

公司代码：600792

公司简称：云煤能源

债券代码：122258

债券简称：13云煤业

云南煤业能源股份有限公司 2018年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	卢应双	因公出差	彭伟
董事	杨勇	因公出差	张国庆

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人彭伟、主管会计工作负责人马云丽及会计机构负责人（会计主管人员）杨四平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	164

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、云煤能源、马龙产业、上市公司	指	云南煤业能源股份有限公司，原名云南马龙产业集团股份有限公司
昆钢控股	指	昆明钢铁控股有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
安宁分公司	指	云南煤业能源股份有限公司安宁分公司
贸易分公司	指	云南煤业能源股份有限公司贸易分公司
燃气工程	指	云南昆钢燃气工程有限公司
师宗煤焦化	指	师宗煤焦化工有限公司
昆钢重装	指	云南昆钢重型装备制造集团有限公司
宝象炭黑	指	昆明宝象炭黑有限责任公司
云鑫投资	指	深圳云鑫投资有限公司
投智瑞峰	指	成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）
瓦鲁煤矿	指	师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司
金山煤矿	指	师宗县金山煤矿有限责任公司
大舍煤矿	指	师宗县大舍煤矿有限责任公司
五一煤矿	指	师宗县五一煤矿有限责任公司
四个煤矿	指	瓦鲁煤矿、金山煤矿、大舍煤矿、五一煤矿
耐磨科技	指	云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司
昆焦制气	指	昆明焦化制气有限公司
武钢昆明	指	武钢集团昆明钢铁股份有限公司
联合评级	指	联合信用评级有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期内	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张小可	杨忠明
联系地址	云南省昆明市西山区环城南路777号昆钢大厦7楼	云南省昆明市西山区环城南路777号昆钢大厦7楼
电话	0871-68758679	0871-68758679
传真	0871-68757603	0871-68757603
电子信箱	ymny600792@163.com	ymny600792@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	云南省昆明经开区经开路3号科技创新园A46室
公司注册地址的邮政编码	650217
公司办公地址	云南省昆明市西山区环城南路777号昆钢大厦7楼
公司办公地址的邮政编码	650034
公司网址	http://www.ymnygf.com
电子信箱	ymny600792@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	云煤能源	600792	*ST马龙
公司债	上海证券交易所	13云煤业	122258	

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,466,199,241.03	1,837,964,005.03	34.18
归属于上市公司股东的净利润	3,973,792.10	-78,134,765.07	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,913,079.49	-109,650,136.26	
经营活动产生的现金流量净额	60,142,438.44	767,834,748.98	-92.17
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,922,420,443.86	2,915,325,719.38	0.24
总资产	5,314,424,419.63	5,268,274,448.16	0.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.004	-0.08	
稀释每股收益(元/股)	0.004	-0.08	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.004	-0.11	
加权平均净资产收益率(%)	0.15	-2.66	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.14	-3.74	

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	34,175.13	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,010,008.32	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,087.96	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-524,724.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-314,752.59	
所得税影响额	-148,081.25	
合计	60,712.61	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司的主要业务、经营模式

公司目前主要从事煤焦化业务，主营业务为以煤炭为原材料生产焦炭，焦炭主要用于高炉炼铁，是钢铁行业仅次于铁矿石的重要原料。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

经营模式：本公司主要从事焦炭及相关化工产品的生产和销售，主导产品为冶金焦炭，副产品有煤气、粗苯、焦油、甲醇、硫铵、硫磺等。

公司全资子公司昆钢重装以装备制造产业为核心，主要从事起重运输机械、矿冶装备、维检服务和耐磨材料等业务。起重运输机械业务主要进行起重机、胶带机等运输设备的设计、制造、安装和维护。矿冶装备业务主要进行冶金装备、矿山装备、隧道掘进装备、风电和水利装备、环保设备和轧辊等的制造。维检服务业务主要从事设备、生产线的维护检修业务。耐磨材料业务主要从事耐磨、耐腐、耐热材料的研发、生产、销售。

