

云南盐化股份有限公司

2014 年年度报告



披露日期： 二〇一五年三月二十日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 185,851,103 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人吕庆胜、主管会计工作负责人李政良及会计机构负责人(会计主管人员)胡巍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中有关公司 2015 年经营计划与目标的陈述，并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第九节 公司治理.....	67
第十节 内部控制	74
第十一节 财务报告.....	76
第十二节 备查文件目录.....	172

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	云南盐化股份有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
轻纺集团	指	云南轻纺集团有限公司
天聚化工	指	云南天聚化工有限公司
普阳煤化工	指	云南普阳煤化工有限责任公司
黄家坪水电	指	文山黄家坪水电开发有限责任公司
天冶化工	指	云南天冶化工有限公司
天勐公司	指	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司存在产业政策风险、宏观经济的周期性风险、原材料和能源的供应及价格风险、市场和经营风险、安全环保风险、食品安全风险、财务风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节董事会报告”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	云南盐化	股票代码	002053
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南盐化股份有限公司		
公司的中文简称	云南盐化		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Salt & Salt Chemical Industry CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YSCC		
公司的法定代表人	吕庆胜		
注册地址	云南省昆明市官渡区春城路 276 号		
注册地址的邮政编码	650200		
办公地址	云南省昆明市官渡区春城路 276 号		
办公地址的邮政编码	650200		
公司网址	www.ynyh.com		
电子信箱	ynyh@email.ynyh.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李政良	邹吉虎
联系地址	昆明市官渡区春城路 276 号	昆明市官渡区春城路 276 号
电话	0871-63127429 63126346	0871-63126346
传真	0871-63126346	0871-63126346
电子信箱	lzl@email.ynyh.com	yhzhj@email.ynyh.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》 《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 07 月 25 日	云南省工商行政管 理局	5300001013411	530103741451239	74145123-9
报告期末注册	2013 年 12 月 05 日	云南省工商行政管 理局	530000000002414	530103741451239	74145123-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2007 年 8 月 20 日，公司完成相关工商变更登记手续，公司经营范围变更为：盐及其系列产品的开发、加工和销售；化工盐及其系列产品的开发加工销售；日用化工产品，化妆品，盐包装材料、防伪“碘盐标志”，无水硫酸钠的生产、加工和销售、盐业技术的开发、咨询服务；批发、零售副食品，建筑、装饰材料；氯碱化工及其系列产品、化工产品及其原料、合成树脂及塑料制品的生产和销售，其它有机及精细氯产品（以上项目涉及危险化学品的须凭相关许可证经营）；原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件的经营业务；经营本企业自产产品及技术的进出口业务。经营生产性原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）钻井，机电机械产品制造、修理、安装；氯化钠、硫酸钠采矿（凭许可证经营）；铁路专用线共用业务；现代物流配送，代理经营配套设施建设及连锁经营；一、二类压力容器设计、制造、安装，水力发电投资，锅炉安装（B 级）压力管道安装（CC2 级）（涉及专项审批的凭许可证开展经营）。</p> <p>2007 年 10 月 15 日，公司完成相关工商变更登记手续，公司经营范围中增加了：“液氯、硫磺、氟硅酸钠、磷酸、腐蚀品的批发”。</p> <p>2011 年 4 月 6 日，公司完成相关工商变更登记手续，公司经营范围中增加了：“食品添加剂盐酸、食品添加剂氢氧化钠（液体）”。</p> <p>2011 年 5 月 3 日，公司完成相关工商变更登记手续，公司经营范围中增加了：“酒类经营、日用百货、预包装食品、散装食品及粮油制品的批发零售”。</p> <p>2013 年 4 月 28 日，公司完成变更经营范围工商登记，公司经营范围中增加了：“饲料、硅锰合金、硫酸的销售；硫酸的生产（限分支机构）”。</p> <p>2013 年 12 月 5 日，公司完成相关工商变更登记，公司经营范围中增加了：“农产品及农副产品的销售”。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层
签字会计师姓名	方自维、刘蓉晖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,877,451,171.18	1,829,934,170.93	1,829,934,170.93	2.60%	1,472,040,498.04	1,472,040,498.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,633,060.75	37,339,483.38	37,339,483.38	48.99%	-165,433,631.00	-165,433,631.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,755,723.08	16,531,506.39	16,531,506.39	225.17%	-161,535,732.41	-161,535,732.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	254,414,189.93	207,682,137.33	207,682,137.33	22.50%	159,288,760.91	159,288,760.91
基本每股收益（元/股）	0.2993	0.2009	0.2009	48.98%	-0.8901	-0.8901
稀释每股收益（元/股）	0.2993	0.2009	0.2009	48.98%	-0.8901	-0.8901
加权平均净资产收益率	6.31%	4.46%	4.46%	1.85%	-18.35%	-18.35%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,837,386,548.51	3,533,408,993.41	3,605,449,099.21	6.43%	3,278,987,443.82	3,315,809,917.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	909,880,743.00	854,140,471.95	854,140,471.95	6.53%	816,730,463.61	816,730,463.61

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,066,131.11	20,953,318.47	-3,671,088.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	6,863,819.35	3,553,173.10	1,924,017.67	

受的政府补助除外)				
债务重组损益	967,456.48			子公司普阳煤化工以修改其他债务条件的方式进行债务重组,获得债务减免形成的债务重组利得
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,309,776.37	70,776.02	-2,816,084.48	
减: 所得税影响额	1,299,561.13	3,619,347.20	-677,100.23	
少数股东权益影响额(税后)	-1,721,530.45	149,943.40	11,843.32	
合计	1,877,337.67	20,807,976.99	-3,897,898.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司面对增速放缓、下行压力增大、氯碱行业供求矛盾加剧的宏观经济形势和经营环境，坚持“盐为基础、盐化结合、协调发展”的发展战略，按照“以产促销、以销定产，产销联动、双向促进”的原则。紧紧围绕年度各项生产、经营目标，坚持“稳增长、调结构、转观念、促发展”的工作思路，抓住生产经营的关键环节，努力实现深挖潜、严控制、增效益，圆满完成了年度目标任务。

2014年末，公司资产总额383,738.65万元，较年初上升6.43%；归属于上市公司股东的所有者权益90,988.07万元，较年初上升6.53%；归属于上市公司股东的每股净资产4.896元，较年初上升6.53%。2014年，公司实现营业总收入187,745.12万元，较上年同期增长2.60%；营业利润4,857.56万元，较上年同期扭亏为盈，增长520.02%；利润总额5,003.09万元，较上年同期增长284.49%；归属于上市公司股东的净利润5,563.31万元，较上年同期增长48.99%。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务为盐及其系列产品的开发、加工和销售，氯碱化工及其系列产品、化工产品及其原料、合成树脂及塑料制品的生产和销售，电石的生产和销售，水力发电，2014年公司主营业务未发生重大变化。

报告期，公司实现营业收入187,745万元，较上年同期增加2.60%；其中：主营业务收入182,085万元，较上年同期增加11.20%，占营业总收入的96.99%；实现利润总额5,003万元，较上年同期增长284.49%；归属于上市公司股东的净利润5,563万元，较上年同期增长48.99%。主要影响因素是：

(1) 报告期，在低迷的市场环境下，公司加快推进食盐品种结构调整，通过对食盐市场进行细分，满足了消费者多层次的市场需求，培育了新的利润增长点，同时紧紧抓住生产装置的“安、稳、长、满、优”运行，针对关键环节和薄弱环节制定措施，优化生产组织管理，强化对标管理，有效地降低了主要产品生产成本，营业毛利额同比增加14,433万元、增长28.76%，其中：食盐产品平均售价同比上升，可比单位销售成本同比降低，推动食盐毛利同比上升34.08%；公司控股55%子公司云南普阳煤化工有限责任公司，围绕2014年度控亏、减亏目标，以全面深化内部改革为突破口，产品质量和成本控制较上年有效提升，同比减亏3,323万元。

(2) 报告期，氯碱产品价格同比降低幅度较大，其中：PVC降低6.53%，烧碱降低14.84%，液氯降低15.12%，导致氯碱产品毛利额同比亏损增加86.46%。

(3) 报告期，期间费用同比增加15.70%，其中：销售费用同比增加8.73%，主要是公司食盐品种结构调整，市场促销费用增加；管理费用同比增加26.31%，主要是按企业会计准则在本期确认的内退人员薪酬增加，以及职工工资、社保费用、矿产资源有偿使用费等增加；财务费用同比增加7.25%，主要是借款增加、利率上升，导致利息支出增加。

(4) 报告期资产减值损失同比增加652万元，增长121.34%，主要原因是期末应收账款余

额增加以及部分原材料可变现净值低于账面价值，导致坏账准备和原材料跌价损失增加。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司销售盐产品（包括工业盐和食盐）111.16万吨，完成计划99万吨的112.28%；销售烧碱9.98万吨，完成计划9万吨的110.89%；销售聚氯乙烯6.92万吨，完成计划7万吨的98.86%；实现营业收入18.77亿元，完成计划17亿元的110.41%，实现归属于公司股东净利润同比增长48.99%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业总收入	1,877,451,171.18	1,829,934,170.93	2.60%
其中：主营业务收入	1,820,853,095.34	1,637,476,099.78	11.20%
其他业务收入	56,598,075.84	192,458,071.15	-70.59%

（1）主营业务收入为公司盐硝产品、氯碱产品、电石和电的销售收入，报告期公司主营业务收入比上年同期增长11.20%，主要是公司食盐业务收入增长27.43%。

（2）其他业务收入主要为销售大豆、大米等农产品贸易收入和销售材料、废旧物资等收入，报告期其他业务收入比上年同期降低70.59%，主要是公司着力于主营业务，减少了对贸易业务的投入。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
食品行业	销售量	吨	396,591.99	415,047.72	-4.45%
	生产量	吨	404,713.51	406,270.18	-0.38%
	库存量	吨	87,000.92	74,780.82	16.34%
化工行业	销售量	吨	1,052,781.63	1,048,703.44	0.39%
	生产量	吨	1,232,069.07	1,291,199.26	-4.58%
	库存量	吨	70,505.41	97,861.71	-27.95%
电力行业	销售量	度	87,773,268	60,177,876	45.86%
	生产量	度	87,773,268	60,177,876	45.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

（1）公司按食品、化工、电力行业，分别统计主营业务产、销、存情况。

（2）电力行业产量和销量较上年同期增长45.86%，主要是2014年公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司发电装置所在地雨水量充足，发电量同比增加。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	363,357,434.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.35%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	94,067,594.02	5.01%
2	客户 2	80,497,572.65	4.29%
3	客户 3	68,428,008.46	3.64%
4	客户 4	67,380,384.46	3.59%
5	客户 5	52,983,875.00	2.82%
合计	--	363,357,434.59	19.35%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品行业	主营业务成本	311,813,312.68	25.32%	269,341,957.81	20.28%	15.77%
化工行业	主营业务成本	866,318,553.68	70.37%	874,712,830.76	65.87%	-0.96%
电力行业	主营业务成本	7,524,147.14	0.61%	6,965,077.81	0.52%	8.03%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
盐硝产品	主营业务成本	525,666,006.51	42.69%	491,476,657.00	37.01%	6.96%
氯碱产品	主营业务成本	650,575,250.20	52.84%	651,866,657.85	49.08%	-0.20%
电石	主营业务成本	1,890,609.65	0.15%	711,473.72	0.05%	165.73%
电	主营业务成本	7,524,147.14	0.61%	6,965,077.81	0.52%	8.03%

说明

公司生产成本主要由直接材料、直接人工、制造费用等构成，各类成本占生产成本的比重如下：

项 目		直接材料占比%	直接人工占比%	制造费用占比%
2014年	盐硝产品	77.61%	7.09%	15.30%
	氯碱产品	82.09%	4.18%	13.73%
	电石	89.69%	4.04%	6.27%
	电	2.35%	12.05%	85.60%
2013年	盐硝产品	80.13%	5.91%	13.96%
	氯碱产品	82.42%	3.99%	13.59%
	电石	88.74%	3.52%	7.74%
	电	2.84%	10.68%	86.48%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	395,669,847.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.06%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	225,923,878.31	27.45%
2	供应商 2	52,457,676.10	6.37%
3	供应商 3	49,302,213.18	5.99%
4	供应商 4	34,448,581.15	4.18%
5	供应商 5	33,537,499.06	4.07%
合计	--	395,669,847.80	48.06%

4、费用

项目	2014年度	2013年度	同比增减（%）
销售费用	209,343,333.12	192,542,009.52	8.73%
管理费用	253,335,556.91	200,573,149.77	26.31%
财务费用	99,718,617.35	92,979,035.60	7.25%
所得税费用	16,247,509.96	15,602,328.42	4.14%

变动主要原因：

2014年管理费用253,335,556.91元，较上年同期增长26.31%，主要是按企业会计准则在本期确认的内退人员薪酬增加，以及职工工资、社保费用、矿产资源有偿使用费等增加。

5、研发支出

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
----	-------	-------	---------

研究与开发费用（元）	1,318,908.59	519,057.92	154.10%
占年末净资产的比例（%）	0.14%	0.06%	0.08%
占营业收入的比例（%）	0.07%	0.03%	0.04%

研究与开发费用较上年同期增长154.10%，主要原因是公司加大了新产品研发工作力度，研发费用支出增加。

（1）报告期公司开展了包括调味盐、山珍调味盐、鸡汁调味盐、蒜香调味盐、椒盐等调味盐新产品的研究开发工作，目前新品种盐产品的开发工作已基本完成。

（2）报告期公司与昆明理工大学合作，共同研究开发含盐漱口水产品，目前研究工作已经完成。

（3）报告期公司获得一项发明专利：一种离子膜制碱用盐水中微量Fe（CN）₆₄-离子的去除方法（专利号：ZL201110389283.X）。

调味盐等多品种盐新产品的开发，进一步丰富了公司的盐产品结构；含盐漱口水以及前期的果蔬洗涤盐、沐浴盐乳液和洗发盐乳液等日化新产品的开发生产，可进一步丰富公司的日化产品结构，并以此为契机，提升公司日化产品的形象和销量，培育新的利润增长点。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,442,846,864.42	1,692,815,083.49	-14.77%
经营活动现金流出小计	1,188,432,674.49	1,485,132,946.16	-19.98%
经营活动产生的现金流量净额	254,414,189.93	207,682,137.33	22.50%
投资活动现金流入小计	18,323,831.00	87,100,025.53	-78.96%
投资活动现金流出小计	180,016,209.97	448,113,805.50	-59.83%
投资活动产生的现金流量净额	-161,692,378.97	-361,013,779.97	-55.21%
筹资活动现金流入小计	1,031,634,000.00	796,243,773.17	29.56%
筹资活动现金流出小计	1,103,585,651.01	597,732,664.12	84.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-71,951,651.01	198,511,109.05	-136.25%
现金及现金等价物净增加额	20,770,159.95	45,179,466.41	-54.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

（1）投资活动现金流入小计较上年同期降低78.96%，主要原因是上年公司收到安宁市连然街道办事处退还的土地预付款3,000万元以及天塑公司整体资产转让款项3,729万元。

（2）投资活动现金流出小计较上年同期降低59.83%，投资活动产生的现金流量净支出较上年同期降低55.21%，主要原因是购建固定资产支付的现金减少。

（3）筹资活动现金流出小计较上年同期上升84.63%，筹资活动产生的现金流量净额较上

年同期降低136.25%，主要原因是偿还债务支付的现金同比增加。

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期降低54.03%，主要原因是偿还到期借款规模同比增长。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
食品	944,765,014.25	311,813,312.68	67.00%	27.43%	15.77%	3.33%
化工	858,989,203.09	866,318,553.68	-0.85%	-2.92%	-0.96%	-2.00%
电力	17,098,878.00	7,524,147.14	56.00%	52.50%	8.03%	18.12%
分产品						
盐硝产品	1,195,068,914.30	525,666,006.51	56.01%	19.86%	6.96%	5.30%
氯碱产品	606,874,526.89	650,575,250.20	-7.20%	-3.43%	-0.20%	-3.47%
电石	1,810,776.15	1,890,609.65	-4.41%	130.87%	165.73%	-13.70%
电	17,098,878.00	7,524,147.14	56.00%	52.50%	8.03%	18.12%
分地区						
省内	1,606,462,331.30	1,016,149,093.94	36.75%	13.63%	2.35%	6.98%
省外	214,390,764.04	169,506,919.56	20.94%	-4.18%	7.15%	-8.35%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	304,344,281.84	7.93%	262,212,417.17	7.27%	0.66%	
应收账款	59,117,927.71	1.54%	31,197,606.47	0.87%	0.67%	
存货	219,816,903.6	5.73%	224,060,360.58	6.21%	-0.48%	

	5					
投资性房地产	2,702,046.08	0.07%	3,056,942.84	0.08%	-0.01%	
长期股权投资	5,179,143.00	0.13%	6,706,675.67	0.19%	-0.06%	
固定资产	1,666,512,466.87	43.43%	1,764,230,744.94	48.93%	-5.50%	
在建工程	980,893,687.19	25.56%	766,682,308.04	21.26%	4.30%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	684,000,000.00	17.82%	390,000,000.00	10.82%	7.00%	本期流动资金借款增加
长期借款	922,205,654.01	24.03%	1,241,142,555.96	34.42%	-10.39%	长期借款中一年内到期的部分转移到一年内到期的非流动负债
其他应付款	126,542,736.77	3.30%	226,667,590.39	6.29%	-2.99%	本期公司归还云天化集团短期融资资金借款 1 亿元
一年内到期非流动负债	405,521,539.52	10.57%	195,079,440.25	5.41%	5.16%	长期借款中一年内到期的部分增加

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

(1) 资源优势

公司已控制了云南省主要的盐业生产资源，取得了制盐生产方面的优势。公司拥有云南省盐资源储量最大、生产成本最优的四个盐矿——昆明盐矿、一平浪盐矿、乔后盐矿和普洱制盐分公司，在省内盐资源方面拥有绝对优势和生产成本优势。

(2) 产销一体化优势

云南是全国率先实现产销一体化盐业经营模式的地区之一，公司是云南省唯一的具有食盐生产、批发许可证的企业。公司在云南省拥有 15 家销售分公司、21 家配送中心、5 个经营网点。产销一体化的经营模式使公司能够有效计划和控制从生产到销售的各个环节，解决了产销之间的矛盾，完善了产、销、服务体系，从而有利于提高经营效益。

(3) 技术优势

目前，我国井矿盐生产一般采用四效真空蒸发制盐工艺。按照国家发展和改革委员会针对制盐行业进行结构调整要求，我国真空制盐装置将向大型化、五效蒸发工艺发展。公司精制盐主要生产装置采用盐硝联产真空制盐——五效蒸发工艺技术，与四效蒸发工艺比较，能够多一次利用蒸汽，是目前国际上先进的制盐生产技术。五效真空制盐装置具有提高资源利用效率、节约能源、减少排放等特点。

公司的烧碱生产技术采用离子膜法高电流密度膜极距电解技术，是目前国际上最先进的生产技术，具有产品纯度高、质量好、能耗低、无污染等优点。聚氯乙烯生产采用了聚合优化控制工艺，该工艺处于国内领先水平。同时，还配套使用了干法乙炔生产、电石渣浆回收乙炔、氯乙烯变压吸附、盐酸脱吸、低汞触媒应用与汞回收、聚氯乙烯聚合母液处理等行业中较为先进的生产技术。

(4) 产品研发优势

公司技术中心被认定为“云南省省级企业技术中心”，产品研发由原来单一的食用加碘盐向日化盐、功能盐迈进，进一步丰富了公司的产品结构。公司已经开发出了包括绿色食品食用盐、绿色食品低钠盐、绿色食品螺旋藻植物碘盐、海藻碘盐和健康平衡盐等多个品种的食盐产品。在日化盐方面，公司已经开发出了沐浴盐、足浴盐、洗发盐、洗手盐、洁面盐和果蔬洗涤盐等多个新产品。多品种盐和日化盐的开发，使得盐产品的附加值得以提高，有助于提高公司的经济效益和产品的竞争力。

(5) 盐碱结合优势

公司秉承“盐为基础，盐化结合，协调发展”的产业发展战略，盐碱结合的经营模式，不仅使得公司氯碱产品所需工业盐的供给内部化，还进一步提高了公司工业盐的产量和消耗量，降低氯碱产品的单位成本，使公司的氯碱产品具备一定的成本优势。

(6) 品牌优势

公司通过严格生产管理和质量管理、完善客户服务等措施，在多年的生产经营过程中，积累了众多优质客户；同时，公司还坚决贯彻国家关于食盐的政策法规，履行了保障人民生活基本需求、维护人民身体健康的社会责任。因此，公司的产品得到了市场和社会的认可，树立了良好的品牌形象。公司拥有的“白象牌”商标和“红雲HONGYUN及图”商标，被云南省工商行政管理局认定为“云南省著名商标”。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
42,000,000.00	55,000,000.00	-23.64%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例

云南天冶化工有限公司	电石、石灰、石灰石；烧碱及其后加产品；液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化钙、三氯化铁、氯乙烯单体、聚氯乙烯及其后加工产品；其他有机及精细氯产品；电石渣水泥的生产及销售	70.00%
------------	---	--------

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
云南云天化集团财务有限公司	其他	30,000,000.00	30,000,000	5.00%	30,000,000	5.00%	30,000,000.00	38,274,958.15	可供出售金融资产	自有资金
合计		30,000,000.00	30,000,000	--	30,000,000	--	30,000,000.00	38,274,958.15	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
云南普阳煤化工有限责任公司	是	7,838			用于生产经营活动
文山黄家坪水电开发有限责任公司	是	1,000			用于归还银行贷款
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	是	147			用于生产经营活动
合计	--	8,985	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年08月22日				
	2013年08月22日				
	2013年11月21日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南天聚化工有限公司	子公司	化工批发	聚氯乙烯销售	82,000,000.00	83,087,206.27	82,417,678.12		2,582,469.49	1,936,852.12
云南天冶化工有限公司	子公司	其他基础化学原材料制造	氯碱系列产品	360,000,000.00	1,116,276,083.32	340,899,891.47	5,500.00	-3,914,816.89	-3,791,428.38
云南普阳煤化工有限责任公司	子公司	其他基础化学原材料制造	电石生产销售	100,000,000.00	364,346,371.83	-98,490,487.64	155,886,312.82	-46,843,522.46	-45,219,529.36
文山黄家坪水电开发有	子公司	水力发电	水力发电	50,000,000.00	166,162,292.58	24,514,945.04	17,098,878.00	938,442.35	938,404.20

限责任公司										
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	参股公司	货物(技术)进出口贸易	盐产品的生产销售	19,000,000.00	17,683,780.91	6,462,128.36	3,089,299.22	-2,684,714.06	-2,681,206.89	
云南聚通实业有限公司	参股公司	其他基础化学原材料制造	PVC 管材	10,000,000.00	6,807,433.57	6,709,000.35	99,113.92	-712,418.91	-712,470.98	
云南云天化联合商务有限公司	参股公司	肥料原料批发	肥料, 肥料原料, 石化产品, 磷化工, 农产品, 林产品	100,000,000.00	6,403,949,081.77	369,470,799.11	27,653,357.151.60	42,142,597.49	28,349,537.33	
云南云天化集团财务有限公司	参股公司	金融服务	融资服务	600,000,000.00	2,720,053,547.75	642,712,680.43	84,549,824.30	51,068,628.26	38,274,958.15	

主要子公司、参股公司情况说明

云南天聚化工有限公司成立于2006年12月26日,注册地址:云南省宣威市,注册资本26,000万元,2008年12月12日该公司由有限责任公司变更为一人有限责任公司,注册资本变更为8,200万元。经营范围:聚氯乙烯销售,本公司持有该公司100%的股份。该公司原拟建项目受国家产业政策调整及诸多外部因素影响,项目无实质进展。报告期,该公司对云南普阳煤化工有限责任公司的委托贷款利息收入减去工资、办公费等费用后盈利194万元,较上年减利27万元。

云南天冶化工有限公司成立于2009年1月15日,注册地址为文山县马塘镇甲马石,原注册资本10,000万元,2014年注册资本增至36,000万元。经营范围:电石、石灰、石灰石、烧碱及其后加工产品,液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化钙、三氯化铁、氯乙烯单体、聚氯乙烯及其后加工产品,其他有机及精细氯产品,电石渣水泥的生产及销售。本公司持有该公司70%的股份。该公司氯碱建设项目先后被列为云南省2009年、2010年“三个一百”新开工重点建设项目,2011年、2012年“三个一百”在建重点建设项目。该公司建设项目于2011年4月11日获得中国银行文山州分行5.4亿元授信额度贷款,截止2013年末5.4亿元贷款已全部到位,报告期已按合同约定偿还本金3,000万元。截至报告期末累计共获得各级政府补助3,630万元。报告期该项目完成投资26,725万元,累计完成投资110,050万元。报告期该公司建设期间费用形成亏损379万元,较上年减亏109万元。

云南普阳煤化工有限责任公司成立于2005年10月,注册资本10,000万元,公司经营范围:电石、型焦、聚氯乙烯、烧碱、石料、石灰的生产和销售,本公司持有该公司55%的股份。报告期,该公司围绕2014年度控亏、减亏目标,以全面深化内部改革为突破口,产品质量和成本控制较上年有效提升,共生产电石5.76万吨,亏损4,522万元,较上年减亏3,323万元。

文山黄家坪水电开发有限责任公司成立于2006年4月19日,注册地址为麻栗坡县马街乡黄家坪村,注册资本5,000万元。公司经营范围:水力发电,本公司持有该公司52%的股份。该公司2014年全年发电量8,777万度,盈利94万元,较上年扭亏为盈,增利614万元。

勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司成立于2008年12月11日,注册地址为勐腊县城北路348号,注册资本1,900万元。公司经营范围:货物(技术)进出口贸易、盐产品生产和销售,本公司持有该公司49%的股份。报告期由于该公司在老挝投资的全资子公司乌多姆塞盐业有限公司食盐产品,受老挝市场消费习惯、市场竞争激烈等因素影响,经营业绩不佳。报告期该公司亏损268万元,较上年减亏6万元。

云南聚通实业有限公司成立于2010年9月17日，注册地址为昆明市环城西路611-613号A幢12层5号，注册资本1,000万元。公司经营范围：聚氯乙烯、聚乙烯管材设计、制造、安装；合成树脂、化工产品、金属管道的销售；矿山设备的安装、销售；仪器仪表的销售；建筑工程施工；房地产咨询服务；项目投资及对所投资的项目进行管理。本公司持有该公司30%的股份。报告期该公司项目征地等工作仍无实质进展，开展多种经营实现销售收入10万元，全年亏损71万元，较上年增亏46万元。

云南四方化工有限公司成立于2005年12月，注册资本1,000万元，本公司持有该公司24.80%的股份，该公司受所服务的工业园区项目无实质性进展的影响，工作处于停滞状态。公司已对该项投资全额计提减值准备。

云南云天化联合商务有限公司成立于2003年12月，注册资本10,000万元，公司经营范围：国际贸易；国际经济技术合作；国内贸易、物资供销；化肥进出口经营；贵金属经营；经济技术咨询服务；国际货运代理，货运代理；农产品贸易；化肥国内贸易；煤炭零售经营；石油焦、预包装食品兼散装食品的销售、燃料油、柴油、生物柴油、沥青、木材原木、木片、木制品、橡胶、非药品类易制毒化学品的销售；危险化学品批发。本公司持有该公司3.4%的股份，该公司2014年实现归属于母公司的净利润2,835万元(未经审计)。

云南云天化集团财务有限公司成立于2013年10月，注册地址为云南省昆明市滇池路1417号2号楼3楼，注册资本60,000万元，是经中国银监会核准，为企业集团提供金融服务的非银行金融机构。经营范围：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁。本公司持有该公司5%的股份，该公司2014年实现净利润3,827万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
云南天冶化工有限公司文山氧化铝配套建设氯碱项目	93,483.16	26,725	110,050	96.00%	2014年项目处于建设期，年末进入试车调试阶段	2015年1月28日	《关于云南天冶化工有限公司文山氧化铝配套建设氯碱项目一期工程全线投料试车的公告》（公告编号：2015-001）
合计	93,483.16	26,725	110,050	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、盐业发展趋势

盐是人民生活的必需品，也是化学工业的基础原料，广泛应用于其他行业属资源性产业，在国民经济中占有重要地位。近年来由于两碱及其它下游行业需求的快速增长，拉动我国制盐工业迅速发展，制盐工业的规模和集约化经营水平、技术与装备水平、产品结构、劳动生产率以及产业集中度等都得到较大程度的改善和提高。制盐行业未来将加快转变经济发展方式，发挥区域优势，合理产业布局，优化资源配置，形成若干具有核心竞争力的大型盐业企业集团；依托大型制盐企业集团建立稳定有效的食盐供应体系；通过技术创新和结构优化，以盐的终端产品为目标，延长产业链，调整产品结构，开发高附加值产品，提升行业的整体效益；提高资源的综合利用率，促进盐、盐化工等的共同发展，增强行业综合实力；引进循环经济发展模式，实现盐业资源的合理开发和综合利用，有效满足国民经济和社会发展需要。

2、氯碱行业发展趋势

氯碱行业产品广泛应用于工业生产的各个领域，与国民经济的发展密切相关。近年来我国氯碱行业发展迅速，烧碱和PVC产量都居世界首位。在我国经济仍将保持平稳较快发展的背景下，以氧化铝为代表的烧碱下游行业和以型材、管材为代表的PVC下游行业不断发展，氯碱行业下游需求仍将保持一定的增速。我国氯碱行业未来将实现由单纯扩大产能的粗放型发展向精细化、高附加值和节约资源、环境友好型发展的转变；与此同时，通过与石油化工、新型煤化工和生物化工相结合，延伸产品链，拓宽发展空间，实现氯碱产业结构优化升级与可持续发展。

3、面临的市场竞争格局

公司工业盐产品目前的竞争对手主要来自四川、重庆和湖南的一些大型制盐企业；公司烧碱产品目前主要面临四川、贵州以及省内一些氯碱企业的竞争；公司PVC产品面临来自国内和国际两方面的竞争。由于近年来国内氯碱行业和制盐行业产能的快速增长，公司正面临日趋激烈的市场竞争格局。

（二）公司发展战略和发展思路

公司秉承“盐为基础，盐化结合，协调发展”的产业发展战略，以创新为驱动，提高科学发展水平，降低生产成本、优化产品结构，以夯实打牢盐业基础，为公司的发展提供稳定的现金流和利润来源；致力于健全完善氯碱产业链，以获取稳定低廉的原材料与动力供应、努力实现公司氯碱产业的差异化与可持续发展，培育成本领先优势；同时通过全面提高公司的经营管理水平、加强人力资源的培养、加大技改和新产品的研发投入等多种措施，力争把云南盐化打造成具有一定竞争能力和抗风险能力的中国优秀盐化工企业。

（三）公司2015年的经营计划和主要目标

预计2015年公司合并口径，销售盐产品109万吨（包括食盐和工业盐）、烧碱7.5万吨、聚氯乙烯7.3万吨；预计实现营业收入18.57亿元。

上述经营计划与目标并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

（四）公司实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

预计公司（含控股子公司）2015年投资总额约5.19亿元。公司将根据自身发展状况及实际资金需求，结合公司具体财务状况，合理利用各种融资方式，确保未来发展的资金需求。

（五）面临的风险与应对措施

1、面临的主要风险

（一）产业政策风险

国务院1994年决定实行食盐专营政策。1996年，《食盐专营办法》正式出台，明确对食盐生产和运销实行专营。由于现阶段我国对食用盐实行专营政策，公司食盐产品的价格和市场相对比较稳定，有利于公司获得稳定的利润，但如果将来我国食盐专营政策发生变化，公司食盐业务将面临因政策变化而导致市场竞争的风险。

（二）宏观经济的周期性风险

盐化工行业与经济周期的相关性比较明显，产品运用涉及国民经济的多种行业。宏观经济的不确定性和下行风险，可能对公司经营的景气度构成不利影响，从而影响公司的盈利能力。

（三）原材料和能源的供应及价格风险

电力价格一直是制约和影响氯碱企业竞争力的主要因素，电力成本占烧碱生产成本的60%左右。电石生产是高载能产业，电力占电石生产成本的50%，而电石成本在PVC生产成本中占有60%左右的比重。因此，如果原材料价格上调或者能源不能保证供应，将引起公司生产成本的上升，进而影响公司的经营业绩。

（四）市场和经营风险

氯碱行业总体产能过剩，聚氯乙烯下游需求受房地产调控政策影响，预计短期内市场难以回暖，市场竞争激烈、产品价格上涨空间有限；工业盐的市场景气度主要取决于“两碱”的市场需求，“两碱”企业开工率的高低主导工业盐的销量和价格，从而影响公司制盐装置的产能利用率，给公司经营效益的提升带来较大压力。

（五）安全环保风险

公司氯碱化工产品涉及氯气、氢气、氯化氢、烧碱、盐酸、硫酸等易燃易爆和有毒有害物质，在生产过程中也产生一定量的废水、废气、废渣及噪声。尽管目前公司已建立了一整套环境保护制度，以处理并防止污染环境的意外事故发生。但随着国家对安全环保、节能减排的要求不断提高，公司未来仍将面临一定的安全环保风险。

（六）食品安全风险

食盐，作为公司主要产品之一，是生活必需品。国家对食盐这种生活必需品的安全非常重视，如果公司在生产过程中不能严格执行相关卫生要求，或由于职工违章操作等原因难以保证产品质量和卫生，将极大地影响公司形象和消费者身体健康，公司食盐产品存在一定的卫生安全风险。此外，盐还是重要的化工基本原料，两碱用盐及小工业盐具有一定危害性，一旦出现两碱用盐或小工业盐与食盐混淆的情况，则会引发公共卫生安全问题。

（七）财务风险

公司的资产负债率逐年上升，流动比率与速动比率呈现逐年降低趋势，公司存在一定的偿债压力，对货币政策信贷规模敏感。

2、主要应对措施

（1）全面推进内部改革深化，以改革破解企业发展难题。一是要密切关注国家盐业体制改革的动向，加强政策研究，认真分析公司的优势和劣势、机会和威胁，积极应对挑战。二是以公司效益为目标，最大限度激发企业内部合力。三是要进一步完善公司绩效管理体系，把绩效管理体系重点放在提升企业盈利能力方面，做到效率优先、兼顾公平。

（2）优化生产组织，不断提升生产效率和效益。按照“生产倒逼市场，市场倒逼生产”的原则，以满足市场需求为基础，优化生产组织和运行、管理，强化生产的柔性和弹性。既要

包装、仓储、调运等产品制造过程的关键环节，从机构、人员入手，不断优化生产组织模式，充分发挥产运销之间的协同效应，确保生产装置“安、稳、长、满、优”运行。

(3) 以市场为主导，转变观念，提升营销、服务能力。一是要按市场化运行的需求，优化营销模式。将分公司工作重点转移到渠道管理和客户服务上来，不断提升服务水平，确保公司对市场渠道的把控。建立健全食盐市场化营销的绩效激励机制，激活每一个干部员工的积极性和创造力。二是要以云南省减盐预防高血压活动为契机，最大限度的推动新产品的宣传力度和推广力度，引导消费。三是要积极做好渠道建设工作，特别是要重点推进“白象牌”食盐的宣传和推广。四是强化物流管理。物流费用以费率管控为重点，形成物流部与分公司协同控制的方式。加强对乡镇网点的配送服务，以优质的配送服务，提升客户的占有率和满意度。

(4) 夯实基础，提升管理水平。一是要继续全面落实预算化管理为龙头的要求，围绕深挖潜、节费用、严控制、增效益的目标，针对薄弱环节，真正把深挖潜、节费用落到实处。二是推进依法治企，强化制度建设，规范生产经营行为。三是要提高设备管理水平。要进一步强化设备管理意识，强化设备管理基础、巡检制度、计划检修等一系列规章制度的执行力度，为装置“安稳长满优”运行奠定坚实的基础。四是强化质量管理，提升产品质量。

(5) 进一步推进产品的研发和升级换代工作。盐产品以提高产品的附加值、实现公司产品的系列化和功能化为目标，加大对具有健康概念的多品种盐产品的研究开发力度，以提升公司竞争力，进一步丰富公司盐产品结构。同时也要积极探索，不断优化和调整氯碱产品结构、延伸氯碱产品产业链。

(6) 夯实安全环保基础，筑牢安全环保防线。以技术革新为手段，促进公司节能减排工作和技术管理工作上台阶。要紧紧围绕公司安全环保、节能减排中存在的突出问题，通过技术改革、技术创新等，实现安全环保、节能减排指标达标。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

经公司董事会同意，根据财政部的规定，公司自 2014 年 7 月 1 日起开始执行新修订的八项会计准则和于 2014 年 7 月 23 日修订的《企业会计准则—基本准则》等具体准则。上述会计政策的变更对本公司报告期财务报表项目的确认和计量产生影响如下：

1、根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。调整项目见下表：

被投资单位	报表项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
		调整前金额	调整后金额	调整前金额	调整后金额
云南云天化联合商务有限公司	长期股权投资	1,700,000.00		1,700,000.00	
	可供出售金融资产		1,700,000.00		1,700,000.00
云南四方化工有限公司	长期股权投资-成本	2,480,000.00		2,480,000.00	
	长期股权投资-减值准	2,480,000.00		2,480,000.00	

	备				
	可供出售金融资产-成本		2,480,000.00		2,480,000.00
	可供出售金融资产-减值准备		2,480,000.00		2,480,000.00
云南云天化集团财务有限公司	长期股权投资	30,000,000.00			
	可供出售金融资产		30,000,000.00		

2、公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）对公司的财务报表格式进行了更改，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司董事会2014年第二次临时会议、公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《公司未来三年（2015-2017年度）股东分红回报规划》。修改后的《公司章程》对公司利润分配的原则、利润分配的形式、利润分配的期间间隔、利润分配的条件（包括现金分红的具体条件及发放股票股利的具体条件）、董事会、股东大会对利润分配方案的研究论证程序和决策机制、利润分配方案的审议程序、利润分配政策的调整等具体政策进一步予以了明确与完善，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。修改后的《公司章程》中明确了公司董事会在有关利润分配方案的决策和论证过程中，应当与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，独立董事应当发表明确意见，其中听取独立董事、中小股东意见和诉求的方式，包括但不限于通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司利润分派政策的制定及执行情况充分注重保护中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年利润分配方案

由于公司2012年度业绩出现亏损，2012年公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、2013年利润分配方案

公司的盐化工业务持续亏损，2012年归属于上市公司股东的净亏损高达1.65亿元；预计未来12月内有重大投资计划及重大现金支出等事项；同时，受国家货币政策等因素影响，公司融资困难且融资成本高，资产负债率持续上升，2013年末的资产负债率（合并口径）已高达73.53%。从公司持续健康发展和股东的长远利益考虑，2013年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

3、2014年利润分配预案

根据中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“中审亚太审[2015]020020号”《审计报告》确认，公司2014年度归属于上市公司股东的净利润为55,633,060.75元；2014年母公司实现净利润82,190,605.70元，提取盈余公积金8,219,060.57元，2014年可供分配的净利润73,971,545.13元，截止报告期末累计未分配利润为273,642,335.17元。

主要受益于食盐产品结构调整，公司2014年经营效益较2013年有一定幅度的提升。为积极回报投资者，公司适度加大了2014年利润分配的力度。2014年公司拟以总股本185,851,103.00为基数，按每10股派发现金股利1.00元（含税），共计分配股利18,585,110.30元。本次股利分配后母公司累计未分配利润余额为255,057,224.87元结转以后年度分配。2014年公司拟不进行资本公积转增股本。

该预案尚需提交公司2014年年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	18,585,110.30	55,633,060.75	33.41%		
2013年	0.00	37,339,483.38	0.00%		
2012年	0.00	-165,433,631.00	0.00%		

公司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

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	185,851,103
现金分红总额 (元) (含税)	18,585,110.30
可分配利润 (元)	273,642,335.17
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
主要受益于食盐产品结构调整, 公司 2014 年经营效益较 2013 年有一定幅度的提升。为积极回报投资者, 公司适度加大了 2014 年利润分配的力度。2014 年公司拟以总股本 185,851,103.00 为基数, 按每 10 股派发现金股利 1.00 元 (含税), 共计分配股利 18,585,110.30 元。本次股利分配后母公司累计未分配利润余额为 255,057,224.87 元结转以后年度分配。2014 年公司拟不进行资本公积转增股本。本预案尚须提交公司 2014 年年度股东大会审议通过。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司秉承“为股东创造回报、为客户创造价值、为员工创造平台、为合作伙伴创造共赢、为社会创造繁荣”的价值观, 不断完善责任制度和管理体系, 在实现自身发展的同时, 积极履行社会责任。

(一) 股东和债权人权益保护。

公司一直高度重视股东和债权人权益保护。报告期公司共召开一次年度股东大会、三次临时股东大会, 其中公司2014年第一次临时股东大会、公司2014年第二次临时股东大会、公司2014年第三次临时股东大会以现场投票与网络投票相结合的方式召开。报告期公司股东大会的召集、召开严格遵循《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的相关规定, 公司股东大会的通知、召开及表决程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定; 平等对待所有股东, 保证中小股东享有平等地位, 充分行使自己的权利, 出席会议的股东能按照独立自主的原则充分行使其权利; 在涉及关联交易事项表决时, 关联股东都进行了回避。与此同时, 公司能够充分尊重和维护债权银行及其他债权人的合法权利, 实现各方利益的协调平衡, 共同促进公司持续、健康、和谐地发展。

公司注重对广大投资者的合理回报。公司董事会2014年第二次临时会议、公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《公司未来三年(2015-2017年度)股东分红回报规划》。修改后的《公司章程》对公司利润分配的原则、利润分配的形式、利润分配的期间间隔、利润分配的条件(包括现金分红的具体条件及发放股票股利的具体条件)、董事会、股东大会对利润分配方案的研究论证程序和决策机制、利润分配方案的审议程序、利润分配政策的调整等具体政策进一步予以了明确与完善, 分红标准和比例明确清晰, 相关的决策程序和机制完备。修改后的《公司章程》中明确了公司董事会有关利润分配方案的决策和论证过程中, 应当与独立董事、中小股东进行沟通和交流, 充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题, 独立董事应当发表明确意见, 其中听取独立董事、中小股东意见和诉求的方式, 包括但不限于通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式。独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议。公司利润分派政策的制定及执行情况充分注重保护中

小股东的合法权益。

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，不存在选择性信息披露的情形。日常工作中通过公司及深交所“互动易”投资者关系管理网络互动平台、电话、传真、电子邮件等途径加强与投资者的沟通交流。与此同时，2014年4月11日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台以网络远程方式召开了2013年度报告说明会。通过上述多种措施，力求提高信息披露的透明度。此外，公司还注重加强与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

（二）职工权益保护。

公司秉承“以人为本”的文化理念，在注重科学、效率、规范的同时，注重个人的成长与回报，尊重人、依靠人、发展人，实现企业与个人共同成长，企业效益与个人利益互惠，企业发展与个人成就互动。公司为员工创造优良的事业平台，在企业成长壮大的过程中，让员工实现人生价值。公司用工制度上符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行了国家规定和标准。

（三）供应商、客户和消费者权益保护。

公司能够充分尊重和维护供应商、客户和消费者的合法权利，注重供应商、客户和消费者的权益保护，按照平等自愿、互惠互利、按质按量、诚实信用的原则进行合作。公司自2003年起，先后建立了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系和计量管理体系等标准化管理体系，并通过了第三方认证。原材料进厂时，公司设立了进货检验关；在制品在各工序流转时，公司设立了过程检验关；成品出厂时，公司设立了最终检验关，每种类型的检验均有详细的检验文件作指导。2014年，公司与各制盐生产单位、相关部室签订食盐安全责任书。各单位分别将责任目标层层分解落实到分厂、车间、班组及员工个人，建立了全面完善的食盐安全责任体系，确保食盐安全工作责任横向到边，纵向到底。与此同时，合理解决市场需求与质量成本的关系，调整修订公司质量目标，加强质量目标的宣传贯彻，引导各级管理人员密切关注质量成本，树立质量成本意识；修订、发布管理制度和控制程序，进一步完善了公司级关键中间产品内控质量标准及其评价体系；完善了最终产品内控质量标准，包括内在质量标准、包装和计量质量标准，同时明确了指标要求、合格率要求、检查要求、报送要求及考核要求等，确保过程输入处于掌控之中。公司市场部、营销一部、营销二部、采供部专门负责客户关系管理，负责供应商及客户和消费者的业务、回访及跟踪等售后服务，对供应商、客户和消费者诚实守信。公司严格遵守商业道德和社会公德，并建立了相应的程序，严格监控和防范公司或职工与客户和供应商的各类商业贿赂活动。

（四）环境保护与可持续发展。

报告期，公司落实安全环保责任，加强三级安全教育培训工作，树立以敬畏生命、敬畏法律、敬畏监管之心对待安全环保工作的意识；健全纵横覆盖的安全生产责任体系和管理体系，把安全环保责任落实到车间、工段、班组和个人，构建了责权利相互结合的安全生产格局。2014年，公司认真开展各项安全环保检查，强化安全环保管理制度执行力，提升安全标准化合格班组达标创建工作，强化环保应急管理，加强环保培训，开展环保核查工作，加强固体废物及危险废物管理，加强环境资源综合利用。2014年公司无死亡、多人重伤和多人中毒事故，职业危害场所检验合格率100%，无环境污染事故，环境排放达标，电石渣综合利用率100%，环保设施完好率100%并与主装置同步运行。

2014年公司环保投资约1100万元，主要投资方向为昆明盐矿锅炉烟气减排项目、普洱制

盐分公司锅炉除尘脱硫项目建设、三废处置、环保设施维修更新等。其中：昆明盐矿锅炉烟气脱硫项目采用电石渣—石膏法脱硫工艺，利用脱水后电石渣作为脱硫剂，与烟气中的二氧化硫反应生产出石膏产品的同时实现了烟气二氧化硫的脱出。项目建成后不但可以实现各级政府下达的减排要求，同时还能实现昆明盐矿电石渣以废治废、综合利用的目的。该项目已于2014年12月份完成验收监测和现场环保验收工作。

报告期，公司坚持把节能减排目标与生产经营任务同时部署、同时检查和同时考核。公司与各生产单位都签订了2014年节能降耗目标责任书，将公司目标分解落实到各生产单位，建立了节能降耗目标责任制。结合月度绩效考核工作，对各生产单位节能降耗主要目标指标实施月度监督控制考核，以确保年度责任目标的完成。2014年，公司万元产值综合能耗（2010年价）为1.06吨标准煤，比上年下降了23.74%，综合能源利用效率得到显著提高。按主要产品精制盐、烧碱和聚氯乙烯单位产品综合能耗计算，全年实现了产品节能量7655吨标准煤，累计完成“十二五”节能量52297吨标准煤，完成国家下达的“十二五”节能量目标60000吨标准煤的87.16%，按时间进度完成了“十二五”节能量进度目标。

2014年，公司重点推进实施了以下节能降耗技术改造项目：一是工信部2011年度工业企业能源管理中心建设示范项目——昆明盐矿能源管理中心项目建成投入试运行，能源管理中心建设示范项目竣工验收工作有效推进，完成了项目资金专项审计和项目竣工验收报告编制工作，2014年10月23日项目通过云南省工信委委托云南省节能中心实施的节能量审核，2014年11月25日项目通过云南省工信委组织的竣工验收。二是昆明盐矿电石渣浆乙炔回收项目于2014年1月建成投入试运行，并于2014年7月通过第二轮72小时性能考核。三是昆明盐矿80万吨制盐装置粉盐回收项目于2014年3月进行验收并投入试运行。四是昆明盐矿烧碱装置电解槽D槽膜极距改造项目于2014年5月实施投入运行。技术改造项目的推进实施有效促进了精制盐单位产品综合能耗、PVC单位产品耗电石等指标的下降，有力促进了节能降耗工作。

（五）公共关系和社会公益事业。

作为云南省政府唯一授权的食盐专营企业，公司自成立以来，一直以高度的政治责任感，以对党和人民高度负责的精神，认真贯彻落实食盐专营各项政策规定，严格“三证”管理，认真执行食盐计划和政府定价，树立“质量第一”观念、强化碘盐质量管理、保障合格碘盐供应，切实履行党和人民所赋予的食盐加碘、消除碘缺乏危害的神圣使命。

与此同时，公司一直积极投身社会公益活动，努力以自身发展影响和带动地方经济，促进企业与社会和谐发展。报告期，公司（包括员工捐款）的社会公益捐赠总计132.5万元，相关捐赠均按《公司对外捐赠管理办法》的规定履行了有关决策程序。

公司将不断完善责任制度和管理体系，在追求经济效益、保护股东权利的同时，进一步积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、消费者，积极从事社会公益事业，加强对员工社会责任的培训教育，促进公司本身与全社会的协调、和谐发展，为落实科学发展观、构建和谐社会做出我们更大的贡献！

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月25日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中信建投证券	公司生产经营与发展
2014年05月15日	公司四楼会议室	实地调研	机构	太平洋证券	公司生产经营与发展
2014年06月10日	公司四楼会议室	实地调研	机构	国投瑞银	公司生产经营与发展
2014年09月24日	公司二楼会议室	实地调研	机构	光大证券	公司生产经营与发展
2014年11月27日	公司四楼会议室	实地调研	机构	申银万国证券研究所	公司生产经营与发展

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2014年1月23日,公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司收到云南省昆明市中级人民法院出具的(2014)昆民四初字第43号《应诉通知书》、《民事传票》、《民事裁定书》和相关诉讼材料,云南省昆明市中级人民法院已受理云南安宁宏华经贸有限责任公司诉云南普阳煤化工有限责任公司合同纠纷案。	2,659.28	否	被告云南普阳煤化工有限责任公司在答辩期内对本案管辖权提出异议。云南省昆明市中级人民法院(2014)昆民四初字第43号《民事裁定书》裁定如下:被告云南普阳煤化工有限责任公司提出的管辖权异议成立,本案移送至文山壮族苗族自治州中级人民法院管辖。如不服本裁定,可在裁定书送达之日起十日内,向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于云南省高级人民法院。云南安宁宏华经贸有限责任公司不服云南省昆明市中级人民法院(2014)昆民四初字第43号民事裁定,向云南省高级人民法院提出上诉。请求撤销一审裁定,确定案件由昆明市中级人民法院管辖。云南省高级人民法院(2014)云高民二终字第130号《民事裁定书》裁定如下:驳回上诉,维持原裁定。本裁定为终审裁定。	经云南省文山壮族苗族自治州中级人民法院主持调解,双方当事人自愿达成调解协议(云南省文山壮族苗族自治州中级人民法院(2014)文中民一初字第29号《民事调解书》)。	双方当事人已自动履行调解协议。	2014年01月25日	2014年1月25日,公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司诉讼事项的公告》(公告编号:2014-001);2014年3月20日、5月23日、9月27日,公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》(公告编号:2014-006)、《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》(公告编号:2014-020)、《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》(公告编号:2014-045)。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万)	占同类交易金额的	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引

