要承担云南大学全日制硕士研究生及MBA教育中心的《公司财务管理》、《高级财务管理研究》、《财务分析》等课程教学及公司财务、投资融资问题的科研工作。现任罗平锌电(002114)、云煤能源(600792)、绿大地(002200)独立董事、云南广电网络集团董事、昆明中北融资担保公司董事。

董英:男,汉族,江苏武进人,1955年10月生,中共党员,研究生学历,教授级高级工程师。1998年10月至2008年1月在云南冶金集团总公司工作,历任副总经理、总经理、党委副书记;2008年1月至2008年12月,任云南冶金集团总公司党委书记、董事长;2008年12月至今,任云南冶金集团股份有限公司党委书记、董事长;2011年9月至今,任云南煤业能源股份有限公司独立董事。

杨先明:男,1953年2月出生,经济学博士(南开大学),现任云南大学发展研究院院长、教授、博士生导师,享受国务院特殊政府津贴;第十届全国政协委员,第十一届全国政协委员,第十一届全国政协经济委员会委员;国家社会科学重大项目主持人;云南省有突出贡献的哲学社会科学专家;云南省政府发展研究中心研究员,云南省经济学会副会长兼秘书长,云南省政府金融发展专家委员会委员。曾任云南大学经济学系主任、云南省经济研究所所长、研究员等职,并以访问学者、交流学者、高级访问学者身份到英国莱斯特大学、美国本特利商学院、美国哥伦比亚大学、加州伯克利大学、英国曼彻斯特大学等院校进行交流、合作研究。现任昆明云内动力(000903)、云南旅游(002059)独立董事。

董松荣:男,汉族,1970年12月出生,云南鹤庆人,研究生学历,中共党员,政工师。2008年1月至2009年12月,任昆钢上厂铁矿党委副书记、纪委书记、代理工会主席;2009年12月至2010年3月,任云南昆钢煤焦化有限公司党委副书记、纪委书记、代理工会主席;2010年3月至2011年8月,任云南昆钢煤焦化有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席,

昆钢煤矿安全监督管理部主任，煤业投资联合企业执行董事、总经理；2011年8月至2013年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席；2011年9月至今，任云南煤业能源股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。

崔同斌：男，汉族，1975年11月出生，云南宣威人，研究生学历，中共党员，政工师。2008年3月至2010年12月，任云南昆钢煤焦化有限公司党群工作部部长；2010年12月至2011年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司纪委副书记、党群工作部部长；2011年9月至2012年12月，任云南煤业能源股份有限公司纪委副书记、党群工作部部长、审计监察室主任；2012年12月至今，任云南煤业能源股份有限公司总经理助理，昆明焦化制气有限公司党支部书记、副总经理；2011年9月至2013年3月，任云南煤业能源股份有限公司职工监事。

杨旭：男，苗族，贵州水城人，1973年10月生，本科学历，中共党员，高级会计师。2000年9月至2008年4月，历任云南云天化股份有限公司财务部业务主管、财务部经理助理、监审部经理助理、投资控制部副经理；2008年5月至2009年12月，任呼伦贝尔金新化工有限公司财务部经理；2009年12月至今，任云天化集团有限责任公司资产财务部副部长；2011年9月至今，任云南煤业能源股份有限公司监事。

李景华：女，汉族，1971年10月出生，云南河口人，大学文化，共产党员，政工师职称，毕业于云南师范大学汉语言文学专业。1993年至2008年，历任昆钢焦化厂团委干事、政工科组织纪检干事、工会副主席、女职工委员会主任；昆明焦化制气厂第一作业区工会负责人、昆明焦化制气厂工会负责人、代理工会副主席。2008年至2011年12月，任昆钢煤焦化公司党群工作部副部长、工会副主席；2011年12月至2012年12月，任云南煤业能源股份有限公司党群工作部副部长、工会副主席；2012年12月至今，任云南煤业能源股份有限公司纪委副书记、党群工作部部长、审计监察室主任。

李立：男，汉族，1973年1月出生，云南安宁人，大学文化，中共党员，工程师。2006年11月至2008年11月，历任昆明焦化制气厂生产计划科副科长、第一作业区作业长兼生产计划科科长；2008年11月至2010年4月，任云南昆钢煤焦化有限公司总经理助理，安宁分公司副经理、生产节能科科长；2010年4月至2011年8月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、党委委员，

安宁分公司总经理；2011年8月至2013年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、党委委员；2011年9月至2013年12月，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、党委委员，师宗煤焦化工有限公司总经理。2013年12月至今，任云南煤业能源股份有限公司总经理、党委委员，师宗煤焦化工有限公司总经理。

张丕祥：男，汉族，1973年11月出生，云南大理人，研究生学历，中共党员，高级工程师。2008年11月至2009年4月，任云南昆钢煤焦化有限公司总经理助理，昆明焦化制气厂生产节能科科长；2009年4月至2010年3月，任云南昆钢煤焦化有限公司总经理助理，昆明焦化制气厂副厂长、生产节能科科长，昆明焦化制气有限公司副经理；2010年3月至2013年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理；2011年9月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、技术中心主任。

丁荣：男，汉族，1966年2月出生，云南昆明人，大学本科文化，采矿工程师。2008年10月至2009年7月，任云南瑞奇斯通矿业投资公司任总经理；2010年1月至2013年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理；2011年9月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理。

张国庆：男，汉族，1972年10月出生，湖南涟源人，大学文化，中共党员，工程师。2008年4月至2009年11月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、昆明焦化制气厂副厂长；2009年11月至2013年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、党委委员，其中2009年11月至2012年12月兼任昆明焦化制气有限公司总经理；2011年9月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、党委委员。

刘亚萍：女，汉族，1961年11月出生，福建人，大学文化，会计师。2004年5月至2008年4月，任，昆钢集团公司资产财务部会计科负责人；2008年4月至2009年1月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、财务总监，昆明焦化制气厂副厂长；2009年1月至2013年9月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、财务总监；2011年9月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、财务总监。2013年7月至今，任富源煤资源综合利用有限公司董事。

张小可：男，汉族，1966年7月出生，重庆南川人，硕士研究生学历，中共党员。2003年6月至2011年8月，在云南马龙产业集团股份有限公司工作，历任法律事务部部长、证券事务代表、董事会秘书，其中2005年2月至2007

年 1 月，任陕西健桥证券股份有限公司经纪业务副总经理；2006 年 9 月至 2011 年 9 月，任云南马龙产业集团股份有限公司董事会秘书；2011 年 8 月至 2013 年 9 月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理；2011 年 9 月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、董事会秘书。

杨勇：男，汉族，1975 年 9 月出生，云南邱北人，中国共产党员，硕士研究生学历，高级工程师。2007 年 12 月至 2009 年 8 月，任昆明焦化制气厂炼焦车间副主任、主任；2009 年 8 月至 2010 年 10 月，历任昆明焦化制气有限公司炼焦车间副主任（主持工作）、主任，昆钢煤焦化公司总经理助理、昆明焦化制气有限公司副经理；2010 年 10 月至 2012 年 12 月，任昆钢煤焦化公司总经理助理、昆明焦化制气有限公司副经理、其中 2010 年 10 月至 2011 年 5 月兼任昆明焦化制气有限公司党支部书记、生产节能科科长，2011 年 5 月至 2012 年 8 月挂任云南昆钢国际贸易有限公司副总经理；2012 年 12 月至今，任昆明焦化制气有限公司总经理，其中 2013 年 3 月至 2013 年 9 月，任昆钢煤焦化公司副总经理；2011 年 9 月至 2013 年 2 月，任云南煤业能源股份有限公司总经理助理。2013 年 3 月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一） 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张鸿鸣	昆明钢铁控股有限公司	总经理助理	2011 年 8 月 1 日	
杜陆军	昆明钢铁控股有限公司	财务总监	2013 年 8 月 1 日	
李剑秋	云天化集团有限责任公司	副总经理	2009 年 4 月 1 日	
杨旭	云天化集团有限责任公司	资产财务部副部长	2009 年 12 月 1 日	

### （二） 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张鸿鸣	云南昆钢煤焦化有限公司	董事长	2011 年 8 月 1 日	2013 年 9 月 13 日
苏玲翠	云南昆钢煤焦化有限公司	副董事长、党委书记	2011 年 8 月 1 日	2013 年 9 月 13 日
张明	云南昆钢煤焦化有限公司	总经理	2011 年 8 月 1 日	2013 年 9 月 13 日

张昆华	富源煤资源综合利用有限公司	执行长	2013年7月16日	
张昆华	云南昆钢煤焦化有限公司	董事	2011年8月1日	2013年9月13日
杜陆军	云南昆钢制管有限公司	监事	2006年5月1日	
杜陆军	昆钢桥钢有限公司	监事	2007年3月1日	
杜陆军	泛亚物流集团有限公司	监事	2008年7月1日	
杜陆军	玉溪市商业银行股份有限公司	董事	2011年12月1日	
杜陆军	云南昆钢水泥建材集团有限公司	监事会主席	2011年12月1日	
杜陆军	玉溪新兴钢铁有限公司	监事会主席	2011年12月1日	
杜陆军	红河钢铁有限公司	监事会主席	2011年12月1日	
杜陆军	玉溪大红山矿业有限公司	监事会主席	2011年12月1日	
杜陆军	云南昆钢房地产开发有限公司	监事会主席	2011年12月1日	
杜陆军	昆钢金平金河有限责任公司	监事会主席	2011年12月1日	
杜陆军	云南浩华经贸有限公司	执行董事	2011年12月1日	
杜陆军	红河矿业有限公司。	监事会主席	2011年12月1日	
杜陆军	云南昆钢工程技术有限公司	监事会主席	2011年12月1日	
杜陆军	安宁浩小额贷款股份有限公司	董事长	2014年3月	
杜陆军	云南昆钢煤焦化有限公司	董事	2011年8月1日	2013年9月13日
李剑秋	中轻依兰（集团）有限公司	董事长	2012年2月1日	
尹晓冰	云南大学工商管理与旅游管理学院	副教授		
尹晓冰	云南绿大地生物科技股份有限公司	独立董事	2011年4月1日	
尹晓冰	云南罗平锌电股份有限公司	独立董事	2009年12月1日	
朱锦余	云南财经大学	人事处处长		
朱锦余	云南沃森生物技术股份有限公司	独立董事	2009年6月1日	2015年9月1日
朱锦余	云南西仪工业股份有限公司	独立董事	2012年4月1日	2014年4月1日
朱锦余	昆明川金诺化工股份有限公司	独立董事	2011年8月1日	2014年8月1日
朱锦余	云南驰宏锌锗股份有限公司	独立董事	2012年12月1日	2015年12月1日
朱锦余	云南城投置业股份有限公司	独立董事	2013年12月20日	
董英	云南冶金集团股份有限公司	董事长	2008年12月1日	
董英	驰宏国际矿业股份有限公司	董事长	2009年7月1日	
董英	云南冶金集团财务有限公司	董事长	2009年10月1日	
董英	云南冶金集团投资有限公司	董事长	2011年7月1日	
董松荣	云南昆钢煤焦化有限公司	监事会主席、党委副书记	2011年8月1日	2013年9月13日
崔同斌	云南昆钢煤焦化有限公司	总经理助理	2011年8月1日	2013年9月13日
崔同斌	昆明焦化制气有限公司	党支部书记、副总经理	2012年12月1日	
杨旭	云南云通房地产开发经营有限公司	董事	2010年4月1日	2013年9月13日
杨旭	昆明邦信小额贷款有限责任公司	董事	2011年12月1日	2013年9月13日
张丕祥	云南昆钢煤焦化有限公司	副总经理	2011年8月1日	2013年9月13日
李立	云南昆钢煤焦化有限公司	副总经理	2011年8月1日	2013年9月13日
丁荣	云南昆钢煤焦化有限公司	副总经理	2011年8月1日	2013年9月13日
张国庆	云南昆钢煤焦化有限公司	副总经理	2011年8月1日	2013年9月13日
刘亚萍	云南昆钢煤焦化有限公司	副总经理、财务总监	2011年8月1日	2013年9月13日
刘亚萍	富源煤资源综合利用有限公司	董事	2013年7月16日	
张小可	云南昆钢煤焦化有限公司	副总经理、董事会秘书	2011年8月1日	2013年9月13日

### 三、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	外部董事、监事不发放报酬，独立董事的报酬由股东大会审批决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事长、副董事长、总经理、副总经理的年薪按云煤能源（2012）271 号《云南煤业能源股份有限公司高管人员薪酬管理办法》和云煤能源（2013）80 号《云南煤业能源股份有限公司 2013 年薪酬考核分配办法》文件执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	独立董事每年的报酬为 8 万元；其他人员报酬见一（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任职务	变动情形	变动原因
杨先明	独立董事	选举	董事会换届
李景华	职工监事	选举	监事会换届
杨勇	副总经理	聘任	聘任高级管理人员
朱锦余	独立董事	离任	董事会换届
崔同斌	职工监事	离任	监事会换届
张明	董事、总经理、董事会战略委员会委员	辞职	工作调动

### 五、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	227
主要子公司在职员工的数量	1475
在职员工的数量合计	2517
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1630
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1928
销售人员	50
技术人员	268
财务人员	35
行政人员	236
合计	2517
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	30
本科	376
专科	975
高中、中专及以下	1136

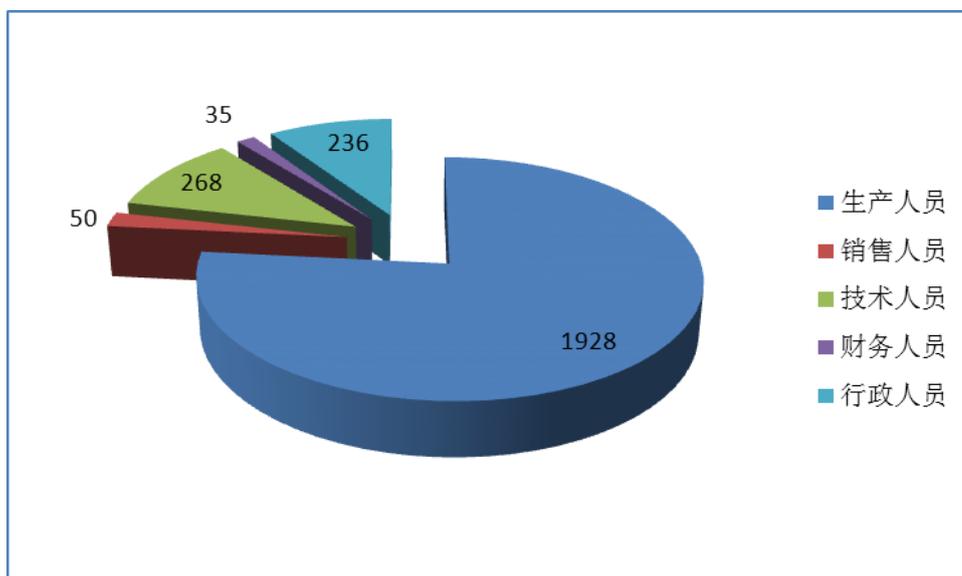
## （二）薪酬政策

根据国家、省和地方有关法律、法规，以具有市场竞争力和对人才的吸引力为导向制定薪酬制度，公司的薪酬制度以岗位绩效工资制为主，以年薪制、协商工资制为补充，对公司高层管理人员实行年薪制，对公司外部引进和内部选任的优秀人才实行协商工资制。根据当期经济效益及可持续发展状况决定薪酬分配水平，以保证企业既避免关键人才流失，又节约人工成本，为企业的发展提供保障。

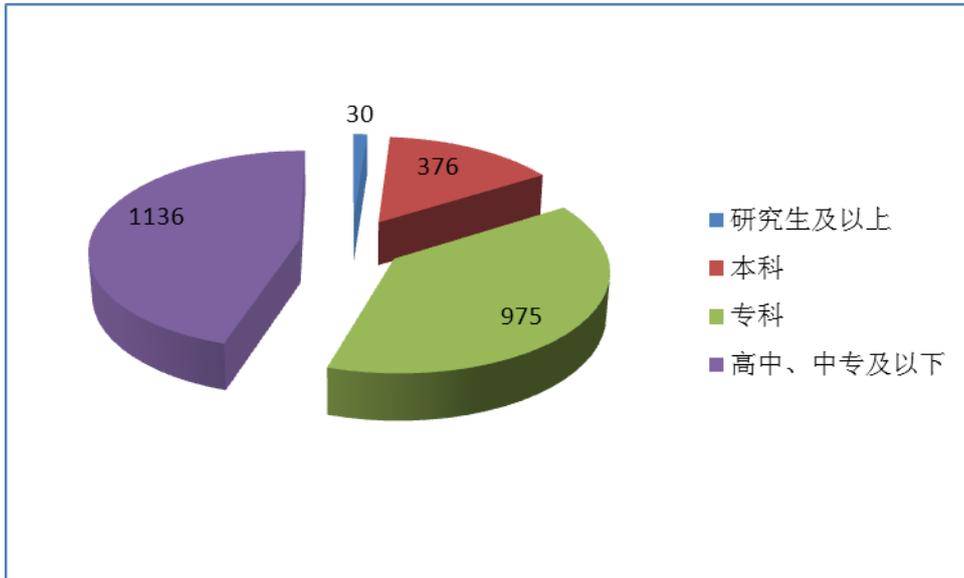
## （三）培训计划

公司紧扣生产经营和改革发展需要，实施以各级管理人员、专业技术人员、生产一线操作人员为对象的适应性培训、资格培训和技能等级提升培训，特别注重锻炼和提高参培学员对所学知识的转化、运用能力，努力培养和造就一支适应发展需要的员工队伍。2013 年组织培训 197 项 3296 人次。围绕煤化工产业发展、专业管理、技术管理等内容，举办创新大讲坛 8 期。加强内部培训师建设，配套完成课件开发 38 项，培训 16 次。充分利用外部资源提升培训质量，与武汉大学联合举办化学工程硕士研究生班开班，与昆明理工大学合作举办创新大讲坛，实施岗位轮换，包括后备干部及青年骨干内部挂职以及不同岗位人员短期轮岗工作，筹备了人才。

## （四）专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等有关法律和中国证监会、上海证券交易所有关要求，建立了较为完善的公司治理结构和管理制度，加强信息披露管理工作，积极开展规范运作。

董事会下设的四个专门委员会及董事、监事、高级管理人员在日常经营中严格按照公司现行各项制度规范运作。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及公司信息披露事务相关内控制度履行公司的信息披露义务，在确保公司信息披露的真实、及时、准确、完整的同时，持续提升公司信息披露工作的质量和水平。本报告期，公司完成了对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司募集资金管理办法》的修订，新制订了《公司董事长工作细则》、《公司银行间债券市场债务融资工具信息披露事务管理制度》、《公司内部审计管理办法》等制度，同时公司按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律、法规的规定，顺利完成了董事会、监事会及董事会各专门委员会的换届选举，聘任了新一届的公司高级管理人员。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

公司严格按照中国证监会关于加强内幕信息知情人登记管理的相关规定，制定《内幕信息知情人管理制度》，在公司发布定期报告以及非公开发行股票等制大事件之前做好内幕信息的保密管理工作，并对内幕信息知情相关人员进行了登记备案，切实维护了信息披露的公平原则。

### 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
2013 年第一次（临时）股东大会	2013 年 2 月 19 日	《调整公司非公开发行股票方案》、《公司非公开发行股票预案（修订稿）》、《〈云南煤业能源股份有限公司与昆明钢铁控股有限公司之附条件生效的非公开发行股票认购协议〉之补充协议（三）》的议案	所有议案均获有效通过	www.sse.com.cn	2013 年 2 月 20 日
2013 年	2013	《公司董事会换届选举》、《公司监事会换届选举》、	所有	www.sse.com.cn	2013 年 3