2、行业情况说明

公司的主营业务为焦炭及相关化工产品的生产和销售，属于焦化行业。焦化行业是传统工业，资金和技术壁垒不高，焦化业是钢铁工业重要的辅助产业，主要产品为焦炭以及焦炉煤气、粗苯、煤焦油等相关化工副产品。随着国家经济结构调整的深入推进，市场经济呈日趋平稳、稳中向好态势，焦化行业宏观经济环境变得可观，处于完全竞争状态。2016年以来，国务院将钢铁、煤炭视为工业行业去产能的重点行业，相继出台了供给侧结构性改革、化解过剩产能等相关政策，煤焦钢企业经过这几年的分化调整，某些不合规企业、僵尸企业、竞争力较弱的企业被相继退出，煤焦钢市场的供需状况达到了新的平衡。钢铁行业形势大幅好转，焦化行业也受到政策红利的影响，但是焦化行业的经济运行仍处在新旧体制的转换过程中，竞争有序的市场体系还有待完善。焦化行业处于煤-焦-钢产业链的中间环节，利润空间仍受到上下游挤压。近年来，国家加大环境保护力度，出台了更加严格的环保政策、法规标准和严格督查形势，焦化企业作为环境保护部门重点监测对象，在生产过程中将会感受到环保压力。

随着科学技术的发展，人工作业逐渐进入机械化、智能化，现代制造业正改变着人们的生产方式、生活方式、经营管理模式。“十三五规划”明确：将推进先进装备制造业基地和重大技术装备战略基地建设，深入推进国际产能和装备制造合作，推动装备、技术、标准、服务走出去。在国家的大力支持和装备制造企业的努力下，我国的重型装备制造业已经发生了颠覆性的变化，建设了世界上规模最大的现代化的重型装备制造基地。通过引进国外先进技术、消化吸收、技术集成和自主创新，在矿山装备、冶金装备、重型锻压装备、物料搬运及港口机械以及大型铸锻件等方面的研制取得了巨大成就，涌现出一批标志性的重大技术装备，实现关键技术突破，取得大

型电站发电机组高端铸件、大型船用曲轴、大断面隧道掘进机、核电站用起重设备、冷轧带钢板形仪与闭环控制系统等重大装备国产化研制成果。

目前，我国经历了经济结构调整期，整体经济形势逐步趋稳、稳中向好，众多企业处在新的经济形势下，拥有更多的机会，同时也面临新的挑战。随着“中国制造 2025”战略的提出，我国装备制造特别是高端（智能）装备制造业将在“十三五”期间全面迎来发展的春天，信息技术与先进制造技术高速发展，将显著提升云南省重型装备行业的发展深度和广度。有关部门适时提出了深化改革、调整结构、转型升级、减负企业等一系列的政策方针及办法措施。云南省提出了工业强省战略，将“大制造”列入“五个万亿”板块之一，力图通过深化国企改革，对工业结构和产业布局进行调整，将引领装备制造业摆脱困境，冲出传统发展方式的“重围”，实现提质增效的新生。国家提出的“一带一路”发展战略、国务院《中国制造 2025》及《“十三五”发展规划纲要》都涉及重型装备制造业振兴和调整规划，为云南省重机行业的复苏和发展带来了机遇。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、公司与武钢昆明建立了长期稳定的战略合作关系，武钢昆明具备年产 700 万吨钢的综合生产能力，焦炭的年实际需求量在 300 万吨以上，公司拥有的焦炭产能是 198 万吨/年，这有利于保障公司焦炭产品的销售，与其他独立焦化企业相比，公司具有一定的抵抗市场风险的能力。

2、报告期内，公司引进全自动智能煤焦岩相分析系统，成立焦炭质量攻关小组，开展焦炭质量攻关研究，重点是低成本炼焦技术、煤岩堆煤技术、煤岩配煤技术的联合应用，通过精细化管理降低焦炭成本和提高焦炭质量。

3、公司全资子公司昆钢重装具有 200t 及以下各种规格桥式起重机的生产制造资质和能力；具有 75t 及 75t 以下各种规格门式起重机的生产制造资质和能力；具有 100t 及以下各种规格新型轻量化桥式起重机的生产制造能力；具有 65t 以下钢包、铁水包以及转炉托圈、炉壳、烟道等各类大型非标设备的生产制造能力；具有 320m² 环冷机、DT II 型胶带运输机、Φ 4m×58m 回转窑、Φ 4.2m 以下球磨机等大型矿山、冶金设备的制造和组装能力；具有自主开发设计制造 15t 钛锭翻坯机的能力；拥有 YC2.0 型动态农产品烘烤线技术，该技术在云南省处于领先地位。