						元)	比例		市价		
云南华源包装有限公司	同受云天化集团控制	采购商品	编织袋	市场价格	市场价格	2,933	3.56%	现金或汇票	2933	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南白象彩印包装有限	同受云天化集团控制	采购商品	食盐膜	市场价格	市场价格	4,924	5.98%	现金或汇票	4924	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南一平浪恒通有限责任公司	同受云天化集团控制	采购商品	气油、柴油	市场价格	市场价格	14	0.02%	现金或汇票	14	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南博源实业有限公司	同受云天化集团控制	采购商品	纸箱	市场价格	市场价格	404	0.49%	现金或汇票	404	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
中轻依兰集团有限公司	同受云天化集团控制	采购商品	洗涤	市场价格	市场价格	474	0.58%	现金或汇票	474	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制	采购商品	农产品	市场价格	市场价格	1,320	1.60%	现金或汇票	1320	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南云天化国际农业生产资料有限公司	同受云天化集团控制	采购商品	纯碱	市场价格	市场价格	131	0.16%	现金或汇票	131	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)

											2014-009)
云南博源 实业有限 公司	同受云天 化集团控 制	接受劳务	安保、绿 化	市场价格	市场价格	132	0.16%	现金或汇 票	132	2014年 03月28 日	《公司2014 年度日常关 联交易预计 公告》(公告 编号: 2014-009)
云南天鸿 化工工程 股份有限 公司	同受云天 化集团控 制	接受劳务	安装工程	市场价格	市场价格	159	0.19%	现金或汇 票	159	2014年 03月28 日	《公司2014 年度日常关 联交易预计 公告》(公告 编号: 2014-009)
云南云天 化无损检 测有限公 司	同受云天 化集团控 制	接受劳务	安装工程	市场价格	市场价格	179	0.22%	现金或汇 票	179	2014年 03月28 日	《公司2014 年度日常关 联交易预计 公告》(公告 编号: 2014-009)
云南省化 工研究院	同受云天 化集团控 制	接受劳务	设计服务	市场价格	市场价格	27	0.03%	现金或汇 票	27	2014年 03月28 日	《公司2014 年度日常关 联交易预计 公告》(公告 编号: 2014-009)
云南天马 物流有限 公司	同受云天 化集团控 制	接受劳务	运费	市场价格	市场价格	14	0.02%	现金或汇 票	14	2014年 03月28 日	《公司2014 年度日常关 联交易预计 公告》(公告 编号: 2014-009)
云南博源 实业有限 公司	同受云天 化集团控 制	出售商品	液碱、芒 硝	市场价格	市场价格	141	0.16%	现金或汇 票	141	2014年 03月28 日	《公司2014 年度日常关 联交易预计 公告》(公告 编号: 2014-009)
云南磷化 集团科工 贸有限公 司	同受云天 化集团控 制	出售商品	液碱、芒 硝	市场价格	市场价格	86	0.10%	现金或汇 票	86	2014年 03月28 日	《公司2014 年度日常关 联交易预计 公告》(公告 编号: 2014-009)

											2014-009)
云南云天化股份有限公司红磷分公司	同受云天化集团控制	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	212	0.25%	现金或汇票	212	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南云天化股份有限公司三环化工分公司	同受云天化集团控制	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	240	0.28%	现金或汇票	240	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南云天化股份有限公司云峰分公司	同受云天化集团控制	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	70	0.08%	现金或汇票	70	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南白象彩印包装有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	防为标志	市场价格	市场价格	274	0.32%	现金或汇票	274	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南三环中化化肥有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	液碱、芒硝	市场价格	市场价格	385	0.45%	现金或汇票	385	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014-009)
云南天安化工有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	液碱、芒硝	市场价格	市场价格	1,074	1.25%	现金或汇票	1074	2014年11月29日	《关于增加2014年度日常关联交易及预计金额的公告》(公告编号:2014-060)
中轻依兰(集团)有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	721	0.84%	现金或汇票	721	2014年11月29日	《关于增加2014年度日常关联交易及预计金额

											的公告》(公告编号: 2014-060)
云南云天化国际农业生产资料有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	311	0.36%	现金或汇票	311	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2014-009)
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	实际控制人高管担任董事的公司	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	1,258	1.46%	现金或汇票	1258	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2014-009)
云南煤业能源股份有限公司	实际控制人高管担任董事的公司	出售商品	液碱、芒硝	市场价格	市场价格	499	0.58%	现金或汇票	499	2014年11月29日	《关于增加2014年度日常关联交易及预计金额的公告》(公告编号: 2014-060)
云南水富云天化有限责任公司	同受云天化集团控制	出售商品	洗涤	市场价格	市场价格	9	0.01%	现金或汇票	9	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2014-009)
云南华源包装有限公司	同受云天化集团控制	出售商品	废旧物资	市场价格	市场价格	28	0.03%	现金或汇票	28	2014年03月28日	《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2014-009)
合计				--	--	16,019	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易均为保障公司正常生产经营需要,主要是向关联方采购生产所需原材料、接受劳务、销售商品等,为持续的、经常性关联交易,均履行了相关审批程序和信息披露义务,决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易价格依据市场公允价格公平、合理确定,不存在损害公司和全体股东利益的行为。公司与关联企业均为独立法人,独立经营,在资产、财务、人员等方面均独立,							

	关联交易不会对公司的独立性产生不利影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司对关联方不存在依赖。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司与关联方之间发生的重大关联交易均在公司董事会、股东大会审议确定的交易金额范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

注：在 2014 年 03 月 28 日所披露的《公司 2014 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2014-009）中，公司对与原关联方云南云天化国际化工有限公司的 2014 年度日常关联交易进行了预计。截至报告期末，云南云天化股份有限公司已完成对其全资子公司云南云天化国际化工有限公司的吸收合并。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
云天化集团有限责任公司	本公司的实际控制人	应付关联方债务	借款	否	73,300	-11,900	61,400
云天化集团有限责任公司	本公司的实际控制人	应付关联方债务	借款利息	否	2,124.19	-431.67	1,692.52
云南云天化集团财务有限公司	同受云天化集团控制	应付关联方债务	借款	否	1,000	5,500	6,500
云南云天化集团财务有限公司	同受云天化集团控制	应付关联方债务	借款利息	否	1.93	9.35	11.28
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		债务形成原因：1)云天化集团转贷国家开发银行贷款及公司使用 06 云天化债券募集资金、云天化集团 2010 年第一期中期票据募集资金、云天化集团 2011 年第一期中期票据募集资金，2013 年新增短融借款。报告期偿还云天化集团转贷国家开发银行本金					

	1900 万元、短融借款 1 亿元，确认利息 3450.18 万元、支付利息 3881.86 万元。2) 报告期从云南云天化集团财务有限公司借入流动资金借款 8000 万元，归还流动资金借款 6500 万元，年末流动资金借款余额 2500 万元，报告期通过银团贷款从云南云天化集团财务有限公司借入长期借款 4000 万元；报告期确认利息 254.45 万元，支付利息 245.10 万元。
--	--

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司与云南博源实业有限公司的关联租赁情况

经公司董事会2014年第一次定期会议、公司2013年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度日常关联交易的议案》。2014年10月15日，公司与云南博源实业有限公司签订《租赁合同》，租赁云南博源实业有限公司生产经营用房及土地。租赁年限1年，年租金8,489,477.30元，租金按月支付，每月支付租金707,456.44元，款项已按时支付。2014年6月30日，公司昆明盐矿与云南博源实业有限公司签订《租赁合同》，租赁云南博源实业有限公司生活区住宿用房，租赁年限1年，年租金195,801.12元，租金按年支付，款项已按时支付。2014年11月27日，公司与云南博源实业有限公司签订《租赁合同》，租赁云南博源实业有限公司一平浪生活区住宿用房。租赁年限1年，年租金720,000.00元，租金按年支付，款项已按时支付。

(2) 公司与云南云天化集团财务有限公司的关联存贷款情况

公司董事会2013年第六次临时会议、公司2013年第三次临时股东大会审议通过，同意公司（包含公司的下属分子公司）与云南云天化集团财务有限公司签订《金融服务协议》。报告期公司与云南云天化集团财务有限公司的关联存贷款情况具体如下：

A、票据贴现

单位：元

关联方名称	项目	本期发生额	期末余额	本期利息支出
云南云天化集团财务公司	票据贴现	165,000,000.00	75,000,000.00	4,759,944.42
合计		165,000,000.00	75,000,000.00	4,759,944.42

注：云南云天化集团财务公司为公司及控股子公司提供的贷款服务，贷款利率按照不高于在其他国内金融机构取得的同期同档利率执行。

B、贷款情况

单位：元

关联方名称	项目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额	本期利息支出
云南云天化集团财务公司	短期借款	10,000,000.00	80,000,000.00	65,000,000.00	25,000,000.00	2,135,194.45
	长期借款		40,000,000.00		40,000,000.00	409,340.00
合计		10,000,000.00	120,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00	2,544,534.45

注：云南云天化集团财务公司为公司及控股子公司提供的贷款服务，贷款利率按照不高于在其他国内金融机构取得的同期同档利率执行。

C、存款情况

单位：元

关联方	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本期利息收入
-----	------	------	------	------	--------

云南云天化集团财务有限公司	71,254,911.74	2,371,161,191.88	2,314,336,158.03	128,079,945.59	788,025.06
---------------	---------------	------------------	------------------	----------------	------------

注：云南云天化集团财务公司为公司及控股子公司提供的存款服务，存款利率按照不低于中国人民银行颁布的同期同类存款的基准利率执行。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于云南盐化股份有限公司在云南云天化集团财务有限公司存贷款业务情况的专项审核报告》（中审亚太鉴[2015]020011号）详见2015年3月20日的巨潮资讯网。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《公司 2014 年度日常关联交易预计公告》 (公告编号：2014-009)	2014 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于增加 2014 年度日常关联交易及预计金额的公告》(公告编号：2014-060)	2014 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《云南盐化股份有限公司关于与云南云天化集团财务有限公司签订金融服务协议的关联交易的公告》(公告编号：2013-049)	2013 年 10 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
云南普阳煤化工有 限责任公司	2011 年 04 月 25 日	8,500	2011 年 04 月 25 日	2,713.79	连带责任保 证	保证期间为 主债务履行 期届满之日 起两年	否	否
云南天冶化工有限 公司	2011 年 06 月 28 日	37,800	2012 年 03 月 05 日	35,700	连带责任保 证	保证期为主 债权的清偿 期届满之日 起两年。如 主债权为分 期清偿, 则 保证期间为 自本合同生 效之日起至 最后一笔债 务履行届满 之日后两 年。	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				-4,071.00
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			46,300	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				38,413.79
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				-4,071.00
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			46,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				38,413.79
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								42.22%
其中:								
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)								2,713.79
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								2,713.79
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				截止报告期末, 尚不存在公司可能因被担保方债务违约而承担 担保责任的情形。				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	公司 2014 年度没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2014 年 12 月 31 日的违规对外担保情况。
---------------------	--

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

（1）2011年4月25日，公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订租赁成本为人民币8,500万元的“中贸租（2011）Z字第17号”《融资租赁合同》；以及“中贸租（2011）Z字第17-2号”《委托购买合同》，出租人委托承租人向供应商购买设备并支付设备款；租赁期为5年；租赁利率为中国人民银行公布的三至五年期基准贷款利率上浮5%；租金支付方式为半年等本，按季付息偿还；租赁首付款315.75万元，租赁保证金850万元，租赁手续费425万元；合同还对租赁物的购买、租赁物的交付使用与设置场所、租赁期满后租赁物的处理、担保、违约事件和补救措施、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。报告期，按照“中贸租（2011）Z字第17-2号”《委托购买合同》约定，云南普阳煤化工有限责任公司于2011年5月25日收到扣除租赁首付款、租赁手续费及保证金后的设备采购货款7,225万元。2014年12月31日止累计支付租金7,399.08万元。

（2）2011年4月25日，公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《保证合同》，由公司对 中国外贸金融租赁有限公司依据其与云南普阳煤化工有限责任公司签订的合同编号为“中贸租（2011）Z字第17号”《融资租赁合同》而享有的对债务人的债权提供连带责任担保。保证期间为主债务履行期届满之日起两年，保证范围为融资租赁合同项下的全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用，公司保证在债务人未履行到期债务时，能够及时代为向中国外贸金融租赁有限公司偿还其尚未获得清偿的剩余款项。合同还对各方陈述和保证、违约责任、争议解决等作了规定。

（3）2005年8月9日，公司与云天化集团有限责任公司签订《借款合同》，由云天化转贷国家开发银行贷款10,000万元，借款期限为10年，自第六年起偿还本金，根据公司董事会2011年第一次定期会议，公司于2011年5月与云天化集团有限责任公司签订了《补充协议》，将《借款合同》中由云天化转贷国家开发银行贷款10,000万元的借款期限延长为15年，自第六年起偿还本金。2014年12月31日止公司按合同约定偿还借款4,300万元，借款利率依据中国人民银

行公布的人民币贷款基准利率按年浮动，按季度结息。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(4) 2005年9月13日，公司与云天化集团有限责任公司签订《借款合同》，由云天化转贷国家开发银行贷款10,000万元，借款期限为10年，自第六年起偿还本金，根据公司董事会2011年第一次定期会议，公司于2011年5月与云天化集团有限责任公司签订了《补充协议》，将《借款合同》中由云天化转贷国家开发银行贷款10,000万元的借款期限延长为15年，自第六年起偿还本金。2014年12月31日止公司按合同约定偿还借款4,300万元，借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率按年浮动，按季度结息。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(5) 2006年4月28日，公司与云天化集团有限责任公司签订《06云天化债券资金使用协议》，由公司向云天化借入06云天化债券募集资金10,000万元，借款利率为固定年率4.05%，结息方式按年度结息，不计复利，借款期限为15年，到期兑付本金，合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(6) 2010年2月8日，公司与云天化集团有限责任公司签订《云天化集团有限责任公司中期票据募集资金使用协议》，由公司向云天化借入2010年中票资金20,000万元，借款利率为固定年率5.15%，发行承销费年率3%，因此综合年率5.45%，结息方式按年度结息及支付承销费，不计复利，借款期限为5年，到期兑付本金，合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(7) 2010年8月16日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订《固定资产借款合同》，合同金额30,000万元，借款期限为7年，从2010年8月起按项目进度分次提款，截止2014年12月31日累计提款23,667.48万元。借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率浮动，2014年1-12月实际借款年利率为6.55%-7.60%，按季度结息，不计复利，本借款合同自2013年8月起按实际借据记载日期偿还本金，截止2014年12月31日累计偿还本金21,118.14万元。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(8) 2011年8月17日，公司与云天化集团有限责任公司签订《云天化集团有限责任公司中期票据募集资金使用协议》，由公司向云天化借入2011年中票资金20,000万元，借款利率为固定年率5.81%，发行承销费年率3%，因此综合年率6.11%，结息方式按年度结息，不计复利，借款期限为5年，到期兑付本金，合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(9) 2013年2月1日, 公司与云天化集团有限责任公司签订《云天化集团有限责任公司短期融资券募集资金使用协议》, 由公司向云天化借入2013年第一期短期融资券资金10,000万元, 借款利率为固定年率4.43%, 发行承销费率4%, 因此综合年率4.83%, 结息方式按年度结息, 不计复利, 借款期限为1年, 到期兑付本金, 合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定, 2014年1月27日公司已付清本息, 合同执行完毕。

(10) 2014年10月24日公司与云南云天化股份有限公司、云南磷化集团有限公司作为借款人共同与星展银行(中国)有限公司、华侨银行(中国)有限公司、云南云天化集团财务有限公司签署了人民币6亿元授信贷款协议。本次银团借款期限2年, 可提前申请展期1年, 10月31日公司按分配比例借入1.2亿元, 利率为中国人民银行一至三年期人民币贷款基准利率的97%, 并按所占融资比例支付一次性安排费用139.49万元。按季付息, 按计划每年还本。如遇央行利率发生变化, 贷款利率将会在下一个利息支付日做出相应调整。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(11) 2012年3月5日, 公司控股子公司云南天冶化工有限公司与中国银行股份有限公司文山州分行签订《固定资产借款合同》, 合同金额54,000万元, 借款期限为6年, 从2012年3月起按项目进度分次提款, 截止2014年12月31日累计提款54,000万元。借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率上浮10%, 2014年1-12月实际借款年利率为6.765%-7.86%, 按季度结息, 不计复利, 本借款合同自2014年12月起按实际借据记载日期偿还本金。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定, 截止2014年12月31日累计偿还本金3000万元。

(12) 2008年12月8日, 公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司与中国农业银行西畴县支行签订了《借款合同》和《抵押合同》, 《借款合同》为主合同, 《抵押合同》是为主合同的履行而签订的。《借款合同》约定由公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司向中国农业银行西畴县支行以抵押担保方式借入一般固定资产贷款5,000万元, 用于公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司水电项目建设。截至2014年上半年, 该项借款已归还2,660万元, 借款余额2,340万元于2014年8月6日与农行西畴县支行完成期限重组并签订了《借款合同》和《抵押合同》, 合同约定以黄家坪水电站动产作为抵押物, 抵押物原值17,865万元, 评估值10,426万元; 借款期限为5年, 2014年12月31日前归还借款本金260万元, 2015至2018年每年归还等额本金520万元, 上半年还100万元、下半年还420万元; 借款利率依据合同签订日中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率上浮30%, 按年浮动, 结息

方式按季结息。2014年9月19日已按合同约定归还借款本金260万元，截止2014年12月31日借款余额为2,080万元。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人云天化集团有限责任公司和控股股东云南轻纺集团有限公司	为避免可能发生的或潜在的同业竞争，公司实际控制人云天化集团有限责任公司和控股股东云南轻纺集团有限公司于 2003 年 10 月 13 日分别出具了避免同业竞争的《承诺函》。实际控制人云天化集团有限责任公司承诺如下：“我公司作为贵公司实际控制人，承诺本公司及本公司实际控制的企业今后将不与贵公司进行同业竞争，不从事任何与贵公司相同或相近的业务。” 控股股东轻纺集团承诺如下：“我公司作为贵公司控股股东，承诺本公司及本公司实际控制的企业今后将不与贵公司进行同业竞争，不从事任何与贵公司相同或相近的业务。”	2003 年 10 月 13 日	长期有效	严格遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2011 年 6 月 24 日，公司董事会 2011 年第四次临时会议审议通过了《关于与关联方共同出资组建云南云天化集团财务有限公司（暂定名）的议案》，公司承诺在此项风险投资后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金或将募集资金投向变更为补充流动资金。	2011 年 06 月 24 日	在进行此项风险投资后的十二个月内	严格遵守承诺
	公司	2013 年 11 月 19 日，公司董事会 2013 年第七次临时会议审议通过了《关于向勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的议	2013 年 11 月 19 日	在提供上述委托贷款后的十	严格遵守承诺

		案》，公司承诺在提供上述委托贷款后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、不将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、不将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。		二个月内	
	公司	2014 年 4 月 24 日，公司在所披露的《股票交易异常波动公告》（公告编号：2014-016）中承诺，公司在未来三个月内不进行关于本公司的重大资产重组、收购、发行股份等行为。	2014 年 04 月 24 日	在上述公告披露后的三个月内	严格遵守承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	方自维、刘蓉晖

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据《云南省国资委关于做好省属企业2014年-2018年年报审计业务统一委托工作的通知》（云国资统财[2013]288号）文件要求，结合公司工作需要，按照审计委员会提议，经公司董事会2014年第一次定期会议、公司2013年年度股东大会审议通过，同意聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司以前年度征用公司生产基地昆明盐矿周边安宁片区约900亩土地（《云南盐化股份有限公司收购资产公告》（公告编号：2007-003）详见2007年3月3日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网），年初预付款余额5,218.92万元（重分类至其他非流动资产列示）。截至2014年12月31日，公司该项预付土地款余额5,218.92万元。

2、2013年8月20日，公司董事会2013年第二次定期会议审议通过了《关于对控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司提供委托贷款的议案》，详见公司于2013年8月22日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《云南盐化股份有限公司关于对控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司提供委托贷款的公告》（公告编号：2013-043）。截止报告期末，公司为云南普阳煤化工有限责任公司提供委托贷款余额7,838.00万元。

3、2013年8月20日，公司董事会2013年第二次定期会议审议通过了《关于对控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司提供委托贷款的议案》，详见公司于2013年8月22日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《云南盐化股份有限公司关于对控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司提供委托贷款的公告》（公告编号：2013-045）。截止报告期末，公司为文山黄家坪水电开发有限责任公司提供委托贷款余额1000.00万元。

4、2013年11月19日，公司董事会2013年第七次临时会议审议通过了《关于向勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的议案》，详见公司于2013年11月21日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于向参股子公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的公告》（公告编号：2013-055）。截止报告期末，公司为勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款余额147.00万元。

5、2014年3月27日，公司董事会2014年第一次定期会议审议通过了《关于对控股子公司云南天冶化工有限公司增资的议案》。2014年3月28日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于对控股子公司云南天冶化工有限公司增资的公告》（公告编号：2014-010）。

6、2014年6月13日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于昆明盐矿氯碱装置停产的公告》（公告编号：2014-021）。昆明盐矿氯碱装置于2014年6月23日起恢复生产，2014年6月25日公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于昆明盐矿氯碱装置恢复生产的公告》（公告编号：2014-022）。

7、2014年7月15日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关

于获得补贴奖励资金的公告》（公告编号：2014-026）。

8、2014年7月30日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于核定多品种食用盐正式销售价格的公告》（公告编号：2014-027）。

9、2014年9月11日，公司董事会2014年第二次临时会议审议通过了公司非公开发行股票相关议案，公司于2014年9月12日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《云南盐化股份有限公司董事会2014年第二次临时会议决议公告》（公告编号：2014-034）、《云南盐化股份有限公司非公开发行股票预案》等相关公告。2014年11月14日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票相关议案。

2014年11月7日，公司收到《云南省国资委关于云南盐化股份有限公司发行股票有关事宜的批复》（云国资资运[2014]286号）。2014年11月8日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于非公开发行股票获得云南省国资委批复的公告》（公告编号：2014-055）。

2014年12月26日，公司收到中国证监会于2014年12月25日出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141810号）。2014年12月27日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于中国证监会受理公司非公开发行股票申请的公告》（公告编号：2014-066）。

10、公司第四届董事会、监事会原应于2014年10月12日任期届满，鉴于公司非公开发行股票相关事项正在进行中，为保持相关工作的延续性，经公司董事会2014年第三次临时会议、公司监事会2014年第三次临时会议审议通过，同意公司第四届董事会、监事会延期换届，同时，公司董事会专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。延期后的换届选举工作将在公司非公开发行股票相关事项完成后尽快完成。《云南盐化股份有限公司关于董事会、监事会延期换届的公告》（公告编号：2014-043）详见2014年9月26日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。2014年10月14日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了公司第四届董事会、监事会延期换届相关议案。

11、2014年10月29日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2014-050）。

12、公司董事会于2014年11月27日收到独立董事朱庆芬女士的书面辞职报告。2014年11月28日，公司董事会2014年第五次临时会议审议通过了《关于朱庆芬女士辞去公司独立董事职务的议案》、《关于提名杨勇先生为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》。2014年11月29日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于朱庆芬女士辞去公司独立董事职务的公告》（公告编号：2014-058）。

2014年12月16日，公司2014年第三次临时股东大会选举杨勇先生为公司第四届董事会独立董事。

13、2014年11月28日，公司董事会2014年第五次临时会议审议通过了《关于向云南博源实业有限公司购买工业用地的关联交易的议案》。鉴于公司80万吨/年真空制盐工程仓储等设施占用云南博源实业有限公司部分土地的实际情况，为规范和理清产权关系，符合房地合一的法规要求，同意公司以经云南省国资委备案的资产评估价值1375.7218万元，向云南博源实业有限公司购买其座落于安宁市连然镇青武山村、土地使用证号为安国用（2006）字第0253号的出让地26304平方米（折合39.46亩）。2014年11月29日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于向云南博源实业有限公司购买工业用地的关联交易的公告》（公告编号：2014-059）。2014年12月16日，公司与云南博源实业有限公司签订了《国有土地使用权转让协议书》。2015年2月26日，公司支付该项土地购买款项1375.7218万元。截至本报告披露日，该宗地土地过户的相关手续正在办理中。

14、2015年3月14日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关

于李君发先生辞去公司独立董事职务的公告》（公告编号：2015-003）。由于李君发先生辞职将导致公司董事会独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据相关规定，李君发先生的辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。在此期间，李君发先生将继续按照有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，履行公司独立董事、薪酬与考核委员会主任委员、战略与发展委员会委员职责。公司将尽快完成独立董事的补选工作。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

1、2014年1月25日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司诉讼事项的公告》（公告编号：2014-001）；2014年3月20日、5月23日、9月27日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2014-006）、《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2014-020）、《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2014-045）。

2、2014年1月29日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司停产的公告》（公告编号：2014-003）。云南普阳煤化工有限责任公司电石生产装置于2014年6月24日起恢复生产，2014年6月26日公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司恢复生产的公告》（公告编号：2014-023）、《关于控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司恢复生产的补充公告》（公告编号：2014-024）。

3、2014年12月27日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司云南天冶化工有限公司变更注册资本的公告》（公告编号：2014-067）。

4、2015年1月28日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于云南天冶化工有限公司文山氧化铝配套建设氯碱项目一期工程全线投料试车的公告》（公告编号：2015-001）。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	185,851,103	100.00%	0	0	0	0	0	185,851,103	100.00%
1、人民币普通股	185,851,103	100.00%	0	0	0	0	0	185,851,103	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	185,851,103	100.00%	0	0	0	0	0	185,851,103	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,150	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	14,468	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南轻纺集团有限公司	国有法人	40.59%	75,429,364	0	0	75,429,364		
新疆立兴股权投资管理有限公司	境内非国有法人	2.84%	5,280,000		0	5,280,000		
云南省工业投资控股集团有限责任公司	国有法人	2.65%	4,921,521		0	4,921,521		
全国社保基金一一八组合	其他	2.42%	4,499,922		0	4,499,922		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.96%	3,646,697		0	3,646,697		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	1.91%	3,550,200		0	3,550,200		