第二次 (临时)股东大会	年3月 7日	《修改〈公司章程〉》、《修改〈公司股东大会议事规则〉》、《修改〈公司董事会议事规则〉》的议案	议案均获有效通过	n	月8日
2013年第三次 (临时)股东大会	2013 年4月 10日	《发行公司债券》、《提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项》的议案	所有议案均获有效通过	www.sse.com.cn	2013年4 月11日
2012年年度股东大会	2013 年6月 25日	《公司2012年度董事会报告》、《公司2012年度监事会报告》、《公司2012年度财务决算及2013年度财务预算报告》、《公司2012年度利润分配预案》、《公司2012年年度报告及其摘要》、《确认公司2012年度日常关联交易执行结果和预计2013年度日常关联交易相关事项》、《续聘中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度审计机构》、《公司2013年度向相关金融机构申请综合授信》、《公司全资子公司昆明宝象炭黑有限责任公司炭黑生产线改高性能低能耗特品炭黑项目》、《公司全资孙公司师宗煤焦化工有限公司煤场干煤棚项目》、《公司全资子公司昆钢煤焦化有限公司申请委托贷款》的议案	所有议案均获有效通过	www.sse.com.cn	2013年6 月26日
2013年第四次 (临时)股东大会	2013 年9月 27日	《变更公司经营范围》、《修改〈公司章程〉》的议案	所有议案均获有效通过	www.sse.com.cn	2013年6 月26日
2013年第五次 (临时)股东大会	2013 年12 月12 日	《公司非公开发行注册资本增加并修改〈公司章程〉》的议案	所有议案均获有效通过	www.sse.com.cn	2013年 12月13 日

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《股东大会议事规则》等相关规定的要求召集、召开股东大会，会议的筹备、提案、程序、表决和决议、决议的执行以及信息披露等方面均符合相关要求，同时历次股东大会公司均聘请了律师到位进行现场见证，出具法律意见书，保证股东大会的合法有效。公司能够平等对待所有股东，保护中小投资者的利益，使其能依法享有平等地位，充分行使权利。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张鸿鸣	否	19	19	16	0	0	否	5
苏玲翠	否	19	18	16	1	0	否	6
张明	否	18	18	16	0	0	否	3
张昆华	否	19	19	16	0	0	否	4
杜陆军	否	19	17	16	2	0	是	3
李剑秋	否	19	19	16	0	0	否	5
朱锦余	是	4	4	2	0	0	否	0
尹晓冰	是	19	19	16	0	0	否	6
董英	是	19	19	16	0	0	否	2
杨先明	是	15	15	14	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	19
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	16
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

报告期内，独立董事未对公司董事会议案及其他事项提出过异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设战略、审计暨关联交易控制、提名、薪酬与考核四个专业委员会，各专业委员会均严格按照其工作细则控制工作，为董事会的决策提供了科学专业的意见，亦在公司经营管理中发挥了积极作用。

#### 五、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

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

公司与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面均完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，不存在上市公司为控股股东违规担保的情形。

**七、报告期内公司未因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争情况。**

**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**

公司高级管理人员薪酬按《云南煤业能源股份有限公司高管人员薪酬管理办法》和《云南煤业能源股份有限公司 2013 年薪酬考核分配办法》文件执行，依据经营计划完成情况及高级管理人员分管工作职责，进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配。公司将不断完善薪酬考核分配体系、激励约束机制，以绩效为导向，责、权、利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司各项业务持续发展。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的相关要求，结合公司实际情况，对公司各项筹资活动、投资活动、经营活动、管理制度等进行了系统的检查和梳理，编制完成了公司的《内部控制管理手册》、《内部控制评价手册》。公司成立了内部控制实施工作领导小组及工作办公室。采用多种方式多次对公司部门负责人和业务骨干进行内部控制知识培训，为公司建立内部控制奠定了良好基础。

自 2013 年 3 月以来，公司内部管理制度实行动态化管理，实现了内部管理制度及时更新的动态管控。根据管控数据显示，报告期公司共计整理内控管理制度 235 个，其中，新增管理制度 74 个，修改 83 个。2013 年末组织了总公司及三个子公司《内控管理手册》的修订工作，出台了《内控管理手册》的第二版文件；修订了公司的《风险清单》，出台了风险清单的第二版文件。进一步促进了云煤能源公司现行管理流程与内控制度之间的融合，有利于公司的各关键管理控制流程实现真正意义上的“风险防控”。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《2013 年度内部控制自我评价报告》，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文于 2014 年 4 月 1 日刊登在上海证券交易所网站。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司根据《云南煤业能源股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现重大差错。

## 第十节 财务报告

### (一) 审计报告

## 审计报告

中审亚太审[2014]020035 号

云南煤业能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南煤业能源股份有限公司(以下简称“云煤能源”)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 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煤能源管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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，云煤能源财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云煤能源2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：管云鸿

中国注册会计师：张晓惠

中国·北京

二〇一四年三月二十八日

## 合并资产负债表

			会企01表
编制单位：云南煤业能源股份有限公司		2013年12月31日	
		单位：人民币元	
资 产	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	477,226,302.37	345,187,519.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	5.2	777,278,947.60	570,988,195.24
应收账款	5.3	200,812,212.16	201,554,525.04
预付款项	5.4	72,026,535.67	201,480,897.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5.5	13,030,378.61	19,701,195.36
买入返售金融资产			
存货	5.6	546,816,959.28	654,709,897.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7	155,726,668.11	150,695,723.75
<b>流动资产合计</b>		<b>2,242,918,003.80</b>	<b>2,144,317,954.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	5.8	2,849,613,934.53	2,970,324,954.37
在建工程	5.9	251,064,701.83	146,666,027.56
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	5.10	684,699,887.24	629,715,222.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.11	6,196,148.48	8,649,966.00
递延所得税资产	5.12	129,309,305.75	113,943,022.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,920,883,977.83</b>	<b>3,869,299,192.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,163,801,981.63</b>	<b>6,013,617,147.14</b>
法定代表人：		主管会计工作负责人：	会计机构负责人：

## 合并资产负债表（续）

编制单位：云南煤业能源股份有限公司		2013年12月31日	会企01表 单位：人民币元
负债和所有者权益	注释号	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.14	1,010,000,000.00	1,218,851,560.24
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	5.15	418,500,000.00	696,369,421.92
应付账款	5.16	694,651,742.45	752,398,260.31
预收款项	5.17	173,510,845.45	128,293,021.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.18	60,048,136.32	60,167,567.30
应交税费	5.19	19,255,956.63	13,596,235.66
应付利息	5.20	8,736,236.09	5,848,941.48
应付股利			
其他应付款	5.21	98,005,851.58	264,380,288.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	5.22	19,721,629.08	216,114,008.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,502,430,397.60</b>	<b>3,356,019,304.80</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	5.23	80,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	5.24	247,849,342.32	
长期应付款	5.25	31,900,369.11	45,204,466.11
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	5.12	95,083,366.83	99,148,986.84
其他非流动负债	5.26	31,375,564.66	34,352,072.70
<b>非流动负债合计</b>		<b>486,208,642.92</b>	<b>258,705,525.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,988,639,040.52</b>	<b>3,614,724,830.45</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	5.27	494,961,800.00	400,225,000.00
资本公积	5.28	2,122,775,100.10	1,493,810,288.55
减：库存股			
专项储备	5.29	4,691,413.13	5,998,742.40
盈余公积	5.30	118,915,717.39	118,915,717.39
一般风险准备			
未分配利润	5.31	433,818,910.49	379,942,568.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,175,162,941.11	2,398,892,316.69
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,175,162,941.11</b>	<b>2,398,892,316.69</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>6,163,801,981.63</b>	<b>6,013,617,147.14</b>
<b>法定代表人：</b>		<b>主管会计工作负责人：</b>	<b>会计机构负责人：</b>

合并利润表			
编制单位：云南煤业能源股份有限公司		2013年度	会企02表 单位：人民币元
项 目	注释号	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		6,473,137,220.88	6,599,647,911.11
其中：营业收入	5.32	6,473,137,220.88	6,599,647,911.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		6,420,568,399.30	6,739,419,994.94
其中：营业成本	5.32	5,961,106,487.96	6,287,569,268.57
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	5.33	13,408,000.83	7,375,641.18
销售费用	5.34	99,708,743.81	74,965,410.25
管理费用	5.35	269,516,886.20	285,684,427.02
财务费用	5.36	75,315,612.81	80,824,972.02
资产减值损失	5.37	1,512,667.69	3,000,275.90
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）	5.38		36,696.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		52,568,821.58	-139,735,387.83
加：营业外收入	5.39	10,007,810.04	18,135,402.95
减：营业外支出	5.40	14,245,729.51	6,263,700.78
其中：非流动资产处置损失		6,905,559.53	1,025,303.16
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		48,330,902.11	-127,863,685.66
减：所得税费用	5.41	-5,545,440.03	-37,396,755.72
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		53,876,342.14	-90,466,929.94
归属于母公司所有者的净利润		53,876,342.14	-90,466,929.94
少数股东损益			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	5.42	0.13	-0.23
（二）稀释每股收益			
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		53,876,342.14	-90,466,929.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,876,342.14	-90,466,929.94
归属于少数股东的综合收益总额			
本期发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为-15,171,047.65元。			
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

## 合并现金流量表

编制单位：云南煤业能源股份有限公司		2013年度		会合03表 单位：人民币元
项 目	注释号	本期金额	上期金额	
<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		3,916,856,262.00	4,198,688,721.48	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	5.43.1	25,550,410.19	112,545,811.83	
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,942,406,672.19</b>	<b>4,311,234,533.31</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金		3,289,037,078.22	4,093,166,145.46	
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		326,885,469.66	316,236,036.13	
支付的各项税费		139,037,720.24	117,863,073.37	
支付其他与经营活动有关的现金	5.43.2	105,572,302.81	106,320,760.11	
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,860,532,570.93</b>	<b>4,633,586,015.07</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>81,874,101.26</b>	<b>-322,351,481.76</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金			22,240.00	
取得投资收益收到的现金		323,319.23	14,456.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金			5,104.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>323,319.23</b>	<b>41,800.80</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,141,818.18	123,350,884.65	
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		379,019,576.50		
支付其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>483,161,394.68</b>	<b>123,350,884.65</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-482,838,075.45</b>	<b>-123,309,083.85</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		874,899,611.20		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		2,205,760,000.00	1,312,600,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	5.43.3	233,150,848.82		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,313,810,460.02</b>	<b>1,312,600,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		2,639,200,106.28	953,333,334.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,957,827.81	107,537,915.43	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	5.43.4	3,341,136.80		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,739,499,070.89</b>	<b>1,060,871,249.43</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>574,311,389.13</b>	<b>251,728,750.57</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>173,347,414.94</b>	<b>-193,931,815.04</b>	
加：期初现金及现金等价物余额		345,187,519.69	539,119,334.73	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>518,534,934.63</b>	<b>345,187,519.69</b>	
法定代表人：		主管会计工作负责人：		会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

会企：04 表									
单位：人民币元									
编制单位：云南煤业能源股份有限公司				2013年度					
项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,225,000.00	1,493,810,288.55		5,998,742.40	118,915,717.39		379,942,568.35		2,398,892,316.69
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	400,225,000.00	1,493,810,288.55		5,998,742.40	118,915,717.39		379,942,568.35		2,398,892,316.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	94,736,800.00	628,964,811.55		-1,307,329.27			53,876,342.14		776,270,624.42
（一）净利润							53,876,342.14		53,876,342.14
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							53,876,342.14		53,876,342.14
（三）所有者投入和减少资本	94,736,800.00	1,039,066,886.69							1,133,803,686.69
1. 所有者投入资本	94,736,800.00	1,039,066,886.69							1,133,803,686.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				-1,307,329.27					-1,307,329.27
1. 本期提取				41,461,432.75					41,461,432.75
2. 本期使用				42,768,762.02					42,768,762.02
（七）其他		-410,102,075.14							-410,102,075.14
四、本期期末余额	494,961,800.00	2,122,775,100.10		4,691,413.13	118,915,717.39		433,818,910.49		3,175,162,941.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

会企：04 表										
单位：人民币元										
编制单位：云南煤业能源股份有限公司										
2013年度										
项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,225,000.00	1,493,810,288.55		8,331,016.49	106,823,411.01		482,501,804.67			2,491,691,520.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,225,000.00	1,493,810,288.55		8,331,016.49	106,823,411.01		482,501,804.67			2,491,691,520.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,332,274.09	12,092,306.38		-102,559,236.32			-92,799,204.03
（一）净利润							-90,466,929.94			-90,466,929.94
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-90,466,929.94			-90,466,929.94
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					12,092,306.38		-12,092,306.38			
1. 提取盈余公积					12,092,306.38		-12,092,306.38			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-2,332,274.09						-2,332,274.09
1. 本期提取				33,082,774.73						33,082,774.73
2. 本期使用				35,415,048.82						35,415,048.82
（七）其他										
四、本期期末余额	400,225,000.00	1,493,810,288.55		5,998,742.40	118,915,717.39		379,942,568.35			2,398,892,316.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司资产负债表（续）

会企01表			
编制单位：云南煤业能源股份有限公司		2013年12月31日	单位：人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,010,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		242,800,000.00	
应付账款		155,237,878.58	100,000.00
预收款项		116,793,038.80	
应付职工薪酬		11,277,296.80	124,139.67
应交税费		1,975,502.54	1,013,477.36
应付利息		8,614,631.71	
应付股利			
其他应付款		121,490,078.82	5,425,354.59
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,668,188,427.25</b>	<b>6,662,971.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		80,000,000.00	
应付债券		247,849,342.32	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,577,500.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>329,426,842.32</b>	
<b>负债合计</b>		<b>1,997,615,269.57</b>	<b>6,662,971.62</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）		494,961,800.00	400,225,000.00
资本公积		3,033,680,627.49	2,250,882,428.74
减：库存股			
专项储备		23,988,226.85	23,910,928.98
盈余公积		14,649,608.06	14,649,608.06
一般风险准备			
未分配利润		-252,243,167.97	-524,712,107.13
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,315,037,094.43</b>	<b>2,164,955,858.65</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>5,312,652,364.00</b>	<b>2,171,618,830.27</b>
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

母公司利润表			
			会企02表
编制单位：云南煤业能源股份有限公司		2013年度	单位：人民币元
项 目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业收入	11.4	476,157,972.88	200,000.00
减：营业成本	11.4	450,355,163.57	
营业税金及附加		1,236,973.57	11,000.00
销售费用		1,344,566.23	
管理费用		38,430,785.83	5,374,761.58
财务费用		15,516,504.37	-699.61
资产减值损失		-108,108.22	69,454.53
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）		282,354,086.58	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		251,736,174.11	-5,254,516.50
加：营业外收入		2,270,766.22	
减：营业外支出		6,848,502.89	900.00
其中：非流动资产处置损失		6,848,502.89	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		247,158,437.44	-5,255,416.50
减：所得税费用		-25,310,501.72	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		272,468,939.16	-5,255,416.50
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		272,468,939.16	-5,255,416.50
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

## 母公司现金流量表

编制单位：云南煤业能源股份有限公司		2013年度	会合03表 单位：人民币元
项 目	注释号	本期金额	上期金额
<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		344,308,072.34	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		995,062,524.42	7,201,787.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,339,370,596.76</b>	<b>7,201,787.21</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		273,809,829.19	
支付给职工以及为职工支付的现金		18,972,450.31	96,310.48
支付的各项税费		17,121,236.35	170,861.95
支付其他与经营活动有关的现金		844,680,627.90	7,672,912.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,154,584,143.75</b>	<b>7,940,084.48</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>184,786,453.01</b>	<b>-738,297.27</b>
<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		323,319.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		187,743,069.39	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>188,066,388.62</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,573,037.48	
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		379,019,576.50	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>392,592,613.98</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-204,526,225.36</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		874,899,611.20	
取得借款收到的现金		450,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		233,150,848.82	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,558,050,460.02</b>	
偿还债务支付的现金		1,043,866,772.28	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,874,761.11	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,341,136.80	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,066,082,670.19</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>491,967,789.83</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>472,228,017.48</b>	<b>-738,297.27</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		<b>159,814.40</b>	<b>898,111.67</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>472,387,831.88</b>	<b>159,814.40</b>
法定代表人：		主管会计工作负责人：	会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：云南煤业能源股份有限公司		2013年度						会企：04表
项 目		本期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	400,225,000.00	2,250,882,428.74		23,910,928.98	14,649,608.06		-524,712,107.13	2,164,955,858.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	400,225,000.00	2,250,882,428.74		23,910,928.98	14,649,608.06		-524,712,107.13	2,164,955,858.65
<b>列）</b>	94,736,800.00	782,798,198.75		77,297.87			272,468,939.16	1,150,081,235.78
（一）净利润							272,468,939.16	272,468,939.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							272,468,939.16	272,468,939.16
（三）所有者投入和减少资本	94,736,800.00	1,039,066,886.69						1,133,803,686.69
1. 所有者投入资本	94,736,800.00	1,039,066,886.69						1,133,803,686.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				77,297.87				77,297.87
1. 本期提取				837,240.42				837,240.42
2. 本期使用				759,942.55				759,942.55
（七）其他		-256,268,687.94						-256,268,687.94
<b>四、本期期末余额</b>	494,961,800.00	3,033,680,627.49		23,988,226.85	14,649,608.06		-252,243,167.97	3,315,037,094.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：云南煤业能源股份有限公司		2013年度						会企：04表
		上年同期金额						单位：人民币元
项 目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	400,225,000.00	2,250,882,428.74		23,910,928.98	14,649,608.06		-519,456,690.63	2,170,211,275.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	400,225,000.00	2,250,882,428.74		23,910,928.98	14,649,608.06		-519,456,690.63	2,170,211,275.15
<b>列）</b>							-5,255,416.50	-5,255,416.50
（一）净利润							-5,255,416.50	-5,255,416.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,255,416.50	-5,255,416.50
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
<b>四、本期期末余额</b>	400,225,000.00	2,250,882,428.74		23,910,928.98	14,649,608.06		-524,712,107.13	2,164,955,858.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 云南煤业能源股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

### 1、公司基本情况

云南煤业能源股份有限公司（以下简称“本公司”）原名云南马龙产业集团股份有限公司（以下简称“马龙产业”），曾用名云南马龙化建股份有限公司，是1996年11月经云南省人民政府批准，由马龙化建(集团)总公司作为独家发起人，按募集设立方式进行股份制改组成立的。本公司于1997年1月20日领取企业法人营业执照，注册资本5,100万元，其中社会公众股1,500万股，已于1997年1月23日在上海证券交易所挂牌上市。上市后经过多次送红股或资本公积转增股本，总股份变更为12,622.50万股。

本公司的股权分置改革方案于2006年6月8日获云南省国资委《关于调整云南马龙产业集团股份有限公司股权分置改革对价支付方案的复函》(云国资规划函[2006]72号)批准，并经2006年6月28日临时股东大会审议通过，根据该方案，本公司非流通股股东为获得所持有非流通股的上市流通权，向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东执行对价安排，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股获付3.2股股份，本公司流通股股东共获付1,188万股股份。股权分置改革方案实施完成后的首个交易日，本公司非流通股股东所持非流通股份获得上市流通权，对价股份上市交易日为2006年7月17日。该方案实施日，本公司总股本不变，有限售条件股份减少至7,722万股，占总股本的61.18%，无限售条件流通股股数增加至4,900.50万股，占总股本的38.82%。

