

# 云南煤业能源股份有限公司

Yunnan Coal & Energy Co., Ltd.



## 2014 年第三季度报告

股票简称：云煤能源

股票代码：600792

债券代码：122258

披露时间：2014 年 10 月 31 日

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	13

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 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）杨四平保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整后	调整前	
总资产	6,061,553,821.40	6,214,307,721.83	6,163,801,981.63	-2.46
归属于上市公司股东的净资产	3,396,071,003.74	3,225,668,681.31	3,175,162,941.11	5.28
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	524,864,595.32	352,953,764.82	352,953,764.82	48.71
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,720,248,060.92	4,989,120,268.04	4,989,120,269.04	-25.43
归属于上市公司股东的净利	5,354,310.05	45,799,913.99	45,799,913.99	-88.31

润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,625,243.44	58,478,995.99	58,478,995.99	-104.49
加权平均净资产收益率(%)	0.16	1.89	1.89	减少 1.73 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.005	0.057	0.110	-91.23
稀释每股收益(元/股)	0.005	0.057	0.110	-91.23

注：1、报告期末至季度报告披露日，公司股本因资本公积转增股本的原因发生变化且不影响股东权益金额，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》相关会计准则的规定按最新股本(989,923,600 股)调整并列报基本每股收益和稀释每股收益，并按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9 月)	年初至报告期末金 额(1-9 月)	说明
非流动资产处置损益	-1,245,930.44	-2,353,351.15	
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	1,177,939.50	7,554,818.50	
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	2,679,018.07	5,957,313.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-722,845.67	-2,179,218.18	
所得税影响额	-145,927.33	-1,000,009.10	
合计	1,742,254.13	7,979,553.49	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况  
表

单位：股

股东总数(户)	13,062
前十名股东持股情况	

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
昆明钢铁控股有限 公司	0	292,947,360	59.19	18,947,360	无	0	国有法人
云天化集团有限责 任公司	0	66,280,500	13.39	0	无	0	国有法人
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	0	19,183,220	3.88	19,183,220	无	0	其他
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	18,868,740	3.81	18,868,740	无	0	其他
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	18,868,740	3.81	18,868,740	无	0	其他
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	18,868,740	3.81	18,868,740	无	0	其他
潘建禄	1,052,100	1,052,100	0.21	0	无	0	境内自然人
黄玉娥	0	1,012,422	0.20	0	无	0	境内自然人
方少武	0	700,584	0.14	0	无	0	境内自然人
赵丽萍	483,420	600,000	0.12	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
昆明钢铁控股有限公司	274,000,000		人民币普通股	274,000,000			
云天化集团有限责任公司	66,280,500		人民币普通股	66,280,500			
潘建禄	1,052,100		人民币普通股	1,052,100			
黄玉娥	1,012,422		人民币普通股	1,012,422			
方少武	700,584		人民币普通股	700,584			
赵丽萍	600,000		人民币普通股	600,000			
刘静兰	583,000		人民币普通股	583,000			
元龙嘉利（上海）投资合伙企业（有限合伙）	467,060		人民币普通股	467,060			
樊玉振	455,352		人民币普通股	455,352			
周祥	402,129		人民币普通股	402,129			

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>
------------------	---

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

(1) 资产负债表项目：

项目名称	期末余额 (元)	年初余额 (元)	期末金额较年初金额变动金额(元)	期末金额较年初金额变动比例(%)	变动原因
货币资金	333,299,684.85	477,226,302.37	-143,926,617.52	-30.16	主要是报告期内销售收入比上期减少及现金回款比例下降所致
应收票据	411,073,027.74	777,278,947.60	-366,205,919.86	-47.11	主要是报告期用银行承兑汇票支付原料煤货款及贴现所致
应收账款	354,735,717.98	200,812,212.16	153,923,505.82	76.65	主要是由于报告期受钢铁及焦化行业整体销售低迷影响,延长了对客户的信用
预付款项	42,805,908.74	64,040,629.79	-21,234,721.05	-33.16	主要是年初预付的部分洗精煤货款在报告期内已到货并办理了结算所致
存货	360,119,646.83	546,816,959.28	-186,697,312.45	-34.14	主要是报告期洗精煤以及焦炭库存数量减少
其他流动资产	277,434,299.47	155,726,668.11	121,707,631.36	78.15	主要是国债逆回购投资增加所致
其他非流动资产	364,039,700.00	7,985,905.88	356,053,794.12		主要是报告期内认购成都投智瑞峰投资中心(有限合伙)LP 份额 3.6 亿元所致