金								
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金	其他	1.39%	2,582,360		0	2,582,360		
孙琳	境内自然人	1.02%	1,891,693		0	1,891,693		
中国建设银行一华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.84%	1,557,686		0	1,557,686		
刘建风	境内自然人	0.74%	1,376,250		0	1,376,250		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南轻纺集团有限公司	75,429,364	人民币普通股	75,429,364					
新疆立兴股权投资管理有限公司	5,280,000	人民币普通股	5,280,000					
云南省工业投资控股集团有限责任公司	4,921,521	人民币普通股	4,921,521					
全国社保基金一一八组合	4,499,922	人民币普通股	4,499,922					
中国工商银行一广发聚丰股票型证券投资基金	3,646,697	人民币普通股	3,646,697					
中国农业银行一交银施罗德成长股票证券投资基金	3,550,200	人民币普通股	3,550,200					
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金	2,582,360	人民币普通股	2,582,360					
孙琳	1,891,693	人民币普通股	1,891,693					
中国建设银行一华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	1,557,686	人民币普通股	1,557,686					
刘建风	1,376,250	人民币普通股	1,376,250					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见	上述前十名股东中，孙琳通过普通账户持有公司 891,693 股，通过信用交易担保证券账户持有公司 1,000,000 股，合计持有公司 1,891,693 股。							

注 4)	
------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云南轻纺集团有限公司	张嘉庆	2000 年 10 月 25 日	01510046-9	23,800 万元	股权投资及管理、轻纺工业技术咨询服务、培训、信息、转让及中介服务。
未来发展战略	贯彻实施云天化集团发展战略				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，云南轻纺集团有限公司总资产 395,952.58 万元，总负债 285,064.06 万元，所有者权益为 110,888.52 万元；2014 年实现营业收入 187,745.12 万元，利润总额 4,996.10 万元，归属于母公司所有者的净利润 2,251.15 万元(未经审计)。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云天化集团有限责任公司	他盛华	1997 年 03 月 18 日	29199121-0	360,000 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等。
未来发展战略	云天化集团有限责任公司产业发展的总体思路和战略定位是：通过实施以产业整合为重要手段的低成本扩张战略和以增产降耗为重点的技术创新战略，逐步形成以化肥为主，有机化工、玻纤新材料、盐及盐化工、磷矿采选和磷化工为重要发展方向的产业发展格局。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，云天化集团有限责任公司合并资产总计 9,477,950 万元，负债总计 8,041,109 万元，合并所有者权益 1,436,841 万元；2014 年实现合并营业收入 6,672,812 万元，合并利润总额 -286,949 万元(未经审计)。				

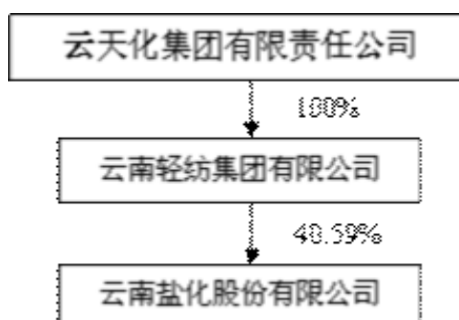
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2014 年 12 月 31 日，云天化集团有限责任公司持有云南云天化股份有限公司 53.83% 股份。
----------------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
吕庆胜	董事长	现任	男	60	2013年06月07日		0	0	0	0
陶其辉	副董事长、副总经理	现任	男	50	2011年10月12日		0	0	0	0
马策	董事、总经理	现任	男	54	2012年10月24日		0	0	0	0
田恺	董事	现任	男	42	2012年12月27日		0	0	0	0
黄毓青	董事	现任	男	35	2011年10月12日		0	0	0	0
王彤	董事	现任	男	48	2011年10月12日		0	0	0	0
李君发	独立董事	现任	男	52	2011年10月12日		0	0	0	0
朱庆芬	独立董事	离任	女	64	2011年10月12日	2014年12月16日	0	0	0	0
杨勇	独立董事	现任	男	50	2014年12月16日					
陈铁水	独立董事	现任	男	61	2011年10月12日		0	0	0	0
徐兰	监事会主席	现任	女	54	2011年10月12日		0	0	0	0
卢应双	监事	现任	男	48	2012年10月24日		0	0	0	0
李杰	监事	现任	男	46	2011年10月12日		0	0	0	0
杨金友	监事	现任	男	52	2011年10月12日		0	0	0	0
杨继红	监事	现任	女	49	2011年10月12日		0	0	0	0

闫春光	监事	现任	男	32	2011年10月12日		0	0	0	0
曹立	监事	现任	女	46	2011年10月12日		0	0	0	0
李中照	监事	现任	男	47	2011年10月12日		0	0	0	0
兰丽萍	监事	现任	女	50	2011年10月12日		0	0	0	0
郭友金	副总经理	现任	男	49	2011年10月12日		0	0	0	0
彭建波	副总经理	现任	男	48	2011年10月12日		0	0	0	0
杨瀛亮	副总经理	现任	男	52	2011年10月12日		0	0	0	0
万学东	副总经理	现任	男	49	2011年10月12日		0	0	0	0
魏忠雄	副总经理	现任	男	53	2011年10月12日		0	0	0	0
李政良	董秘、财务总监	现任	男	46	2011年10月12日		0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

注：公司第四届董事会、监事会原应于 2014 年 10 月 12 日任期届满，鉴于公司非公开发行股票相关事项正在进行中，为保持相关工作的延续性，经公司董事会 2014 年第三次临时会议、公司监事会 2014 年第三次临时会议审议通过，同意公司第四届董事会、监事会延期换届，同时，公司董事会专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。延期后的换届选举工作将在公司非公开发行股票相关事项完成后尽快完成。《云南盐化股份有限公司关于董事会、监事会延期换届的公告》（公告编号：2014-043）详见 2014 年 9 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。2014 年 10 月 14 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了公司第四届董事会、监事会延期换届相关议案。

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

吕庆胜，男，1955年9月生，中技学历，机械工程师。历任云南磷肥厂车间副主任、主任、厂长助理、副厂长、厂长、党委书记；云南三环化工有限公司董事长、党委书记；云南三环化工股份有限公司副董事长、党委书记；云天化集团有限责任公司董事。现任云天化集团有限责任公司副总经理，本公司董事长。

陶其辉，男，1965年1月生，硕士，高级工程师。历任云南天然气化工厂中化车间副主任、主任；云天化集团有限责任公司劳动人事处副处长、行政支部书记；云天化股份有限公司人事部副经理；云天化集团有限责任公司物资供应处副处长、支部书记；云天化股份有限公司物资部副经理；云天化集团有限责任公司物资供应处处长；云天化股份有限公司物资部经理；

云天化集团有限责任公司组织人事部部长；本公司党委书记、总经理、党委副书记。现任本公司董事、副董事长、党委书记、副总经理。

马策，男，1961年4月生，硕士，政工师。历任红河州磷肥厂化验员、团委干事、车间支部副书记、团委副书记、车间党支部书记、党办副主任、机关第二党支部书记、厂长办公室主任、副厂长；云南红磷化工有限责任公司副总经理、总经理，党委副书记；云南富瑞化工有限公司总经理、党委副书记；云南云天化国际化工股份有限公司党委书记、副总经理。现任本公司董事、总经理、党委副书记，云南云天化集团财务有限公司财务公司董事。

黄毓青，男，1980年11月生，硕士。2006年7月至2008年2月在云南省国有资产经营有限责任公司投资部工作，2008年2月至今在云南省工业投资控股集团有限责任公司投资部工作。现任云南省工业投资控股集团有限责任公司投资部副总经理，本公司董事。

王彤，男，1967年11月生，大学学历，工学学士。历任昆明钢模板厂销售经理、云南盘龙云海药业有限公司大区经理、云南个旧生物药业有限公司销售副总；现任新疆立兴股权投资管理有限公司（原云南创立投资管理有限公司）董事、副总经理，本公司董事。

田恺，男，1973年7月生，大学学历，助理会计师。历任云南天然气化工厂财务处会计；云天化集团有限责任公司财务处会计；云南香格里拉酒业股份有限公司财务经理；云南江川天湖化工有限公司财务总监；云天化国际天湖分公司副总经理；云南省国资委规划发展与企业改革处处长助理（挂职）；云天化国际天湖分公司副总经理（主持工作）、党支部书记、工会主席；云南天湖旅游投资开发有限公司常务副总经理、财务总监；云天化集团有限责任公司投资管理部副部长。现任云天化集团有限责任公司企业管理部部长，本公司董事，诚泰财产保险股份有限公司董事、云南产权交易所有限公司董事、重庆国际复合材料有限公司董事、云南天安化工有限公司董事。

杨勇，男，1965年10月生，学士学位，高级会计师，注册会计师。1987年7月至1993年于云南会计师事务所从事注册会计师业务，其中1991年通过考试取得注册会计师资格；1993年至1995年任云南会计师事务所涉外部主任；1996年至1999年10月任云南亚太会计总公司副总经理；1999年10月至2007年5月任云南天赢会计师事务所主任会计师；2007年6月至2011年8月任中瑞岳华会计师事务所云南分所所长；2008年10月至今任职于云南天赢投资咨询有限公司。2002年4月至2009年8月担任云南云维股份有限公司独立董事，2003年9月至2009年8月担任云南白药股份有限公司独立董事，2002年6月至2006年6月担任云南云天化股份有限公司独立董事，2008年3月至2014年5月担任昆明云内动力股份有限公司独立董事。现任云南天赢投资咨询有限公司董事长，本公司独立董事，云南旅游股份有限公司独立董事，云南文山电力股份有限公司独立董事。

陈铁水，男，1954年12月生，学士，教授，民商、经济法硕士生导师。历任云南政法专科学校学报编辑部主任、经济法系副主任、主任、副校长；云南大学法学院副院长、党委书记，现任云南大学法学院调研员，本公司独立董事，富滇银行股份有限公司独立董事、红塔证券股份有限公司独立董事。

李君发，男，1963年10月生，学士，教授级高级工程师、注册化工工程师。历任中国华陆化学工程公司（原化工部第六设计院）工艺室副主任；化工部规划院综合处副处长；化工

部规划院石化处副总工程师、处长，石油和化学工业规划院石化处副总工程师、处长、院长助理、总工程师兼处长，山东华鲁恒升化工股份有限公司独立董事。现任石油和化学工业规划院总工程师，本公司独立董事，一化控股(中国)有限公司独立董事，南通江山农药化工股份有限公司独立董事、潍坊亚星化学股份有限公司独立董事。

2、监事

徐兰，女，1961年8月生，大专学历，政工师。历任云南省盐业总公司团委书记，党委办公室副主任、主任，工会副主席；云南盐化股份有限公司党委工作部主任，纪委副书记；一平浪盐矿党总支副书记。现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。

卢应双，男，1967年5月生，工商管理硕士，注册会计师。历任云南天然气化工厂技改指挥部综合处副处长、审计室兼监察室副主任；云天化集团有限责任公司财务处副处长；云天化股份有限公司投资发展部经理；云天化集团有限责任公司审计室副主任兼监察室副主任、审计室主任、财务处副处长、资产财务部副部长、运营协调部部长。现任云天化集团有限责任公司副总会计师、资产财务部部长、总经理助理，本公司监事。

李杰，男，1969年11月出生，本科学历，助理会计师。历任云南红磷化工有限责任公司财务处处长，云南天马物流有限公司财务总监，云天化集团有限责任公司监审部副部长，现任云南云天化石化有限公司财务总监，本公司监事。

杨继红，女，1966年9月生，研究生，高级会计师、注册税务师。历任昆明市财政局科员；立信会计学校教研室负责人；昆明会计师事务所部门经理；昆明信联会计师事务所有限公司所长。现任新疆立兴股权投资管理有限公司（原云南创立投资管理有限公司）财务部经理，云南温泉山谷房地产开发（集团）有限公司副总经理；本公司监事。

杨金友，男，1963年8月生，研究生学历，高级会计师。历任云南省有色地质局纪监审计部副处级审计员、计财处副处长、处长、副总会计师。现任云南省有色地质局总会计师，云南有色资源集团有限公司总会计师，本公司监事。

闫春光，男，1983年5月生，硕士。2008年7月至2008年12月在嘉里粮油（天津）有限公司财务部从事税务工作，2009年1月至今在云南省工业投资控股集团有限责任公司资产财务部工作。现任本公司监事。

曹立，女，1969年12月生，大专学历，注册税务师、注册会计师。历任中外合资昆明普天电力电子有限公司主管会计；中外合资云南卡苏殴卡国际通信系统有限公司财务部经理；亚太会计师事务所有限公司项目负责人；云南省开发投资有限公司项目经理。现任云南省投资控股集团有限公司内审部部长，本公司监事。

李中照，男，1968年4月生，本科学历，经济师。历任云南省盐业总公司临沧分公司副经理；云南省盐业总公司审计室负责人；云南省盐业总公司大理分公司经理；云南省盐业总公司临沧分公司经理；云南盐化股份有限公司营销一部总经理；云南盐化股份有限公司营销公司常务副总经理；云南盐化股份有限公司总经理助理；云南盐化股份有限公司营销二部总经理。现任本公司市场部部长，本公司监事。

兰丽萍，女，1965年1月生，大专学历，会计师。历任云南一平浪盐矿财务科会计；云南恒昌有限公司财务负责人；云南钾肥工业有限公司财务部经理；云南盐化天塑分公司财务部经理；云南盐化昆明盐矿财务部副经理。现任本公司昆明盐矿财务部经理，本公司监事。

3、高级管理人员

郭友金，男，1966年5月生，本科学历，工程师。历任云南天然气化工厂合成车间班长；云天化厂劳动人事处副处长，硝胺车间主任；云天化股份有限公司硝胺车间主任，尿素车间主任，企管部经理。现任本公司副总经理，云南云天化联合商务有限公司董事。

彭建波，男，1967年6月生，研究生学历，高级工程师。历任昆明盐矿采卤车间副主任、主任；云南省盐业总公司安宁分公司经理、总经理助理；云南轻纺集团有限公司市场部经理；云南省轻工业供销总公司党委书记、总经理；云南盐化股份有限公司天塑分公司党委书记、总经理，“双十”项目建设指挥部常务副指挥长，昆明盐矿总经理。现任本公司副总经理。

万学东，男，1966年12月生，本科学历，高级工程师，历任昆明盐矿给排水车间副主任、盐硝车间主任、副矿长；云南钾肥工业有限公司副总经理；云南盐化股份有限公司天塑分公司副总经理、常务副总经理、党委书记、总经理。现任本公司副总经理。

杨瀛亮，男，1963年9月生，研究生学历，高级工程师。历任一平浪盐矿采矿车间副主任，技术科科长，一平浪盐矿硫化碱厂副厂长、厂长，一平浪矿盐副矿长、矿长；云南盐化股份有限公司副总经理；云南省盐务管理局常务副局长。现任本公司副总经理，云南聚通实业有限公司董事，云南省盐业协会副会长。

魏忠雄，男，1962年7月生，大专学历，化工工艺工程师。历任云南沾益化肥厂工艺技术员、基建办副主任；云天化集团有限责任公司资源部副部长。现任本公司副总经理，云南天南冶化工有限公司董事长，云南普阳煤化工有限责任公司董事长，文山黄家坪水电开发有限公司董事长。

李政良，男，1969年6月生，本科学历，会计师。历任昆明盐矿财务科副科长、科长、副总会计师，云南轻纺集团财务部副主任。现任本公司财务总监、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕庆胜	云天化集团有限责任公司	副总经理	2006年07月		是
田恺	云天化集团有限责任公司	企业管理部部长	2014年01月		是
黄毓青	云南省工业投资控股集团有限责任公司	投资部副总经理	2011年09月		是
王彤	新疆立兴股权投资管理有限公司	董事、副总经理	2011年10月		是

卢应双	云天化集团有限责任公司	资产财务部 部长	2004 年 12 月		是
卢应双	云天化集团有限责任公司	副总会计师	2008 年 09 月		是
卢应双	云天化集团有限责任公司	总经理助理	2014 年 10 月		是
杨继红	新疆立兴股权投资管理有限公司	财务部经理	2011 年 10 月		是
杨金友	云南有色资源集团有限公司	总会计师	2008 年 01 月		是
曹立	云南省投资控股集团有限公司	内审部部长	2007 年 09 月		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领 取报酬津贴
马策	云南云天化集团财务有限公司	董事			
田恺	诚泰财产保险股份有限公司	董事			
田恺	云南产权交易所有限公司	董事			
田恺	重庆国际复合材料有限公司	董事			
田恺	云南天安化工有限公司	董事			
杨勇	云南天赢投资咨询有限公司	董事长	2008 年 10 月		
杨勇	云南旅游股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月		
杨勇	云南文山电力股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月		
陈铁水	云南大学法学院	调研员	2012 年 01 月		
陈铁水	富滇银行股份有限公司	独立董事			
陈铁水	红塔证券股份有限公司	独立董事			
李君发	石油和化学工业规划院	总工程师	2007 年 01 月		
李君发	一化控股(中国)有限公司	独立董事	2011 年 06 月		
李君发	南通江山农药化工股份有限公司	独立董事			
李君发	潍坊亚星化学股份有限公司	独立董事			
杨金友	云南省有色地质局	总会计师	2008 年 01 月		
李杰	云南云天化石化有限公司	财务总监			
杨继红	云南温泉山谷房地产开发(集团)有限公司	副总经理	2013 年 05 月		
郭友金	云南云天化联合商务有限公司	董事	2010 年 02 月		
魏忠雄	云南天冶化工有限公司	董事长	2008 年 10 月		
魏忠雄	云南普阳煤化工有限责任公司	董事长	2009 年 11 月		
魏忠雄	文山黄家坪水电开发有限责任公司	董事长	2009 年 11 月		
杨瀛亮	云南聚通实业有限公司	董事			

杨瀛亮	云南省盐业协会	副会长			
-----	---------	-----	--	--	--

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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事的薪酬方案由董事会、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案依据公司绩效评价标准和程序，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度考评。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：2010年4月22日，公司2009年年度股东大会审议通过了《关于公司董事、监事津贴的议案》，同意公司为每位独立董事每年发放津贴人民币50,000元(含税)，董事每年发放津贴人民币40,000元(含税)，监事每年发放津贴人民币20,000元(含税)，按月发放。在公司任职的高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理制度和业绩考核规定领取薪酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：根据公司的薪酬管理制度与考评结果按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吕庆胜	董事长	男	60	现任	0		
陶其辉	副董事长、副总经理	男	50	现任	40.39		40.39
马策	董事、总经理	男	54	现任	40.39		40.39
田恺	董事	男	42	现任	0		
黄毓青	董事	男	35	现任	4.00		
王彤	董事	男	48	现任	4.00		
李君发	独立董事	男	52	现任	5.00		
朱庆芬	独立董事	女	64	离任	5.00		
杨勇	独立董事	男	50	现任	0		
陈铁水	独立董事	男	61	现任	5.00		
徐兰	监事会主席	女	54	现任	31.51		31.51
卢应双	监事	男	48	现任	0		
李杰	监事	男	46	现任	0		
杨金友	监事	男	52	现任	2.00		
杨继红	监事	女	49	现任	2.00		
闫春光	监事	男	32	现任	2.00		
曹立	监事	女	46	现任	2.00		
李中照	监事	男	47	现任	25.92		25.92
兰丽萍	监事	女	50	现任	15.65		15.65
郭友金	副总经理	男	49	现任	32.31		32.31

彭建波	副总经理	男	48	现任	32.31		32.31
杨瀛亮	副总经理	男	52	现任	31.51		31.51
万学东	副总经理	男	49	现任	31.51		31.51
魏忠雄	副总经理	男	53	现任	31.51		31.51
李政良	董秘、财务总监	男	46	现任	31.51		31.51
合计	--	--	--	--	375.52	0	344.52

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱庆芬	独立董事	离任	2014年12月16日	因个人原因辞去公司独立董事职务
杨勇	独立董事	被选举	2014年12月16日	2014年12月16日,公司2014年第三次临时股东大会选举杨勇先生为公司第四届董事会独立董事。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

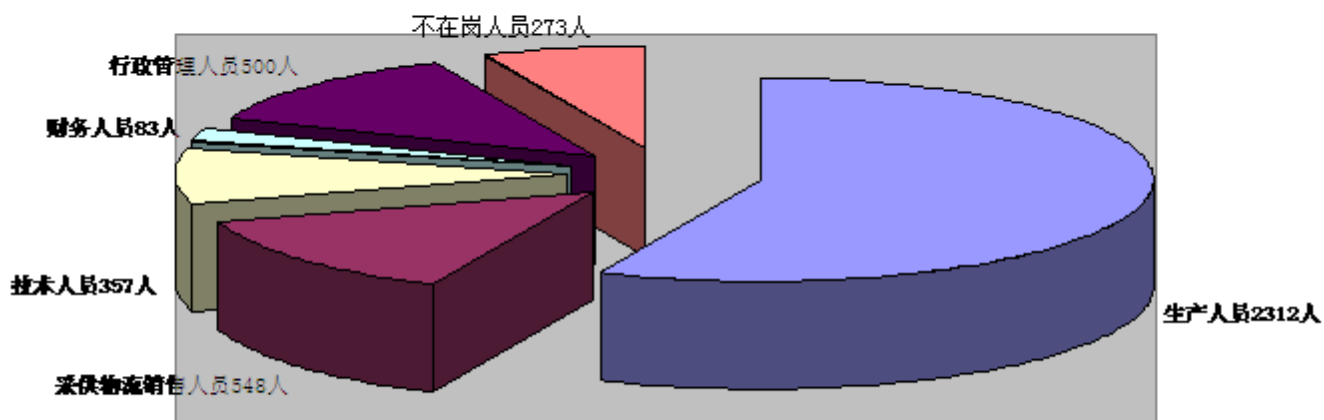
六、公司员工情况

截至2014年12月31日,公司(含控股子公司)共有员工4073人,其中:在岗员工3800人,不在岗人员273人。

1、员工专业结构如下:

分工	人数	占员工总数比例
生产人员	2312	56.76%
采供物流销售人员	548	13.45%
技术人员	357	8.77%
财务人员	83	2.04%
行政管理人員	500	12.28%
在岗员工合计	3800	93.30%
不在岗人员	273	6.70%
员工人数合计	4073	100.00%

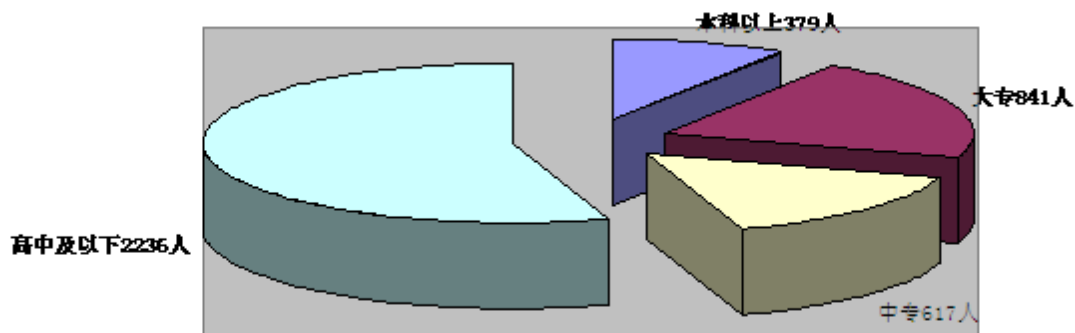
员工专业结构



2、员工学历构成如下：

受教育程度	人数	占员工总数比例 (%)
本科以上	379	9.31%
大专	841	20.65%
中专	617	15.15%
高中及以下	2236	54.90%
合计	4073	100.00%

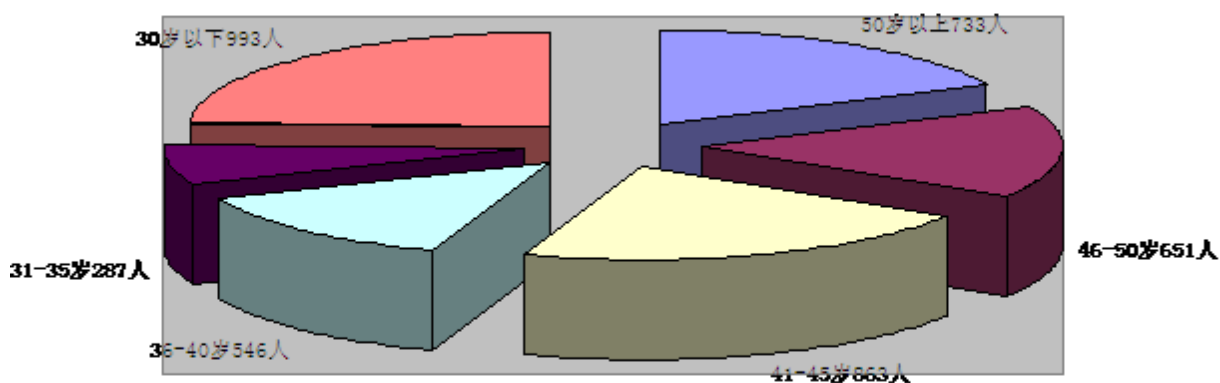
员工学历构成



3、员工年龄构成如下：

年龄区间	人数	占员工总数比例 (%)
50岁以上	733	18.00%
46-50岁	651	15.98%
41-45岁	863	21.19%
36-40岁	546	13.41%
31-35岁	287	7.05%
30岁以下	993	24.38%
合计	4073	100.00%