2011年8月24日，经中国证券监督管理委员会《关于核准云南马龙产业集团股份有限公司重大资产重组及向昆明钢铁控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1343号）文件核准，马龙产业将原有经营业务的全部资产及负债作价1元出售给云天化集团有限责任公司（以下简称“云天化集团”），并向昆明钢铁控股有限公司（以下简称“昆钢控股”）发行股份27,400万股，购买昆钢控股持有的云南昆钢煤焦化有限公司（以下简称“昆钢煤焦化”）100%股权，所发行股份的价格与该标的股权交易价格的差额17,740.53万元由昆钢控股以现金补足。

以2011年8月31日为马龙产业重大资产重组资产交割基准日，马龙产业与云天化集团和昆钢控股进行了相关资产交付。2011年9月1日，中瑞岳华会计师事务所对马龙产业向昆钢控股非公开发行27,400万股股份进行了验证，并出具中瑞岳华验字[2011]第209号《验资报告》。2011年9月8日，马龙产业在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记，并取得《证券变更登记证明》，马龙产业的总股数变更为40,022.50万股，其中无限售流通股12,622.50万股，限售流通股27,400万股。经2011年第二次临时股东大会审议通过，马龙产业于2011年10月10日在云南省工商行政管理局办理完毕公司名称、注册资本、经营范围及法定代表人等工商注册信息变更登记手续。

2013年5月8日中国证券监督管理委员会《关于核准云南煤业能源股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】634号）文件核准本公司非公开发行不超过9,473.68万股股份，公司于2013年11月7日以9.50元/股的价格向两名特定投资者定向发行了9,473.68万股股份。本次非公开发行后，公司股份数为49,496.18万股。

公司企业法人营业执照注册号为530000000019964；住所：昆明经开区经开路3号科技创新园A46室；办公地址：云南省昆明市拓东路75号集成广场5楼；法定代表人：张鸿鸣；注册资本为人民币49,496.18万元。

公司经营范围：焦炭、煤气、蒸汽、煤焦化工副产品的生产及销售（生产限分公司）；煤炭经营；矿产品、建筑材料、化工产品及原料（不含管理商品）的批发、零售、代购代销；燃气工程施工，房屋建筑工程施工，市政公用工程施工；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；企业管理。（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

公司控股股东为昆钢控股，实际控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 2.2 遵循企业会计准则的声明

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

### 2.3 会计期间

本公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

### 2.4 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 2.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 2.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资

成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

合并方通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》有关规定确定长期股权投资的初始投资成本；按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，予以冲回。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按合并财务报表有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

### 2.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，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证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议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，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 2.6 合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

## 2.7 会计计量属性

### 2.7.1 计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

### 2.7.2 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## 2.8 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 2.9 金融工具

### 2.9.1 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 2.9.2 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### 2.9.3 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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，以及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，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 2.9.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### 2.9.5 金融资产减值准备计提方法

(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。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

(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 2.10。

(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。

### 2.9.6 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。

### 2.10 应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 1000 万元以上的款项；

对单项金额不重大的应收款项，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### 2.10.1 单项金额重大并单项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	1000 万元以上（含 1000 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2.10.2 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

账龄组合：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

关联及其他组合：该组合为本公司控股股东的关联方范围内单位的应收款项，该组合的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合：账龄分析法

关联及其他组合：实际损失率为 0，不计提坏账准备

#### 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	40	40
3 年以上	100	100

#### 2.10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、长期应收款、应收利息等，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 2.11 存货

### 2.11.1 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物及低值易耗品、库存商品等。

### 2.11.2 发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

### 2.11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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；包装物及低值易耗品由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

### 2.11.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 2.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 2.12 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

### 2.12.1 长期股权投资的投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注 2.5 确定其初始投资成本：

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金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。

②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。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

#### 2.12.2 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资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。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 2.12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

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的，认定为重大影响。

### 2.12.4 长期股权投资权益法与成本法核算的转换

因追加投资原因导致原持有的对联营企业或合营企业的投资转变为对子公司投资的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。除此之外，因减少投资导致长期股权投资的核算由权益法转换为成本法的，以转换时长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的基础。

原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，因追加投资导致持股比例上升，能够对被投资单位施加重大影响或是实施共同控制的，在自成本法转为权益法时，区分原持有的长期股权投资以及新增长期股权投资两部分分别处理：首先，原持有长期股权投资的账面余额与按照原持股比例计算确定应享有原取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，根据其差额分别调整长期股权投资的账面价值和留存收益。其次，对于新取得的股权部分，比较追加投资的成本与取得该部分投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的成本；前者小于后者的，根据其差额分别调整增长期股权投资的投资成本和当期的营业外收入。进行上述调整时，综合开考虑与原持有投资和追加投资相关商誉或计入损益金额。对于原取得投资后至追加投资的交易日之间被投资单位可辨认净资产公允价值的变动相对于原持股比例的部分，属于在此期间被投资单位实现净损益中应享有份额的，一方面应调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至追加投资当期期初按照原持股比例应享有被投资单位实现的净损益，调整留存收益，对于追加投资当期期初至追加投资交易日之间应享有被投资单位的净损益，计入当期损益；属于其他原因导致的被投资单位可辨认净资产公允价值变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入“资本公积——其他资本公积”。

因处置投资导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的情况下，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。

在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入“资本公积——其他资本公积”。长期股权投资自成本法转为权益法后，未来期间按照准则规定计算确认应享有被投资单位实现的净损益及所有者权益其他变动的份额。

持有长期股权投资的过程中，由于各方面的考虑，决定将所持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时，相应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。采用权益法核算的长期股权投资，原记入资本公积中的金额，在处置时进行结转，将与所出售股权相对应的部分在处置时自资本公积转入当期损益。

#### 2.12.5 分步处置对子公司投资至丧失控制权

①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；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对于是否属于“一揽子交易”的，在个别财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

根据“一揽子交易”的判断标准，判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于一揽子交易的，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，视同各项有关交易在发生即比照上述规定处理进行调整。

### 2.13 固定资产

#### 2.13.1 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个

会计年度，单台套价值超过 2000 元的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (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。

### 2.13.2 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，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。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

### 2.13.3 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、交通运输设备、电器设备、电子产品及通信设备、仪器仪表及计量器具等。

### 2.13.4 固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5	15-35	2.71—6.33
通用设备	5	10-25	3.80—9.50
专用设备	5	5-25	3.80—19.00
交通运输设备	5	4-15	6.33—23.75
电器设备	5	5-15	6.33—19.00
电子产品及通信设备	5	3-20	4.75—31.67
仪器仪表及计量器具	5	3-20	4.75—31.67

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计

提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

#### **2.13.5 固定资产后续支出的处理**

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

### **2.14 在建工程**

#### **2.14.1 在建工程计价**

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

#### **2.14.2 在建工程结转为固定资产的时点**

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

### **2.15 借款费用资本化**

#### **2.15.1 借款费用资本化的确认原则**

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### **2.15.2 借款费用资本化期间**

资本化期间，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 2.15.3 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 2.16 无形资产

### 2.16.1 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- （1）符合无形资产的定义。
- （2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- （3）该资产的成本能够可靠计量。

### 2.16.2 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计

入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

### 2.16.3 无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。铁路专线使用权按 20 年摊销，土地使用权按规定的限制期限摊销（一般为证载年限），采矿权依据探明储量按产量法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

### 2.17 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。

### 2.18 资产减值

### 2.18.1 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会再转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

**2.18.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项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，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。**

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致，不会随意变更。

**2.18.3 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。**

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

### 2.19 职工薪酬

职工薪酬是公司为获得员工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除辞退福利外，公司在员工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成

本或当期费用。

### 2.19.1 社会保险福利及住房公积金

按照相关法规的规定，本公司职工参加了由政府组织实施的社会保障体系，按当地规定的基数和比例，为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。本公司按照国家规定的标准定期缴纳上述款项后，不再有其他支付义务。

### 2.19.2 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- (1) 本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- (2) 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

## 2.20 预计负债

### 2.20.1 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2.20.2 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 2.21 年金计划

公司年金系在基本养老保险基础上建立的补充养老保险，根据参加计划职工的工资、级别、工龄等因素，在职工提供服务的会计期间根据规定标准计提，按照受益对象进行分配，计入相关资产成本或当期损益。公司计提比例为上年工资总额的 8.33%。

## 2.22 收入确认

### 2.22.1 销售商品的收入确认

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制;
- (3) 收入的金额能够可靠的计量;
- (4) 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- (5) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司确认产品销售收入的具体原则为产品已经发出并取得收取款项权利的相应原始凭证后确认。

#### 2.22.2 提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下, 表明其结果能够可靠估计:

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ③ 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法: 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

#### 2.22.3 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时, 本公司分别以下情况确认收入:

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2.23 政府补助

政府补助, 是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 2.23.1 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助; 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2.23.2 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司收到的与资产相关的政府补助, 在收到时确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失, 则确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果用于补偿本公司已发生的

相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

### 2.23.3 政府补助的确认时点

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2.24 所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

**2.24.1 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：**

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - ① 该项交易不是企业合并；
  - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

**2.24.2 本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，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：**

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

**2.24.3 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。**

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

## 2.25 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

### 2.25.1 融资性租赁

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人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承租人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（75%（含）以上）；
- ④承租人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（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### 2.25.2 经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2.26 安全生产费

### 2.26.1 计提标准

根据财政部、国家安全生产监督管理总局“关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知”（财企[2006]478号）规定：

危险品生产企业以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照规定标准逐月提取。

### 2.26.2 会计处理

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》(财会[2009]8 号)的有关规定,本公司安全生产费用核算方法如下:

(1) 按照国家规定提取的安全生产费,计入当期损益,同时记入专项储备科目。

(2) 企业使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 2.27 会计政策、会计估计变更和前期差错

#### 2.27.1 会计政策、会计估计变更

报告期内,本公司未发生重大会计政策、会计估计变更。

#### 2.27.2 前期差错更正

报告期内,本公司无需要更正的重大前期差错。

## 3、税项

### 3.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供应税劳务	13%、17%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
资源税	应税数量	3 元/吨
其他税项	按税法规定计算交纳	

### 3.2 税收优惠及批文

#### 1、企业所得税

除特别说明外,公司所属子公司执行 25% 企业所得税税率。

(1) 本公司原子公司云南昆钢煤焦化有限公司根据《云南省国家税务局关于云南昆钢煤焦化有限公司执行西部大开发企业所得税优惠政策问题的通知》(云国税函(2008)603 号),自 2008 年度起在西部大开发企业所得税优惠政策执行期内减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。吸收合并后,本公司正在办理税收优惠手续。

(2) 子公司昆明焦化制气有限公司根据昆明市地方税务局一分局《关于昆明焦化制气厂符

合国家鼓励类企业认定的批复》(昆地税一分税字(2002)95号),自2002年7月1日起享受西部大开发企业所得税优惠政策减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

## 2、房产税、土地使用税

根据《云南省地方税务局关于明确昆明钢铁控股有限公司有关税收政策的通知》(云地税发(2012)241号)、《云南省地方税务局关于昆明钢铁控股有限公司申请减免房产税城镇土地使用税的函》(云地税函(2012)143号),本公司及子公司昆明焦化制气有限公司、师宗煤焦化工有限公司享受减免2012年下半年及2013年全年的房产税、土地使用税的税收优惠政策。

## 4、企业合并及合并财务报表(本节所列数据除非特别注明,金额单位为人民币万元)

### 4.1 子公司情况

为优化公司内部管理结构,减少管理层级,降低管理成本,经本公司第五届董事会第三十七次(临时)会议审议通过《公司吸收合并全资子公司云南昆钢煤焦化有限公司》议案,本公司整体吸收合并全资子公司云南昆钢煤焦化有限公司(以下简称昆钢煤焦化),并注销昆钢煤焦化的独立法人资格。截止2013年9月30日,昆钢煤焦化的工商注销手续完成,其所有资产合并纳入本公司,所有负债及业务由本公司承继,昆钢煤焦化所属子公司变更为本公司的子公司。该事项不影响财务报表的合并范围。

**4.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
师宗煤焦化工有限公司	全资子公司	云南·师宗	煤化工	60000	煤炭、焦炭、煤焦化工副产品生产、销售	60000		100.00	100.00	是		
昆明宝象炭黑有限责任公司	全资子公司	云南·昆明	煤化工	1000	炭黑生产、销售	1000		100.00	100.00	是		

**4.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司**

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
昆明焦化制气有限公司	全资子公司	云南·昆明	煤化工	45000	煤气焦炭、煤焦化工产品生产、销售	69062.83		100.00	100.00	是		
云南昆钢燃气工程有限公司	全资子公司	云南·昆明	工程施工	2659	燃气工程建筑施工等	2744.90		100.00	100.00	是		
师宗县大舍煤矿有限责任公司	全资子公司	云南·师宗	煤炭开采	3021.75	原煤开采、销售	1869.06		100.00	100.00	是		
师宗县金山煤矿有限责任公司	全资子公司	云南·师宗	煤炭开采	2712.39	原煤开采、销售	492.57		100.00	100.00	是		
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	全资子公司	云南·师宗	煤炭开采	10361.64	原煤开采、销售	7218.80		100.00	100.00	是		
师宗县五一煤矿有限责任公司	全资子公司	云南·师宗	煤炭开采	11112.45	原煤开采、销售	5852.90		100.00	100.00	是		

## 4.2 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 4.2.1 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润	新增方式
昆明宝象炭黑有限责任公司	8,882,260.53	-2,260,230.56	新设
师宗县大舍煤矿有限责任公司	32,227,528.34	11,730,515.48	收购
师宗县金山煤矿有限责任公司	8,758,279.94	-52,159.00	收购
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	73,548,297.40	-1,369,281.36	收购
师宗县五一煤矿有限责任公司	73,927,245.45	10,522,788.04	收购

2013年3月8日，本公司出资1000万元独资设立了昆明宝象炭黑有限责任公司，本期将其纳入合并范围。

上述四家煤矿纳入本期财务报表合并范围的原因见附注4.3。

### 4.2.1 本期不再纳入合并范围的子公司

无

## 4.3 本期发生的同一控制下企业合并

根据2010年6月18日控股股东昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于向上市公司注入煤矿资产的承诺函》以及2011年12月27日和2012年9月7日本公司与其签订的《云南煤业能源股份有限公司与昆钢控股之附条件生效的煤矿股权收购协议》及其补充协议，本公司收购昆钢控股持有的师宗县五一煤矿有限责任公司、师宗县大舍煤矿有限责任公司、师宗县金山煤矿有限责任公司、师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司（以下简称四家煤矿）的100%股权，合同总价为41,060.21万元。2013年4月28日双方办理了交割手续，即日起四家煤矿经营管理权、控制权移交本公司。

由于本公司及四家煤矿受昆钢控股控制，四家煤矿是昆钢控股2009年12月30日购入的全资子公司，因此，上述收购按同一控制下的企业合并反映。

被合并方合并日的财务状况：

资产负债表项目	合并日账面价值
流动资产	66,564,020.33
非流动资产	469,867,556.26
其中：固定资产	175,129,648.09
无形资产	184,895,684.26
资产总计	536,431,576.59
流动负债	310,813,347.87
非流动负债	71,284,841.52
负债总计	382,098,189.39
归属于本公司股东权益	154,333,387.20
少数股东权益	
股东权益合计	154,333,387.20
合并现金对价	410,602,075.14

初始投资成本超过按股权比例享有的净资产的账面价值	256,268,687.94
--------------------------	----------------

四家煤矿合并本期期初至合并日的收入、净利润、经营活动现金流量如下：

被合并方	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
师宗县大舍煤矿有限责任公司	12,372,630.19	-2,715,130.07	1,629,819.21
师宗县金山煤矿有限责任公司	463,780.48	-4,651,693.28	-1,533,074.47
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	2,509,386.66	-2,936,906.36	4,174,446.83
师宗县五一煤矿有限责任公司	2,350,307.26	-4,867,317.94	-2,273,579.76

因本期发生上述同一控制下的企业合并，本公司对收购前各期间的合并财务报表进行了重述，比较期间的合并财务报表包含上述收购的四家煤矿的主要财务信息如下：（单位：人民币万元）：

资产负债表项目	2012 年 12 月 31 日账面价值
流动资产	22,947,770.36
非流动资产	461,715,839.78
其中：固定资产	177,482,683.71
无形资产	185,173,104.52
资产总计	484,663,610.14
流动负债	232,783,498.66
非流动负债	82,407,167.60
负债总计	315,190,666.26
归属于本公司股东权益	169,472,943.88
少数股东权益	
股东权益合计	169,472,943.88
利润表项目	2012 年度发生数
营业收入	60,516,187.08
净利润	-52,316,081.12

## 5、合并报表重要项目的说明

### 5.1 货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			24,011.75			30,429.77
人民币			24,011.75			30,429.77
银行存款：			322,902,190.62			244,957,089.92
人民币			322,902,190.62			244,957,089.92
其他货币资金：			154,300,100.00			100,200,000.00
人民币			154,300,100.00			100,200,000.00
<b>合计</b>			<b>477,226,302.37</b>			<b>345,187,519.69</b>

期末数比期初数增加 132,038,782.68 元，增幅 38.25%，主要原因是本期非公开发行股票以及

发行公司债券增加货币资金。其他货币资金主要是开具信用证保证金 8000 万元，开具银行承兑汇票保证金 7430 万元。

## 5.2 应收票据

### 5.2.1 应收票据分类

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	777,278,947.60	570,988,195.24
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>777,278,947.60</b>	<b>570,988,195.24</b>

### 5.2.2 截止 2013 年 12 月 31 日公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
十四冶建设集团昆明贸易有限公司	2013.09.16	2014.03.16	20,000,000.00
昆明广林钢管贸易有限公司	2013.6.25-2013.09.26	2013.12.25-2014.03.26	16,000,000.00
昆明隆诚智建材有限公司	2013.09.27	2014.03.27	11,500,000.00
云南建工物流有限公司	2013.11.22	2014.02.22	10,000,000.00
云南羊甫物资贸易有限公司	2013.10.30	2014.01.15	10,000,000.00
昆明燕山建材有限公司	2013.09.04	2014.03.04	8,000,000.00
云南大汉钢铁贸易有限公司	2013.11.05	2014.02.05	7,500,000.00
浙江建业幕墙装修公司	2013.07.24	2014.01.23	7,000,000.00
浙江金星纸业有限公司	2013.09.18	2014.03.18	7,000,000.00
其他	2013.1.18-2013.12.06	2013.07.18-2014.06.06	38,519,236.11
<b>合计</b>			<b>135,519,236.11</b>

上述质押的应收票据用于对开具银行承兑汇票作担保。

### 5.2.3 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### 5.2.4 截止 2013 年 12 月 31 日公司无已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票情况。

### 5.2.5 本期无已贴现或抵押的商业承兑票据。

## 5.3 应收账款

### 5.3.1 分类

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	73,701,151.84	35.94	4,282,064.83	5.81	126,458,761.90	61.17	4,814,435.69	3.81
关联组合	131,393,125.15	64.06			79,910,198.83	38.65		
组合小计	205,094,276.99	100.00	4,282,064.83	2.09	206,368,960.73	99.82	4,814,435.69	2.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					374,272.70	0.18	374,272.70	100.00

合计	205,094,276.99	100.00	4,282,064.83	2.09	206,743,233.43	100.00	5,188,708.39	2.51
----	----------------	--------	--------------	------	----------------	--------	--------------	------

### 5.3.2 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备	计提比例%	账面余额		坏账准备	计提比例%
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	70,120,289.92	95.14	701,202.91	1.00	122,804,105.93	97.11	1,228,041.07	1.00
1 至 2 年				5.00	71,854.05	0.06	3,592.70	5.00
2 至 3 年				40.00				40.00
3 年以上	3,580,861.92	4.86	3,580,861.92	100.00	3,582,801.92	2.83	3,582,801.92	100.00
合计	73,701,151.84	100.00	4,282,064.83	100.00	126,458,761.90	100.00	4,814,435.69	100.00