短期借款	520,000,000.00	1,010,000,000.00	-490,000,000.00	-48.51	主要是报告期银行借款减少所致
应付票据	265,800,000.00	418,500,000.00	-152,700,000.00	-36.49	主要是年初开具给供应商的部分承兑汇票在报告期内到期兑付所致
应付利息	18,884,863.96	8,736,236.09	10,148,627.87	116.17	主要原因是报告期应付公司债利息增加所致
一年内到期的非流动负债	99,879,379.08	19,721,629.08	80,157,750.00	406.45	主要原因是兴业银行的长期借款在报告期内一年内到期,列入本项目所致
长期借款	200,000,000.00	80,000,000.00	120,000,000.00	150.00	主要是报告期向平安银行欣龙支行借入 2 亿元长期借款
长期应付款	143,393,449.06	31,900,369.11	111,493,079.95	349.50	主要是报告期内应付融资租赁固定资产款增加所致
专项储备	11,058,786.26	4,691,413.13	6,367,373.13	135.72	主要原因是报告期内安全生产费结余所致

**(2) 利润表项目:**

项目名称	本期金额(元)	上期金额(元)	本期金额较上期金额变动金额(元)	本期金额较上期金额变动比例(%)	变动原因
资产减值损失	6,711,901.52	3,037,034.69	3,674,866.83	121.00	主要原因是报告期存货跌价损失比上期增加所致
投资收益	1,004,820.38	15,586.97	989,233.41		主要原因是报告期收到成都投智瑞峰投资中心(有限合伙)分红所致
利润总额	5,490,746.61	52,660,031.10	-47,169,284.49	-89.57	主要原因是报告期内继续受钢铁行业持续低迷影响,焦炭生产量和销售量下降,价格持续下跌,生产负荷降低使固定成本相对升高等因素导致利润大幅度低于上年同期
净利润	5,354,310.05	45,799,913.99	-40,445,603.94	-88.31	
所得税费用	136,436.56	6,860,117.11	-6,723,680.55	-98.01	主要原因是报告期利润总额比上年同期减少所致

**(3) 现金流量表项目:**

项目名称	本期金额(元)	上期金额(元)	本期金额较上期金额变动金额(元)	本期金额较上期金额变动比例(%)	变动原因
收到的其他与经营活动有关的现金	28,152,226.32	16,308,502.45	11,843,723.87	72.62	主要原因是报告期内收到其他单位往来款项增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,837,146,847.48	2,543,052,739.64	-705,905,892.16	-27.76	主要是报告期购买原料煤货款减少所致

经营活动产生的现金流量净额	524,864,595.32	352,953,764.82	171,910,830.50	48.71	
取得投资收益收到的现金	5,957,313.42	15,586.97	5,941,726.45		主要是报告期内取得国债逆回购收益及投资成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）分红收益
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,632,163.01	15,258,343.53	6,373,819.48	41.77	主要原因是报告期工程投入比上年同期增加所致
投资支付的现金	450,500,000.00		450,500,000.00		主要是报告期内认购成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）LP 份额 3.6 亿元及购买国泰君安信托产品 9000 万元所致
取得借款收到的现金	620,000,000.00	1,755,760,000.00	-1,135,760,000.00	-64.69	主要原因是报告期银行借款减少所致
偿还债务所支付的现金	914,666,667.00	1,784,533,439.28	-869,866,772.28	-48.74	主要原因是报告期内归还到期的银行借款比上年同期减少所致
支付的其他与筹资活动有关的现金	10,578,270.00		10,578,270.00		主要是报告期内支付的融资租赁固定资产费用所致

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 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。2014年1-9月份，公司国债逆回购取得的收益为4,952,493.04元。