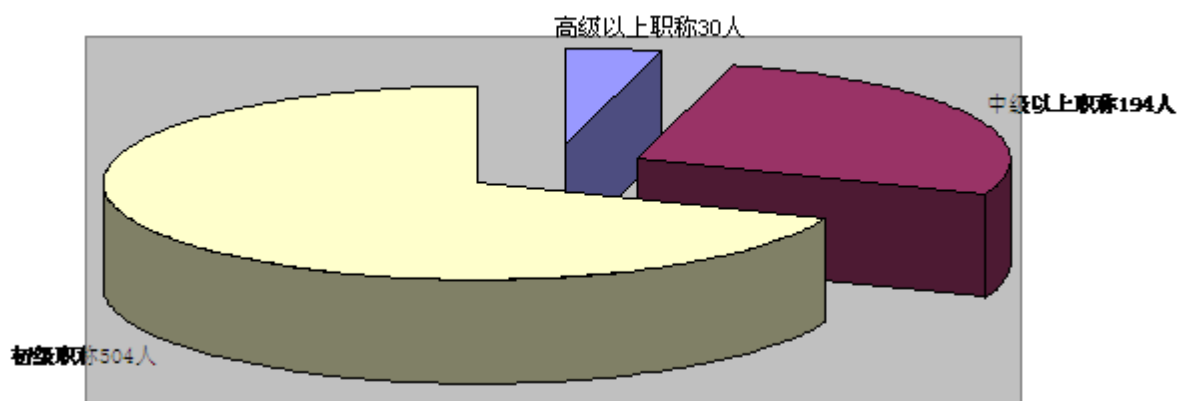
员工年龄构成



4、专业技术员工职称构成如下：

职称	人数	占员工总数比例 (%)
高级以上职称	30	0.74%
中级以上职称	194	4.76%
初级职称	504	12.37%
合计	728	17.87%

专业技术员工职称构成



5、员工薪酬政策及权益保护情况

公司实行全员绩效管理，根据岗位胜任能力和工作业绩、工作态度评价结果为依据确定员工个人基本薪酬，结合公司现行的薪酬管理分配政策和各单位分配管理情况发放员工薪酬。

公司在用工制度上严格执行《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面，严格执行国家规定和标准。与此同时，公司持续开展员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系。

6、截止2014年12月31日，需公司承担费用的离退休职工人数1010人。公司按《云南省城镇职工基本医疗保险暂行条例》（云南省人民政府第86号令）相关规定缴纳退休员工2014年大病（重特病）医疗保险费及其他费用共43万元。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》等相关法律、法规和规定的要求，不断完善治理结构、规范公司运作，结合公司ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系的运行，建立了涵盖重大投资决策、关联交易管理、财务管理以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并定期对各项制度进行检查和评估，各项制度建立之后得到了有效执行。报告期内，根据相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，公司修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司募集资金使用管理办法》，制订了《公司未来三年（2015-2017年度）股东分红回报规划》、《公司关联交易管理制度》并经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，公司内控制度进一步健全。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

上市以来经公司股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及披露情况（最新披露时间）列表如下：

序号	制度名称	披露情况（最新披露时间）
1	董事会议事规则	2014年10月29日披露于巨潮资讯网
2	监事会议事规则	2014年10月29日披露于巨潮资讯网
3	关联交易管理制度	2014年10月29日披露于巨潮资讯网
4	公司章程	2014年9月12日披露于巨潮资讯网
5	股东大会议事规则	2014年9月12日披露于巨潮资讯网
6	募集资金使用管理办法	2014年9月12日披露于巨潮资讯网
7	内部审计制度	2012年4月24日披露于巨潮资讯网
8	风险投资管理制度	2011年6月28日披露于巨潮资讯网
9	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011年3月25日披露于巨潮资讯网
10	外派董事、监事管理办法	2010年12月29日披露于巨潮资讯网
11	对外捐赠管理办法	2010年12月29日披露于巨潮资讯网
12	对外担保管理制度	2010年3月26日披露于巨潮资讯网
13	敏感信息管理制度	2010年3月26日披露于巨潮资讯网
14	对外提供财务资助管理办法	2013年10月26日披露于巨潮资讯网
15	内幕信息知情人管理制度	2010年2月11日披露于巨潮资讯网
16	子公司管理制度	2009年3月23日披露于巨潮资讯网
17	审计委员会年度报告审计工作规则	2008年3月27日披露于巨潮资讯网
18	独立董事年报工作制度	2008年3月27日披露于巨潮资讯网
19	董事、监事和高级管理人员所持本公司股	2007年6月27日披露于巨潮资讯网

	份及其变动管理办法	
20	信息披露事务管理制度	2007年6月27日披露于巨潮资讯网
21	会计政策	2007年4月27日披露于巨潮资讯网
22	重大信息内部报告制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网
23	公司董事会秘书工作制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网
24	投资者关系管理制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网

上市前经公司股东大会或董事会审议通过正在执行的制度见下表：

序号	制度名称	审议情况
1	独立董事制度	经公司2003年第二次临时股东大会审议通过
2	重大事项决策制度	经公司2003年第二次临时股东大会审议通过
3	董事会战略与发展委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议
4	董事会提名委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议审议通过
5	董事会薪酬与考核委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议审议通过
6	董事会审计委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议审议通过
7	总经理工作条例	经公司首届董事会2002年第三次会议审议通过
8	重大投资决策审核制度	经公司首届董事会2002年第三次会议审议通过

（一）关于股东与股东大会

公司能够根据《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司股东大会的通知、召开及表决程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定，出席会议的股东能按照独立自主的原则充分行使其权利。在涉及关联交易事项表决时，关联股东都进行了回避。

（二）关于控股股东和实际控制人与公司的关系

控股股东和实际控制人对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东和实际控制人实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东和实际控制人的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东和实际控制人占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东、实际控制人及其子公司提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司现有独立董事三名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事会按照《公司董事会议事规则》的要求召集、召开董事会会议；公司董事能够依据《董事会议事规则》认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设专门委员会，各尽其责，确保董事会高效运作和科学决策。

（四）关于监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选举程序，公司监事会人员构成和人数符合法律、法规的要求；公司各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效的监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行。公司正逐步建立健全经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。

（六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。日常工作中通过公司及深交所“互动易”投资者关系管理网络互动平台、电话、传真、电子邮件等途径加强与投资者的沟通交流，公司投资者关系管理档案记录完备并按规定及时予以披露。与此同时，2014年4月11日，公司通过深圳证券交易所信息有限公司提供的网上平台以网络远程方式召开了2013年度报告说明会。通过上述多种措施，力求提高信息披露的透明度。此外，公司还注重加强与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护债权银行及其他债权人、职工、消费者、代理商、供应商等利益相关者的合法权利，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同促进公司持续、健康、和谐地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年2月9日，公司董事会2010年第一次临时会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》，详见2010年2月11日的巨潮资讯网。报告期内，公司能够按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》等相关要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 23 日	《公司 2013 年年度报告及其摘要》、 《公司董事会 2013 年工作报告》、 《公司监事会 2013 年工作报告》、 《公司 2013 年财务决算报告》、《关于公司 2013 年度利润分配的议案》、 《公司 2014 年财务预算报告》、《关于公司 2014 年度日常关联交易的议案》、《关于聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年	审议通过全部上会的议案	2014 年 04 月 24 日	《公司 2013 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-015）详见 2014 年 4 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

		度审计机构的议案)、《关于对控股子公司云南天冶化工有限公司增资的议案》。			
--	--	--------------------------------------	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2014 年第一次临时股东大会	2014 年 10 月 14 日	《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于公司未来三年(2015-2017 年度)股东分红回报规划的议案》、《关于修订〈募集资金使用管理办法〉的议案》、《关于董事会延期换届的议案》、《关于监事会延期换届的议案》。	审议通过全部上会的议案	2014 年 10 月 15 日	《公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2014-048)详见 2014 年 10 月 15 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
公司 2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 14 日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况的说明的议案》、《关于公司与云南省能源投资集团有限公司签订〈附条件生效的股份认购合同〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于提请股东大会批准云南省能源投资集团有限公司免于以要约方式增持股份的议案》、《关于修订〈云南盐化股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于审议〈云南盐化股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈云南盐化股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。	审议通过全部上会的议案	2014 年 11 月 15 日	《公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2014-056)详见 2014 年 11 月 15 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
公司 2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 16 日	《关于朱庆芬女士辞去公司独立董事职务的议案》、《关于选举杨勇先生为公司第四届董事会独立董事的议案》。	审议通过全部上会的议案	2014 年 12 月 17 日	《公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2014-064)详见 2014 年 12 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
李君发	8	3	4	1	0	否
朱庆芬	7	4	3	0	0	否
杨勇	1	1	0	0	0	否
陈铁水	8	5	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期，公司独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规和《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》、《公司独立董事年报工作制度》的有关要求，勤勉尽责地履行职责，积极参与公司决策，努力维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。深入现场调查、了解公司的经营环境和生产状况。积极出席公司董事会、股东大会，认真审阅会议议案材料，对公司相关重大决策提供了专业性意见。同时，本着独立、客观和公正的原则，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，并对公司重大关联交易、独立董事候选人的提名和聘任会计师事务所等重大事项进行审核并发表了独立的意见，公司独立董事的专业建议对董事会的高效运作和科学决策起到了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会

2014年，薪酬与考核委员会认真履行职责，按照公司绩效评价标准和程序对公司高级管理人员进行了年度考评，认为：2014年，公司总经理及其他高级管理人员认真履行工作职责，严格按照公司董事会的统一部署，紧紧围绕“稳增长、调结构、转观念、促发展”的工作主线，优化生产布局、调整产业结构，团结一致、克难奋进，全面完成公司年度经营计划和目标，工作业绩良好。

2、战略与发展委员会

2014年，战略与发展委员会认真履行职责，研究分析了公司“十二五”发展规划的执行情况，并对公司“十三五”发展规划的制订提出了相应的建议。

3、提名委员会

2014年，提名委员会认真履行职责，对公司独立董事候选人的提名进行审议并提出建议。

4、审计委员会

公司已建立《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司审计委员会年度报告审计工作规则》等相关工作制度，《公司董事会审计委员会实施细则》对公司董事会审计委员人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等进行了规定；《公司审计委员会年度报告审计工作规则》对公司审计委员会与会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的时间安排、督促会计师事务所约定时限内提交审计报告、审阅公司编制的财务会计报表、加强与年审注册会计师的沟通、对年度财务会计报进行表决并形成决议、对会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所形成决议、出具年度内部控制自我评价报告等做出了明确规定。

2014年公司审计委员会按照上述相关工作制度的规定认真履行职责，全年共召开了四次会议，讨论公司定期报告的内部审计工作，对公司监审部工作进行指导。

在2014年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行了总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：公司业务结构完整，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）人员方面：公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

（三）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房产，拥有独

立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司不断健全高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，董事会薪酬与考核委员会及董事会按照公司绩效评价标准和程序对总经理和其他高级管理人员进行年度考评，认为：2014年，公司总经理及其他高级管理人员认真履行工作职责，严格按照公司董事会的统一部署，紧紧围绕“稳增长、调结构、转观念、促发展”的工作主线，优化生产布局、调整产业结构，团结一致、克难奋进，全面完成公司年度经营计划和目标，工作业绩良好。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况和管理需要，进一步健全公司内控制度体系；并定期对内控制度运行情况进行检查和评估，不断提高和完善公司内部控制的管理体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

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

三、建立财务报告内部控制的依据

在制度规范建设方面，公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制制度体系，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，公司设置了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月20日
内部控制评价报告全文披露索引	《云南盐化股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》刊登于2015年3月20日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，云南盐化按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》（中审亚太鉴[2015]020012 号）刊登于 2015 年 3 月 20 日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，已于2011年3月23日经公司董事会2011年第一次定期会议审议通过后实施。制度明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容。公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 18 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审[2015]020020 号
注册会计师姓名	方自维、刘蓉晖

审计报告

中审亚太审[2015]020020号

云南盐化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南盐化股份有限公司（以下简称“云南盐化”）财务报表，包括2014年12月31日合并及母公司的资产负债表，2014年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和以及财务报表附注。

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南盐化管理层的责任，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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，云南盐化财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南盐化2014年12月31日合并及母公司的财务状况以及2014年度合并及母公司的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： 方自维

中国注册会计师： 刘蓉晖

中国 北京

二〇一五年三月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南盐化股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	304,344,281.84	262,212,417.17
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,099,821.84	21,282,061.65
应收账款	59,117,927.71	31,197,606.47
预付款项	14,101,426.83	12,461,980.13
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	19,147,342.51	28,143,837.62
买入返售金融资产		
存货	219,816,903.65	224,060,360.58
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	1,470,000.00	
其他流动资产	24,886,292.83	27,670,450.89
流动资产合计	671,983,997.21	607,028,714.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	31,700,000.00	31,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	8,500,000.00	8,500,000.00
长期股权投资	5,179,143.00	6,706,675.67
投资性房地产	2,702,046.08	3,056,942.84
固定资产	1,666,512,466.87	1,764,230,744.94
在建工程	980,893,687.19	766,682,308.04
工程物资	15,319,787.06	11,832,531.91
固定资产清理		16,444.65
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	252,772,467.75	178,370,467.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,961,182.58	5,297,593.70
递延所得税资产	20,542,197.71	14,876,999.52
其他非流动资产	175,319,573.06	207,149,675.62
非流动资产合计	3,165,402,551.30	2,998,420,384.70
资产总计	3,837,386,548.51	3,605,449,099.21
流动负债：		
短期借款	684,000,000.00	390,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,415,000.00	30,995,061.90
应付账款	457,580,367.40	411,403,065.17

预收款项	17,488,185.94	14,575,351.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,576,150.29	4,459,414.22
应交税费	41,449,407.28	24,234,324.50
应付利息	19,276,325.54	23,601,244.80
应付股利		
其他应付款	126,542,736.77	226,667,590.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	405,521,539.52	195,079,440.25
其他流动负债		
流动负债合计	1,797,849,712.74	1,321,015,492.27
非流动负债：		
长期借款	922,205,654.01	1,241,142,555.96
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,324,319.37	22,131,949.96
长期应付职工薪酬	13,382,697.40	
专项应付款	4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债	29,451,058.65	24,812,895.27
递延收益	70,202,139.24	51,694,498.51
递延所得税负债		71,234.74
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00
非流动负债合计	1,052,790,868.67	1,349,078,134.44
负债合计	2,850,640,581.41	2,670,093,626.71
所有者权益：		
股本	185,851,103.00	185,851,103.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	536,899,665.35	536,899,665.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,124,412.61	3,017,202.31
盈余公积	77,627,769.35	69,408,708.78
一般风险准备		
未分配利润	106,377,792.69	58,963,792.51
归属于母公司所有者权益合计	909,880,743.00	854,140,471.95
少数股东权益	76,865,224.10	81,215,000.55
所有者权益合计	986,745,967.10	935,355,472.50
负债和所有者权益总计	3,837,386,548.51	3,605,449,099.21

法定代表人：吕庆胜

主管会计工作负责人：李政良

会计机构负责人：胡巍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	268,056,779.39	193,885,287.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,059,821.84	21,282,061.65
应收账款	138,247,513.31	71,876,675.91
预付款项	175,894,702.40	46,920,248.92
应收利息	166,080.77	142,164.10
应收股利		
其他应收款	16,834,329.97	26,970,122.07
存货	205,382,765.29	205,200,755.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,470,000.00	
其他流动资产	1,895,267.66	8,683,129.37
流动资产合计	837,007,260.63	574,960,445.12
非流动资产：		

可供出售金融资产	31,700,000.00	31,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	445,580,699.94	405,108,232.61
投资性房地产	2,702,046.08	3,056,942.84
固定资产	1,257,093,335.03	1,338,125,642.20
在建工程	21,458,303.56	46,536,881.22
工程物资	108,380.91	128,746.42
固定资产清理		16,444.65
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	156,196,254.94	151,945,305.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,779,904.54	5,107,649.02
递延所得税资产	19,970,997.20	14,666,728.08
其他非流动资产	162,379,102.51	135,818,783.00
非流动资产合计	2,102,969,024.71	2,132,211,355.27
资产总计	2,939,976,285.34	2,707,171,800.39
流动负债：		
短期借款	684,000,000.00	390,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,715,000.00	30,395,061.90
应付账款	190,185,351.92	214,356,254.64
预收款项	14,336,198.80	14,172,358.44
应付职工薪酬	13,614,420.92	3,737,424.31
应交税费	40,303,575.70	22,650,940.54
应付利息	18,187,437.45	22,440,783.70
应付股利		
其他应付款	43,252,060.51	142,442,819.55
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	271,493,316.76	149,475,720.58

其他流动负债		
流动负债合计	1,306,087,362.06	989,671,363.66
非流动负债：		
长期借款	508,605,654.01	701,142,555.96
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	13,382,697.40	
专项应付款	4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债		
递延收益	30,275,174.60	17,641,583.13
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00
非流动负债合计	561,488,526.01	728,009,139.09
负债合计	1,867,575,888.07	1,717,680,502.75
所有者权益：		
股本	185,851,103.00	185,851,103.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	534,198,824.42	534,198,824.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,080,365.33	361,871.40
盈余公积	77,627,769.35	69,408,708.78
未分配利润	273,642,335.17	199,670,790.04
所有者权益合计	1,072,400,397.27	989,491,297.64
负债和所有者权益总计	2,939,976,285.34	2,707,171,800.39

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,877,451,171.18	1,829,934,170.93

其中：营业收入	1,877,451,171.18	1,829,934,170.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,828,490,471.44	1,840,243,798.75
其中：营业成本	1,231,276,571.17	1,328,092,514.31
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	22,922,337.36	20,683,411.44
销售费用	209,343,333.12	192,542,009.52
管理费用	253,335,556.91	200,573,149.77
财务费用	99,718,617.35	92,979,035.60
资产减值损失	11,894,055.53	5,373,678.11
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）	-385,132.67	-1,255,384.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,527,532.67	-1,255,384.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,575,567.07	-11,565,011.91
加：营业外收入	8,186,166.70	25,605,912.72
其中：非流动资产处置利得	45,418.07	21,105,230.17
减：营业外支出	6,730,798.35	1,028,645.13
其中：非流动资产处置损失	1,111,549.18	151,911.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,030,935.42	13,012,255.68
减：所得税费用	16,247,509.96	15,602,328.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,783,425.46	-2,590,072.74
归属于母公司所有者的净利润	55,633,060.75	37,339,483.38
少数股东损益	-21,849,635.29	-39,929,556.12

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	33,783,425.46	-2,590,072.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,633,060.75	37,339,483.38
归属于少数股东的综合收益总额	-21,849,635.29	-39,929,556.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2993	0.2009
（二）稀释每股收益	0.2993	0.2009

法定代表人：吕庆胜

主管会计工作负责人：李政良

会计机构负责人：胡巍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,892,443,919.71	1,855,174,238.06
减：营业成本	1,250,413,433.75	1,320,311,917.02
营业税金及附加	22,893,276.78	20,550,547.41
销售费用	209,359,502.64	187,460,603.87
管理费用	217,522,811.70	167,584,632.67
财务费用	89,270,044.25	79,768,270.28
资产减值损失	9,573,437.84	3,056,826.33
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）	5,105,224.46	-544,440.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,527,532.67	-1,255,384.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	98,516,637.21	75,896,999.82
加：营业外收入	3,623,707.24	24,689,288.52
其中：非流动资产处置利得	33,962.51	21,105,230.17
减：营业外支出	3,915,819.85	560,307.17
其中：非流动资产处置损失	1,054,417.85	146,578.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,224,524.60	100,025,981.17
减：所得税费用	16,033,918.90	15,515,401.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,190,605.70	84,510,579.68
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	82,190,605.70	84,510,579.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4422	0.4547
（二）稀释每股收益	0.4422	0.4547

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,419,109,972.55	1,688,503,900.84
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,736,891.87	4,311,182.65
经营活动现金流入小计	1,442,846,864.42	1,692,815,083.49
购买商品、接受劳务支付的现金	564,384,039.80	918,297,286.72
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	293,598,309.94	262,630,419.43
支付的各项税费	152,823,463.56	98,900,011.68
支付其他与经营活动有关的现金	177,626,861.19	205,305,228.33
经营活动现金流出小计	1,188,432,674.49	1,485,132,946.16
经营活动产生的现金流量净额	254,414,189.93	207,682,137.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,470,000.00
取得投资收益收到的现金	1,142,400.00	155,420.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,284.00	275,471.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,289,360.00
收到其他与投资活动有关的现金	17,109,147.00	47,909,773.75
投资活动现金流入小计	18,323,831.00	87,100,025.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,016,209.97	416,643,805.50
投资支付的现金		31,470,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	180,016,209.97	448,113,805.50
投资活动产生的现金流量净额	-161,692,378.97	-361,013,779.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,000,000.00	45,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,000,000.00	45,000,000.00
取得借款收到的现金	1,008,400,000.00	739,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,234,000.00	12,143,773.17

筹资活动现金流入小计	1,031,634,000.00	796,243,773.17
偿还债务支付的现金	920,781,436.85	479,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,969,167.40	112,485,371.67
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	29,835,046.76	6,247,292.45
筹资活动现金流出小计	1,103,585,651.01	597,732,664.12
筹资活动产生的现金流量净额	-71,951,651.01	198,511,109.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	20,770,159.95	45,179,466.41
加：期初现金及现金等价物余额	254,154,522.24	208,975,055.83
六、期末现金及现金等价物余额	274,924,682.19	254,154,522.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,401,728,962.81	1,679,909,532.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,694,055.71	3,830,376.40
经营活动现金流入小计	1,419,423,018.52	1,683,739,909.36
购买商品、接受劳务支付的现金	679,497,856.58	897,610,763.27
支付给职工以及为职工支付的现金	271,256,195.99	240,211,378.44
支付的各项税费	150,891,383.22	96,554,871.60
支付其他与经营活动有关的现金	168,160,956.45	195,363,129.24
经营活动现金流出小计	1,269,806,392.24	1,429,740,142.55
经营活动产生的现金流量净额	149,616,626.28	253,999,766.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,470,000.00
取得投资收益收到的现金	6,302,723.46	692,347.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141,884.00	275,471.62

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,289,360.00
收到其他与投资活动有关的现金	15,959,147.00	30,940,000.00
投资活动现金流入小计	22,403,754.46	70,667,179.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,158,730.04	111,474,112.80
投资支付的现金	52,000,000.00	164,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	126,158,730.04	276,324,112.80
投资活动产生的现金流量净额	-103,754,975.58	-205,656,933.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	985,000,000.00	490,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,634,000.00	12,143,773.17
筹资活动现金流入小计	989,634,000.00	502,143,773.17
偿还债务支付的现金	862,181,436.85	452,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,077,548.74	75,559,779.19
支付其他与筹资活动有关的现金	29,835,046.76	5,647,292.45
筹资活动现金流出小计	983,094,032.35	533,207,071.64
筹资活动产生的现金流量净额	6,539,967.65	-31,063,298.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	52,401,618.35	17,279,535.00
加：期初现金及现金等价物余额	186,427,392.55	169,147,857.55
六、期末现金及现金等价物余额	238,829,010.90	186,427,392.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	185,851,103.00				536,899,665.35			3,017,202.31	69,408,708.78		58,963,792.51	81,215,000.55	935,355,472.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	185,851,103.00				536,899,665.35			3,017,202.31	69,408,708.78		58,963,792.51	81,215,000.55	935,355,472.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							107,210.30	8,219,060.57			47,414,000.18	-4,349,776.45	51,390,494.60
（一）综合收益总额											55,633,060.75	-21,849,635.29	33,783,425.46
（二）所有者投入和减少资本												18,000,000.00	18,000,000.00
1. 股东投入的普通股												18,000,000.00	18,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									8,219,060.57		-8,219,060.57		
1. 提取盈余公积									8,219,060.57		-8,219,060.57		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备								107,210.30				-500,141.16	-392,930.86	
1. 本期提取								8,810,742.00				1,092,084.81	9,902,826.81	
2. 本期使用								8,703,531.70				1,592,225.97	10,295,757.67	
（六）其他														
四、本期期末余额	185,851,103.00				536,899,665.35			3,124,412.61	77,627,769.35			106,377,792.69	76,865,924.10	986,745,967.10

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	185,851,103.00				536,899,665.35			2,946,677.35	69,408,708.78		21,624,309.13	76,158,002.93	892,888,466.54	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	185,851,103.00				536,899,665.35			2,946,677.35	69,408,708.78		21,624,309.13	76,158,002.93	892,888,466.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							70,524.96				37,339,483.38	5,056,997.62	42,467,005.96
(一)综合收益总额											37,339,483.38	-39,929,556.12	-2,590,072.74
(二)所有者投入和减少资本												45,000,000.00	45,000,000.00
1. 股东投入的普通股												45,000,000.00	45,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
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													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备							70,524.96					-13,446.26	57,078.70
1. 本期提取							8,304.9					678,165	8,983.0

							04.08				.32	69.40
2. 本期使用							8,234,379.12				691,611.58	8,925,990.70
(六) 其他												
四、本期期末余额	185,851,103.00				536,899,665.35		3,017,202.31	69,408,708.78		58,963,792.51	81,215,000.55	935,355,472.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	185,851,103.00				534,198,824.42			361,871.40	69,408,708.78	199,670,790.04	989,491,297.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	185,851,103.00				534,198,824.42			361,871.40	69,408,708.78	199,670,790.04	989,491,297.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								718,493.93	8,219,060.57	73,971,545.13	82,909,099.63
（一）综合收益总额										82,190,605.70	82,190,605.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									8,219,060.57	-8,219,060.57	
1. 提取盈余公积									8,219,060.57	-8,219,060.57	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								718,493.93			718,493.93
1. 本期提取								7,475,971.68			7,475,971.68
2. 本期使用								6,757,477.75			6,757,477.75
(六) 其他											
四、本期期末余额	185,851,103.00				534,198,824.42			1,080,365.33	77,627,769.35	273,642,335.17	1,072,400,397.27