### 5.3.3 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
攀枝花市宝恒商贸有限公司	货款	374,272.70	公司停业, 法院已强制执行无法收回	否
合计		374,272.70		

### 5.3.4 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

单位名称	期末数	年初数
昆明钢铁控股有限公司	580,765.60	200,000.00
合计	580,765.60	200,000.00

### 5.3.5 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
玉溪新兴钢铁有限公司	关联方	43,532,141.19	1 年以内	21.23
云南中石油昆仑燃气有限公司	客户	48,617,635.98	1 年以内	23.71
红河钢铁有限公司	关联方	31,475,872.55	1 年以内	15.35
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	关联方	42,973,989.77	1 年以内	20.95
昆明华盛源工贸有限公司	客户	12,807,811.77	1 年以内	6.24
合计		179,407,451.26		87.48

### 5.3.6 主要应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
玉溪新兴钢铁有限公司	母公司对其有重大影响	43,532,141.19	21.23
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	母公司的子公司的联营企业	42,973,989.77	20.95
红河钢铁有限公司	母公司对其有重大影响	31,475,872.55	15.35
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	母公司的子公司的孙公司	2,944,743.20	1.44
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	母公司的子公司的联营企业	2,504,799.60	1.22
云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	母公司的子公司的孙公司	1,779,082.96	0.87
云南浩绿实业集团有限公司	母公司的孙公司	1,535,784.28	0.75
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	母公司的子公司	1,525,919.80	0.74
云南昆钢冶金新材料股份有限公司	母公司的孙公司	1,101,297.60	0.54
昆明华凌高恒磁性材料有限公司	母公司的孙公司	1,042,770.40	0.51
昆明钢铁控股有限公司	母公司	580,765.60	0.28
昆明钢铁集团有限责任公司	母公司的子公司	356,627.20	0.17

云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	母公司的孙公司	28,658.00	0.01
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	母公司的孙公司	10,673.00	0.01
<b>合计</b>		<b>131,393,125.15</b>	<b>64.07</b>

## 5.4 预付款项

### 5.4.1 按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	66,110,309.59	91.79	200,983,383.91	99.75
1至2年	5,713,486.62	7.93	324,863.45	0.16
2至3年	166,499.76	0.23	136,410.93	0.07
3年以上	36,239.70	0.05	36,239.70	0.02
<b>合计</b>	<b>72,026,535.67</b>	<b>100.00</b>	<b>201,480,897.99</b>	<b>100.00</b>

期末预付账款比期初减少 129,454,362.32 元，减少 64.25%，主要原因是洗精煤采购预付款减少。

### 5.4.2 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	说明
贵州邦达能源开发有限公司	供应商	18,434,728.89	2013 年	煤款
云南赛肯贸易有限公司	供应商	14,846,950.35	2013 年	煤款
上西铺火车站	承运方	8,034,814.20	2013 年	运费
云南省师宗金俐源焦化有限责任公司	供应商	5,873,953.03	2013 年	煤款
西安中程自动化工程有限公司	供应商	4,494,000.00	2013 年	设备款
<b>合计</b>		<b>51,684,446.47</b>		

### 5.4.3 本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

### 5.4.4 主要预付关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款总额的比例(%)
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	母公司的子公司的联营企业	201,836.12	0.28
云南盐化股份有限公司	第二大股东的孙公司	76,539.85	0.11
云南昆钢集团电子信息工程有限公司	母公司的孙公司	2,250.00	
<b>合计</b>		<b>280,625.97</b>	<b>0.39</b>

## 5.5 其他应收款

### 5.5.1 分类

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	18,618,428.79	99.99	5,589,002.33	30.02	24,274,861.81	100.00	4,573,666.45	18.84
关联组合	952.15	0.01						
组合小计	18,619,380.94	100.00	5,589,002.33	30.02	24,274,861.81	100.00	4,573,666.45	18.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	<b>18,619,380.94</b>	<b>100.00</b>	<b>5,589,002.33</b>	<b>30.02</b>	<b>24,274,861.81</b>	<b>100.00</b>	<b>4,573,666.45</b>	<b>18.84</b>

期末数比期初数减少 6,670,816.75 元，减少比例 33.86%，主要原因是部分往来款已收回。

5.5.2 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备	计提比例%	账面余额		坏账准备	计提比例%
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	7,463,582.58	40.09	74,635.84	1.00	17,525,644.22	72.20	175,256.45	1.00
1 至 2 年	5,509,746.72	29.59	275,487.33	5.00	1,740,982.71	7.17	87,049.13	5.00
2 至 3 年	677,033.89	3.64	270,813.56	40.00	1,161,456.68	4.78	464,582.67	40.00
3 年以上	4,968,065.60	26.68	4,968,065.60	100.00	3,846,778.20	15.85	3,846,778.20	100.00
<b>合计</b>	<b>18,618,428.79</b>	<b>100.00</b>	<b>5,589,002.33</b>	<b>100.00</b>	<b>24,274,861.81</b>	<b>100.00</b>	<b>4,573,666.45</b>	<b>100.00</b>

5.5.3 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

5.5.4 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
师宗县财政局	非关联方	4,064,408.56	2010-2013 年	21.83
安宁市人民政府(煤气补贴款)	非关联方	2,500,000.00	2013 年	13.43
师宗县民科有限公司	非关联方	1,800,000.00	2012 年	9.67
云南中石油昆仑燃气有限公司(效能监察金)	非关联方	1,485,654.48	2012-2013 年	7.98
师宗县煤炭安全监督管理局	非关联方	1,447,000.00	2012 年	7.77
<b>合计</b>		<b>11,297,063.04</b>		<b>60.67</b>

5.5.5 本期应收关联方账款的情况。

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
昆明钢铁集团有限责任公司	母公司的子公司	952.15	
<b>合计</b>		<b>952.15</b>	

5.6 存货

5.6.1 存货分类

项目	期末数			年初数		
	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	421,691,765.75		421,691,765.75	499,730,961.32	1,006,278.76	498,724,682.56
库存商品	126,145,698.27	1,029,702.67	125,115,995.60	156,852,697.97	872,728.36	155,979,969.61

包装物及低值易耗品	8,552.59		8,552.59	4,654.50		4,654.50
其他	645.34		645.34	590.75		590.75
<b>合计</b>	<b>547,846,661.95</b>	<b>1,029,702.67</b>	<b>546,816,959.28</b>	<b>656,588,904.54</b>	<b>1,879,007.12</b>	<b>654,709,897.42</b>

期末较期初减少 107,892,938.14 元，减少比例 16.48%，主要原因是本期末洗精煤储备减少。

### 5.6.2 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,006,278.76			1,006,278.76	
库存商品	872,728.36	1,029,702.67		872,728.36	1,029,702.67
<b>合计</b>	<b>1,879,007.12</b>	<b>1,029,702.67</b>		<b>1,879,007.12</b>	<b>1,029,702.67</b>

本期计提的库存商品的存货跌价准备是子公司师宗煤焦化工有限公司和昆明宝象炭黑有限责任公司部分产成品账面成本高于可变现净值计提的存货跌价准备。

本期转销的存货跌价准备主要是上期计提存货跌价准备的存货本期已销售。

### 5.7 其他流动资产

项目	期末数	年初数
待抵扣的进项税	113,156,872.94	147,822,718.61
预交企业所得税	897,762.62	643,696.74
预交城建税	3,283.16	4,885.13
预交教育费附加	14,890.42	15,851.60
预交地方教育费附加	4,543.39	5,184.18
预交房产税	112,696.94	608,179.87
预交土地使用税	227,986.38	1,595,207.62
国债逆回购	41,308,413.08	
宏源证券天添利现金集合资产管理计划产品	219.18	
<b>合计</b>	<b>155,726,668.11</b>	<b>150,695,723.75</b>

国债逆回购年末余额中，GC001 金额 41,300,413.00 元，R-001 金额 8,000.08 元。

### 5.8 固定资产

#### 5.8.1 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、原价合计</b>	<b>3,669,690,995.22</b>	<b>111,783,127.35</b>	<b>25,106,175.07</b>	<b>3,756,367,947.50</b>
其中：房屋、建筑物	1,176,362,084.15	475,060,526.78	5,828,579.82	1,645,594,031.11
通用设备	587,160,787.48	-137,985,973.25	1,652,585.72	447,522,228.51
专用设备	1,526,931,612.82	-225,267,600.26	16,395,300.17	1,285,268,712.39
交通运输设备	22,595,190.28	435,709.19		23,030,899.47
电器设备	210,893,455.23	-5,214,129.37	248,634.02	205,430,691.84
电子产品及通信设备	16,107,221.13	6,508,368.32	603,620.66	22,011,968.79
仪器仪表、计量器具	129,640,644.13	-1,753,774.06	377,454.68	127,509,415.39
		本期新增	本期计提	

<b>二、累计折旧合计</b>	<b>699,366,040.85</b>	<b>225,588,587.66</b>	<b>18,200,615.54</b>	<b>906,754,012.97</b>
其中：房屋、建筑物	194,192,257.25	71,363,021.74	3,131,396.30	262,423,882.69
通用设备	71,268,941.78	29,430,046.13	492,392.58	100,206,595.33
专用设备	356,571,950.06	97,537,310.78	13,612,808.88	440,496,451.96
交通运输设备	6,959,165.78	1,850,798.95		8,809,964.73
电器设备	32,424,972.82	13,944,862.56	74,967.83	46,294,867.55
电子产品及通信设备	5,536,137.76	2,065,281.06	538,042.89	7,063,375.93
仪器仪表、计量器具	32,412,615.40	9,397,266.44	351,007.06	41,458,874.78
<b>三、固定资产减值准备累计金额合计</b>				
其中：房屋、建筑物				
通用设备				
专用设备				
交通运输设备				
电器设备				
电子产品及通信设备				
仪器仪表、计量器具				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>2,970,324,954.37</b>			<b>2,849,613,934.53</b>
其中：房屋、建筑物	982,169,826.90			1,383,170,148.42
通用设备	515,891,845.70			347,315,633.18
专用设备	1,170,359,662.76			844,772,260.43
交通运输设备	15,636,024.50			14,220,934.74
电器设备	178,468,482.41			159,135,824.29
电子产品及通信设备	10,571,083.37			14,948,592.86
仪器仪表、计量器具	97,228,028.73			86,050,540.61

本期新增固定资产原值 111,783,127.35 元，其中：在建工程完工转入 9,979,038.75 元。固定资产原值本期增加数中负数原因是根据师宗 98 万吨/年焦化项目竣工决算审计结果对暂估固定资产原值及类别进行调整所致。

本期固定资产原值减少 25,106,175.07 元，主要是安宁分公司的 1#、2#老焦炉报废减少，同时减少累计折旧。

本期计提折旧额：225,588,587.66 元。

期末固定资产无用于抵押或担保的情况。

## 5.9 在建工程

### 5.9.1 项目

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
瓦鲁煤矿井巷工程	496,633.47		496,633.47			
瓦鲁煤矿煤矿增容工程	24,288,704.98		24,288,704.98	9,463,414.19		9,463,414.19
瓦鲁煤矿专用风井建设项目	4,539,540.28		4,539,540.28	3,869,429.76		3,869,429.76
瓦鲁煤矿生活污水一体化处理装置	165,530.43		165,530.43	127,350.43		127,350.43
瓦鲁煤矿矿井供水自救装置	39,487.14		39,487.14			
瓦鲁煤矿矿井压风自救装置	25,128.18		25,128.18			
大舍煤矿技改工程	40,234,476.89		40,234,476.89	24,074,462.32		24,074,462.32
大舍煤矿污水一体化处理装置工程	454,429.62		454,429.62	158,803.42		158,803.42
大舍煤矿地面封闭式煤棚工程	120,000.00		120,000.00			
五一煤矿技改工程	28,424,516.84		28,424,516.84	11,419,571.95		11,419,571.95
五一煤矿生活污水一体化处理装置	164,077.44		164,077.44	135,897.44		135,897.44
金山煤矿技改工程	24,022,598.77		24,022,598.77	9,628,973.00		9,628,973.00
金山煤矿污水一体化处理装置工程	251,691.98		251,691.98	127,350.43		127,350.43
金山煤矿地面封闭式煤棚工程	120,000.00		120,000.00			
师宗 98 万吨/年焦化项目				35,370,000.00		35,370,000.00
师宗煤焦化工有限公司煤场干燥棚	2,311,439.82		2,311,439.82			
师宗净化车间回炉煤气改造工程螺旋焊管	602,111.33		602,111.33			
昆焦煤气压送系统扩容改造	2,515,334.37		2,515,334.37	1,838,151.00		1,838,151.00
昆焦炼焦 3、4 号焦炉装煤烟尘收集项目	1,974,998.69		1,974,998.69			
昆焦炼焦车间 3、4#焦炉炉体及焦炉设备改造	3,671,844.82		3,671,844.82			
昆焦炼焦车间 1、2#焦炉炉体及焦炉设备改造	2,782,024.44		2,782,024.44			
昆焦干熄焦系统技术改造	6,630,062.52		6,630,062.52			

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
昆焦循环水余热回收利用工程	117,169.81		117,169.81			
昆焦厂区物流主干道及配套设施改造	2,015,949.38		2,015,949.38			
昆焦化工车间苯加氢装置关键设备升级改造	2,574,391.04		2,574,391.04			
昆焦备煤车间卸煤系统技术改造	1,007,525.42		1,007,525.42			
昆焦净化车间老冷鼓系统升级改造	104,380.20		104,380.20			
炭黑生产线技术改造研究开发特品炭黑	924,752.80		924,752.80			
昆明市城市煤气供气项目	86,738,533.66		86,738,533.66	50,452,623.62		50,452,623.62
安宁分公司净化车间产品汽车装栈台改造	30,000.00		30,000.00			
安宁分公司干熄炉系统技术改造	4,586,253.71		4,586,253.71			
安宁分公司干熄焦锅炉系统技术改造	2,062,646.20		2,062,646.20			
安宁分公司干熄焦装焦系统技术改造	4,757,509.50		4,757,509.50			
安宁分公司干熄焦除尘排焦系统技术改造	2,310,958.10		2,310,958.10			
<b>合计</b>	<b>251,064,701.83</b>		<b>251,064,701.83</b>	<b>146,666,027.56</b>		<b>146,666,027.56</b>

### 5.9.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	投入占 预算的 比例%	年初数	本期增加	转入固定资 产/无形资产	其他减少	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 (%)	期末数
98 万吨/年焦化项目			35,370,000.00			35,370,000.00				
外供城市煤气项目	8,990.48	97.61	50,452,623.62	36,285,910.04			1,029,060.51		6.00	86,738,533.66
大舍煤矿技改工程			24,074,462.32	16,160,014.57						40,234,476.89
金额山煤矿技改工程			9,628,973.00	14,393,625.77						24,022,598.77
瓦鲁煤矿技改工程			9,463,414.19	14,825,290.79						24,288,704.98
五一煤矿技改工程			11,419,571.95	17,399,650.89	394,706.00					28,424,516.84
其他			6,256,982.48	50,683,220.96	9,584,332.75					47,355,870.69
<b>合计</b>			<b>146,666,027.56</b>	<b>149,747,713.02</b>	<b>9,979,038.75</b>	<b>35,370,000.00</b>	<b>1,029,060.51</b>			<b>251,064,701.83</b>

本期转固定资产 9,979,038.75 元。其他减少为转无形资产。

## 5.10 无形资产

### 5.10.1 无形资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>667,525,581.39</b>	<b>67,769,858.88</b>		<b>735,295,440.27</b>
1、铁路专线使用权	2,222,840.30			2,222,840.30
2、土地使用权	489,302,041.09	67,769,858.88		557,071,899.97
3、采矿权	176,000,700.00			176,000,700.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>37,810,359.18</b>	<b>12,785,193.85</b>		<b>50,595,553.03</b>
1、铁路专线使用权	1,555,988.64	111,142.02		1,667,130.66
2、土地使用权	31,117,632.96	10,824,019.61		41,941,652.57
3、采矿权	5,136,737.58	1,850,032.22		6,986,769.80
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>629,715,222.21</b>			<b>684,699,887.24</b>
1、铁路专线使用权	666,851.66			555,709.64
2、土地使用权	458,184,408.13			515,130,247.40
3、采矿权	170,863,962.42			169,013,930.20
<b>四、减值准备合计</b>				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>629,715,222.21</b>			<b>684,699,887.24</b>
1、铁路专线使用权	666,851.66			555,709.64
2、土地使用权	458,184,408.13			515,130,247.40
3、采矿权	170,863,962.42			169,013,930.20

本期摊销额为 12,785,193.85 元。

其中土地使用权包括：

土地位置	取得方式	土地面积 m <sup>2</sup>	原始金额	累计摊销	期末余额	是否抵押	剩余摊销年限 (月)
安宁市连然街道办事处	转让	303,981.80	92,096,458.79	8,607,145.67	83,489,313.12	否	485
昆明市官渡区大板桥	出让	741,497.68	280,360,801.35	23,257,564.58	257,103,236.77	否	550
昆明市官渡区大板桥	出让	43,279.56	30,759,096.00	2,535,276.66	28,223,819.34	否	551
昆明市官渡区大板桥	出让	97,903.41	9,176,476.00	703,529.83	8,472,946.17	否	554
师宗县丹凤镇丹凤西路 23 号	出让	384,727.00	57,283,042.93	4,870,336.92	52,412,706.01	否	549
师宗县工业园区矣腊片区	出让	59,973.00	8,339,245.65	361,367.30	7,977,878.35	否	574
师宗县工业园区矣腊片区	出让	305,325.00	61,332,671.25	306,663.36	61,026,007.89	否	597
师宗县雄壁镇大舍干树庄	出让	32,680.00	5,328,474.00	390,754.76	4,937,719.24	否	557
师宗县雄壁镇大舍村委会	出让	15,282.90	2,491,890.75	182,738.85	2,309,151.90	否	557
师宗县雄壁镇瓦鲁办事处	出让	26,730.00	4,358,249.70	319,605.08	4,038,644.62	否	568
师宗县雄壁镇法召办事处	出让	34,011.00	5,545,493.55	406,669.56	5,138,823.99	否	556
<b>合计</b>		<b>2,045,391.35</b>	<b>557,071,899.97</b>	<b>41,941,652.57</b>	<b>515,130,247.40</b>		

### 5.11 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
资源整合费	7,277,418.90		2,425,806.36		4,851,612.54	
土地补偿费	1,372,547.10		28,011.16		1,344,535.94	
<b>合计</b>	<b>8,649,966.00</b>		<b>2,453,817.52</b>		<b>6,196,148.48</b>	

### 5.12 递延所得税资产及递延所得税负债

#### 5.12.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
坏账准备	2,351,426.26	2,293,109.22
存货跌价准备	251,110.20	469,751.78
预计职工内退费用	502,050.64	293,353.87
可抵扣亏损	120,553,494.39	104,977,778.17
职工教育经费		1,119,789.04
安全生产费		1,426,988.00
资产评估减值	3,253,727.38	3,362,252.43
未实现内部销售损益	2,397,496.88	
<b>小计</b>	<b>129,309,305.75</b>	<b>113,943,022.51</b>
递延所得税负债：		
资产评估增值	95,083,366.83	99,148,986.84
<b>小计</b>	<b>95,083,366.83</b>	<b>99,148,986.84</b>

递延所得税资产期末数较期初数增加 15,366,283.24 元，增加比例 13.49%，增加的主要原因母公司通过吸收合并原子公司云南昆钢煤焦化有限公司后，将本公司原有的可弥补亏损本期确认递延所得税资产所致。