(2) 为提升公司的资金效益，建立安全的资金运作模式，经公司第六届董事会第二十三次（临时）会议、第六届董事会第二十四次（临时）会议、2014年第二次（临时）股东大会第六届董事会第二十六次（临时）会议通过，公司及子公司累计以人民币3.6亿元的自有资金认购成都汇智信股权投资基金管理有限公司设立的有限合伙企业成都投智瑞峰投资中心（以下简称“投智瑞峰”）有限合伙人份额，公司及子公司以出资额为限，承担有限责任。第一次出资4000万元，本次投智瑞峰募集资金主要投资于云南及贵州的煤矿贸易融资项目及补充其生产流动资金，具体内容见2014年6月26日刊登在上海证券交易所网站的编号为“2014-40”《关于对外投资的公告》。第二次出资2000万元，募集资金主要投资具体内容见2014年7月18日刊登在上海证券交易所网站的编号为“2014-048”《关于对外投资的公告》。第三次出资主体为公司子公司师宗

煤焦化工有限公司（以下简称“师宗煤焦化”），出资金额为3亿元，募集资金主要投资具体内容见2014年9月17日刊登在上海证券交易所网站的编号为“2014-058”《关于对外投资的公告》。

（3）根据公司制订的《昆明焦化制气有限公司搬迁方案》，昆明焦化制气有限公司拟在原址基础上扩大规模、建设中国（滇中）国际五金物流商贸城项目，转型升级为面向南亚东南亚的大型五金加工及物流商贸基地。见公司临时公告“2014-032”，2014年9月，公司获滇中产业集聚区（新区）管理委员会经贸局《关于同意开展中国（滇中）国际五金物流商贸城项目前期工作》的批复，要求公司尽快选择高水平的规划设计单位开展概念性规划设计工作，以便进行项目立项备案程序。现公司正在委托设计单位进行项目概念性规划设计工作。

（4）为提升公司全资子公司师宗煤焦化闲置自有资金使用效率，师宗煤焦化与上海国泰君安证券资产管理有限公司、兴业银行股份有限公司签订了《国君资管定向资产管理合同》，使用闲置自有资金人民币9,000万元认购君享通宝12号理财产品，期限为12个月。见2014年7月3日刊登在上海证券交易所网站编号为“2014-045”的《关于全资子公司委托理财公告》。

（5）报告期内，公司公告了2014年中期利润分配及公积金转增股本方案：以截止至2014年6月30日公司股份总数494,961,800股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增494,961,800股，本次转增完成后公司总股本将增加至989,923,600股；本次分配不送红股、不进行现金分红。具体情况及后续进展见公司临时公告“2014-052”、“2014-053”、“2014-060”、“2014-061”。

### 3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）、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。

#### (2) 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。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

报告期内，三十六个月锁定期已满，昆钢控股2.74亿股限售股股份解禁并从2014年9月16日起开始上市流通。故昆钢控股2.74亿股份锁定三年的承诺已完结。

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。

(5) 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、法规和规范性文件及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。

(二)、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。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

预计年初至下一报告期期末的累计净利润为正，预计年内公司将维持盈利。

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司按财政部新颁布或修订并于2014年7月1日起实施的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》等准则执行，对财务报表影响说明如下：

3.5.1 执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》影响

根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》第五条“同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有

者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。”的相关规定，公司追溯调增 2013 年母公司财务报表“长期股权投资” 50,505,740.20 元，调增 2013 年母公司财务报表“资本公积” 50,505,740.20 元；同时联动调增 2013 年合并财务报表“商誉” 50,505,740.20 元，调增 2013 年合并财务报表“资本公积” 50,505,740.20 元。

此项会计政策变更，导致 2013 年 12 月 31 日公司资产总额、股东权益总额增加 50,505,740.20 元。

### 3.5.2 执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》影响

根据新修订的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》，要求企业对于实际执行的具有设定受益计划性质的退休补助计划都应在精算基础上确认相应的负债和费用。据此公司聘请了专业精算机构，开展精算工作。但由于时间太紧，相关数据暂时无法确定，故执行新修订后职工薪酬会计准则预期将对财务报表期初数和上年同期数据产生影响，具体影响情况将视届时确定数据而定。公司无法在第三季度报告中进行具体调整和披露。具体追溯调整期初或在当期反映数据，公司将在 2014 年度报告经审计机构审计后确定。