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	185,851,103.00				534,198,824.42			274,912.12	69,408,708.78	115,160,210.36	904,893,758.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	185,851,103.00				534,198,824.42			274,912.12	69,408,708.78	115,160,210.36	904,893,758.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								86,959.28		84,510,579.68	84,597,538.96
(一)综合收益总额										84,510,579.68	84,510,579.68
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								86,959.28			86,959.28
1. 本期提取								7,476,035.36			7,476,035.36
2. 本期使用								7,389,076.08			7,389,076.08
(六)其他											
四、本期期末余额	185,851,103.00				534,198,824.42			361,871.40	69,408,708.78	199,670,790.04	989,491,297.64

	103.00			24.42		0	8.78	,790.04	97.64
--	--------	--	--	-------	--	---	------	---------	-------

三、公司基本情况

云南盐化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经云南省经济贸易委员会《关于设立云南盐化股份有限公司的批复》（企改[2002]32号）批准，由云南云南轻纺集团有限公司有限公司作为主发起人，联合云南有色地质矿业有限公司、云南创立投资管理有限公司、云南省国有资产经营有限责任公司、云南省开发投资有限公司、中国盐业总公司、安宁市工业总公司共7家发起人于2002年7月25日发起设立。2003年根据云南省财政厅《关于将云南云南轻纺集团有限公司有限公司国有资产无偿划转云天化集团有限责任公司批复》（云财企[2003]139号），将云南轻纺集团有限公司及其持有的云南盐化股份有限公司的国有股权及其享有的权益、云南博源实业有限责任公司的国有股权及其享有的权益以云南轻纺集团有限公司的名义划入云天化集团有限责任公司，划入基准日为2003年4月30日，云南轻纺集团有限公司成为云天化集团全资企业。据此，云天化集团自2003年5月1日起为公司实际控制人。2006年6月经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核准（证券发行字[2006]17号），公司在深圳证券交易所首次发行A股7,000万股，募集资金净额489,632,446.69元，证券简称：“云南盐化”，证券代码：002053。本公司及子公司主要从事盐和盐化工生产、水力发电，主要生产食盐、工业盐、营养盐、日化盐、芒硝、PVC、烧碱、盐酸、液氯、电石等系列产品，属化工行业。

公司注册资本为人民币185,851,103.00元，其中：云南轻纺集团有限公司占40.59%；社会普通股占59.41%；公司营业执照530000000002414；公司总部地址：云南省昆明市官渡区春城路276号；法定代表人：吕庆胜。公司主要经营范围：盐及其系列产品的开发、加工和销售；化工盐及其系列产品的开发加工销售；食品添加剂盐酸、食品添加剂氢氧化钠（液体）；日用化工产品，化妆品，盐包装材料、防伪“碘盐标志”，无水硫酸钠的生产、加工和销售、盐业技术的开发、咨询服务；批发、零售副食品，建筑、装饰材料；氯碱化工及其系列产品、化工产品及其原料、合成树脂及塑料制品的生产和销售，其它有机及精细氯产品（以上项目涉及危险化学品的须凭相关许可证经营）；原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件的经营业务；经营本企业自产产品及技术的出口业务。经营生产性原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）钻井，机电机械产品制造、修理、安装；氯化钠、硫酸钠采矿（凭许可证经营）；铁路专用线共用业务；现代物流配送，代理经营配套设施建设及连锁经营；一、二类压力容器设计、制造、安装，水力发电投资，锅炉安装（B级）压力管道安装（CC2级）；液氯、硫磺、氟硅酸钠、磷酸、腐蚀品的批发。酒类经营、日用百货、预包装食品、散装食品及粮油制品的批发零售。饲料、硅锰合金、硫酸的销售；硫酸的生产（限分支机构）；农产品及农产品的销售。（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）

本财务报表业经本公司董事会于2015年3月18日决议批准报出。

公司合并范围：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例	取得方式
云南天聚化工有限公司	云南省宣威市	云南省宣威市	制造业	100.00	100.00	设立
文山黄家坪水电开发有限责任公司	麻栗坡县马街乡黄家坪村	麻栗坡县马街乡黄家坪村	制造业	52.00	52.00	非同一控制下企业合并
云南普阳煤化工有限责任公司	文山州砚山县	文山州砚山县	制造业	55.00	55.00	非同一控制下企业合并
云南天冶化工有限公司	文山县马塘镇	文山县马塘镇	制造业	70.00	70.00	非同一控制下企业合并

四、财务报表的编制基础

1、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、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销等交易或事项制订了具体会计政策和会计估计。

1、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、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，公司在合并日以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，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计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，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自最终控制方开始控制时起一直存在。

（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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，公司以购买日确定的企业合并成本，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，公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

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，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。

（3）分步实现企业合并

如果分步取得对子公司股权投资直至取得控制权的各项交易属于“一揽子交易”，应当将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

①分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确

认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

合并日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》和合并财务报表准则的规定编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

②分步实现非同一控制下企业合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并且不属于一揽子交易的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司编制。在编制合并财务报表时，公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，公司将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。如果合营方通过对合营安排的资产享有权利，并对合营安排的义务承担责任来获得回报，则该合营安排应当被划分为共同经营；如果合营方仅对合营安排的净资产享有权利，则该合营安排应当被划分为合营企业。

(1) 共同经营中，合营方的会计处理

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

1. (2) 合营企业中，合营方的会计处理

合营企业中，合营方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(3) 外币财务报表的折算方法

公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

(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。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) 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将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。

(3) 金融资产和金融负债的计量

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可供出售金融资产原则上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：

A.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。

B.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。

(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：

A.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。

B.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。

(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进行减值测试。

本公司将单项金额大于或等于500万元的持有至到期投资视为单项金额重大。

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2.12。

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。

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发生的减值损失不得转回。

可供出售金融资产减值的客观证据

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A. 债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

④其他

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

(6)金融资产转移

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项人民币 600 万元以上（含 600 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-3 个月（含 3 个月）	0.50%	0.50%
3-6 个月（含 6 个月）	2.00%	2.00%
6-12 个月（含 12 个月）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
备注：表中为云天化集团外坏账计提比例；云天化集团内坏账计提比例按账龄分别为 0%、0.2%、0.5%、1%、3%、5%、7%、10%。		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额非重大且账龄在 3 年以上（不含 3 年）的特定应收款项，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单项测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、发出商品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货发出的计价方法

存货的发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和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。公司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，对于因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，合并计提存货跌价准备。对数量繁多、单价较低数量繁多、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。

(4) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(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采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

(1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理

公司对于持有待售的资产按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、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。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

①重大影响，是指本公司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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

②共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 长期股权投资的初始计量

①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并目的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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投资成本：

A.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。

B.通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C.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。

D.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。

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投资成本：

A.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。

B.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。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

C.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。

D.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。

(3) 后续计量及损益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第20号——企业合并》及《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

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：

A. 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。

B. 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。

C. 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和其他综合收益。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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3)投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4)投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象，经减值测试后确定发生减值的，应当计提减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45 年	5.00%	2.11%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-16 年	5.00%	5.94%-19.00%
运输设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
其他资产	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1)在建工程计价

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)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。

18、借款费用

(1)借款费用资本化

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：

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

②借款费用资本化期间

资本化期间，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)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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(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)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：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

(3)无形资产的后续计量

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。本公司采用年限平均法摊销。

无形资产类别	预计使用年限(年)	摊销方法	残值率(%)
土地使用权	40-70年	年限平均法	0
采矿权	20年	年限平均法	0
软件	5-10年	年限平均法	0

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。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发

支出计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、长期资产减值

(1)除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

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应当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，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A.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。

B.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。

C.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。

D.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F.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。

G.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2)有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当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，应当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，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(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，每年都应当进行减值测试。

(4)资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当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）。

21、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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

23、预计负债

(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) 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。

24、优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的金融工具按照金融工具准则和相关规定进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行金融工具发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

25、收入

(1)销售商品的收入确认

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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。

(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：

A.与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

C.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。

(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。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

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。

(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：
 - A.该项交易不是企业合并；
 - B.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)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。

(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。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

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）融资租赁的会计处理方法

①符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B.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；

C.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）；

D.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）；

E.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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

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。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

经公司董事会同意，根据财政部的规定，公司自 2014 年 7 月 1 日起开始执行新修订的八项会计准则和于 2014 年 7 月 23 日修订的《企业会计准则—基本准则》等具体准则。上述会计政策的变更对本公司报告期财务报表项目的确认和计量产生影响如下：

①根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。调整项目见下表：

被投资单位	报表项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
		调整前金额	调整后金额	调整前金额	调整后金额
云南云天化联合商务有限公司	长期股权投资	1,700,000.00		1,700,000.00	
	可供出售金融资产		1,700,000.00		1,700,000.00
云南四方化工有限公司	长期股权投资-成本	2,480,000.00		2,480,000.00	
	长期股权投资-减值准备	2,480,000.00		2,480,000.00	
	可供出售金融资产-成本		2,480,000.00		2,480,000.00
	可供出售金融资产-减值准备		2,480,000.00		2,480,000.00
云南云天化集团财务有限公司	长期股权投资	30,000,000.00			
	可供出售金融资产		30,000,000.00		

②公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）对公司的财务报表格式进行了更改，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税收入为计税依据	本公司应税收入中食盐产品按 13% 的税率、其他产品按 17% 的税率计算销项税。公司子公司文山黄家坪水电站的发电收入自 2014 年 7 月 1 日起，其应税发电收入适用的增值税率由 6% 变更为 3% 计算

		销项税。
营业税	以应税营业额为计税依据	3%、5%
城市维护建设税	以应纳流转税额为计税依据	1%、5%、7%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	25%
教育费附加	以应纳流转税额为计税依据	3%
地方教育费附加	以应纳流转税额为计税依据	2%
资源税	以开采原矿的数量为计税依据	公司及子公司的资源税税额标准为井矿盐按每吨 10 元计缴；液体盐按每吨 2 元计缴；石灰石按每吨 1 元计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南普阳煤化工有限责任公司	25%
文山黄家坪水电开发有限责任公司	25%
云南天聚化工有限公司	25%
云南天冶化工有限公司	25%

2、税收优惠

根据云南省发展和改革委员会文件《关于昆明天润税务师事务所有限公司等31家企业有关业务属于国家鼓励类产业认定书》（云发改办西部[2013]766号），公司主营业务属于国家鼓励类产业。经税务机关备案确认后，企业所得税可按照15%税率缴纳。截止报告日，公司暂未取得主管税务机关2014年度所得税适用政策备案确认。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,617.09	46,670.05
银行存款	304,282,664.75	262,165,747.12
合计	304,344,281.84	262,212,417.17

其他说明

- （1）期末公司无存放于境外的人民币。
- （2）期末使用权受到限制的货币资金详见“七、55、所有权或使用权受到限制的资产”。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,693,682.58	20,982,061.65
商业承兑票据	406,139.26	300,000.00
合计	29,099,821.84	21,282,061.65

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	258,503,373.10	
合计	258,503,373.10	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,303,394.80	100.00%	5,185,467.09	8.06%	59,117,927.71	35,269,079.06	98.57%	4,071,472.59	11.54%	31,197,606.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						510,564.12	1.43%	510,564.12	100.00%	

合计	64,303,394.80	100.00%	5,185,467.09	8.06%	59,117,927.71	35,779,643.18	100.00%	4,582,036.71	12.81%	31,197,606.47
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0 至 3 个月（含 3 个月）	51,935,157.24	253,878.11	0.49%
3 至 6 个月（含 6 个月）	2,562,647.59	51,176.15	2.00%
6 至 12 个月（含 12 个月）	36,261.10	1,813.06	5.00%
1 年以内小计	54,534,065.93	306,867.32	0.56%
1 至 2 年	2,056,958.44	184,502.75	8.97%
2 至 3 年	4,261,894.57	1,276,467.53	29.95%
3 年以上	3,450,475.86	3,417,629.49	99.05%
3 至 4 年	53,018.16	26,509.09	50.00%
4 至 5 年	31,686.51	25,349.21	80.00%
5 年以上	3,365,771.19	3,365,771.19	100.00%
合计	64,303,394.80	5,185,467.09	8.06%

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例		其他应收款计提比例	
	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)
0-3个月 (含3个月)		0.5		0.5
3-6个月 (含6个月)	0.2	2	0.2	2
6-12个月 (含12个月)	0.5	5	0.5	5
1-2年 (含2年)	1	10	1	10
2-3年 (含3年)	3	30	3	30
3-4年 (含4年)	5	50	5	50
4-5年 (含5年)	7	80	7	80
5年以上	10	100	10	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,113,994.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
大理兴蔡糖业有限公司	510,564.12

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大理兴蔡糖业有限公司	销售货款	510,564.12	账期超过五年,且对方无可执行财产履行还款义务	经公司总经理办公会审批	否
合计	--	510,564.12	--	--	--

应收账款核销说明：

该笔款项业经大理市人民法院作出的（2008）大民二初字第174号民事判决书确认，公司已向大理市人民法院申请强制执行，由于被执行人暂无可供执行的财产，法院作出（2008）大执字第579号中止执行的民事裁定书。经公司总经理办公会议决议，同意对已全额计提坏账准备的大理兴蔡糖业有限公司盐款 510,564.12元进行核销，并由责任部门建立应收款项账销案存台账，继续保留追索权，定期追索。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
云南南磷集团电化有限公司	非关联方	16,416,663.58	1年以内	25.53
云南云维化工精制有限公司	非关联方	14,913,585.36	1年以内	23.19
广西田东锦盛化工有限公司	非关联方	9,624,023.86	1年以内、1-2年	14.97
贵州盐业集团有限责任公司	非关联方	3,874,673.08	1年以内	6.03
广西百色华亿化工有限公司	非关联方	2,963,955.00	5年以上	4.61
合计		47,792,900.88		74.33

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	6,532,911.44	46.32%	5,633,735.28	45.20%
1 至 2 年	1,319,249.20	9.36%	606,408.83	4.87%
2 至 3 年	157,679.17	1.12%	579,205.00	4.65%
3 年以上	6,091,587.02	43.20%	5,642,631.02	45.28%
合计	14,101,426.83	--	12,461,980.13	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
昆明山创电子有限公司	5,385,548.85	未与对方结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款比例%
昆明山创电子有限公司	5,385,548.85	38.19
昆铁读书铺车站	1,359,189.06	9.64
文山市福园工贸有限公司	748,110.00	5.31
云南师宗焦化有限责任公司	538,275.78	3.82
昭通兴玉航商贸有限责任公司	500,000.00	3.55
合计	8,531,123.69	60.51

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						14,932,080.00	44.59%			14,932,080.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,253,555.25	94.38%	6,106,212.74	24.18%	19,147,342.51	17,051,572.31	50.92%	3,839,814.69	22.52%	13,211,757.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,502,727.88	5.62%	1,502,727.88	100.00%		1,502,727.88	4.49%	1,502,727.88	100.00%	
合计	26,756,283.13	100.00%	7,608,940.62	28.44%	19,147,342.51	33,486,380.19	100.00%	5,342,542.57	15.95%	28,143,837.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0 至 3 个月（含 3 个月）	8,373,594.34	41,865.09	0.50%
3 至 6 个月（含 6 个月）	1,546,271.49	30,923.84	2.00%
6 至 12 个月（含 12 个月）	1,618,483.59	80,908.01	5.00%
1 年以内小计	11,538,349.42	153,696.94	1.33%
1 至 2 年	6,763,610.82	676,418.63	10.00%
2 至 3 年	850,355.88	255,130.76	30.00%
3 年以上	6,101,239.13	5,020,966.41	82.29%
3 至 4 年	314,891.89	157,607.57	50.00%
4 至 5 年	4,614,942.02	3,691,953.62	80.00%
5 年以上	1,171,405.22	1,171,405.22	100.00%
合计	25,253,555.25	6,106,212.74	24.18%

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例		其他应收款计提比例	
	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)
0-3个月 (含3个月)		0.5		0.5
3-6个月 (含6个月)	0.2	2	0.2	2
6-12个月 (含12个月)	0.5	5	0.5	5
1-2年 (含2年)	1	10	1	10
2-3年 (含3年)	3	30	3	30
3-4年 (含4年)	5	50	5	50
4-5年 (含5年)	7	80	7	80
5年以上	10	100	10	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
贾青	422,621.41	422,621.41	100%	预计无法收回
安宁紫东经贸有限公司	1,080,106.47	1,080,106.47	100%	预计无法收回
合计	1,502,727.88	1,502,727.88		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,266,398.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安宁市人民政府连然街道办事处	应收土地补偿款	5,656,211.00	1-2 年	21.14%	565,621.10
曲靖市人民政府城市建设改造指挥部办公室	应收拆迁补偿款	4,950,000.00	1 年以内	18.50%	24,750.00
内蒙古临海化工股份有限公司	货款	4,290,000.00	4-5 年	16.03%	3,432,000.00
安宁紫东经贸有限公司	代垫水电费	1,080,106.47	3 年以上	4.04%	1,080,106.47
云南盟诺经贸有限公司	代垫运费	1,004,057.20	1 年以内、1-2 年	3.75%	32,384.41
合计	--	16,980,374.67	--	63.46%	5,134,861.98

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,666,978.63	6,166,923.94	111,500,054.69	136,097,031.55	2,235,912.46	133,861,119.09
在产品	2,677,532.27		2,677,532.27	2,151,101.37	0.00	2,151,101.37
库存商品	107,854,075.18	2,346,739.04	105,507,336.14	90,379,647.72	2,460,525.93	87,919,121.79
周转材料	131,980.55		131,980.55	129,018.33		129,018.33
合计	228,330,566.63	8,513,662.98	219,816,903.65	228,756,798.97	4,696,438.39	224,060,360.58

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,235,912.46	6,166,923.94		2,235,912.46		6,166,923.94
在产品						
库存商品	2,460,525.93	2,346,739.04		2,460,525.93		2,346,739.04
合计	4,696,438.39	8,513,662.98		4,696,438.39		8,513,662.98

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款	1,470,000.00	
合计	1,470,000.00	

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理存货盘点差异		237,976.80
应交增值税账面借方余额	24,886,292.83	27,432,474.09
合计	24,886,292.83	27,670,450.89

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00
按成本计量的	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00

合计	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南四方化工有限公司	2,480,000.00			2,480,000.00	2,480,000.00			2,480,000.00	24.80%	
云南云天化联合商务有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00					3.40%	1,142,400.00
云南云天化集团财务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					5.00%	
合计	34,180,000.00			34,180,000.00	2,480,000.00			2,480,000.00	--	1,142,400.00

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	2,480,000.00					2,480,000.00
合计	2,480,000.00					2,480,000.00

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	8,500,000.00		8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	
合计	8,500,000.00		8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南聚通 实业有限 公司	2,226,441 .40			-213,741. 29						2,012,700 .11	
勐腊天勐 对外经济 贸易有限 责任公司	4,480,234 .27			-1,313,79 1.38						3,166,442 .89	
小计	6,706,675 .67			-1,527,53 2.67						5,179,143 .00	
合计	6,706,675 .67			-1,527,53 2.67						5,179,143 .00	

其他说明

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,572,654.74			6,572,654.74
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	6,572,654.74			6,572,654.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,515,711.90			3,515,711.90
2.本期增加金额	354,896.76			354,896.76
（1）计提或摊销	354,896.76			354,896.76
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,870,608.66			3,870,608.66
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,702,046.08			2,702,046.08
2.期初账面价值	3,056,942.84			3,056,942.84

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,126,535,003.58	1,720,793,930.00		78,424,316.85	26,250,848.85	2,952,004,099.28
2.本期增加金额	20,740,131.75	60,745,659.69		1,886,627.55	4,618,997.49	87,991,416.48

(1) 购置	268,000.00	12,952,682.56		1,886,627.55	1,198,275.33	16,305,585.44
(2) 在建工程转入	20,472,131.75	47,792,977.13			3,420,722.16	71,685,831.04
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,517,711.50	6,478,883.03		2,632,259.55	191,523.59	10,820,377.67
(1) 处置或报废	1,517,711.50	6,478,883.03		2,632,259.55	191,523.59	10,820,377.67
4.期末余额	1,145,757,423.83	1,775,060,706.66		77,678,684.85	30,678,322.75	3,029,175,138.09
二、累计折旧						
1.期初余额	314,439,821.70	802,820,550.42		49,227,772.24	16,796,841.57	1,183,284,985.93
2.本期增加金额	48,671,369.94	126,980,482.65		5,484,388.55	2,516,537.15	183,652,778.29
(1) 计提	48,671,369.94	126,980,482.65		5,484,388.55	2,516,537.15	183,652,778.29
3.本期减少金额	913,429.45	5,303,252.02		2,416,935.69	129,844.25	8,763,461.41
(1) 处置或报废	913,429.45	5,303,252.02		2,416,935.69	129,844.25	8,763,461.41
4.期末余额	362,197,762.19	924,497,781.05		52,295,225.10	19,183,534.47	1,358,174,302.81
三、减值准备						
1.期初余额		4,488,368.41				4,488,368.41
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		4,488,368.41				4,488,368.41
四、账面价值						
1.期末账面价值	783,559,661.64	846,074,557.20		25,383,459.75	11,494,788.28	1,666,512,466.87
2.期初账面价值	812,095,181.88	913,485,011.17		29,196,544.61	9,454,007.28	1,764,230,744.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	7,117,238.85	2,273,008.50	4,488,368.41	355,861.94	因市场、工艺原因，层硅装置处于闲置状态

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	986,175,308.90	5,281,621.71	980,893,687.19	771,963,929.75	5,281,621.71	766,682,308.04
合计	986,175,308.90	5,281,621.71	980,893,687.19	771,963,929.75	5,281,621.71	766,682,308.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天冶项目工程	934,831,600.00	720,145,426.82	239,289,956.81			959,435,383.63	102.63%	96.00%	79,177,677.50	42,871,039.17	7.40%	金融机构贷款
锅炉技改		27,080,368.28	7,307,687.20	31,288,254.27		3,099,801.21						其他
天聚项目工程		5,281,621.71				5,281,621.71						其他
氯碱技改工程类		5,100,580.20	5,121,456.33	10,009,499.11		212,537.42						其他
矿山接替技改工程		5,046,360.80	342,839.20	5,389,200.00								其他
昆明盐矿能管中心建设项目	9,880,000.00	4,426,182.94	1,949,920.14	4,493,139.83	1,882,963.25		65.00%					其他
盐硝技改工程类		2,764,519.20	9,600,048.13	11,974,708.42		389,858.91						其他
SAP 信息改造		1,709,401.71				1,709,401.71						其他

工程												
小袋盐包装项目			5,641,730.15			5,641,730.15						其他
氢氧化钾技改项目			9,537,271.30			9,537,271.30						
其他		409,468.09	8,989,264.18	8,531,029.41		867,702.86						其他
合计	944,711,600.00	771,963,929.75	287,780,173.44	71,685,831.04	1,882,963.25	986,175,308.90	--	--	79,177,677.50	42,871,039.17		--

16、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	17,852.90	18,560.29
专用设备	2,625,481.00	2,607,040.85
工具及器具	12,676,453.16	9,206,930.77
合计	15,319,787.06	11,832,531.91

17、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具		16,444.65
合计		16,444.65

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	182,213,655.51			39,416,901.57	221,630,557.08
2.本期增加金额	79,905,087.80			2,156,253.85	82,061,341.65

(1) 购置	79,905,087.80			2,156,253.85	82,061,341.65
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	134,198.45				134,198.45
(1) 处置	134,198.45				134,198.45
4.期末余额	261,984,544.86			41,573,155.42	303,557,700.28
二、累计摊销					
1.期初余额	17,919,197.79			25,340,891.48	43,260,089.27
2.本期增加金额	5,658,204.61			1,890,620.95	7,548,825.56
(1) 计提	5,658,204.61			1,890,620.95	7,548,825.56
3.本期减少金额	23,682.30				23,682.30
(1) 处置	23,682.30				23,682.30
4.期末余额	23,553,720.10			27,231,512.43	50,785,232.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	238,430,824.76			14,341,642.99	252,772,467.75
2.期初账面价值	164,294,457.72			14,076,010.09	178,370,467.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租费		333,000.00	3,750.00		329,250.00
电石渣道路、管道土地租金	42,000.00		42,000.00		
离子膜	1,102,912.31	5,653,368.08	2,518,365.21		4,237,915.18
反渗透膜	376,172.43	440,000.00	253,223.26		562,949.17

凯膜组件		256,410.27	74,786.32		181,623.95
分子筛		442,633.85	147,544.56		295,089.29
离子交换树脂		230,769.23	57,692.28		173,076.95
槽车厂修费用	3,586,564.28		3,586,564.28		
荒山承包费	189,944.68		8,666.64		181,278.04
合计	5,297,593.70	7,356,181.43	6,692,592.55		5,961,182.58

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,466,186.79	6,866,546.70	21,345,379.04	3,201,806.86
内部交易未实现利润	264,982.52	66,245.64		
可抵扣亏损			57,644,375.48	8,646,656.32
递延收益	30,275,174.60	7,568,793.65	17,641,583.13	2,646,237.47
未获税前抵扣辞退福利	21,907,436.46	5,476,859.12		
无形资产摊销差异	2,255,010.38	563,752.60	2,548,659.10	382,298.87
合计	82,168,790.75	20,542,197.71	99,179,996.75	14,876,999.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
因合并抵消内部利润产生的应纳税差异			474,898.25	71,234.74
合计			474,898.25	71,234.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	82,168,790.75	20,542,197.71	99,179,996.75	14,876,999.52
递延所得税负债			474,898.25	71,234.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,091,874.02	6,625,178.70
可抵扣亏损	177,262,332.00	204,893,430.78
合计	183,354,206.02	211,518,609.48

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		20,304,622.23	
2015	10,546,884.70	8,328,320.63	
2016	39,048,429.96	40,191,538.42	
2017	37,746,604.27	47,536,077.57	
2018	50,078,169.99	88,532,871.93	
2019	39,842,243.08		
合计	177,262,332.00	204,893,430.78	--