递延所得税负债是子公司昆明焦化制气有限公司及煤矿改制时，固定资产和无形资产按评估值调账导致资产账面价值大于计税基础的影响。

#### 5.12.2 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	年初数
坏账准备	432,286.76	411,647.81
存货跌价准备	25,261.86	
预计职工内退费用	5,561,670.08	2,331,883.20
可抵扣亏损	70,218,303.25	272,698,161.01
职工教育经费		8,640,970.11
<b>合计</b>	<b>76,237,521.95</b>	<b>284,082,662.13</b>

上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产的子公司昆明焦化制气有限公司和昆明宝象炭黑有限责任公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性。

### 5.12.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2013		57,421,040.42	
2014	69,172,530.14	100,337,904.93	
2015		109,703,820.89	
2016			
2017		5,235,394.77	
2018	1,045,773.11		
<b>合计</b>	<b>70,218,303.25</b>	<b>272,698,161.01</b>	

### 5.12.4 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	金额
应纳税差异项目	
资产评估增值	415,740,918.04
<b>小计</b>	<b>415,740,918.04</b>
可抵扣差异项目	
坏账准备	9,438,780.40
存货跌价准备	1,004,440.81
辞退福利	3,255,113.48
资产评估减值	13,014,909.53
可抵扣亏损	554,290,000.56
<b>小计</b>	<b>581,003,244.78</b>

### 5.13 资产减值准备明细

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
1.坏账准备	9,762,374.84	482,965.02		374,272.70	9,871,067.16
2.存货跌价准备	1,879,007.12	1,029,702.67		1,879,007.12	1,029,702.67
3.可供出售金融资产减值准备					
4.持有至到期投资减值准备					
5.长期股权投资减值准备					
6.投资性房地产减值准备					
7.固定资产减值准备					
8.工程物资减值准备					
9.在建工程减值准备					
10.生产性生物资产减值准备					
11.油气资产减值准备					
12.无形资产减值准备					
13.商誉减值准备					

14.其他					
合计	11,641,381.96	1,512,667.69		2,253,279.82	10,900,769.83

#### 5.14 短期借款

项目	期末数	年初数
质押借款		
保证借款	360,000,000.00	770,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	33,000,000.00
委托借款		50,000,000.00
其他借款	450,000,000.00	365,851,560.24
合计	1,010,000,000.00	1,218,851,560.24

保证借款期末余额担保情况如下（人名币单位万元）：

借款银行	借款金额	借款期限	担保
广发银行昆明江岸支行	10,000.00	2013.03.14-2014-03.13	由控股股东昆明钢铁控股有限公司提供连带责任保证担保
中国银行昆明安宁支行	6,000.00	2013.03.20-2014-03.20	
浦发银行昆明安宁支行	20,000.00	2013.08.23-2014-08.23	

信用借款是 2013 年 10 月 29 日向交通银行股份有限公司昆明安宁支行借入的一年期以内的借款。

其他借款期末余额是代付银行提供的国内信用证项下融资。

本期无已到期未偿还的短期借款情况。

#### 5.15 应付票据

项目	期末数	年初数
商业承兑汇票	86,000,000.00	241,000,000.00
银行承兑汇票	332,500,000.00	455,369,421.92
合计	418,500,000.00	696,369,421.92

下一会计期间将到期的金额 41,850.00 万元。

期末应付银行承兑汇票余额 33,250.00 万元，其中：14,000.00 万元以 10%保证金提供担保开具；6,000.00 万元以 20%保证金提供担保开具；4,830.00 万元以 100%保证金提供担保开具；8,420.00 万元以应收票据（银行承兑汇票）质押开具。

#### 5.16 应付账款

##### 5.16.1 明细情况

项目	期末数	年初数
1 年以内（含 1 年）	674,391,848.41	723,476,613.77
1 年以上	20,259,894.04	28,921,646.54
合计	694,651,742.45	752,398,260.31

5.16.2 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况。

单位名称	期末数	年初数
昆明钢铁控股有限公司	210,497.90	2,017,943.59
<b>合计</b>	<b>210,497.90</b>	<b>2,017,943.59</b>

### 5.16.3 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明:

单位名称	账龄	期末余额	未结算原因
大庆市强力建筑劳务有限公司	3-4 年	4,101,614.40	未结算
云南振业建工有限公司	1-3 年	2,156,097.38	未结算
江苏拉艾夫矿山设备有限公司	1-2 年	1,342,610.87	未结算
云南中石油昆仑燃气有限公司	2-4 年	600789.47	未结算
昆明森虎铝业有限公司	2-4 年	350,000.00	未结算
昆明铁路局红果站运输进款专户	1-2 年	840,246.00	未结算
六盘水市红果经济开发区松山洗煤厂	2-3 年	750,032.08	未结算
四川东方锅炉工业锅炉集团有限公司	3-4 年	750,000.00	未结算
中国铁路物资西安有限公司	3-4 年	693,934.35	未结算
师宗汇科商贸有限公司	1-2 年	538,950.00	未结算
宣威市倘塘镇启龙煤矿	1-2 年	454,613.28	未结算
师宗县选煤厂	3-4 年	450,111.73	未结算
<b>合计</b>		<b>13,028,999.56</b>	

### 5.16.4 主要应付关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
昆明钢铁集团有限责任公司	母公司的子公司	5,539,803.15	0.80
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	母公司的子公司	1,269,152.06	0.18
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	母公司的孙公司	711,250.78	0.10
云南昆钢国际贸易有限公司	母公司对其有重大影响	480,000.00	0.07
昆明钢铁控股有限公司	母公司	210,497.90	0.03
云南昆钢复合材料工程技术有限公司	母公司的孙公司	190,000.00	0.03
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	母公司的孙公司	120,750.00	0.02
云南润华水业有限公司	母公司的子公司的联营企业	86,677.26	0.01
昆钢桥钢工贸有限公司	母公司的孙公司	57,966.41	0.01
<b>合计</b>		<b>8,666,097.56</b>	<b>1.25</b>

## 5.17 预收款项

### 5.17.1 分类

项目	期末数	年初数
1 年以内 (含 1 年)	167,390,072.00	117,969,128.67
1 年以上	6,120,773.45	10,323,892.56
<b>合计</b>	<b>173,510,845.45</b>	<b>128,293,021.23</b>

期末较期初增加 35.25% 的主要原因是武钢集团昆明钢铁股份有限公司预付的焦炭款增加。

本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项情况。

**5.17.2 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：**

单位名称	账龄	期末余额	未转收入原因
云南锡业有限公司	3 年以上	1,315,509.55	结算尾款
云南省易门县中瑞（集团）矿业有限公司	2-3 年	486,551.11	结算尾款
开远解放军化肥厂	5 年以上	333,969.60	结算尾款
杨露	1-2 年	330,560.00	结算尾款
开远市农业物资公司	5 年以上	220,000.00	结算尾款
宜良锦华煤业有限公司	5 年以上	200,000.00	结算尾款
师宗县煤炭工业局	4-5 年	191,418.06	结算尾款
安宁市炼铁厂	5 年以上	188,040.00	结算尾款
云南活发磷化有限公司	1-2 年	171,301.40	结算尾款
景洪华兴铁合金有限责任公司	1-2 年	170,941.50	结算尾款
师宗县鑫峰商贸有限责任公司	1-2 年	158,878.00	结算尾款
师宗金汇商贸有限公司	1-2 年	134,411.00	结算尾款
安宁祥源经贸有限公司	2-3 年	131,081.30	结算尾款
玉溪市洛河昱鑫工贸有限公司	2-3 年	110,838.12	结算尾款
<b>合计</b>		<b>4,143,499.64</b>	

**5.17.3 主要预收关联方账款情况：**

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款总额的比例(%)
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	母公司的子公司的联营企业	108,834,783.21	62.73
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	母公司的子公司的孙公司	456,554.49	0.26
云南昆钢桥钢有限公司	母公司对其有重大影响	254,717.74	0.15
云南昆钢冶金新材料股份有限公司	母公司的孙公司	32,975.50	0.02
<b>合计</b>		<b>109,579,030.94</b>	<b>63.16</b>

**5.18 应付职工薪酬**

项目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,188,804.57	261,832,331.24	267,748,758.23	2,272,377.58
二、职工福利费		17,134,253.39	17,134,253.39	
三、社会保险费		79,799,896.90	79,799,896.90	
其中：1.医疗保险费		17,849,710.13	17,849,710.13	
2.基本养老保险费		38,765,823.31	38,765,823.31	
3.年金缴费（补充养老保险）		13,050,843.98	13,050,843.98	
4.失业保险费		3,972,122.26	3,972,122.26	
5.工伤保险费		5,562,036.30	5,562,036.30	
6.生育保险费		599,360.92	599,360.92	
四、住房公积金		19,999,230.00	19,999,230.00	
五、工会经费和职工教育经费	19,799,782.24	11,956,173.93	7,622,291.10	24,133,665.07
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿	4,287,575.66	5,681,811.55	1,198,463.79	8,770,923.42
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿				
（2）预计内退人员支出	4,287,575.66	5,681,811.55	1,198,463.79	8,770,923.42

八、其他	27,891,404.83	-1,334,746.38	1,685,488.20	24,871,170.25
<b>合计</b>	<b>60,167,567.30</b>	<b>395,068,950.63</b>	<b>395,188,381.61</b>	<b>60,048,136.32</b>

其他项目主要是子公司昆明焦化制气有限公司应付职工住房补贴。根据昆明市财政局《关于对昆明焦化制气厂实施住房补贴的批复》（昆财企一（2003）196号），同意对无房职工、住房不达标职工实施住房补贴，本期末尚未支付的住房补贴为 24,871,170.25 元。

### 5.19 应交税费

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
增值税	2,953,879.36	151,209,622.19	145,505,191.16	8,658,310.39
营业税	571,913.92	2,733,734.58	2,813,692.61	491,955.89
城市维护建设税	176,017.38	6,360,256.20	6,069,629.98	466,643.60
房产税		395,388.90	395,388.90	
土地使用税		636,287.20	636,287.20	
车船税	646.18	29,026.20	29,026.20	646.18
个人所得税	921,955.23	4,472,747.52	4,369,389.42	1,025,313.33
印花税	1,891,876.58	2,766,911.97	2,485,938.00	2,172,850.55
契税		549,597.15		549,597.15
教育费附加	97,317.31	3,344,454.71	3,127,738.79	314,033.23
地方教育费附加	56,634.74	2,231,550.37	2,087,076.11	201,109.00
企业所得税	6,238,959.49	13,886,463.22	16,221,638.79	3,903,783.92
资源税	78,199.72	969,839.86	890,151.13	157,888.45
矿产资源补偿费		1,830,196.81	1,125,207.62	704,989.19
其他	608,835.75	2,823,966.80	2,823,966.80	608,835.75
<b>合计</b>	<b>13,596,235.66</b>	<b>194,240,043.68</b>	<b>188,580,322.71</b>	<b>19,255,956.63</b>

期末较期初增加 41.63%的主要原因是应交增值税增加。

### 5.20 应付利息

项目	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	346,226.60	814,542.78
短期借款应付利息	6,840,694.42	5,034,398.70
应付债券利息	1,549,315.07	
<b>合计</b>	<b>8,736,236.09</b>	<b>5,848,941.48</b>

期末较期初增加 49.36%的主要原因是本期应付公司债利息增加。

### 5.21 其他应付款

#### 5.21.1 分类

项目	期末数	年初数
1年以内（含1年）	19,452,522.86	176,792,609.36
1年至2年（含2年）	5,062,478.52	7,169,278.86

2年至3年(含3年)	2,924,284.06	938,523.28
3年以上	70,566,566.14	79,479,877.16
合计	98,005,851.58	264,380,288.66

期末较期初减少 62.93%的主要原因是归还控股股东借款 164,106,772.28 元。

#### 5.21.2 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末数	年初数
昆明钢铁控股有限公司	61,999,998.00	235,440,104.28
合计	61,999,998.00	235,440,104.28

#### 5.21.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	账龄	期末数
昆明钢铁控股有限公司	3 年以上	61,999,998.00
合计		61,999,998.00

#### 5.21.4 其他应付款关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
昆明钢铁控股有限公司	母公司	61,999,998.00	63.27
云南昆钢房地产开发有限公司	母公司的子公司	189,072.84	0.19
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	母公司的孙公司	107,554.47	0.12
昆明钢铁集团有限责任公司	母公司的子公司	62,023.99	0.06
云南华云双益综合服务有限责任公司	母公司的孙公司	51,459.75	0.05
云南昆钢集团电子信息工程有限公司	母公司的孙公司	13,800.00	0.01
云南昆钢水净化科技有限公司	母公司的子公司	20,000.00	0.02
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	母公司的子公司	20,000.00	0.02
合计		62,463,909.05	63.74

### 5.22 一年内到期的非流动负债

#### 5.22.1 分类

项目	期末数	年初数
1 年内到期的长期借款		200,000,000.00
1 年内结转的递延收益	4,554,008.00	4,554,008.00
1 年内需支付的采矿权价款及利息	15,167,621.08	11,560,000.00
合计	19,721,629.08	216,114,008.00

#### 5.22.2 一年内到期的长期借款

项目	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		200,000,000.00
信用借款		

合计	200,000,000.00
----	----------------

### 5.22.3 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	期末数		年初数	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交行安宁支行	2010.5.28	2013.5.28	基准利率下浮 10%				100,000,000.00
兴业银行昆明分行	2010.3.11	2013.3.11	基准利率下浮 5%				50,000,000.00
中国银行云南省分行	2007.4.13	2013.4.13	法定利率下浮 5%				50,000,000.00
合计							200,000,000.00

## 5.23 长期借款

### 5.23.1 长期借款分类

项目	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款		
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

### 5.23.2 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行昆明分行	2010.3.11	2015.3.11	RMB	基准利率下浮 5%		80,000,000.00		80,000,000.00
合计						80,000,000.00		80,000,000.00

本公司向兴业银行昆明分行借款 23,000.00 万元，借款期限为 2010 年 3 月 11 日至 2015 年 3 月 11 日，约定的还款方式为贷款第 1 年只偿还利息，第 2、3、4 年分别归还本金 5,000.00 万元，第 5 年归还本金 8,000.00 万元。该借款由控股股东昆明钢铁控股有限公司提供连带责任保证担保。上述借款本期归还 5,000.00 万元，截止 2013 年 12 月 31 日该长期借款的余额为 8,000.00 万元。

## 5.24 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
13 云煤业	250,000,000.00	2013.12.3	7 年	247,830,000.00
合计	250,000,000.00			247,830,000.00

(续)

期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
	1,549,315.07		1,549,315.07	247,849,342.32
	1,549,315.07		1,549,315.07	247,849,342.32

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]708 号文核准，本公司本期公开发行公司债券的总额为 2.5 亿元，期限 7 年，票面利率 7.8%，起息日为 2013 年 12 月 3 日。由本公司控股股东昆明钢铁控股有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任的保证担保。

本公司公开发行的公司债券，其票面年利率 7.8%，并附有在本次债券存续期的第五年末上调本次债券后两年票面利率的选择权，以及投资者在本公司公告是否行使利率调整选择权后将其持有的债券全部或部分按面值回售给本公司的选择权。

### 5.25 长期应付款

贷款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
云南省国土资源厅	6 年	82,672,100.00	银行同期贷款利率	3,607,621.08	31,900,369.11	
<b>合计</b>		<b>82,672,100.00</b>		<b>3,607,621.08</b>	<b>31,900,369.11</b>	

经云南省国土资源厅批准，本公司应缴纳的采矿权价款分期缴纳，并承担不低于同期银行贷款利率的资金占用费。

### 5.26 其他非流动负债

项目	期末数	年初数
节能技术改造-干熄焦项目	25,655,511.49	29,456,328.02
节能技术改造-煤调湿项目	4,142,553.17	4,895,744.68
煤气工程贴息扶持资金	1,577,500.00	
<b>合计</b>	<b>31,375,564.66</b>	<b>34,352,072.70</b>

节能技术改造是根据《昆明市财政局关于下达 2009 年节能技术改造中央财政奖励资金的通知》（昆财企一【2010】31 号）收到的技术改造财政奖励资金；煤气工程贴息扶持资金是根据《昆明市财政局、工业和信息化委员会关于拨付 2012 第二批工信口企业贷款贴息的通知》（昆财企【2013】17 号）收到的财政贴息资金。

**5.27 股本**

	年初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,225,000	94,736,800				94,736,800	494,961,800

经公司股东大会决议通过及中国证券监督管理委员会《关于核准云南煤业能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]634号文）核准，本公司2013年11月非公开发行A股股票94,736,800.00股，发行价格为9.5元/股，募集资金总额899,999,600.00元，扣除各项发行费用30,929,260.77元后，实际募集资金净额为869,070,339.23元，其中：新增股本94,736,800.00元，增加资本公积774,333,539.23元。本次新增股本经中审亚太会计师事务所有限公司审验，并出具了中审亚太验[2013]第020008号验资报告。

### 5.28 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,493,810,288.55	871,668,351.40	507,936,887.31	1,857,541,752.64
其他资本公积		265,233,347.46		265,233,347.46
<b>合计</b>	<b>1,493,810,288.55</b>	<b>1,136,901,698.86</b>	<b>507,936,887.31</b>	<b>2,122,775,100.10</b>

股本溢价年初增加 251,668,199.37 元是因同一控制下企业合并四家煤矿追溯调整年初数；

股本溢价本期增加 871,668,351.40 元，其中：774,333,539.23 元本公司非公开发行股票 9,473.68 万股，实际募集资金金额超过新增注册资本部分作为股本溢价列入资本公积（具体情况详见本附注 5.27）；97,334,812.17 元是转回同一控制下企业合并并在合并日之前实现的归属于公司的净利润（亏损）；

股本溢价减少 507,936,887.31 元，其中 2013 年 4 月 30 日公司合并四家煤矿的对价大于合并日被合并方净资产的差额 256,268,687.94 元，并转回年初合并增加的资本公积 251,668,199.37 元。

其他资本公积本期增加 265,233,347.46 元，其中：收本公司控股股东 2012 年度业绩承诺补偿款 233,150,848.82 元；根据本公司与控股股东签订的附条件生效的煤矿股权收购协议，收到控股股东补偿的四家煤矿过渡期（2012 年 4 月 30 日至 2013 年 4 月 30 日）的净亏损额 31,582,498.64 元；子公司昆焦制气有限公司根据《云南省财政厅关于下达 2013 年第二批省级国有资本经营预算资金的通知》（云财企（2013）293 号）收到的国有资本经营预算资金 500,000.00 元。

### 5.29 专项储备

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期费用性支出	本期资本性支出	
安全生产费	4,938,771.03	38,644,859.66	39,439,092.55		4,144,538.14
维简费	626,674.65	2,816,573.09	2,896,372.75		546,874.99
生态治理保证金	433,296.72		433,296.72		
<b>合计</b>	<b>5,998,742.40</b>	<b>41,461,432.75</b>	<b>42,768,762.02</b>		<b>4,691,413.13</b>

专项储备系本公司根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定计提的安全生产费用。

维简费是按照煤矿产量每吨 8.50 元计提；生态治理保证金是煤矿产量每吨 3.00 元计提。

### 5.30 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	79,277,144.94			79,277,144.94
任意盈余公积	39,638,572.45			39,638,572.45
<b>合计</b>	<b>118,915,717.39</b>			<b>118,915,717.39</b>

### 5.31 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年期末未分配利润	379,942,568.35	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	379,942,568.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,876,342.14	
减：提取法定盈余公积		10%
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		
<b>期末未分配利润</b>	<b>433,818,910.49</b>	