昆钢重装目前配备的先进制造装备包括 5*20 米龙门铣、12.5 米立式车铣床、Φ 260 落地镗铣床、120mm 数控卷板机、6*60m 数控火焰切割机、3150KN 快锻机、12.5m 立铣车、数控龙门镗铣床、3150KN 快锻机、大头车、3*8m 龙门铣、200 落地镗等国内先进的极限型加工制造装备。

4、公司继续实施品牌战略，2018 年上半年完成了“昆焦牌”冶金焦炭“云南名牌”的复评工作。全资子公司昆钢重装获得 2017 年度昆钢知识产权先进集体、昆明经济技术开发区 2017 年度研发投入十强企业称号，其下属云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司荣获第三届中国铸造行业分行业排头兵企业荣誉称号，“昆钢牌耐磨材料”复评成为昆明市名牌产品。

2018 年上半年，公司共有 12 件专利获得授权。其中全资子公司师宗煤焦化有 2 件；全资子公司昆钢重装有 10 件。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，随着供给侧结构性改革政策的深入推进，整个工业经济较 2017 年同期相比呈日趋平稳、稳中向好的发展态势，钢铁市场逐渐向好，公司作为与钢铁企业依附生存的企业也受到政策和钢铁市场利好影响，报告期内，公司焦炭产品、化工副产品、制造业产品产销量都大幅上升。报告期内，公司主要工作如下：

（一）坚持“满负荷、低成本、高质量、最经济”的生产组织方式。

上半年，生产焦炭 95.02 万吨，同比去年增加焦炭产量 20.78 万吨，增幅 27.99%。强化对标降本工作，上半年吨焦工序成本大幅下降，吨焦工序成本降幅超过 10%。

（二）成立市场分析部，深入研判市场、推进采购营销创新，为“满负荷、低成本、高收益”生产创造条件。

一是强化采购计划管理。采购部同生产单位签订年、季、月度采购合同，合同兑现率与业绩考核挂钩，逐步提升采购计划执行率。二是深入市场调研，提升市场研判能力，推进采购营销创新。分析研判区域钢厂、焦化厂、煤矿、供应商等煤焦库存情况及价格走势，坚持每周召开一次市场分析会，及时调整采购和销售价格。三是应用历史采购数据，科学分析并确定优质供应商，为公司组织优质煤和高质量生产提供保障。

（三）推进科技引领，全面提升焦炭质量。

为增强产品市场竞争力，公司将 2018 年确定为“焦炭质量提升攻关年”，组织开展系列焦炭质量研究和攻关，公司所属全资子公司师焦公司研究调整配煤比 29 次，组织 200kg 焦炉试验 48 炉次，通过三个月的焦炭质量攻关，焦炭质量持续稳定向好，焦炭反应性、耐磨强度、抗碎强度、冶金焦率等主要焦炭质量指标大幅提升。

（四）强化资金管理。

制定并下发公司煤炭采购资金管理办法，按月编制煤炭采购资金预算，实现按周支付煤炭采购资金，有效降低了煤炭采购成本。

（五）全力以赴，积极推进煤矿复产工作。

煤矿采矿权延期办理、煤矿隐患整改、股权审计及评估等工作按计划推进，为后期煤矿复产等工作打下基础。

（六）盘存量、优增量。

报告期内，公司盘活存量获得了部分资金；全资子公司重装集团出口产品同比增幅 40%，内部订货量同比增幅 86%。

(七) 加快走出去步伐, 争取更大市场空间。

全资子公司燃气工程积极拓展市场, 上半年实现利润同比增幅 29%。

(八) 加强制度建设, 保证公司合规经营、规范运作。

上半年, 公司组织开展云煤能源内控制度清理工作, 并立项为公司效能监察项目, 制度清理工作严格按时间节点有序推进。

(九) 深入推进内部改革, 对各分子公司实施组织机构调整、业务整合, 增强企业凝聚力和竞争力。

上半年, 公司加快同全资子公司重装集团的融合, 完成了党委和行政组织机构调整、业务整合等工作。成立审计部, 强化风险控制。成立市场分析部, 深入研判市场。成立战略发展部, 加快推进公司战略规划等工作。

(十) 分别与所属各分子公司、管理部门、经营管理层签署业绩合同, 以业绩合同制替代以往的经济责任制考核, 强化经营业绩主体责任意识, 激励干部职工工作积极性和主动性。