### 3.5.3 执行其他准则的影响

《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》对于部分报表项目，进行了有关调整。公司将按要求进行相应重列。

《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等准则的执行，不会对公司期初数和上年同期数产生影响。

公司名称	云南煤业能源股份有限公司
法定代表人	张鸿鸣
日期	2014 年 10 月 31 日

## 四、附录

### 4.1 财务报表

合并资产负债表  
2014 年 9 月 30 日

编制单位:云南煤业能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	333,299,684.85	477,226,302.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	411,073,027.74	777,278,947.60
应收账款	354,735,717.98	200,812,212.16
预付款项	42,805,908.74	64,040,629.79
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	15,035,790.48	13,030,378.61
买入返售金融资产		
存货	360,119,646.83	546,816,959.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	277,434,299.47	155,726,668.11
流动资产合计	1,794,504,076.09	2,234,932,097.92
<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	2,798,896,960.62	2,849,613,934.53
在建工程	244,081,271.34	251,064,701.83
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	675,429,596.00	684,699,887.24
开发支出		
商誉	50,505,740.20	50,505,740.20
长期待摊费用	4,356,785.19	6,196,148.48
递延所得税资产	129,739,691.96	129,309,305.75
其他非流动资产	364,039,700.00	7,985,905.88
非流动资产合计	4,267,049,745.31	3,979,375,623.91
资产总计	6,061,553,821.40	6,214,307,721.83
<b>流动负债:</b>		
短期借款	520,000,000.00	1,010,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	265,800,000.00	418,500,000.00
应付账款	660,552,184.14	694,651,742.45
预收款项	213,662,256.99	173,510,845.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	59,091,704.25	60,048,136.32
应交税费	17,936,730.59	19,255,956.63
应付利息	18,884,863.96	8,736,236.09
应付股利		
其他应付款	96,530,231.03	98,005,851.58
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	99,879,379.08	19,721,629.08
其他流动负债		
流动负债合计	1,952,337,350.04	2,502,430,397.60
<b>非流动负债:</b>		
长期借款	200,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	248,031,426.93	247,849,342.32
长期应付款	143,393,449.06	31,900,369.11

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	94,036,595.47	95,083,366.83
其他非流动负债	27,683,996.16	31,375,564.66
非流动负债合计	713,145,467.62	486,208,642.92
负债合计	2,665,482,817.66	2,988,639,040.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	494,961,800.00	494,961,800.00
资本公积	2,331,961,479.55	2,173,280,840.30
减：库存股		
专项储备	11,058,786.26	4,691,413.13
盈余公积	118,915,717.39	118,915,717.39
一般风险准备		
未分配利润	439,173,220.54	433,818,910.49
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,396,071,003.74	3,225,668,681.31
少数股东权益		
所有者权益合计	3,396,071,003.74	3,225,668,681.31
负债和所有者权益总计	6,061,553,821.40	6,214,307,721.83

法定代表人：张鸿鸣

主管会计工作负责人：刘亚萍

会计机构负责人：杨四平

**母公司资产负债表**

2014年9月30日

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	187,215,513.18	431,079,199.62
交易性金融资产		
应收票据	188,984,982.89	322,484,155.63
应收账款	106,734,768.15	66,424,258.29
预付款项	12,267,927.29	23,034,834.91
应收利息		

应收股利		
其他应收款	2,306,203,728.78	2,360,188,270.10
存货	62,789,680.83	144,374,088.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	107,445,274.99	48,512,700.48
流动资产合计	2,971,641,876.11	3,396,097,507.79
<b>非流动资产：</b>		
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	1,832,916,489.63	1,532,916,489.63
投资性房地产		
固定资产	302,545,981.32	220,550,404.04
在建工程	25,564,592.74	101,505,586.11
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	81,940,026.90	83,489,313.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,643,812.80	27,508,503.51
其他非流动资产	60,500,000.00	1,090,300.00
非流动资产合计	2,330,110,903.39	1,967,060,596.41
资产总计	5,301,752,779.50	5,363,158,104.20
<b>流动负债：</b>		
短期借款	520,000,000.00	1,010,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	173,000,000.00	242,800,000.00
应付账款	117,301,166.03	155,237,878.58
预收款项	175,794,284.61	116,793,038.80
应付职工薪酬	10,920,371.18	11,277,296.80
应交税费	2,148,326.81	1,975,502.54
应付利息	18,782,635.45	8,614,631.71