经公司第六届董事会第十八次会议通过，由于公司以前年度存在亏损，截至报告期末，母公司未分配利润数-252,243,167.97 元，因此公司对 2013 年度拟不进行现金分配，同时也不进行资本公积金转增股本。

### 5.32 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	2013 年度	2012 年度
<b>营业收入</b>	<b>6,473,137,220.88</b>	<b>6,599,647,911.11</b>
其中：主营业务收入	6,463,286,726.17	6,537,302,081.82
其他业务收入	9,850,494.71	62,345,829.29
<b>营业成本</b>	<b>5,961,106,487.96</b>	<b>6,287,569,268.57</b>
其中：主营业务成本	5,952,884,623.33	6,214,878,299.18
其他业务支出	8,221,864.63	72,690,969.39

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤焦化	6,128,582,467.11	5,704,102,971.07	6,458,908,516.07	6,164,258,408.82
工程施工	21,408,041.21	12,620,868.06	27,050,120.14	11,161,942.25
煤炭	313,296,217.85	236,160,784.20	51,343,445.61	39,457,948.11
<b>合计</b>	<b>6,463,286,726.17</b>	<b>5,952,884,623.33</b>	<b>6,537,302,081.82</b>	<b>6,214,878,299.18</b>

#### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
焦炭	4,556,879,474.77	4,307,794,116.56	5,071,414,253.58	4,664,535,130.24
煤气	678,929,848.49	691,348,213.45	644,962,236.86	889,689,178.70
煤化工副产品	892,773,143.85	704,960,641.06	742,532,025.63	610,034,099.88
工程收入	21,408,041.21	12,620,868.06	27,050,120.14	11,161,942.25
煤炭	313,296,217.85	236,160,784.20	51,343,445.61	39,457,948.11

合计	6,463,286,726.17	5,952,884,623.33	6,537,302,081.82	6,214,878,299.18
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	占营业收入的比例(%)	营业收入	占营业收入的比例(%)
武钢集团昆明钢铁股份公司	1,972,955,066.29	30.48	3,087,622,899.75	46.78
玉溪洛河永旭钢铁有限责任公司			289,279,685.44	4.38
玉溪新兴钢铁有限公司	564,389,176.68	8.72	415,296,312.68	6.29
玉溪玉昆物资供应有限公司			290,330,099.35	4.40
玉溪保福经贸有限公司	478,180,084.60	7.39		
云南中石油昆仑燃气有限公司	335,485,125.67	5.18		
玉溪汇溪经贸有限公司			207,648,307.80	3.15
红河钢铁有限公司	306,336,643.62	4.73		
合计	3,657,346,096.86	56.50	4,290,177,305.02	65.00

## 5.33 营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度	计缴标准
营业税	2,814,863.60	2,945,998.48	5%、3%
城市维护建设税	6,313,739.07	2,808,875.57	7%、5%、1%
教育费附加	3,309,558.30	1,361,518.71	3%
资源税	969,839.86	259,248.42	
合计	13,408,000.83	7,375,641.18	

本期较上期增加 6,032,359.65 元，增幅 81.79%的主要原因是应交增值税较上年增加所致。

## 5.34 销售费用

项目	2013 年度	2012 年度
劳务费	17,330,785.93	16,069,394.18
运输费	63,945,069.62	49,092,399.67
租赁费	264,982.27	387,035.00
装卸费	3,875,205.18	4,084,093.24
工资及保险费用	1,612,203.58	1,042,078.84
其他费用	12,680,497.23	4,290,409.32
合计	99,708,743.81	74,965,410.25

本期较上期增加 24,743,333.56 元，增幅 33.01%，增加的主要原因是运输费用较上年增加。

其他费用主要是煤气计量费、检验费、过磅费以及煤矿缴纳的规费。

### 5.35 管理费用

项目	2013 年度	2012 年度
职工薪酬、福利、保险	96,673,782.39	75,428,914.95
工会经费	5,855,922.25	1,062,635.63
职工教育经	2,161,287.82	1,328,296.13
税费	5,965,609.21	7,784,784.64
折旧费	18,964,598.34	31,578,479.76
保险费	1,934,808.56	2,023,562.59
修理费用	7,792,365.04	6,182,144.03
车辆使用及运费	14,016,396.56	13,874,142.12
办公费	3,005,587.61	3,914,329.23
劳务费	12,746,080.26	10,440,404.47
差旅费	1,580,831.16	1,380,867.81
绿化费	1,188,283.55	1,188,283.55
水电费	3,239,364.41	3,686,232.28
会议费	1,822,168.96	1,829,829.30
技术开发费	2,525,247.67	8,447,687.32
警卫消防费	2,278,782.72	1,792,532.92
咨询及审计费用	18,643,567.85	4,580,113.86
董事会会费	246,666.79	228,666.09
租赁费	1,509,642.92	1,069,830.00
业务招待费	5,176,986.73	8,517,327.42
无形资产摊销	12,785,193.85	10,652,309.88
低值易耗品摊销	11,969.16	681,172.64
安全生产费	28,704,013.46	27,722,279.55
广告宣传费	316,963.46	1,513,152.35
长期待摊费用摊销	28,011.16	21,126,919.92
复产检修费	9,500,261.72	27,241,220.19
其他费	10,842,492.59	10,408,308.39
<b>合计</b>	<b>269,516,886.20</b>	<b>285,684,427.02</b>

### 5.36 财务费用

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	101,686,708.99	110,381,600.09
减：利息收入	45,846,909.59	70,176,667.10
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	2,519,061.22	3,159,055.08
票据贴现费用	15,546,133.57	37,329,097.97
其他	1,410,618.62	131,885.98
<b>合计</b>	<b>75,315,612.81</b>	<b>80,824,972.02</b>

利息收入主要是公司采购合同约定以票据结算，若以货币资金结算时，向供应商收取贴现利息。

### 5.37 资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度
1.坏账损失	482,965.02	1,121,268.78
2.存货跌价损失	1,029,702.67	1,879,007.12
3.可供出售金融资产减值损失		
4.持有至到期投资减值损失		
5.长期股权投资减值损失		
6.投资性房地产减值损失		
7.固定资产减值损失		
8.工程物资减值损失		
9.在建工程减值损失		
10.生产性生物资产减值损失		
11.油气资产减值损失		
12.无形资产减值损失		
13.商誉减值损失		
14.其他		
<b>合计</b>	<b>1,512,667.69</b>	<b>3,000,275.90</b>

### 5.38 投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		36,696.00
处置交易性金融资产产生的投资收益		
<b>合计</b>		<b>36,696.00</b>

### 5.39 营业外收入

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	9,472,163.04	16,799,419.30
其他	535,647.00	1,335,983.65
<b>合计</b>	<b>10,007,810.04</b>	<b>18,135,402.95</b>

政府补助明细如下：

项目	金额		说明	与收益/资产相关
	2013 年度	2012 年度		
煤气补贴款	2,500,000.00	2,500,000.00	安宁市人民政府关于对安宁煤气供气价格调整相关事宜的协调函	与收益相关
昆明市住房和城乡建设局补贴		5,000,000.00	煤气生产成本补贴	与收益相关

项目	金额		说明	与收益/资产相关
	2013 年度	2012 年度		
企业发展扶持资金	2,221,200.00	2,628,000.00	昆经开[2013]59 号,昆明经济技术开发区管理委员会关于对昆明云内动力股份有限公司等 400 户企业给予生产扶持资金的决定	与收益相关
干熄焦项目技术改造中央补助资金	2,365,000.00	2,364,999.96	<云南省发展和改革委员会云南省工业和信息化委员会关于下达国家重点产业振兴和技术改造(第一批、第二批) 2011 年中央预算内投资计划的通知>	与资产相关
拆迁补助		1,449,600.00	昆明新机场专用高速路企业房屋及附属设施拆迁协议书	与收益相关
干熄焦项目节能技术改造资金	1,435,816.53	1,085,669.34	昆明市财政局关于预拨 2012 年中央财政(第一批)和清算以前年度节能技术改造奖励资金的通知	与资产相关
市财政局对 2011 年纳税企业考核奖励		560,000.00	昆明市财政局关于对 2011 年市本级纳税企业考核奖励的通知	与收益相关
煤调湿项目奖励资金	753,191.51	360,000.00	昆财企-[2012]90 号昆明市财政局关于预拨 2012 年中央财政(第一批)和清算以前年度节能技术改造奖励资金的通知	与资产相关
2011 年排污专项资金		300,000.00	昆明市财政局、昆明市环境保护局关于下达 2011 年市级排污费专项资金和 2010 年超收排污费专项资金预算的通知	与收益相关
2010 年节能减排专项资金		150,000.00	昆明市财政局、昆明市工业和信息化委员会关于下达 2011 年昆明市节能减排专项资金及清算 2009 年、2010 年节能减排专项资金	与资产相关
其他补助	196,955.00	401,150.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>9,472,163.04</b>	<b>16,799,419.30</b>		

#### 5.40 营业外支出

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损失合计	6,905,559.53	1,025,303.16
其中：固定资产处置损失	6,905,559.53	1,025,303.16
对外捐赠	6,067,000.00	4,018,000.00
赔偿、违约、罚款支出	1,268,491.24	894,028.57
其他	4,678.74	326,369.05
<b>合计</b>	<b>14,245,729.51</b>	<b>6,263,700.78</b>

固定资产处置损失主要系固定资产报废损失。

#### 5.41 所得税费用

项目	2013 年度	2012 年度
当期所得税费用	13,886,463.22	17,571,195.47
递延所得税费用	-19,431,903.25	-54,967,951.19
<b>合计</b>	<b>-5,545,440.03</b>	<b>-37,396,755.72</b>

## 5.42 净资产收益率和每股收益的计算过程

### 5.42.1 加权平均净资产收益率

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
归属于公司普通股股东的净利润	a	53,876,342.14	-90,466,929.94	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	69,132,585.11	-51,729,989.54	
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	2,398,892,316.69	2,491,691,520.72	
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	d	869,070,339.23		
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	e			
报告期月份数	f	12	12	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	g	1		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h			
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	i			
其中：1、计提安全经费	i.1	-1,307,329.27	-2,332,274.09	
2、购买同一控制企业	i.2	-256,268,687.94		
3、同一控制企业合并	i.3	-154,333,387.20		
4、控股股东补足承诺利润	i.4	233,150,848.82		
5、控股股东补足煤矿过渡期损益	i.5	31,582,498.64		
6、政府补助	i.6	500,000.00		
因执行税率变化调整递延所得税负债对净资产的影响	i.7			
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	j			
其中：计提安全经费	j.1	6	6	
2、购买同一控制企业	j.2	8		
3、同一控制企业合并	j.3	12		
4、控股股东补足承诺利润	j.4	9		
5、控股股东补足煤矿过渡期损益	j.5	8		
6、政府补助	j.6	2		
因执行税率变化调整递延所得税负债对净资产的影响	j.7			
加权平均净资产收益率	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l=a/(c+a÷2+d×g÷f-e×h÷f±i×j÷f)$	2.27%	-3.70%
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=b/(c+a÷2+d×g÷f-e×h÷f±i×j÷f)$	2.92%	-2.30%

### 5.42.2 基本每股收益

项目	序号	2013 年	2012 年
期初股份总数	a	400,225,000.00	400,225,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的加权平均股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c	94,736,800.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	1	
报告期月份数	e	12	12
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e - f \times g \div e - h$	408,119,733.33	400,225,000.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	53,876,342.14	-90,466,929.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	69,132,585.11	-51,729,989.54
基本每股收益	$l=j \div i$	0.13	-0.23
	$m=k \div i$	0.17	-0.13

### 5.43 现金流量表项目注释

#### 5.43.1 收到其他与经营活动有关的现金的主要项目

项目	2013 年度	2012 年度
往来款	4,667,468.66	13,949,094.21
补贴及补偿款	9,706,225.05	20,294,377.78
保证金	423,165.54	51,791,396.11
备用金	616,687.50	783,862.80
利息收入	2,848,720.42	7,342,941.90
其他	7,288,143.02	18,384,139.03
<b>合计</b>	<b>25,550,410.19</b>	<b>112,545,811.83</b>

#### 5.43.2 支付其他与经营活动有关的现金的主要项目

项目	2013 年度	2012 年度
往来款	22,592,501.41	42,878,000.34
保证金	1,341,196.42	874,569.59
保险、赔款	2,180,622.14	1,830,095.07
备用金、水电、动力费	11,367,785.87	4,626,580.61
会议、培训、办公、招待及餐费	18,527,644.22	15,585,392.50
车辆、排污、交通、检修费、差旅、租赁	14,522,996.95	8,815,762.61
中介费	18,058,757.33	11,195,711.68

其他	16,980,798.47	20,514,647.71
<b>合计</b>	<b>105,572,302.81</b>	<b>106,320,760.11</b>

### 5.43.3 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
收昆钢控股公司补足承诺利润款	233,150,848.82	
<b>合计</b>	<b>233,150,848.82</b>	

### 5.43.4 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
支付的增发股份及发债的中介费	3,341,136.80	
<b>合计</b>	<b>3,341,136.80</b>	

## 5.44 现金流量表补充资料

### 5.44.1 现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	53,876,342.14	-90,466,929.94
加: 资产减值准备	1,512,667.69	3,000,275.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,588,587.66	222,994,069.67
无形资产摊销	12,785,193.85	10,652,309.88
长期待摊费用摊销	2,453,817.52	23,552,726.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		26,910.78
固定资产报废损失	6,905,559.53	998,392.38
公允价值变动损失		
财务费用	101,363,389.76	110,381,600.09
投资损失		-36,696.00
递延所得税资产减少	-15,366,283.24	-51,099,225.94
递延所得税负债增加	-4,065,620.01	-3,868,725.25
存货的减少	102,473,117.73	-256,954,401.70
经营性应收项目的减少	-39,925,081.58	-131,422,382.63
经营性应付项目的增加	-364,420,260.52	-157,777,131.10
其他(专项储备)	-1,307,329.27	-2,332,274.09
经营活动产生的现金流量净额	81,874,101.26	-322,351,481.76
<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	477,226,302.37	345,187,519.69
减: 现金的期初余额	345,187,519.69	539,119,334.73

加：现金等价物的期末余额	41,308,632.26	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	173,347,414.94	-193,931,815.04

#### 5.44.2 现金和现金等价物的构成

项目	2013 年度	2012 年度
一、现金	477,226,302.37	345,187,519.69
其中：库存现金	24,011.75	30,429.77
可随时用于支付的银行存款	322,902,190.62	244,957,089.92
可随时用于支付的其他货币资金	154,300,100.00	100,200,000.00
二、现金等价物	41,308,632.26	
其中：三个月内到期的国债逆回购等	41,308,632.26	
三、期末现金及现金等价物余额	518,534,934.63	345,187,519.69

## 6、关联方及关联交易

### 6.1 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
昆明钢铁控股有限公司	母公司	国有独资有限责任公司	云南省安宁市郎家庄	王长勇	投资	6,021,132,000.00	59.19	59.19	是	745278306

### 6.2 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	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 (%)	组织机构代码
昆明焦化制气有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市东郊大板桥	杨勇	煤气生产、销售；焦炭、煤化工产品生产、销售	450,000,000.00	100.00	100.00	91656707-4
师宗煤焦化工有限公司	全资子公司	有限责任公司	师宗县丹凤镇丹凤西路23号	李立	煤炭、焦炭、煤焦化工副产品生产、销售	600,000,000.00	100.00	100.00	67656995-0
云南昆钢燃气工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市金马镇大村5号院	张昆华	燃气工程建筑施工、贸易	26,591,650.00	100.00	100.00	21674690-1
昆明宝象炭黑有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	昆明焦化制气有限公司厂区内	张明	炭黑生产销售；建筑材料、劳保用品、橡胶制品销售	10,000,000.00	100.00	100.00	06425137-8
师宗县大舍煤矿有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	雄壁镇大舍干树庄	李文甲	原煤开采、销售，洗精煤加工、销售	30,217,500.00	100.00	100.00	21735177-6
师宗县金山煤矿有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	雄壁镇大舍办事处故家坟	董恩阳	原煤开采、销售	27,123,900.13	100.00	100.00	21735076-5
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	师宗县雄壁瓦鲁办事处	陈绍八	原煤开采、销售	103,616,413.08	100.00	100.00	21735111-9
师宗县五一煤矿有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	师宗县雄壁法召办事处	李晓云	原煤开采、销售	111,124,496.81	100.00	100.00	21735110-0

### 6.3 本企业的其他关联方情况

单位名称	关联方关系	组织机构代码
昆明钢铁集团有限责任公司	母公司的子公司	719402000
云南昆钢钙镁熔剂有限公司	母公司的子公司	69089281-8
云南昆钢钢材制品有限公司	母公司的子公司	68365446-7
昆钢新型复合材料开发有限公司	母公司的孙公司	55273134-6
云南昆钢水净化科技有限公司	母公司的子公司	550125035
云南昆钢文化创意有限公司	母公司的子公司	670883092
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	母公司的子公司	683655291
师宗县大舍煤矿有限责任公司	母公司的子公司	21735177-6
师宗县金山煤矿有限责任公司	母公司的子公司	21735076-5
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	母公司的子公司	21735111-9
师宗县五一煤矿有限责任公司	母公司的子公司	21735110-0
云南昆钢项目管理有限公司	母公司的子公司	55012511-5
云南钛业股份有限公司	母公司的子公司	69308870-2
云南昆钢瑞通经贸有限公司	母公司的孙公司	56883816-4
安宁双益建筑工程有限责任公司	母公司的孙公司	787365934
云南华云金属制品有限公司	母公司的孙公司	797206021
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	母公司的孙公司	71944063X
云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	母公司的孙公司	216820235
云南华云双益综合服务有限责任公司	母公司的孙公司	725298797
云南华云天朗环保有限责任公司	母公司的孙公司	70975923-3
云南华云园艺工程有限公司	母公司的孙公司	566200749
云南昆钢后勤实业有限公司	母公司的孙公司	676595796
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	母公司的孙公司	216583655
云南昆钢集团电子信息工程有限公司	母公司的孙公司	727309607
云南昆钢钢结构有限公司	母公司的孙公司	75715057X
云南昆钢耐磨材料科技有限公司	母公司的孙公司	68616829-6
云南昆钢冶金新材料股份有限公司	母公司的孙公司	763880739
云南昆钢物流有限公司	母公司的孙公司	676582258
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	母公司的孙公司	67085025-8
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	母公司的子公司的孙公司	662632744
昆钢集团设计院有限公司	母公司的子公司的孙公司	734328988
昆明春景园林绿化有限责任公司	母公司的子公司的孙公司	78738705-X
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	母公司的子公司的孙公司	731205798
云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	母公司的子公司的孙公司	781685160
云南昆钢兴达物业服务有限公司	母公司的子公司的孙公司	73433078-9
安宁昆钢桥钢 350 轧钢厂	母公司的子公司的联营企业	21682005-9
云南润华水业有限公司	母公司的子公司的联营企业	760430230

单位名称	关联方关系	组织机构代码
云南浩绿实业集团有限公司	母公司的孙公司	67659579-6
云南恒峰工程质量检测有限公司	母公司的孙公司	67656018-X
昆钢酒店旅游有限公司	母公司的子公司	55012909-5
昆明金鑫旅行社有限公司	母公司的孙公司	70977227-8
云南泛亚能源科技有限公司	母公司的子公司	57189381-8
云南昆钢电视网络有限公司	母公司的孙公司	67361452-5
昆明华凌高恒磁性材料公司	母公司的孙公司	77268227-5
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	母公司的孙公司	67085025-8
玉溪大红山矿业有限公司	母公司的孙子公司	75718431-5
云南昆钢房地产开发有限公司	母公司的子公司	21658364-7
昆钢桥钢工贸有限公司	母公司的孙子公司	70975651-8
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	母公司的子公司的联营企业	757160292
红河钢铁有限公司	母公司对其有重大影响	757180699
玉溪新兴钢铁有限公司		75718303X
云南昆钢国际贸易有限公司		719479411
云南昆钢桥钢有限公司		727308268
云南昆钢制管有限公司		670885557
云南濮耐昆钢高温材料有限公司		727307169
云南昆钢联合激光技术有限公司		75355606-2
云天化集团有限责任公司		公司第二大股东
云南盐化股份有限公司	第二大股东的孙公司	74145123-9