通过上半年的努力, 公司生产焦炭 95.02 万吨, 同比增加产量 20.78 万吨, 增幅为 27.99%, 完成年度计划的 50.01%; 公司实现营业收入 24.66 亿元, 同比增加收入 6.29 亿元, 增幅为 34.18%; 归属于上市公司股东的净利润 397.38 万元, 同比增加净利润 8210.86 万元。

2018 年下半年, 公司经营管理层及全体职工将总结上半年的经验及不足, 进一步研判市场, 统一思想、压实责任、坚定信心、全力以赴, 为实现公司年度总目标而努力。下半年主要做好以下工作:

(一) 安宁分公司及师宗煤焦化公司要满负荷高水平组织好生产, 稳定焦炭质量, 确保焦炭质量持续向好;

(二) 贸易分公司深入煤、焦一线市场, 做好市场研判, 严防煤焦价格倒挂, 强化采购及营销管理;

(三) 煤矿企业进一步强化煤矿管理, 盘活煤矿资产, 积极推进复产, 年度实现减亏增利;

(四) 加大融资力度, 继续推进融资工作;

(五) 加强市场开拓, 装备制造板块业务下半年收入、利润要实现较大幅度增长;

(六) 积极推进前期投资项目的收尾工作, 同时主动寻找合适项目;

(七) 深入研究国家、省、市政策, 积极争取政策支持;

(八) 加强安全环保管理, 确保安全生产。加强环保技术工艺研究, 加快环保项目建设, 为公司创建安全、稳定、低成本、满负荷和高质量的生产环境。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,466,199,241.03	1,837,964,005.03	34.18
营业成本	2,253,327,185.78	1,798,973,068.02	25.26
销售费用	53,241,366.13	18,860,829.52	182.29
管理费用	91,588,672.30	81,590,002.94	12.25
财务费用	43,178,505.91	33,178,376.44	30.14
经营活动产生的现金流量净额	60,142,438.44	767,834,748.98	-92.17
投资活动产生的现金流量净额	-41,414,818.31	-1,818,703.95	2,177.16
筹资活动产生的现金流量净额	-83,328,730.53	-759,187,315.69	-89.02
研发支出	2,376,813.19	2,419,862.74	-1.78

营业收入变动原因说明:主要是报告期内高水平、满负荷生产,焦炭、化产品产销量提高及焦炭价格较上期上涨所致。

营业成本变动原因说明:主要是报告期内原材料的消耗量及单位成本较上期增加所致。

销售费用变动原因说明:主要是报告期内子公司师宗公司焦炭销量增加,焦炭的运输费随之较上期增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是报告期内票据贴现费用较上期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内以货币资金支付煤款的比例较上期增加以及上期收到大额政府补贴款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内以货币支付的采矿权、固定资产的购建较上期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是报告期内归还金融机构借款金额比上期减少所致。

项目名称	本期金额(元)	上期金额(元)	本期金额较上期金额变动比例 (%)	变动原因
税金及附加	12,547,784.27	9,645,340.21	30.09	主要是报告期内新增环境保护税及相关税金计税基础的营业收入、应交增值税比上期增加所致。
资产减值损失	-45,025.51	-224,395.09	-79.93	主要是报告期内冲回坏账准备金额比上期减少所致。
投资收益	4,087.96	17,952,834.17	-99.98	主要原因是报告期内成都投智瑞峰LP份额无收益分配所致。

其他收益	1,010,008.32	0.00		主要原因是报告期内与日常经营活动有关的政府补助收入调至此科目所致。
营业外收入	74,316.13	13,902,156.16	-99.47	主要是报告期内与日常经营活动有关政府补助收入不在本科目核算所致。
营业外支出	564,865.96	316,691.14	78.36	主要是报告期内相关部门对昆钢重装相关事故的罚款所致。
利润总额	12,884,298.60	-72,520,917.82		主要原因是报告期内全面提高生产负荷,大力提高焦炭质量、优化原料煤的采购,采取有效的降本增效措施所致。
净利润	4,358,824.88	-74,924,508.26		
归属于母公司所有者的净利润	3,973,792.10	-78,134,765.07		
所得税费用	8,525,473.72	2,403,590.44	254.70	主要是报告期内母公司利润总额比上期大幅增加所致。