应付股利		
其他应付款	198,788,525.92	121,490,078.82
一年内到期的非流动负债	80,157,750.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,296,893,060.00	1,668,188,427.25
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	200,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	248,031,426.93	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	1,301,437.53	1,577,500.00
非流动负债合计	449,332,864.46	329,426,842.32
负债合计	1,746,225,924.46	1,997,615,269.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	494,961,800.00	494,961,800.00
资本公积	3,242,867,006.94	3,084,186,367.69
减：库存股		
专项储备	27,960,765.59	23,988,226.85
盈余公积	14,649,608.06	14,649,608.06
一般风险准备		
未分配利润	-224,912,325.55	-252,243,167.97
所有者权益（或股东权益）合计	3,555,526,855.04	3,365,542,834.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,301,752,779.50	5,363,158,104.20

法定代表人：张鸿鸣

主管会计工作负责人：刘亚萍

会计机构负责人：杨四平

### 合并利润表

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)

一、营业总收入	1,246,524,980.75	1,521,264,353.14	3,720,248,060.92	4,989,120,268.04
其中：营业收入	1,246,524,980.75	1,521,264,353.14	3,720,248,060.92	4,989,120,268.04
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,244,779,184.26	1,514,734,741.99	3,718,784,383.86	4,936,646,612.14
其中：营业成本	1,132,583,871.92	1,408,805,893.38	3,399,217,433.28	4,621,603,292.61
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	3,087,012.62	3,100,128.37	10,588,735.65	8,982,567.86
销售费用	23,017,189.61	26,086,207.57	55,678,634.93	64,579,096.10
管理费用	60,775,084.79	50,449,406.47	179,567,920.32	178,270,681.09
财务费用	25,316,025.32	26,293,106.20	67,019,758.16	60,173,939.79
资产减值损失			6,711,901.52	3,037,034.69
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）	1,004,820.38	15,586.97	1,004,820.38	15,586.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“－”号填列）				

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,750,616.87	6,545,198.12	2,468,497.44	52,489,242.87
加：营业外收入	1,228,879.50	1,171,462.01	7,765,328.52	6,330,911.81
减：营业外支出	2,019,716.11	3,183,195.66	4,743,079.35	6,160,123.58
其中：非流动资产处置损失	1,245,930.44		2,353,351.15	57,056.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,959,780.26	4,533,464.47	5,490,746.61	52,660,031.10
减：所得税费用	2,050,927.86	3,865,305.75	136,436.56	6,860,117.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-91,147.60	668,158.72	5,354,310.05	45,799,913.99
归属于母公司所有者的净利润	-91,147.60	668,158.72	5,354,310.05	45,799,913.99
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.000	0.001	0.005	0.057
（二）稀释每股收益(元/股)	0.000	0.001	0.005	0.057
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-91,147.60	668,158.72	5,354,310.05	45,799,913.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-91,147.60	668,158.72	5,354,310.05	45,799,913.99
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的，被合并方在合并前实现的净利润为：        元。

法定代表人：张鸿鸣      主管会计工作负责人：刘亚萍      会计机构负责人：杨四平

### 母公司利润表

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：元    币种：人民币    审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期末末金额 (1-9月)
一、营业收入	500,922,237.89		1,374,637,983.70	
减：营业成本	444,072,217.19		1,219,826,171.60	
营业税金 及附加	1,195,021.03		4,200,011.74	