#### 6.4 关联交易情况

本公司向关联方提供或接受商品、劳务的定价原则皆以市场价格为参照，以双方签订的合同确定。

##### (1) 购买商品

单位	货物名称	2013 年度		2012 年度	
		金额	占全部同类交易的比重%	金额	占全部同类交易的比重%
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	高炉煤气	55,088,598.83	100.00	162,667,363.15	100.00
	材料及备件	2,110,011.87	1.28	2,957,117.73	2.58
昆明钢铁控股有限公司	除盐水、蒸气、电	39,198,024.38	12.55	39,714,766.46	29.82
昆明钢铁集团有限责任公司	工业水、电、氮气、材料等	8,924,920.51	2.86	9,230,289.41	6.93
	油料	2,750,358.20	1.67		
	其他	22,441.88	0.01	158,149.79	0.14
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	材料及备件	82,607.86	0.05	69,426.71	0.06
云南华云金属制品有限公司	材料及备件	912,757.58	0.55	667,299.74	0.58

单位	货物名称	2013 年度		2012 年度	
		金额	占全部同类交易的比重%	金额	占全部同类交易的比重%
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	材料及备件	1,294,211.01	0.79	1,308,820.13	1.14
云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	材料及备件	1,340,146.19	0.81	2,464,117.48	2.15
云南昆钢国际贸易有限公司	材料及备件	793,647.54	0.48	922,107.47	0.81
云南昆钢国际贸易有限公司	洗精煤			105,815,484.01	1.67
昆钢桥钢工贸有限公司	材料及备件	1,518,023.29	0.92		
云南昆钢制管有限公司	材料及备件			296,234.68	0.26
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	材料及备件、品牌费	2,602,010.17	1.58	5,575,731.48	4.87
云南润华水业有限公司	生活水	529,941.00	0.17	490,206.00	0.17
云南昆钢钙镁溶剂有限公司	材料及备件、品牌费	34,153.85	0.02	94,671.97	0.08
云南昆钢钢材制品有限公司	辅助材料	19,627.84	0.01	87,737.14	0.08
云南昆钢耐磨材料科技有限公司	辅助材料				
昆钢新型复合材料开发有限公司	材料、检修	1,161,963.01	0.71	217,353.85	0.19
云南昆钢联合激光技术公司	备件、修理费			24,611.97	0.02
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	材料及备件	10,998.30	0.01	18,724.79	0.02
云南华云天朗环保有限责任公司	材料及备件			30,769.23	0.03
云南昆钢瑞通经贸有限公司	材料及备件	104,723.08	0.06	430,538.17	0.38
云南钛业股份有限公司	材料及备件	80,069.66	0.05	19,893.16	0.02
玉溪新兴钢铁有限公司	材料及备件	288,851.11	0.18		
云南浩绿实业集团有限公司	劳保用品	345,247.80	0.21		
云南盐化股份有限公司	辅助材料	4,987,016.86	3.03		
云南昆钢钢结构有限公司	占地搬迁补偿费	3,547,500.00			
合计		127,747,851.82		333,261,414.52	

## (2) 销售商品

单位	销售商品名称	2013 年度		2012 年度	
		金额	占全部同类交易的比重%	金额	占全部同类交易的比重%
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	焦炭	1,656,132,997.21	36.34	2,660,297,796.24	52.46
玉溪新兴钢铁有限公司	焦炭	564,389,176.68	12.39	415,296,312.68	8.19
红河钢铁有限公司	焦炭	306,336,643.62	6.72	175,730,083.63	3.47
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	焦炭	12,635,337.96	0.28	23,777,297.96	0.47
云南昆钢冶金新材料股份有限公司	焦炭	680,242.74	0.01	3,545,513.36	0.07
云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	焦炭	4,726,268.37	0.10	8,184,117.69	0.16
云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	焦炭	220,868.75		177,590.55	
云南昆钢国际贸易公司	焦炭			1,238,936.06	0.02

单位	销售商品名称	2013 年度		2012 年度	
		金额	占全部同类交易的比重%	金额	占全部同类交易的比重%
云南昆钢钢结构有限公司	焦炭				
昆明钢铁集团有限责任公司	焦炭	625,635.21	0.01	493,007.17	0.01
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	焦炭	8,959.48		56,684.79	
云南昆钢桥钢有限公司	焦炭	21,406,224.16	0.47		
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	焦炭	7,495.98			
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	焦炭	4,181.88			
玉溪大红山矿业有限公司	焦炭	9,472.48			
小计		2,567,183,504.52	56.34	3,288,797,340.13	64.85
昆明钢铁控股有限公司	煤化工副产品(蒸汽)	16,914,156.00	1.89	15,988,728.60	2.15
昆明钢铁集团有限责任公司	煤化工副产品			27,596.15	
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	煤化工副产品(蒸汽)	6,929,406.34	0.78	4,458,190.60	0.60
小计		23,843,562.34	2.67	20,474,515.35	2.76
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	煤气	316,822,069.08	46.66	426,516,162.72	66.13
昆明钢铁集团有限责任公司	煤气	1,383,536.28	0.20	4,578,161.42	0.71
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	煤气	1,335,129.20	0.20		
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	煤气	2,216,636.81	0.33		
昆明华凌高恒磁性材料公司	煤气	922,805.66	0.14		
云南浩绿实业集团有限公司	煤气	6,196,701.45	0.91		
小计		328,876,878.48	48.44	431,094,324.14	66.84
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	废钢	1,390,044.03	14.11	808,940.79	1.30
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	锅炉渣			147,246.26	0.24
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	废材料	2,394.87	0.02		
小计		1,392,438.90	14.14	956,187.05	1.54
<b>合计</b>		<b>2,921,296,384.24</b>	<b>45.49</b>	<b>3,741,322,366.67</b>	<b>56.88</b>

### (3) 提供劳务

单位名称	提供劳务	2013 年度	2012 年度
昆明钢铁控股有限公司	煤矿托管费		200,000.00
昆明钢铁集团有限责任公司	房租、停车费	10,820.00	11,480.00
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	租赁费		12,600.00
云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	装卸费		
云南昆钢物流有限公司	房租费		9,600.00
云南华云双益综合服务有限责任公司	代办手续费		24,000.00
云南泛亚物流集团有限公司	租赁费	9,600.00	

云南濮耐昆钢高温材料有限公司	装卸费	37,860.85	
<b>合计</b>		<b>58,280.85</b>	<b>257,680.00</b>

#### (4) 接受劳务

对方单位	提供劳务	2013 年度	2012 年度
昆明钢铁控股有限公司	租赁、修理费	2,566,894.31	1,919,558.19
昆明钢铁集团有限责任公司	运费及租车费等	44,823,967.92	41,844,300.26
昆明钢铁集团有限责任公司	劳务费	714,375.20	2,741,024.47
昆明钢铁集团有限责任公司	排污费	643,594.00	724,974.00
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	工程监理	153,440.00	1,074,000.00
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	劳务及检修费	1,373,519.84	3,206,036.54
云南昆钢后勤实业有限公司	绿化费等		756,186.20
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	劳务及检修费	3,245,311.63	2,552,861.15
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	工程款	776,991.81	
云南昆钢集团电子信息工程有限公司	通信费	1,059,550.00	1,576,959.32
云南昆钢物流有限公司	运费	2,438,716.57	12,627,183.35
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	工程检修及维保	1,084,375.57	
云南华云双益综合服务有限责任公司	修理及租车费	1,247,205.92	
云南华云双益综合服务有限责任公司	运输及装卸等	6,143,044.11	5,962,419.83
昆明春景园林绿化有限责任公司	环卫费	239,601.20	2,514,500.00
昆明春景园林绿化有限责任公司	绿化款	1,202,573.00	
云南华云园艺工程有限公司	绿化费	56,778.00	
昆钢集团设计院有限公司	工程款	174,150.94	11,939,177.00
云南昆钢国际贸易有限公司	运费		
云南昆钢水净化科技有限公司	技术服务	32,205,128.14	23,076,923.06
云南昆钢文化创意有限公司	宣传活动费	18,679.25	1,555,994.33
云南昆钢文创印刷有限公司	印刷费	103,266.66	
安宁昆钢桥钢 350 轧钢厂	劳务及检修费		108,470.41
安宁双益建筑工程有限责任公司	劳务及检修费	1,307,711.68	1,928,754.63
昆钢酒店旅游有限公司	劳务及检修费	35,084.00	337,594.00
昆钢酒店旅游有限公司	住宿、餐饮	123,728.90	
昆明金鑫旅行社有限公司	招待费	3,200.00	
昆钢项目管理有限公司	劳务及检修费	400,000.00	166,000.00
云南浩绿实业集团有限公司	劳务及检修费	1,892,362.91	1,012,048.84
云南华云园艺工程有限公司	劳务及检修费		11,694.99
云南昆钢联合激光技术有限公司	劳务及检修费	94,950.39	66,807.55
云南昆钢兴达物业服务有限公司	物业服务费	347,500.00	600,000.00
云南恒峰工程质量检测有限公司	劳务及检修费	34,560.00	45,470.09
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	劳务及检修费	17,213,992.97	24,145,871.15
云南泛亚物流集团有限公司	运费	12,085,298.31	
云南泛亚能源科技有限公司	工程款	20,000.00	
红河钢铁有限公司	检测费	12,820.46	

云南昆钢电视网络有限公司	网络费	1,248.00	
云南昆钢复合材料工程技术有限公司	检修费	162,393.15	
合计		<b>134,006,014.84</b>	<b>142,494,809.36</b>

### (5) 关联租赁情况

子公司昆明焦化制气有限公司与昆明钢铁控股有限公司签订资产租赁协议，由昆明钢铁控股有限公司将其部份房屋及建筑物出租给昆明焦化制气有限公司，合同租期为 2012 年 11 月 1 日至 2013 年 10 月 31 日、2013 年 11 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日，年租金 95 万元。

子公司昆明焦化制气有限公司与昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司签订租赁合同，其中职工交通车租赁期为 2013 年 6 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日，租金为 445 万元/年；职工通勤车租赁期为 2013 年 10 月 28 日起至 2014 年 12 月 31 日，租金按照每天 4200 元/天，合同总金额 180.60 万元。

子公司师宗煤焦化工有限公司与昆明钢铁控股有限公司签订房屋租赁合同，租赁期为 2011 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日，年租金 333,588.96 元，合同总价 100.08 万元；与昆明钢铁集团有限责任公司（罗茨车队）签订租车协议，租期 2013 年 8 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日，年租金 44,880.00 元/年，合同总价 13.46 万元。

本公司安宁分公司与昆明钢铁控股有限公司签订资产（18 辆油罐车）租赁协议，租期为 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，租金为 246,746.00 元；与昆明钢铁集团有限责任公司（汽车运输分公司）签订职工通勤车租赁合同，租期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止，租金总额 780,035 元；与云南华云双益综合服务有限公司签订小货车等租赁合同，租期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止，租金总额 106,800.00 元。

原子公司云南昆钢煤焦化工有限公司与昆钢集团有限公司（罗茨车队）签订三项租赁合同，分别为租赁汽车 4 辆，租赁期 2013 年 4 月起至 2018 年 4 月，月租金 31,000.00 元，合同总价 186 万元；租车 2 辆、3 辆，租期是 2010 年 8 月 1 日、10 月 1 日至 2015 年 7 月 30 日、9 月 31 日，月租金合计 29,000.00 元/月，合同总价合计 174 万元；与昆钢集团有限公司（汽车运输分公司）签订租赁合同，租车 3 辆，租赁期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，合同总价 28.8 万元。

师宗县大舍煤矿有限责任公司与昆钢集团有限公司(昆钢罗茨铁矿车队)签订租车合同，租期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，年租金 3.6 万元。

师宗县金山煤矿有限责任公司与昆钢集团有限公司（汽车运输分公司）签订租车合同，租期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，年租金 6 万元。

### (6) 关联担保情况

#### ①为关联方提供担保

2013 年 6 月 6 日云南昆钢煤焦化工有限公司与兴业银行昆明分行签订的最高额保证合同（编号：兴银云拓展三高保字 2013 第 06060700 号）约定：保证人为昆明焦化制气有限公司在 2013 年 6 月 6 日至 2014 年 6 月 6 日内连续发生的债务提供连带责任保证，保证最高本金限额为人民

币 1 亿元整，2013 年 9 月本公司吸收合并云南昆钢煤焦化有限公司，本公司向兴业银行出具承诺函，由本公司继承原云南昆钢煤焦化有限公司与兴业银行昆明分行签订的最高额保证合同约定的权利和义务。

2012 年 6 月 29 日本公司与交通银行安宁支行签订的保证担保合同（编号：5510102012A100001800 号）约定：本公司为子公司云南昆钢煤焦化有限公司向交通银行安宁支行的一年期流动资金贷款 1 亿元合同项下全部债务连带责任保证。2013 年 6 月云南昆钢煤焦化公司已归还了该项贷款。期末此项担保无余额

2012 年 11 月 5 日本公司与交通银行安宁支行签订的保证担保合同（编号：5510102012AM00001000）约定：保证人为云南昆钢煤焦化有限公司在 2012 年 11 月 5 日至 2013 年 11 月 5 日期间签订的全部主合同（指债权人与债务人因办理国内信用证相关业务而订立的授信业务合同）提供人民币 3 亿元保证担保，2012 年末实际担保金额为 2 亿元的信用证借款。2013 年 5 月，云南昆钢煤焦化公司已支付了该项信用证下的金额 2 亿元。期末此项担保无余额。

2013 年 4 月 27 日本公司与交通银行安宁支行签订的保证担保合同（编号：5510102013A10000900 号）约定：本公司为子公司云南昆钢煤焦化有限公司向交通银行安宁支行的三年期流动资金贷款 1 亿元合同项下全部债务连带责任保证，2013 年 10 月已归还了该项贷款，期末此项担保无余额。

2013 年 6 月 21 日本公司与交通银行安宁支行签订的保证担保合同（编号：5510102013A100002100 号）约定：本公司为子公司云南昆钢煤焦化有限公司向交通银行安宁支行的一年期流动资金贷款 1 亿元合同项下全部债务连带责任保证，2013 年 10 月已归还了该项贷款，期末此项担保无余额。

## ②接受关联方担保

本报告期内接受关联方担保情况如下：

担保方	主债务金额 (万元)	担保种类	主债务期限	贷款银行	担保是否 履行完毕
昆明钢铁集团有限责任公司	40000	借款	2007.4.13-2013.4.13	中国银行云南省分行	是
	10000	借款	2012.04.19-2013.04.19	农行昆明安宁支行	是
	6500	借款	2012.07.05-2013.07.04	农行昆明安宁支行	是
	3500	借款	2012.07.31-2013.07.30	农行昆明安宁支行	是
	10000	借款	2012.07.31-2013.07.30	农行昆明安宁支行	是
昆明钢铁控股有限公司	10000	信用证	2013.07.17-2014.1.14	华夏银行昆明高新支行	否
	10000	借款	2013.03.14-2014.03.13	广发银行昆明分行	否
	6000	借款	2013.03.20-2014.03.20	中国银行昆明安宁支行	否
	10000	借款	2013.09.27-2013.11.21	华夏银行昆明高新支行	是
	23000	借款(注 1)	2010.03.11-2015.03.11	兴业银行昆明分行	否
	20000	借款	2013.08.23-2014.08.23	浦发银行昆明安宁支行	否
	10000	信用证	2013.03.15-2013.09.15	浦发行昆明安宁支行	是

10000	借款	2010.5.28-2013.5.28	交通银行昆明安宁支行	是
7000	借款	2012.01.31-2013.01.31	中国银行昆明安宁支行	是
5000	借款	2012.01.20-2013.01.20	华夏银行昆明高新支行	是
2000	借款	2012.04.11-2013.04.11	华夏银行昆明高新支行	是
3000	借款	2012.06.29-2013.06.29	昆明市农村信用合作社联合社营业部	是
10000	借款	2012.04.27-2013.04.27	上海浦东发银行昆明分行	是
10000	借款	2012.06.19-2013.06.19	上海浦东发银行昆明分行	是
25000	云煤业债	2013.12.03-2020.12.03		否

注 1: 本公司的子公司云南昆钢煤焦化有限公司已偿还 15,000.00 万元, 截至 2013 年 12 月 31 日止该合同项下的借款本金余额为 8,000.00 万元。

### (7) 关联方资金拆借

2005 年、2006 年子公司昆明焦化制气有限公司向本公司控股股东昆明钢铁控股有限公司分别借入 4,000.00 万元、6,000.00 万元, 共计 10,000.00 万元, 该资金是昆明钢铁控股有限公司向国家开发银行云南省分行借入并以同等利率转借给昆明焦化制气有限公司, 截止 2013 年 12 月 31 日, 上述借款余额为 6,200.00 万元。

2012 年 9 月 7 日, 子公司昆钢煤焦化有限公司与控股股东昆明钢铁控股有限公司、中行云南省分行共同签署《委托贷款合同》, 由控股股东昆明钢铁控股有限公司将其自有资金委托中行昆明市安宁支行向本公司的子公司昆钢煤焦化有限公司贷款 5,000.00 万元, 期限一年, 借款利率为基准利率。2013 年 9 月 7 日已归还 5,000.00 万元。

2012 年末四家煤矿借入本公司控股股东昆明钢铁控股有限公司流动资金余额 16,410.68 万元, 2013 年 1-5 月借入 2,976.00 万元 (其中包含票据金额 1,700.00 万元), 支付利息 275.09 万元。2013 年 5 月本公司代四家煤矿归还该借款 19,386.68 万元。

2013 年 5 月 30 日、2013 年 7 月 29 日子公司昆钢煤焦化有限公司与控股股东昆明钢铁控股有限公司、中行昆钢支行共同签署《委托贷款合同》, 由控股股东昆明钢铁控股有限公司将其自有资金委托中行昆钢支行向本公司的子公司昆钢煤焦化有限公司分别贷款 50,000 万元、50,000 万元, 期限分别为 2 个月和 6 个月, 两笔委托借款的借款利率均为基准利率 5.6%, 截止 2013 年 12 月 31 日已归还上述两笔委托贷款。

云南昆钢房地产开发有限公司与本公司安宁分公司发生往来款项合计 3,018.91 万元, 年末已归还 3,000.00 万元。

### (8) 商标、专利许可

2009 年 9 月 4 日, 子公司云南昆钢煤焦化有限公司与昆明钢铁集团有限责任公司签订了《商标使用许可合同》, 许可本公司在 19 类煤焦油 (沥青) 商品上独占使用“昆钢”商品商标。合同许可使用期限自 2009 年 9 月 4 日起至 2017 年 1 月 20 日止; 合同期满, 如需延长使用时间, 双方另行续订许可合同。本公司一次性支付 1 万元商标使用费。

2009 年 9 月 4 日, 本公司的子公司云南昆钢煤焦化有限公司与武钢集团昆明钢铁股份有限

公司签订了《商标使用许可合同》，许可本公司在 1 类苯衍生物、硫酸铵、工业奈商品上独占使用“昆钢”商品商标。合同许可使用期限自 2009 年 9 月 4 日起至 2016 年 12 月 13 日止；合同期满，如需延长使用时间，双方另行续订许可合同。本公司一次性支付 1 万元商标使用费。