其他说明：

公司子公司云南普阳煤化工有限公司、文山黄家坪水电开发有限公司、云南天冶化工有限公司、云南天聚化工有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本期未确认上述可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款及工程设备款	111,890,334.45	161,072,043.91
委托贷款		1,470,000.00
应交增值税账面借方余额	63,429,238.61	44,607,631.71
合计	175,319,573.06	207,149,675.62

22、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	684,000,000.00	390,000,000.00
合计	684,000,000.00	390,000,000.00

短期借款分类的说明：

截止2014年12月31日公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票及信用证余额共计199,000,000.00元，列示为短期借款。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		5,000,000.00
银行承兑汇票	26,415,000.00	25,995,061.90
合计	26,415,000.00	30,995,061.90

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	180,816,815.77	193,277,528.17
应付工程设备款	227,286,956.82	200,984,661.03
应付土地出让款	31,862,460.00	
应付质保金	2,422,849.31	2,541,400.49
应付水电费	2,707,604.24	4,340,977.77
其他	12,483,681.26	10,258,497.71
合计	457,580,367.40	411,403,065.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
砚山县华禹工贸有限公司	6,476,574.26	未结算货款
云南建工第四建设有限公司	6,877,489.01	工程尚未决算
云南建工集团第十建筑有限公司	6,038,679.61	工程尚未决算
云南省第二安装工程公司	6,295,043.67	工程尚未决算
云南云开电气股份有限公司	6,244,334.00	工程尚未决算

合计	31,932,120.55	--
----	---------------	----

应付账款账龄

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	378,116,429.96	286,463,515.59
1年至2年（含2年）	68,584,778.91	92,218,121.52
2年至3年（含3年）	2,605,329.40	25,247,886.14
3年以上	8,273,829.13	7,473,541.92
合计	457,580,367.4	411,403,065.17

25、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,285,878.76	13,464,538.85
其他	202,307.18	1,110,812.19
合计	17,488,185.94	14,575,351.04

26、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,991,125.22	282,078,880.76	278,863,711.68	7,206,294.30
二、离职后福利-设定提存计划	468,289.00	44,715,941.66	41,339,113.73	3,845,116.93
三、辞退福利		8,712,167.06	187,428.00	8,524,739.06
合计	4,459,414.22	335,506,989.48	320,390,253.41	19,576,150.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		205,247,607.11	205,247,607.11	
2、职工福利费		12,267,911.13	12,267,911.13	
3、社会保险费		18,926,202.74	18,782,385.07	143,817.67

其中：医疗保险费		15,841,937.25	15,723,427.25	118,510.00
工伤保险费		1,696,285.87	1,680,302.08	15,983.79
生育保险费		1,387,979.62	1,378,655.74	9,323.88
4、住房公积金	153,248.75	19,426,117.80	17,842,113.46	1,737,253.09
5、工会经费和职工教育经费	3,837,876.47	7,177,601.44	5,690,254.37	5,325,223.54
8、其他短期薪酬		19,033,440.54	19,033,440.54	
合计	3,991,125.22	282,078,880.76	278,863,711.68	7,206,294.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		34,408,721.78	31,447,388.50	2,961,333.28
2、失业保险费		2,924,789.48	2,649,272.03	275,517.45
3、企业年金缴费	468,289.00	7,382,430.40	7,242,453.20	608,266.20
合计	468,289.00	44,715,941.66	41,339,113.73	3,845,116.93

其他说明：

公司本期实行了内部退养计划，符合条件的员工在自愿的基础上退出岗位休养。按照该计划公司对拟支付的内退职工工资和社保费用等共24,178,255.54元，选择与辞退福利支付期限相匹配的国债利率作为折现率，折现后计入应付职工薪酬（辞退福利），期末应付的辞退福利余额为21,907,436.46元(其中：一年内支付的退福利8,524,739.06元,其余13,382,697.40元列示为长期应付职工薪酬)。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,137,898.31	7,718,859.84
营业税	57,784.27	118,682.09
企业所得税	21,957,744.77	20,997.80
个人所得税	3,659,211.05	2,754,915.44
城市维护建设税	999,133.75	1,406,121.78
房产税	81,884.54	1,263,019.69
土地使用税		395,364.99
印花税	370,128.68	641,639.03
教育费附加	838,800.53	1,004,679.75
地方教育费附加	285,152.37	395,741.27

资源税	1,407,856.44	1,601,912.62
资源补偿费	522,722.87	6,873,958.66
价格调节基金	131,089.70	38,431.54
合计	41,449,407.28	24,234,324.50

其他说明：

公司期末应交税费中应交增值税借方余额88,315,531.44元，其中重分类至其他流动资产列示24,886,292.83元，重分类至其他非流动资产列示63,429,238.61元。期初应交增值税借方余额72,040,105.8元，重分类至其他流动资产列示27,432,474.09元，重分类至其他非流动资产列示44,607,631.71元。

28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,328,950.58	18,900,550.30
短期借款应付利息	947,374.96	4,700,694.50
合计	19,276,325.54	23,601,244.80

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付借款	77,748,322.90	177,748,322.90
应付运输、仓储和装卸费用	20,365,778.13	20,978,236.54
应付经营保证金	13,881,076.44	7,843,951.83
应付保修费	428,569.33	189,680.68
应付中盐管理费	2,782,700.00	2,782,700.00
应付分销商补贴	991,139.79	1,696,669.97
应付押金	1,187,881.82	1,019,896.50
应付其他款	9,157,268.36	14,408,131.97
合计	126,542,736.77	226,667,590.39

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
文山州煤业公司	77,748,322.90	暂借款
合计	77,748,322.90	--

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	388,693,316.76	175,475,720.58
一年内到期的长期应付款	16,828,222.76	19,603,719.67
合计	405,521,539.52	195,079,440.25

其他说明：

一年内到期的长期应付款是公司将于2015年度支付的融资租赁租金。

31、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,600,000.00	
保证借款	398,000,000.00	540,000,000.00
信用借款	508,605,654.01	701,142,555.96
合计	922,205,654.01	1,241,142,555.96

长期借款分类的说明：

本期公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司与中国农业银行西畴县支行进行贷款期限重组，归还中国农业银行西畴县支行借款2,600.00万元，同时与中国农业银行西畴县支行签订抵押借款合同，约定以文山黄家坪水电开发有限责任公司的固定资产一批作为抵押向中国农业银行西畴县支行借款2,340.00万元，按借款合同的约定，本期归还260万元。截止2014年12月31日借款余额2,080.00万元，其中一年内到期的长期借款为520.00万元。

其他说明，包括利率区间：

项目	期末余额	期初余额	利率期间
抵押借款	15,600,000.00	-	8.1075%-8.32%
保证借款	398,000,000.00	540,000,000.00	6.765%-7.86%
信用借款	508,605,654.01	701,142,555.96	4.05%-6.419%
合计	922,205,654.01	1,241,142,555.96	

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	8,324,319.37	22,131,949.96

其他说明：

2011年4月25日，公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订租赁成本为人民币8,500万元的“中贸租（2011）Z字第17号”《融资租赁合同》；以及“中贸租（2011）Z字第17-2号”《委托购买合同》，出租人委托承租人向供应商购买设备并支付设备款；租赁期为5年；租赁利率为中国人民银行公布的三至五年期基准贷款利率上浮5%；租金支付方式为半年等本，年末已将2015年需支付的租金列示为一年内到期的长期应付款。

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	13,382,697.40	
合计	13,382,697.40	

34、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
乔后财政所拨廉租房建设款	4,725,000.00			4,725,000.00	
合计	4,725,000.00			4,725,000.00	--

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	29,451,058.65	24,812,895.27	
合计	29,451,058.65	24,812,895.27	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

年末余额为公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司预计的应付其前股东文山州煤业有限责任公司的借款利息。2007年末公司以增资的形式控股了文山黄家坪水电开发有限责任公司、云南普阳煤

化工有限责任公司，两公司均存在向其前股东文山州煤业有限责任公司借款的情况，且均未约定借款期限和利率。2008年公司控股后，云南普阳煤化工有限责任公司按一年期同期贷款利率计算并向文山州煤业有限责任公司支付了借款利息，文山黄家坪水电开发有限责任公司据此判断也需向文山州煤业有限责任公司支付借款利息，故按一年期同期贷款利率和资金占用时间计算确认了预计负债。截至2014年12月31日，该项预计负债余额2,945.11万元。

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,694,498.51	20,350,160.08	1,842,519.35	70,202,139.24	取得政府补助
合计	51,694,498.51	20,350,160.08	1,842,519.35	70,202,139.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
氧化铝配套建设项目资金	31,199,261.00	5,100,000.00			36,299,261.00	与资产相关
节能降耗资金补助	7,498,333.33		20,000.00		7,478,333.33	与资产相关
重金属污染防治政府补助	5,599,999.90		800,000.04		4,799,999.86	与资产相关
75t 锅炉专项奖励	1,350,000.00		180,000.00		1,170,000.00	与资产相关
能源设备升级改造资金补助	950,000.00		120,000.00		830,000.00	与资产相关
返还土地出让金	673,654.38		51,061.98		622,592.40	与资产相关
昆明新型工业化项目补助	720,000.00		80,000.04		639,999.96	与资产相关
45t/h 锅炉脱硫改造补助资金	280,000.00				280,000.00	与资产相关
污染减排补助资金	207,500.00		30,000.00		177,500.00	与资产相关
流化床锅炉技改补贴	175,000.00		12,500.00		162,500.00	与资产相关
废水项目建设政府补助款	139,999.90		20,000.04		119,999.86	与资产相关
75t 锅炉在线监	118,750.00		15,000.00		103,750.00	与资产相关

测及电石破碎政府补助						
45T 锅炉烟气在线监测补助款	60,000.00		60,000.00			与资产相关
45t/h 锅炉污染源自动监控建设补助专项经费	42,000.00		42,000.00			与资产相关
锅炉附除尘系统改造补助资金	100,000.00				100,000.00	与资产相关
锅炉脱硫系统改造补助资金	200,000.00				200,000.00	与资产相关
锅炉烟气减排改造补助	200,000.00				200,000.00	与资产相关
电石生产尾气回收利用	1,780,000.00	1,080,000.00	126,000.00		2,734,000.00	与资产相关
排污装置补助	400,000.00		128,888.76		271,111.24	与资产相关
拆迁补偿款		13,659,147.00	48,735.07	-713,986.92	12,896,425.01	与资产相关
宁洱县环保局汇乏水回收利用工程专项补助资金		500,000.00	108,333.42		391,666.58	与资产相关
4*75t/h 锅炉脱硝设施建设工程治理补助资金		300,000.00			300,000.00	与资产相关
昆明市科学技术局野生菌调味盐产品补助		300,000.00			300,000.00	与收益相关
含盐药用沐浴液制备方法的专利转化实施应用项目		75,000.00			75,000.00	与收益相关
知识产权优势企业培育专项经费		50,000.00			50,000.00	与收益相关
合计	51,694,498.51	21,064,147.00	1,842,519.35	-713,986.92	70,202,139.24	--

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
科技专项经费	4,500,000.00	4,500,000.00

合计	4,500,000.00	4,500,000.00
----	--------------	--------------

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	185,851,103.00						185,851,103.00

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	482,013,810.19			482,013,810.19
其他资本公积	54,885,855.16			54,885,855.16
合计	536,899,665.35			536,899,665.35

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,017,202.31	8,810,742.00	8,703,531.70	3,124,412.61
合计	3,017,202.31	8,810,742.00	8,703,531.70	3,124,412.61

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,408,708.78	8,219,060.57		77,627,769.35
合计	69,408,708.78	8,219,060.57		77,627,769.35

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	58,963,792.51	21,624,309.13
调整后期初未分配利润	58,963,792.51	21,624,309.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,633,060.75	37,339,483.38

减：提取法定盈余公积	8,219,060.57	
期末未分配利润	106,377,792.69	58,963,792.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,820,853,095.34	1,185,656,013.50	1,637,476,099.78	1,151,019,866.38
其他业务	56,598,075.84	45,620,557.67	192,458,071.15	177,072,647.93
合计	1,877,451,171.18	1,231,276,571.17	1,829,934,170.93	1,328,092,514.31

44、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	494,020.67	289,166.92
城市维护建设税	6,629,178.08	4,800,233.94
教育费附加	3,006,671.98	2,249,630.88
资源税	12,537,944.93	13,113,835.82
价格调节基金	131,089.70	107,111.88
房产税	123,432.00	123,432.00
合计	22,922,337.36	20,683,411.44

其他说明：

项目	计缴标准
营业税	3%、5%
城市维护建设税	1%、5%、7%
教育费附加	3%
资源税	1元/吨、10元/吨
价格调节基金	
房产税	12%

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	58,617,152.96	75,420,381.21
业务宣传促销费	49,546,372.40	18,745,260.13
工资	29,266,944.75	29,301,300.49
装卸费	12,558,652.07	13,445,685.32
社会保险费	9,996,021.96	8,735,543.95
经营租赁费	9,878,826.41	9,698,164.92
折旧费	6,824,491.03	7,094,350.81
车辆使用费	4,268,760.75	4,889,067.05
业务招待费	3,589,303.33	3,847,491.51
住房公积金	3,303,729.80	2,954,152.60
其他	21,493,077.66	18,410,611.53
合计	209,343,333.12	192,542,009.52

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	65,997,444.61	56,634,860.42
修理费	38,841,942.51	36,561,821.38
税费	23,176,180.81	10,468,729.21
社会保险费	19,577,330.62	17,034,222.39
停工损失	16,202,892.03	17,439,771.89
折旧费	10,979,524.86	9,178,443.86
安全生产费用	8,719,884.59	7,339,421.33
住房公积金	5,879,654.27	5,081,675.40
综合服务费	4,034,937.27	4,447,537.00
无形资产摊销	3,343,851.76	3,396,350.93
其他	56,581,913.58	32,990,315.96
合计	253,335,556.91	200,573,149.77

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,902,493.95	91,650,618.99
减：利息收入	1,538,042.21	1,861,312.13
其他	4,354,165.61	3,189,728.74
合计	99,718,617.35	92,979,035.60

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,380,392.55	677,239.72
二、存货跌价损失	8,513,662.98	4,696,438.39
合计	11,894,055.53	5,373,678.11

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,527,532.67	-1,420,024.09
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,142,400.00	
其他		164,640.00
合计	-385,132.67	-1,255,384.09

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	45,418.07	21,105,230.17	45,418.07
其中：固定资产处置利得	45,418.07	52,924.24	45,418.07
无形资产处置利得		21,052,305.93	
债务重组利得	967,456.48		967,456.48
政府补助	6,863,819.35	3,553,173.10	6,863,819.35
6、其他	309,472.80	947,509.45	309,472.80
合计	8,186,166.70	25,605,912.72	8,186,166.70

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
75t 锅炉专项奖励（财政标煤节能奖励）	180,000.00	180,000.00	与资产相关
政府土地出让金返还	51,061.98	7,684.27	与资产相关
重金属污染专项防治政府补助	800,000.04	800,000.04	与资产相关
排污装置补助	128,888.76		与资产相关
流化床锅炉技改项目	12,500.00	12,500.00	与资产相关
电石生产尾气回收综合利用	126,000.00	20,000.00	与资产相关
宁洱县环保局汇乏水回收利用工程专项补助资金	108,333.42		与资产相关
能源设备升级改造资金补助	120,000.00	120,000.00	与资产相关
45t/h 锅炉污染源自动监控系统及烟气在线监测政府补助	102,000.00	102,000.00	与资产相关
节能降耗资金补助	20,000.00	1,666.67	与资产相关
脱硫装置补贴		41,666.50	与资产相关
废水项目建设政府补助款	20,000.04	20,000.04	与资产相关
75t 锅炉在线监测及电石破碎政府补助	15,000.00	15,000.00	与资产相关
污染减排补助资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
80 万吨新型工业化项目补助	80,000.04	80,000.00	与资产相关
拆迁补偿款	48,735.07		与资产相关
拆迁补偿款	650,000.00		与收益相关
土地使用税返还奖励		196,328.58	与收益相关
科学技术认定奖励	200,000.00		与收益相关
能源审计补助款	40,000.00	10,000.00	与收益相关
电价补贴	4,121,300.00	1,776,327.00	与收益相关
2013 年云南省工业人才队伍建设专项资金		100,000.00	与收益相关
植物沐浴盐产业化研究项目财政补贴		40,000.00	与收益相关
残疾人就业奖励金	10,000.00		与收益相关
合计	6,863,819.35	3,553,173.10	--

其他说明：

本期债务重组利得967,456.48元，为子公司云南普阳煤化工有限责任公司以修改其他债务条件的方式进行债务重组，获得债务减免形成的债务重组利得。

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,111,549.18	151,911.70	1,111,549.18
其中：固定资产处置损失	1,111,549.18	151,911.70	1,111,549.18
对外捐赠	1,255,941.59	30,000.00	1,255,941.59
7、罚款支出	167,150.00	311,298.04	167,150.00
8、赔偿金、违约金	2,670,404.00	226,594.97	2,670,404.00
9、其他	1,525,753.58	308,840.42	1,525,753.58
合计	6,730,798.35	1,028,645.13	6,730,798.35

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,983,942.89	73,764.67
递延所得税费用	-5,736,432.93	15,528,563.75
合计	16,247,509.96	15,602,328.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	50,030,935.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,507,733.86
调整以前期间所得税的影响	-9,288,441.06
非应税收入的影响	-285,600.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,495,510.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-234,601.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,052,907.34
所得税费用	16,247,509.96

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,538,042.21	1,861,312.13
政府补助	5,446,300.00	2,082,655.58
其他	16,752,549.66	367,214.94
合计	23,736,891.87	4,311,182.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及宣传促销费	31,957,575.77	18,750,679.13
修理费	31,521,034.42	39,092,768.68
租赁费	9,922,308.56	10,196,740.67
车辆使用费	7,130,560.75	7,729,676.01
业务招待费	5,607,107.99	6,629,054.56
综合服务费	4,238,820.09	4,776,650.60
办公及差旅费	4,130,361.22	6,081,264.11
其他	83,119,092.39	112,048,394.57
合计	177,626,861.19	205,305,228.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
建设项目政府补助	17,109,147.00	15,529,261.00
收到政府退还预付土地款		30,000,000.00
工程履约保证金等		2,380,512.75
合计	17,109,147.00	47,909,773.75

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

质押票据到期解除质押收回款项	4,634,000.00	
收回银行承兑汇票保证金	600,000.00	12,143,773.17
合计	5,234,000.00	12,143,773.17

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票及信用证开票保证金	24,800,000.00	600,000.00
支付的与融资相关费用及借款保证金	5,035,046.76	1,013,292.45
质押票据到期收到款项继续作为质押物		4,634,000.00
合计	29,835,046.76	6,247,292.45

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,783,425.46	-2,590,072.74
加：资产减值准备	11,894,055.53	5,373,678.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,826,065.38	180,244,869.72
无形资产摊销	5,739,551.30	5,734,765.58
长期待摊费用摊销	6,692,592.55	3,489,072.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-45,418.07	-20,953,318.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,111,549.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	99,356,610.71	94,128,439.87
投资损失（收益以“-”号填列）	385,132.67	1,255,384.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,665,198.19	15,494,861.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-71,234.74	33,701.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,270,206.05	-54,007,340.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,609,976.33	-16,222,609.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,168,004.93	-3,554,420.99

列)		
其他	-1,880,764.40	-744,874.83
经营活动产生的现金流量净额	254,414,189.93	207,682,137.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	274,924,682.19	254,154,522.24
减: 现金的期初余额	254,154,522.24	208,975,055.83
现金及现金等价物净增加额	20,770,159.95	45,179,466.41

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	274,924,682.19	254,154,522.24
其中: 库存现金	61,617.09	46,670.05
可随时用于支付的银行存款	274,863,065.10	254,107,852.19
三、期末现金及现金等价物余额	274,924,682.19	254,154,522.24

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,419,599.65	
固定资产	147,773,186.38	
无形资产	9,239,210.17	
合计	186,431,996.20	--

其他说明:

(1) 期末货币资金中包含所有权或使用权受限资金人民币29,419,599.65元, 其中: 安全生产风险抵押金2,637,601.73元; 融资相关保证金存款26,590,166.76元; 公司子公司云南普阳煤化工有限责任公司因诉讼纠纷导致期末银行存款被法院冻结191,831.16元, 截止本报告日, 尚未解除冻结。

(2) 固定资产及无形资产受限原因: 公司子公司文山黄家坪水电开发有限公司因向银行借款, 抵押房屋及建筑物及机器设备一批, 其中: 房屋及建筑物账面价值126,228,331.95元、机器设备账面价值21,544,854.43元, 其土地使用权应银行要求, 由砚山县国土资源局代为保管至借款合同下借款全部归还为止。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南天聚化工有限公司	云南省宣威市	云南省宣威市	制造业	100.00%		投资设立
文山黄家坪水电开发有限责任公司	麻栗坡县马街乡黄家坪村	麻栗坡县马街乡黄家坪村	制造业	52.00%		非同一控制下企业合并
云南普阳煤化工有限责任公司	文山州砚山县	文山州砚山县	制造业	55.00%		非同一控制下企业合并
云南天治化工有限公司	文山县马塘镇	文山县马塘镇	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
文山黄家坪水电开发有限责任公司	48.00%	451,274.13		11,752,976.59
云南普阳煤化工有限责任公司	45.00%	-21,167,359.08		-37,145,179.13
云南天治化工有限公司	30.00%	-1,133,550.34		102,257,426.64

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
文山黄家坪水电开发有限责任公司	5,145,322.96	160,987,392.48	166,132,715.44	86,596,288.89	55,051,058.65	141,647,347.54	883,458.11	166,053,808.23	166,937,266.34	108,579,157.61	34,812,895.27	143,392,052.88

云南普阳煤化工有限责任公司	52,011,736.28	296,745,897.24	348,757,633.52	300,642,376.46	130,332,023.01	430,974,399.47	45,748,369.38	313,428,777.01	359,177,146.39	283,206,384.04	110,365,604.34	393,571,988.38
云南天冶化工有限公司	18,165,703.39	1,098,068,577.32	1,116,234,280.71	341,076,930.85	434,299,261.00	775,376,191.85	56,498,900.29	873,122,417.04	929,621,317.33	73,785,466.33	571,199,261.00	644,984,727.33

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
文山黄家坪水电开发有限公司	17,098,878.00	940,154.44	940,154.44	12,415,436.24	11,212,107.40	-5,198,269.23	-5,198,269.23	3,481,780.49
云南普阳煤化工有限责任公司	155,886,312.82	-46,710,499.17	-46,710,499.17	20,368,434.93	146,097,419.45	-79,940,789.17	-79,940,789.17	-44,616,018.81
云南天冶化工有限公司	5,500.00	-3,778,501.14	-3,778,501.14	72,533,640.89		-4,870,105.86	-4,870,105.86	-4,421,882.07

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,179,143.00	6,706,675.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,527,532.67	-1,420,024.09
--综合收益总额	-1,527,532.67	-1,420,024.09

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权本公司经

营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计人员也会对风险管理的政策和程序进行审计，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为高风险的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。公司主要面临的是利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要来源于银行借款。公司目前运用多种融资渠道以实现预期的利率结构，以实现风险可控的目的。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按剩余到期日分类概况列示见下表：

项目	期末余额	一年以内	一年以上
短期借款	684,000,000.00	684,000,000.00	
应付票据	26,415,000.00	26,415,000.00	
应付账款	457,580,367.40	378,116,429.96	79,463,937.44
其他应付款	126,542,736.77	31,335,717.47	95,207,019.30
一年内到期的非流动负债	405,521,539.52	405,521,539.52	
长期借款	922,205,654.01		922,205,654.01
合计	2,622,265,297.70	1,525,388,686.95	1,096,876,610.75

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南云南轻纺集团有限公司	云南省昆明市	服务业	238,000,000.00	40.59%	40.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是云天化集团有限责任公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注无。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	本企业的联营企业
云南聚通实业有限公司	本企业的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南博源实业有限公司	同受云天化集团控制
云南华源包装有限公司	同受云天化集团控制
云南一平浪恒通有限责任公司	同受云天化集团控制
云南白象彩印包装有限公司	同受云天化集团控制
云南晋宁黄磷有限公司	同受云天化集团控制
云南天安化工有限公司	同受云天化集团控制
云南云天化股份有限公司	同受云天化集团控制
云南云天化联合商务有限公司	同受云天化集团控制
中轻依兰(集团)有限公司马龙分公司	同受云天化集团控制
云南山立实业有限公司	同受云天化集团控制
云南天鸿化工工程股份有限公司	同受云天化集团控制
云南天丰农药有限公司	同受云天化集团控制
云南三环中化化肥有限公司	同受云天化集团控制
中轻依兰(集团)有限公司	同受云天化集团控制
云南红云氯碱有限公司	同受云天化集团控制
云南天能矿业有限公司	同受云天化集团控制
云南省化工研究院	同受云天化集团控制
云南云天化无损检测有限公司	同受云天化集团控制
云南磷化集团科工贸有限公司	同受云天化集团控制
云南云天化国际农业生产资料有限公司	同受云天化集团控制