销售费用	2,992,752.51		6,524,871.47	
管理费用	18,394,990.34	1,763,938.12	57,735,169.73	2,336,070.46
财务费用	18,927,525.03	-4,293.04	60,734,598.74	-17,182.88
资产减值 损失			33,807.47	11,000.00
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）	1,004,820.38	282,369,673.55	1,004,820.38	282,369,673.55
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）	16,344,552.17	280,610,028.47	26,588,173.33	280,039,785.97
加：营业外收 入	42,137.49		2,622,012.49	
减：营业外支 出	323,779.69		1,014,652.69	
其中：非 流动资产处置损失	323,779.69		1,000,025.80	
三、利润总额（亏 损总额以“-”号 填列）	16,062,909.97	280,610,028.47	28,195,533.13	280,039,785.97
减：所得税费 用	2,409,905.69		864,690.71	
四、净利润（净亏 损以“-”号填列）	13,653,004.28	280,610,028.47	27,330,842.42	280,039,785.97
五、每股收益：				
（一）基本每 股收益（元/股）				
（二）稀释每 股收益（元/股）				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	13,653,004.28	280,610,028.47	27,330,842.42	280,039,785.97

法定代表人：张鸿鸣

主管会计工作负责人：刘亚萍 会计机构负责人：杨四平

**合并现金流量表**

2014 年 1—9 月

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
<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	2,759,988,600.26	3,307,995,367.67
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	28,152,226.32	16,308,502.45
经营活动现金流入小计	2,788,140,826.58	3,324,303,870.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,837,146,847.48	2,543,052,739.64
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	241,624,163.63	254,108,652.42
支付的各项税费	114,665,406.33	89,757,031.83
支付其他与经营活动有关的现金	69,839,813.82	84,431,681.41
经营活动现金流出小计	2,263,276,231.26	2,971,350,105.30
经营活动产生的现金流量净额	524,864,595.32	352,953,764.82
<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	5,957,313.42	15,586.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,960,913.42	15,586.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,632,163.01	15,258,343.53
投资支付的现金	450,500,000.00	0.00
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		
投资活动现金流出小计	472,132,163.01	394,277,920.03
投资活动产生的现金流量净额	-466,171,249.59	-394,262,333.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		
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	620,000,000.00	1,755,760,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	279,868,639.25	233,150,848.82
筹资活动现金流入小计	899,868,639.25	1,988,910,848.82
偿还债务支付的现金	914,666,667.00	1,784,533,439.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,980,113.06	75,866,083.47
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	10,578,270.00	
筹资活动现金流出小计	980,225,050.06	1,860,399,522.75
筹资活动产生的现金流量净额	-80,356,410.81	128,511,326.07
<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>	-21,663,065.08	87,202,757.83
加：期初现金及现金等价物余额	364,234,934.63	345,187,519.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	342,571,869.55	432,390,277.52

法定代表人：张鸿鸣

主管会计工作负责人：刘亚萍 会计机构负责人：杨四平

**母公司现金流量表**

2014年1—9月

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
<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	1,101,590,921.86	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,088,932,215.80	617,618,869.56
经营活动现金流入小计	3,190,523,137.66	617,618,869.56

购买商品、接受劳务支付的现金	1,170,001,656.91	
支付给职工以及为职工支付的现金	107,518,476.17	332,670.76
支付的各项税费	45,871,053.92	
支付其他与经营活动有关的现金	1,768,095,665.33	253,262,277.85
经营活动现金流出小计	3,091,486,852.33	253,594,948.61
经营活动产生的现金流量净额	99,036,285.33	364,023,920.95
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金		248,481,351.55
取得投资收益收到的现金	5,957,313.42	15,586.97
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,957,313.42	248,496,938.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,905,610.89	
投资支付的现金	360,500,000.00	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		
投资活动现金流出小计	366,405,610.89	389,019,576.50
投资活动产生的现金流量净额	-360,448,297.47	-140,522,637.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	620,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	158,680,639.25	233,150,848.82

筹资活动现金流入小计	778,680,639.25	233,150,848.82
偿还债务支付的现金	560,000,000.00	193,866,772.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,183,361.11	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,685,400.00	
筹资活动现金流出小计	610,868,761.11	193,866,772.28
筹资活动产生的现金流量净额	167,811,878.14	39,284,076.54
<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>	-93,600,134.00	262,785,359.51
加：期初现金及现金等价物余额	330,087,831.88	159,814.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	236,487,697.88	262,945,173.91

法定代表人：张鸿鸣      主管会计工作负责人：刘亚萍    会计机构负责人：杨四平

#### 4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用