2009 年 11 月 26 日，本公司的子公司云南昆钢煤焦化有限公司与武钢集团昆明钢铁股份有限公司签署《专利权实施许可合同》，许可本公司无偿独占使用下述专利权，并承担下述专利权维护费。

专利权项目	专利号	许可使用期限
一种焦油渣输送装置	ZL200420033817.0	2009 年 11 月 26 日至 2014 年 5 月 27 日
一种筑路油及其生产方法	ZL200310111010.4	2009 年 11 月 26 日至 2023 年 11 月 22 日
一种除尘器	ZL200620022628.2	2009 年 11 月 26 日至 2016 年 12 月 22 日

### (9) 关联方应收应付款项

项目名称	企业名称	2013 年末	2012 年末
应收票据	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	150,830,000.00	206,550,000.00
	云南昆钢国际贸易有限公司		30,000,000.00
	昆明钢铁控股有限公司		30,000,000.00
	云南昆钢物流有限公司		10,000,000.00
	安宁昆钢桥钢 350 轧钢厂		2,000,000.00
	云南昆钢桥钢有限公司		2,000,000.00
	红河钢铁有限公司		1,000,000.00
	迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	5,000,000.00	
	玉溪新兴钢铁有限公司	133,100,767.44	
	云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	3,500,000.00	
	云南濮耐昆钢高温材料有限公司	850,000.00	
	<b>小计</b>	<b>293,280,767.44</b>	<b>281,550,000.00</b>
应收账款	云南昆钢冶金新材料股份有限公司	1,101,297.60	1,597,249.66
	玉溪新兴钢铁有限公司	43,532,141.19	9,918,063.30
	曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司		6,208.16
	红河钢铁有限公司	31,475,872.55	5,393,800.00
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	42,973,989.77	53,147,722.05
	昆明钢铁集团有限责任公司	356,627.20	1,012,139.20
	云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	1,779,082.96	1,910,807.50
	昆明钢铁控股有限公司	580,765.60	200,000.00
	云南濮耐昆钢高温材料有限公司	2,504,799.60	109,836.45
	迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	2,944,743.20	6,607,631.31
	云南昆钢重型装备制造集团有限公司	1,525,919.80	6,741.20
	云南浩绿实业集团有限公司	1,535,784.28	
	昆明华凌高恒磁性材料有限公司	1,042,770.40	

项目名称	企业名称	2013 年末	2012 年末
	云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	28,658.00	
	曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	10,673.00	
	<b>小计</b>	<b>131,393,125.15</b>	<b>79,910,198.83</b>
预付账款	云南昆钢集团电子信息工程有限公司	2,250.00	114,600.00
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	201,836.12	230,390.43
	云南盐化股份有限公司	76,539.85	
	云南昆钢制管有限公司		1,044.33
	<b>小计</b>	<b>280,625.97</b>	<b>346,034.76</b>
其他应收款	昆明钢铁集团有限责任公司	952.15	
	<b>小计</b>	<b>952.15</b>	
应付账款	云南华云双益综合服务有限责任公司		207,417.17
	云南昆钢文化创意有限公司		7,250.00
	云南润华水业有限公司		38,509.80
	昆明钢铁集团有限责任公司	5,539,803.15	6,241,556.79
	云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司		361,463.68
	云南昆钢后勤实业有限公司		174,360.00
	云南昆钢重型装备制造集团有限公司	1,269,152.06	5,414,831.35
	云南华云实业集团有限公司双扶福利厂		209,549.00
	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	711,250.78	934,444.90
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司		1,069.50
	云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂		238,378.70
	昆钢集团设计院有限公司		11,946,677.00
	云南昆钢物流有限公司		530,651.86
	云南昆钢国际贸易有限公司	480,000.00	
	昆明春景园林绿化有限责任公司		1,896,488.10
	昆明钢铁控股有限公司	210,497.90	2,017,943.59
	云南昆钢水净化科技有限公司		8,226,414.61
	曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司		21,908.00
	云南恒峰工程质量检测有限公司		3,200.00
	云南昆钢项目管理有限公司		100,000.00
	云南昆钢瑞通经贸有限公司		150,000.00
	云南昆钢复合材料工程技术有限公司	190,000.00	
	云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	120,750.00	
	云南润华水业有限公司	86,677.26	
	昆钢桥钢工贸有限公司	57,966.41	
		<b>小计</b>	<b>8,666,097.56</b>
预收账款	云南昆钢冶金新材料股份有限公司	32,975.50	32,975.50
	云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司		858,083.60
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	108,834,783.21	52,387.00

项目名称	企业名称	2013 年末	2012 年末
	迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	456,554.49	197,999.00
	云南昆钢桥钢有限公司	254,717.74	
	<b>小计</b>	<b>109,579,030.94</b>	<b>1,141,445.10</b>
其他应付款	昆钢集团设计院有限公司		40,000.00
	云南昆钢水净化科技有限公司		20,000.00
	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	107,554.47	102,681.45
	云南华云双益综合服务有限责任公司		156,705.34
	云南昆钢重型装备制造集团有限公司	20,000.00	84,800.00
	昆明钢铁集团有限责任公司	62,023.99	10,000.00
	昆明钢铁控股有限公司	61,999,998.00	71,333,332.00
	云南浩绿实业集团有限公司		97,650.00
	云南华云双益综合服务有限责任公司	51,459.75	
	云南昆钢集团电子信息工程有限公司	13,800.00	
	云南昆钢水净化科技有限公司	20,000.00	
	昆明钢铁控股有限公司		164,106,772.28
	云南昆钢房地产开发有限公司	189,072.84	
		<b>小计</b>	<b>62,463,909.05</b>
应付利息	昆明钢铁控股有限公司		486,771.43
	<b>小计</b>		<b>486,771.43</b>

## 7、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，担保事项已在关联方担保中披露，本公司无其他应披露的或有事项。

## 8、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日本公司无应披露的重大承诺事项。

## 9、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无应披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 10、其他重要事项

经本公司第五届董事会第三十七次（临时）会议审议通过《公司吸收合并全资子公司云南昆钢煤焦化有限公司》议案，本公司整体吸收合并全资子公司云南昆钢煤焦化有限公司（以下简称昆钢煤焦化），并注销昆钢煤焦化的独立法人资格。截止 2013 年 9 月 30 日，昆钢煤焦化的工商注销手续完成，其所有资产合并纳入本公司，所有负债及业务由本公司承继，昆钢煤焦化所属子公司变更为本公司的子公司。

## 11、母公司财务报表主要项目注释

### 11.1 应收账款

11.1.1 分类

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	2,267,427.60	3.41	22,674.28	1.00				
关联组合	64,179,504.97	96.59			200,000.00	100.00		
组合小计	66,446,932.57	100.00	22,674.28	1.00	200,000.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>66,446,932.57</b>	<b>100.00</b>	<b>22,674.28</b>	<b>1.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>100.00</b>		

11.1.2 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备	计提比例%	账面余额		坏账准备	计提比例%
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内	2,267,427.60	100.00	22,674.28	1.00			1.00	
1至2年				5.00			5.00	
2至3年				40.00			40.00	
3年以上				100.00			100.00	
<b>合计</b>	<b>2,267,427.60</b>	<b>100.00</b>	<b>22,674.28</b>	<b>100.00</b>			<b>100.00</b>	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

11.1.3 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末数	年初数
昆明钢铁控股有限公司	580,765.60	200,000.00
<b>合计</b>	<b>580,765.60</b>	<b>200,000.00</b>

11.1.4 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	关联方	42,848,460.82	1年以内	64.48
玉溪新兴钢铁有限公司	关联方	12,362,531.77	1年以内	18.61
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	关联方	2,504,799.60	1年以内	3.77
安宁市燃料有限责任公司	客户	2,246,095.20	1年以内	3.38
云南浩绿实业集团有限公司	关联方	1,535,784.28	1年以内	2.31
<b>合计</b>		<b>61,497,671.67</b>		<b>92.55</b>

11.1.5 主要应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	母公司的子公司的联营企业	42,848,460.82	64.49

玉溪新兴钢铁有限公司	母公司对其有重大影响	12,362,531.77	18.61
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	母公司对其有重大影响	2,504,799.60	3.77
云南浩绿实业集团有限公司	母公司的孙公司	1,535,784.28	2.31
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	母公司的子公司	1,525,919.80	2.30
昆明华凌高恒磁性材料有限公司	母公司的孙公司	1,042,770.40	1.57
云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	母公司的子公司的孙公司	910,807.50	1.37
昆明钢铁控股有限公司	母公司	580,765.60	0.87
云南昆钢冶金新材料股份有限公司	母公司的孙公司	482,380.00	0.73
昆明钢铁集团有限责任公司	母公司的子公司	356,627.20	0.54
云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	母公司的孙公司	28,658.00	0.04
<b>合计</b>		<b>64,179,504.97</b>	<b>96.59</b>

## 11.2 其他应收款

### 11.2.1 分类

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,098,536.45	0.13	60,014.21	1.94	6,945,452.83	4.01	69,454.53	1.00
关联组合	2,357,149,747.86	99.87			166,195,770.40	95.99		
组合小计	2,360,248,284.31	100.00	60,014.21		173,141,223.23	100.00	69,454.53	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	<b>2,360,248,284.31</b>	<b>100.00</b>	<b>60,014.21</b>		<b>173,141,223.23</b>	<b>100.00</b>	<b>69,454.53</b>	<b>0.04</b>

本公司控股股东的关联方范围内的单位的其他应收款不计提坏账准备。

### 11.2.2 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备	计提比例 %	账面余额		坏账准备	计提比例 %
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	2,939,363.85	94.86	29,393.64	1.00	6,945,452.83	100.00	69,454.53	1.00
1 至 2 年	103,107.40	3.33	5,155.37	5.00				5.00
2 至 3 年	51,000.00	1.65	20,400.00	40.00				40.00
3 年以上	5,065.20	0.16	5,065.20	100.00				100.00
<b>合计</b>	<b>3,098,536.45</b>	<b>100.00</b>	<b>60,014.21</b>		<b>6,945,452.83</b>	<b>100.00</b>	<b>69,454.53</b>	

### 11.2.3 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

### 11.2.4 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)

师宗煤焦化工有限公司	子公司	1,230,843,381.99	1 年以内	52.15
昆明焦化制气有限公司	子公司	898,580,753.42	2 年以内	38.07
师宗县金山煤矿有限责任公司	子公司	65,356,135.35	1 年以内	2.77
师宗县五一煤矿有限责任公司	子公司	57,914,270.28	1 年以内	2.45
师宗县大舍煤矿有限责任公司	子公司	54,344,593.82	1 年以内	2.30
<b>合计</b>		<b>2,307,039,134.86</b>		<b>97.74</b>

**11.2.5 主要其他应收关联方账款情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
师宗煤焦化工有限公司	子公司	1,230,843,381.99	52.15
昆明焦化制气有限公司	子公司	898,580,753.42	38.07
师宗县金山煤矿有限责任公司	子公司	65,356,135.35	2.77
师宗县五一煤矿有限责任公司	子公司	57,914,270.28	2.45
师宗县大舍煤矿有限责任公司	子公司	54,344,593.82	2.30
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	子公司	50,110,613.00	2.12
<b>合计</b>		<b>2,357,149,747.86</b>	<b>99.86</b>

11.2.6 本期不存在核销其他应收款的情况。

## 11.3 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
云南昆钢煤焦化有限公司	成本法		1,998,154,700.00	-1,998,154,700.00		100.00	100.00				
昆明焦化制气有限公司	成本法	690,628,333.47		690,628,333.47	690,628,333.47	100.00	100.00				
云南昆钢燃气工程有限公司	成本法	27,449,028.76		27,449,028.76	27,449,028.76	100.00	100.00				
师宗煤焦化工有限公司	成本法	600,000,000.00		600,000,000.00	600,000,000.00	100.00	100.00				
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	成本法	72,187,959.28		72,187,959.28	72,187,959.28	100.00	100.00				
师宗县五一煤矿有限责任公司	成本法	58,529,042.41		58,529,042.41	58,529,042.41	100.00	100.00				
师宗县大舍煤矿有限责任公司	成本法	18,690,638.95		18,690,638.95	18,690,638.95	100.00	100.00				
师宗县金山煤矿有限责任公司	成本法	4,925,746.56		4,925,746.56	4,925,746.56	100.00	100.00				
昆明宝象炭黑有限责任公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00				
<b>合计</b>		<b>1,482,410,749.43</b>	<b>1,998,154,700.00</b>	<b>-515,743,950.57</b>	<b>1,482,410,749.43</b>						

本期增减变动的原因见本附注“4.1 子公司情况”及“4.2.1 本期新纳入合并范围的主体”。

## 11.4 营业收入和营业成本

### 11.4.1 营业收入

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	469,109,291.10	
其他业务收入	7,048,681.78	200,000.00
<b>合计</b>	<b>476,157,972.88</b>	<b>200,000.00</b>
主营业务成本	444,207,856.50	
其他业务成本	6,147,307.07	
<b>合计</b>	<b>450,355,163.57</b>	

### 11.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤焦化	469,109,291.10	444,207,856.50		
<b>合计</b>	<b>469,109,291.10</b>	<b>444,207,856.50</b>		

### 11.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
焦炭	366,291,241.99	365,354,104.05		
焦炭副产品	48,556,592.86	30,966,712.80		
煤气	54,261,456.25	47,887,039.65		
<b>合计</b>	<b>469,109,291.10</b>	<b>444,207,856.50</b>		

### 11.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013 年度	445,904,235.70	93.65
2012 年度	200,000.00	100.00

## 11.5 现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	272,468,939.16	-5,255,416.50
加: 资产减值准备	-108,108.22	69,454.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,902,021.55	
无形资产摊销	516,428.74	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	6,848,502.89	
公允价值变动损失		
财务费用	16,781,155.80	
投资损失	-282,354,086.58	
递延所得税资产减少	-27,508,503.51	
递延所得税负债增加		
存货的减少	-19,701,903.12	
经营性应收项目的减少	45,240,264.16	210,697.60
经营性应付项目的增加	165,499,704.26	4,236,967.10
其他	202,037.88	

项目	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	184,786,453.01	-738,297.27
<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	431,079,199.62	159,814.40
减: 现金的期初余额	159,814.40	898,111.67
加: 现金等价物的期末余额	41,308,632.26	
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	472,228,017.48	-738,297.27

## 12、补充资料

(1) 2013 年度的非经常性损益列示如下:

项目	2013 年度	2012 年度
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分;	-6,905,559.53	-998,392.38
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免;		
3、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;	9,472,163.04	16,799,419.30
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;		
5、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;		
6、非货币性资产交换损益;		
7、委托他人投资或管理资产的损益;		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;		
9、债务重组损益;		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等;		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益;	-15,171,047.65	-52,316,081.12
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;		
14、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;	323,319.23	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;		
16、对外委托贷款取得的损益;		
17、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;		
18、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;		
19、受托经营取得的托管费收入;		200,000.00
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-1,964,806.30	114,967.22
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目;		
22、所得税影响额	-1010311.76	-2,536,853.42
<b>合计</b>	<b>-15,256,242.97</b>	<b>-38,736,940.40</b>

## (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	2.27	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92	0.17	0.17

## (3) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 一、资产负债表项目数据变动 30% 以上的原因:

(1) 货币资金比期初增加 38.25%，主要原因是报告期内非公开发行股票、发行公司债券以及银行借款增加所致；

(2) 应收票据比去年同期增加 36.13%，主要原因报告期内销售产品收到的银行承兑汇票同比增加所致；

(3) 预付款项比去年同期减少 64.25%，主要原因是期初预付的部分原料煤货款在本期内已到货并办理了结算所致；

(4) 其他应收款比期初减少 33.86%，主要原因是上期支付并挂账的非公开发行股票费用在报告期内已结算所致；

(5) 在建工程比期初增加 71.18%，主要原因是报告期续建及新增工程项目投入增加所致；

(6) 应付票据比期初降低 39.9%，主要原因是报告期内采购大宗原料煤对供应商自开承兑汇票减少所致；

(7) 预收款项比期初增加 35.25%，主要原因是报告期预收的产品销售货款增加所致；

(8) 应交税费比期初增加 41.63%，主要原因是应交增值税增加；

(9) 应付利息比期初增加 49.36%，主要原因是本期计提的应付公司债利息增加；

(10) 其他应付款比期初下降 62.93%，主要原因是归还昆钢控股借款 1.64 亿元；

(11) 一年内到期的非流动负债比期初下降了 90.87%，主要原因是本期归还的到期的长期借款 2 亿元所致；

(12) 应付债券比期初新增 2.48 亿元，主要是报告期内发行的公司债券所致；

(13) 资本公积比期初增加 42.10%，主要原因是非公开发行股票股本溢价列入资本公积所致。

## 二、利润表项目变动 30% 以上的原因

(1) 销售费用比上年同期增加 33.01%，主要原因是焦炭销售的运输费用、筛分等劳务费用增加所致；

(2) 利润总额同比扭亏为盈，主要原因是报告期子公司师宗煤焦化公司扭亏为盈及城市煤气价格上调、师宗四个煤矿盈利所致；

(3) 所得税费用同比增加 3,185 万元，主要原因是报告期利润总额比上年同期增加所致；

(4) 净利润同比扭亏为盈，主要原因是报告期子公司师宗煤焦化公司扭亏为盈及城市煤气价格上调、师宗四个煤矿盈利所致；

(5)营业税金及附加比上年同期增加 81.79%，主要原因是本期应交增值税增加,相应的城建税和教育费附加增加所致；

(6)资产减值损失比上年同期减少 49.58%，主要原因是本期存货跌价损失比上年同期减少所致；

(7)营业外收入比上年同期减少 44.82%，主要原因是报告期收到的政府补助比上年同期减少所致；

(8)营业外支出比上年同期增加 127.43%，主要原因是报告期非流动资产处置损失比上年同期增加所致。

### 三、现金流量表项目变动原因分析：

(1)经营活动产生的现金流量净额同比由负转正，主要原因是报告期内现金支出的下降幅度大于现金收入的下降幅度；

(2)投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要原因是报告期内支付收购昆钢控股持有的四个煤矿 100%股权款所致；

(3)筹资活动产生的现金流量净额上年同期增加 128.15%，主要原因是报告期内收到非公开发行股票以及发行公司债等资金所致；

(4)收到的其他与经营活动有关的现金，比上年同期减少 77.30%，主要原因是报告期收到的政府补助以及收回的保证金比上年同期减少所致；

(5)取得子公司及其他营业单位支付的现金净额同比增加 3.79 亿元，主要原因是报告期内支付收购昆钢控股持有的四个煤矿 100%股权款；

(6)吸收投资收到的现金同比增加 8.75 亿元，主要原因是报告期内非公开发行股票所收到的募集资金；

(7)取得借款收到的现金同比增加 8.93 亿元，主要原因是报告期公司发行了公司债券且银行借款比上年同期增加所致；

(8)收到的其他与筹资活动有关的现金同比增加 2.33 亿元，主要原因是报告期内收到昆钢控股公司 2012 年业绩承诺补偿款所致；

(9)偿还债务支付的现金，比去年同期增加 176.84%，主要原因是报告期内归还到期银行借款所致；

(10)支付的其他与筹资活动有关的现金同比增加 334 万元，主要原因是主要是非公开发行股票及发行公司债的发行费用增加所致。

### 13、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司董事会批准。

公司负责人：张鸿鸣

主管会计工作负责人：刘亚萍

财务负责人：杨四平

云南煤业能源股份有限公司

二〇一四年三月二十八日

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有中审亚太会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。