云南云天化集团财务有限公司	同受云天化集团控制
云南天马物流有限公司	同受云天化集团控制
天驰物流有限责任公司	同受云天化集团控制
云南中寮矿业开发投资有限公司	同受云天化集团控制
瑞丽天平边贸有限公司	同受云天化集团控制
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	联营企业
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	实际控制人高管担任董事的公司
云南煤业能源股份有限公司	实际控制人高管担任董事的公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南白象彩印包装有限公司	食盐包装用膜	49,241,458.18	33,348,007.06
中轻依兰(集团)有限公司	日化产品	4,739,931.57	19,882,796.62
云南云天化联合商务有限公司	农产品	13,198,590.57	100,536,626.23
云南云天化联合商务有限公司	接受劳务		24,979.00
云南云天化国际农业生产资料有限公司	纯碱	1,311,993.16	158,245.73
云南博源实业有限公司	纸箱	4,038,374.79	2,534,794.87
云南磷化集团科工贸有限公司	配件	5,463.25	
云南华源包装有限公司	编织袋	29,325,031.77	24,787,497.18
云南一平浪恒通有限责任公司	柴油	142,266.95	288,758.16
云南博源实业有限公司	安保、绿化	1,320,000.00	1,320,000.00
云南云天化无损检测有限公司	安装工程	1,793,914.67	4,027,710.00
天驰物流有限责任公司	运费	24,375.53	
云南天马物流有限公司	运费	135,646.97	
云南省化工研究院	技术开发、设计费	267,358.49	1,212,264.14
云南天鸿化工工程股份有限公司	安装、修理	1,585,737.92	20,763,989.14
云南山立实业有限公司	接受劳务		615,955.00
合计		107,130,143.82	209,501,623.13

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云天化国际农业生产资料有限公司	芒硝	3,111,597.35	9,807,299.16
云南磷化集团科工贸有限公司	液碱	857,565.29	903,031.37
云南白象彩印包装有限公司	防伪标记	2,743,233.59	1,841,956.55
云南天安化工有限公司	盐硝氯碱产品	10,737,823.64	3,423,034.61
云南水富云天化有限公司	日化产品	94,017.09	
云南三环中化化肥有限公司	工业盐酸、液碱	3,852,051.70	1,583,287.28
云南博源实业有限公司	芒硝	1,410,119.66	1,598,273.51
中轻依兰(集团)有限公司	液碱、芒硝	7,213,995.64	561,264.28
中轻依兰(集团)有限公司	提供劳务		13,330.21
云南云天化股份有限公司红磷分公司	液碱	2,122,517.31	85,470.09
云南云天化股份有限公司三环化工分公司	液碱	2,404,537.50	4,297,071.28
云南云天化股份有限公司云峰分公司	液碱	701,894.17	
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	液碱	12,583,821.60	6,863,017.45
云南煤业能源股份有限公司	液碱	4,993,133.76	5,006,877.03
云南华源包装有限公司	包装物	284,490.77	
云南天丰农药有限公司	电费	918.97	
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	碘酸钾	266,427.86	
云南云天化联合商务有限公司	出售商品		428,066.10
云南中寮矿业开发投资有限公司	提供劳务	225,000.00	
合计		53,603,145.90	36,411,978.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司及其子公司关联交易定价采用以市场价为基础的双方协议合同价。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

云南博源实业有限公司	房屋及构筑物、土地经营租赁	876,000.00	876,000.00
------------	---------------	------------	------------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南博源实业有限公司	房屋、仓库	5,779,895.60	5,059,895.60
云南博源实业有限公司	土地租赁	3,429,581.70	3,429,581.70
云南博源实业有限公司	房屋	195,801.12	193,017.12
云南红云氯碱有限公司	铁路专用线	150,000.00	
云南博源实业有限公司	房屋及构筑物、土地经营租赁	876,000.00	876,000.00

关联租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本度确认的租赁收益	上年度确认的租赁收益
云南博源实业有限公司	云南盐化股份有限公司	房屋、仓库	2013/7/1	2014/6/30	2,529,947.80	2,529,947.80
			2014/7/1	2015/6/30	2,529,947.80	2,529,947.80
			2014/1/1	2014/12/31	720,000.00	
云南博源实业有限公司	云南盐化股份有限公司	土地租赁	2013/7/1	2014/6/30	1,714,790.85	1,714,790.85
			2014/7/1	2015/6/30	1,714,790.85	1,714,790.85
云南博源实业有限公司	云南盐化股份有限公司昆明盐矿	房屋	2013/6/30	2014/6/30	97,900.56	193,017.12
			2014/6/30	2015/6/30	97,900.56	
云南红云氯碱有限公司	云南盐化股份有限公司	铁路专用线	2014/1/1	2014/12/31	150,000.00	
云南博源实业有限公司	云南盐化股份有限公司	房屋及构筑物、土地经营租赁	2012/6/1	2022/5/31	876,000.00	876,000.00
合计					10,431,278.42	9,558,494.42

(3) 关联担保情况

无

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云天化集团有限责任公司	57,000,000.00	2005年08月09日	2020年04月15日	项目借款
云天化集团有限责任公司	57,000,000.00	2005年09月13日	2020年07月30日	项目借款

云天化集团有限责任公司	100,000,000.00	2006 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 27 日	项目借款
云天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2010 年 02 月 08 日	2015 年 02 月 07 日	补充流动资金
云天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2011 年 07 月 15 日	2016 年 07 月 15 日	补充流动资金
云南云天化集团财务公司	25,000,000.00	2014 年 02 月 18 日	2015 年 02 月 17 日	流动资金周转
云南云天化集团财务公司	40,000,000.00	2014 年 10 月 31 日	2016 年 10 月 30 日	一般企业资金用途
云南云天化集团财务公司	40,000,000.00	2014 年 11 月 7 日	2015 年 5 月 7 日	票据贴现
云南云天化集团财务公司	35,000,000.00	2014 年 12 月 5 日	2015 年 6 月 5 日	票据贴现
拆出				
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	2013 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 24 日	经营周转

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南红云氯碱有限公司	整体转让天塑分公司资产		75,432,588.58

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数(人)	9.00	9.00
关键管理人员薪酬	3,029,500.00	2,280,000.00

(7) 其他关联交易

存款

关联方名称	年末存款余额	年初存款余额	本期利息收入
云南云天化集团财务公司	128,079,945.59	71,254,911.74	788,025.06

注：云南云天化集团财务公司为公司及控股子公司提供的存款服务，存款利率按照不低于中国人民银行颁布的同期同类存款的基准利率执行。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方应收账款	云南云天化股份有限公司三环分公司	4,761.40		17,267.45	
关联方应收账款	云南三环中化化肥有限公司	200,884.34		26,177.96	
关联方应收账款	云南天安化工有限公司	502,590.15		123,545.40	
关联方应收账款	云南云天化联合商务有限责任公司	243,259.76	2,588.22	458,459.76	1,685.60
关联方应收账款	云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	48,710.20	243.55	90,238.20	451.19
关联方应收账款	云南云天化国际农业生产资料有限公司	451,300.00			
关联方应收账款	勐腊天勳对外经济贸易有限责任公司	311,720.60	30,274.31		
关联方预付款项	瑞丽天平边贸有限公司	268,221.86			
关联方预付款项	云南云天化联合商务有限责任公司			211,055.17	
关联方其他应收账款	云南天鸿化工工程股份有限公司			11,518.12	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
关联方应付账款	云南一平浪恒通有限责任公司	20,187.03	107,831.92
关联方应付账款	云南白象彩印包装有限公司	13,589,170.26	5,900,136.19
关联方应付账款	云南华源包装有限公司	4,323,174.66	2,267,512.95
关联方应付账款	云南云天化国际农业生产资料有限公司	455,300.00	

关联方应付账款	云南磷化集团科工贸有限公司	6,392.00	
关联方应付账款	中轻依兰（集团）有限公司	1,732,114.52	2,773,026.08
关联方应付账款	云南云天化联合商务有限责任公司	637,039.37	4,218,299.91
关联方应付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	194,623.48	293,125.43
关联方应付账款	云南天能矿业有限公司	1,364,820.17	1,564,820.17
关联方应付账款	云南云天化无损检测有限公司	1,657,580.00	
关联方应付账款	云南省化工研究院		100,000.00
关联方应付账款	云南博源实业有限公司		2,534,794.87
关联方预收款项	中轻依兰（集团）有限公司	9,458.81	66,608.81
关联方预收款项	云南云天化股份有限公司	9,817.70	9,817.70
关联方预收款项	云南煤业能源股份有限公司	19,176.55	8,212.24
关联方预收款项	云南云天化集团公司安宁矿业分公司	600.00	
关联方预收款项	云南天安化工有限公司	3,750.00	
其他应付款	云南天马物流有限公司	146,759.17	
其他应付款	云南博源实业有限公司	8,979.96	193,017.12
其他应付款	云南天鸿化工工程股份有限公司	86,815.07	86,815.07
其他应付款	云南云天化无损检测有限公司		3,100.00
其他应付款	云天化集团有限责任公司		100,000,000.00
其他应付款	云南山立实业有限公司		603,025.00
关联方应付利息	云天化集团有限责任公司	16,925,151.21	21,241,916.66
关联方应付利息	云天化集团财务有限公司	112,791.67	19,250.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项目名称	合同金额(万元)	已执行金额	未执行金额(万元)
昆明盐矿80万吨真空制盐土地	1,375.72		1,375.72

注：2014年12月16日公司与云南博源实业有限公司签订了《国有土地使用权转让协议书》，2015年2月26日公司支付该项土地购买款项1375.72万元，截至本公告披露日，该宗地土地权证过户的相关手续正在办理中。

(2)重要的承诺事项

承诺事项	借款银行	资产名称	借款金额(万元)	期末账面价值(万元)
抵押借款	中国农业银行砚山县分行	机器设备	2,080.00	12,622.83
		房屋及建筑物		2,154.49

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①对外担保事项

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南盐化股份有限公司	云南天冶化工有限公司	357,000,000.00	2018.3.5	2020.3.5	否
云南盐化股份有限公司	云南普阳煤化工有限责任公司	27,137,919.67	2016/5/16	2018/5/16	否

②其他或有事项

案件名称	原告	被告	案由	受理法院	标的额
文山亚太科技集团有限公司申请污染赔偿案。	文山亚太科技集团有限公司	云南普阳煤化工有限责任公司	以普阳煤化工排污导致其果园遭受污染为由，要求云南普阳煤化工赔偿损失并承担案件全部诉讼费用	文山壮族苗族自治州中级人民法院	2,112,000.00

续：

案件名称	案件进展情况
文山亚太科技集团有限公司申请污染赔偿案。	2014年12月17日,文山亚太科技集团有限公司在文山州人民法院召开“庭前调解”会上,提出:从2007年-2011年每年赔偿15万元,后面3年每年赔偿10万元,共计损失赔偿金额为105万元;普阳煤化工认为:根据云南乾盛司法鉴定中心出具的“司法鉴定报告书”显示:云南普阳煤化工排放污染物对果园的污染程度属于“轻微污染”,普阳煤化工只承担2010年、2011年两年共计2万元的赔偿。因双方未达成一致,该案件正在等待文山州人民法院指定损失鉴定中。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	18,585,110.30
-----------	---------------

根据2015年3月18日召开的公司董事会2015年第一次定期会议决议通过的《关于公司2014年度利润分配预案》，公司拟以总股本185,851,103.00股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发现金股利18,585,110.30元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。本预案须提交公司2014年年度股东大会审议通过。

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十三、其他重要事项

1、资产置换

无

2、年金计划

根据《企业年金试行办法》和《云天化集团企业试行企业年金制度的规定》和国家、云南省有关规定，《云南盐化股份有限公司企业年金方案》经公司第二届董事会第十二次临时会议审议并通过，经过集体协商，公司首届四次临时职工代表大会审议并通过。根据云天化集团《关于云南盐化股份有限公司试行企业年金制度的批复》（云天化集团公司[2006]284号）和云南省劳动和社会保障厅《关于云南盐化股份有限公司企业年金方案备案的复函》（云劳社函[2006]386号），公司自2006年1月1日起实行企业年金制度。公司企业年金实行公司和个人共同缴费的机制，公司缴费每年按最高不超过公司上年度职工工资总额的十二分之一缴纳，其中5%在公司经营成本中列支并在税前扣除，超过5%的部分在公司自有资金中列支；职工个人缴费按公司供款数的10%缴纳；公司和职工个人缴费最高不超过公司上年度职工工资总额的六分之一。报告期，根据《云天化集团有限责任公司关于调整2013年工资预算及年金缴存比例的通知》（云天化集团公司[2013]98号）“适当地调整2013年工资发放标准及年金缴存比例使之与经济效益相匹配”的精神及要求，公司从2013年4月起，企业年金缴费比例按现行标准下浮50%执行。2014年度公司年金缴费比例未发生变化。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年11月，经云南省国资委批准、公司2014年第二次临时股东大会审议通过公司向云南省能源投资集团有限公司（以下简称云南能投）非公开发行123,900,735股公司股票的议案。如果发行完成，公司总股本将变更为309,751,838股，云南轻纺集团有限公司将持有公司约24.35%的股份，云南能投将持有公司不低于40%的股份，成为公司的控股股东。2014年12月26日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141810号）。中国证券监督管理委员会决定对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请予以受理。

公司本次非公开发行股票尚需获得中国证券监督管理委员会的核准后方可实施。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	143,740,478.88	100.00%	5,492,965.57	3.82%	138,247,513.31	75,860,833.59	99.33%	3,984,157.68	5.25%	71,876,675.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						510,564.12	0.67%	510,564.12	100.00%	
合计	143,740,478.88	100.00%	5,492,965.57	3.82%	138,247,513.31	76,371,397.71	100.00%	4,494,721.80	5.89%	71,876,675.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
0至3个月(含3个月)	57,930,580.92	252,797.02	0.44%
3至6个月(含6个月)	35,039,062.98	116,128.98	0.33%
6至12个月(含12个月)	3,313,840.96	18,200.96	0.55%
1年以内小计	96,283,484.86	387,126.96	0.40%
1至2年	39,914,015.64	563,073.32	1.41%
2至3年	4,259,486.81	1,275,745.20	29.95%
3年以上	3,283,491.57	3,267,020.09	99.50%
3至4年	32,938.81	16,469.41	50.00%
4至5年	10.41	8.33	80.02%

5 年以上	3,250,542.35	3,250,542.35	100.00%
合计	143,740,478.88	5,492,965.57	3.82%

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例		其他应收款计提比例	
	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)
0-3个月 (含3个月)		0.5		0.5
3-6个月 (含6个月)	0.2	2	0.2	2
6-12个月 (含12个月)	0.5	5	0.5	5
1-2年 (含2年)	1	10	1	10
2-3年 (含3年)	3	30	3	30
3-4年 (含4年)	5	50	5	50
4-5年 (含5年)	7	80	7	80
5年以上	10	100	10	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,508,807.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
大理兴蔡糖业有限公司	510,564.12

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大理兴蔡糖业有限公司	货款	510,564.12	账期超过五年，且对方无可执行财产履行还款义务	经公司总经理办公会审批	否
合计	--	510,564.12	--	--	--

应收账款核销说明：

该笔款项业经大理市人民法院作出的（2008）大民二初字第174号民事判决书确认，公司已向大理市人民法院申请强制执行，由于被执行人暂无可供执行的财产，法院作出（2008）大执字第579号中止执行的民事裁定书。经公司总经理办公会会议决议，同意对已全额计提坏账准备的大理兴蔡糖业有限公司盐款

510,564.12元进行核销，并由责任部门建立应收款项账销案存台账，继续保留追索权，定期追索。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
云南普阳煤化工有限责任公司	子公司	76,248,121.45	1年以内、1-2年	53.05
云南南磷集团电化有限公司	非关联方	16,416,663.58	1年以内	11.42
云南云维化工精制有限公司	非关联方	14,913,585.36	1年以内	10.38
广西田东锦盛化工有限公司	非关联方	9,621,616.10	1年以内	6.69
贵州盐业集团有限责任公司	非关联方	3,874,673.08	1年以内	2.70
合计		121,074,659.57		84.24

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						14,932,080.00	46.82%			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,282,703.22	93.68%	5,448,373.25	24.45%	16,834,329.97	15,455,717.57	48.47%	3,417,675.50	22.11%	26,970,122.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,502,727.88	6.32%	1,502,727.88	100.00%		1,502,727.88	4.71%	1,502,727.88	100.00%	
合计	23,785,431.10	100.00%	6,951,101.13	29.22%	16,834,329.97	31,890,525.45	100.00%	4,920,403.38	15.43%	26,970,122.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0 至 3 个月 (含 3 个月)	8,085,803.60	40,429.02	0.50%
3 至 6 个月 (含 6 个月)	798,969.77	15,979.40	2.00%
6 至 12 个月 (含 12 个月)	738,672.68	36,933.63	5.00%
1 年以内小计	9,623,446.05	93,342.05	0.97%
1 至 2 年	6,677,898.71	667,789.87	10.00%
2 至 3 年	381,835.88	114,550.76	30.00%
3 年以上	5,599,522.58	4,572,690.57	81.67%
3 至 4 年	315,215.14	157,607.57	50.00%
4 至 5 年	4,346,122.22	3,476,897.78	80.00%
5 年以上	938,185.22	938,185.22	100.00%
合计	22,282,703.22	5,448,373.25	24.45%

确定该组合依据的说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法:

账龄	应收账款计提比例		其他应收款计提比例	
	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)
0-3个月 (含3个月)		0.5		0.5
3-6个月 (含6个月)	0.2	2	0.2	2
6-12个月 (含12个月)	0.5	5	0.5	5
1-2年 (含2年)	1	10	1	10
2-3年 (含3年)	3	30	3	30
3-4年 (含4年)	5	50	5	50
4-5年 (含5年)	7	80	7	80
5年以上	10	100	10	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
贾青	422621.41	422,621.41	100.00	预计无法收回
安宁紫东经贸有限公司	1,080,106.47	1,080,106.47	100.00	预计无法收回
合计	1,502,727.88	1,502,727.88		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,030,697.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安宁市人民政府连然街道办事处	应收土地补偿款	5,656,211.00	1-2 年	23.77%	565,621.10
曲靖市人民政府城市建设改造指挥部办公室	应收拆迁补偿款	4,950,000.00	1 年以内	20.81%	24,750.00
内蒙古临海化工股份有限公司	应收货款	4,290,000.00	4-5 年	18.04%	3,432,000.00
安宁紫东经贸有限公司	代垫水电费	1,080,106.47	3 年以上	4.54%	1,080,106.47
云南盟诺经贸有限公司	代垫运费	1,004,057.20	1 年以内、1-2 年	4.22%	32,384.41
合计	--	16,980,374.67	--	71.38%	5,134,861.98

(5) 涉及政府补助的应收款项

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	440,401,556.94		440,401,556.94	398,401,556.94		398,401,556.94
对联营、合营企业投资	5,179,143.00		5,179,143.00	6,706,675.67		6,706,675.67
合计	445,580,699.94		445,580,699.94	405,108,232.61		405,108,232.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南普阳煤化工有限责任公司	82,510,000.00			82,510,000.00		
云南天聚化工有限公司	82,000,000.00			82,000,000.00		
文山黄家坪水电开发有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
云南天南冶化工股份有限公司	207,891,556.94	42,000,000.00		249,891,556.94		
合计	398,401,556.94	42,000,000.00		440,401,556.94		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	4,480,234.27			-213,741.29						4,266,492.98	
云南聚通实业有限公司	2,226,441.40			-1,313,791.38						912,650.02	
小计	6,706,675.67			-1,527,532.67						5,179,143.00	
合计	6,706,675.67			-1,527,532.67						5,179,143.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,804,804,928.18	1,172,530,944.50	1,625,479,662.62	1,105,749,651.56
其他业务	87,638,991.53	77,882,489.25	229,694,575.44	214,562,265.46
合计	1,892,443,919.71	1,250,413,433.75	1,855,174,238.06	1,320,311,917.02

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,527,532.67	-1,420,024.09
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,142,400.00	
其他	5,490,357.13	875,583.43
合计	5,105,224.46	-544,440.66

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,066,131.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,863,819.35	
债务重组损益	967,456.48	子公司普阳煤化工获得债务减免形成的债务重组利得
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,309,776.37	
减：所得税影响额	1,299,561.13	
少数股东权益影响额	-1,721,530.45	
合计	1,877,337.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.31%	0.2993	0.2993
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.09%	0.2892	0.2892

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	224,332,682.95	262,212,417.17	304,344,281.84
应收票据	29,430,184.88	21,282,061.65	29,099,821.84
应收账款	35,238,655.81	31,197,606.47	59,117,927.71
预付款项	13,497,865.25	12,461,980.13	14,101,426.83
其他应收款	44,298,744.27	28,143,837.62	19,147,342.51
存货	177,422,607.26	224,060,360.58	219,816,903.65
一年内到期的非流动资产			1,470,000.00
其他流动资产	30,096,346.23	27,670,450.89	24,886,292.83
流动资产合计	554,317,086.65	607,028,714.51	671,983,997.21
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,700,000.00	31,700,000.00	31,700,000.00
长期应收款	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
长期股权投资	8,126,699.76	6,706,675.67	5,179,143.00
投资性房地产	3,411,839.60	3,056,942.84	2,702,046.08
固定资产	1,927,446,607.16	1,764,230,744.94	1,666,512,466.87
在建工程	296,914,109.02	766,682,308.04	980,893,687.19
工程物资	26,081,408.54	11,832,531.91	15,319,787.06
固定资产清理		16,444.65	
无形资产	182,347,226.05	178,370,467.81	252,772,467.75
长期待摊费用	6,539,527.00	5,297,593.70	5,961,182.58
递延所得税资产	30,371,861.41	14,876,999.52	20,542,197.71
其他非流动资产	270,053,551.86	207,149,675.62	175,319,573.06

非流动资产合计	2,761,492,830.40	2,998,420,384.70	3,165,402,551.30
资产总计	3,315,809,917.05	3,605,449,099.21	3,837,386,548.51
流动负债：			
短期借款	315,000,000.00	390,000,000.00	684,000,000.00
应付票据	69,591,449.16	30,995,061.90	26,415,000.00
应付账款	380,425,219.48	411,403,065.17	457,580,367.40
预收款项	61,318,670.77	14,575,351.04	17,488,185.94
应付职工薪酬	4,561,519.80	4,459,414.22	19,576,150.29
应交税费	10,472,379.46	24,234,324.50	41,449,407.28
应付利息	19,301,122.35	23,601,244.80	19,276,325.54
其他应付款	123,510,962.02	226,667,590.39	126,542,736.77
一年内到期的非流动 负债	159,574,986.00	195,079,440.25	405,521,539.52
流动负债合计	1,143,756,309.04	1,321,015,492.27	1,797,849,712.74
非流动负债：			
长期借款	1,175,077,455.62	1,241,142,555.96	922,205,654.01
长期应付款	36,934,666.05	22,131,949.96	8,324,319.37
长期应付职工薪酬			13,382,697.40
专项应付款	4,725,000.00	4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债	20,174,731.89	24,812,895.27	29,451,058.65
递延收益	37,715,755.03	51,694,498.51	70,202,139.24
递延所得税负债	37,532.88	71,234.74	
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00
非流动负债合计	1,279,165,141.47	1,349,078,134.44	1,052,790,868.67
负债合计	2,422,921,450.51	2,670,093,626.71	2,850,640,581.41
所有者权益：			
股本	185,851,103.00	185,851,103.00	185,851,103.00
资本公积	536,899,665.35	536,899,665.35	536,899,665.35
专项储备	2,946,677.35	3,017,202.31	3,124,412.61
盈余公积	69,408,708.78	69,408,708.78	77,627,769.35
未分配利润	21,624,309.13	58,963,792.51	106,377,792.69
归属于母公司所有者权益 合计	816,730,463.61	854,140,471.95	909,880,743.00
少数股东权益	76,158,002.93	81,215,000.55	76,865,224.10
所有者权益合计	892,888,466.54	935,355,472.50	986,745,967.10

负债和所有者权益总计	3,315,809,917.05	3,605,449,099.21	3,837,386,548.51
------------	------------------	------------------	------------------

4、其他

主要会计报表项目变动情况及原因的说明

资产负债表项目

报表项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率	原因
应收票据	29,099,821.84	21,282,061.65	7,817,760.19	36.73%	本期以票据结算销售货款增加较大。
应收账款	59,117,927.71	31,197,606.47	27,920,321.24	89.50%	本期末销售回款金额比上期末减少。
递延所得税资产	20,542,197.71	14,876,999.52	5,665,198.19	38.08%	期末可抵扣暂时性差异增加
短期借款	684,000,000.00	390,000,000.00	294,000,000.00	75.38%	本期短期融资金额增加
应付职工薪酬	19,576,150.29	4,459,414.22	15,116,736.07	338.98%	本期计提内退人员的辞退福利。
应交税费	41,449,407.28	24,234,324.50	17,215,082.78	71.04%	本期应交所得税比上期增加
其他应付款	126,542,736.77	226,667,590.39	-100,124,853.62	-44.17%	本期归还云天化集团有限责任公司短期融资款
一年内到期的非流动负债	405,521,539.52	195,079,440.25	210,442,099.27	107.88%	主要系将于 2015 年到期长期借款，本期重分类到一年内到期的非流动负债
长期应付款	8,324,319.37	22,131,949.96	-13,807,630.59	-62.39%	主要系将于 2015 年到期长期应付款重分类到一年内到期的非流动负债
递延收益	70,202,139.24	51,694,498.51	18,507,640.73	35.80%	本期公司政府补助增加

利润表项目

报表项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率	原因
管理费用	253,335,556.91	200,573,149.77	52,762,407.14	26.31%	本期计提内退人员的辞退福利。
资产减值损失	11,894,055.53	5,373,678.11	6,520,377.42	121.34%	本期计提的存货跌价准备较上期增加
营业外收入	8,186,166.70	25,605,912.72	-17,419,746.02	-68.03%	系公司上期整体处置下属天塑分公司取得的处置净收益较大。
营业外支出	6,730,798.35	1,028,645.13	5,702,153.22	554.34%	本期系子公司普阳煤化工支付诉讼费费用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长吕庆胜先生签名的公司2014年年度报告全文；
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
 - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述备查文件的置备地点：公司证券部备查。

云南盐化股份有限公司
董事长：吕庆胜
二〇一五年三月二十日