2、现金流量表项目

项目名称	本期金额(元)	上期金额(元)	本期金额较上期金额变动比例(%)	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	38,787,237.24	330,941,075.70	-88.28	主要是上期收到政府大额煤气补贴款所致。
购买商品、接收劳务支付的现金	1,286,876,737.76	646,522,078.82	99.05	主要是报告期内原材料采购额、支付的货款比上期增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	54,275,469.99	150,873,633.44	-64.02	主要原因是报告期内代收代付款项比上期减少所致。
取得投资收益收到的现金	4,087.96	33,285.15	-87.72	主要是报告期内收到的对外投资收益减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41,418,906.27	1,851,989.10	2136.46	主要是报告期内以货币支付的采矿权、固定资产的购建较上期增加所致。
取得借款收到的现金	426,423,611.11	834,492,250.00	-48.90	主要原因是报告期内续贷的银行资金比上期减少所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	30,000,000.00	-66.67	主要是报告期内收到的其他借款比上期减少所致。
偿还债务所支付的现金	414,309,853.37	1,522,372,306.74	-72.79	主要是报告期内偿还到期银行借款比去期减少所致。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	15,871,648.65	11,000,179.44	44.28	主要是报告期内孙公司耐磨科技分配股利所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预收款项	38,296,272.49	0.72	60,123,730.49	1.14	-36.30	主要原因是报告期末结算方式与付款方式存在时间差异所致。
应交税费	19,673,526.11	0.37	29,398,840.11	0.56	-33.08	主要是报告期末应交增值税、所得税减少所致。
应付利息	8,567,977.19	0.16	2,736,947.53	0.05	260.12	主要是报告期末计提的公司债利息所致。
长期应付款	186,410,986.15	3.51	269,097,140.75	5.11	-30.73	主要是报告期末归还部分融资租赁借款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	97,000,000.00	银行融资保证金
固定资产	711,134,744.01	售后租回融资租赁资产
合计	808,134,744.01	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	业务性质及主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	子公司	机械及成套设备的设计、制造、销售	63,980.40	131,572.92	45,743.61	13,618.03	-3,335.09	-3382.74
师宗煤焦化有限公司	子公司	煤炭、焦炭、煤焦化工副产品生产、销售	120,000.00	230,060.76	69,168.42	103,242.90	119.71	100.15
云南昆钢燃气工程有限公司	子公司	燃气工程建筑施工	2,659.16	29,734.12	7,290.73	1111.64	331.58	249.28
师宗县金山煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	8,412.39	3,874.30	372.58	0	-64.82	-64.82
师宗县五一煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	21,912.45	19,508.55	15,978.74	0	-337.39	-337.39
师宗县大舍煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	3,021.75	13,260.14	960.99	0	-618.72	-618.62
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	23,861.64	18,990.76	17,006.30	0	-305.96	-305.94
昆明宝象炭黑有限责任公司	子公司	炭黑生产销售	1,000.00	1,300.46	818.98	925.41	26.64	26.64
深圳云鑫投资有限公司	子公司	股权投资、投资管理	3,000.00	784.80	784.8	0	-0.02	-0.02

注：金山煤矿于2017年12月关闭退出生产，其他三个煤矿受采矿许可证变更延期影响，报告期内处于复产准备阶段，未取得收入；深圳云鑫投资有限公司未开展业务，未取得收入。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动风险

公司主营业务受宏观经济环境波动及国家宏观调控的影响较大。近年来，国家针对钢铁、煤焦化行业存在的实际问题，出台了相应政策，也取得了一定成效，但是政策实施过程中会出现新的市场机制，公司需不断摸索适应该机制、寻找新的供需平衡，在此过程中，公司的盈利能力将受到影响。报告期内公司焦炭收入占比相对较高，焦炭价格波动对公司业绩影响较大，而焦炭价格的波动受钢铁价格的影响较大。如果未来钢铁价格出现较大幅度的下降，会导致焦炭价格出现较大幅度的下降，若此时煤炭价格的下降幅度小于焦炭价格的下降幅度，公司将可能面临盈利能力大幅下滑的风险。

2、环境保护的风险

随着国家对环境保护重视程度以及节能减排要求的不断增强，环境保护政策及环境保护标准日趋严格，公司未来为执行环境保护新政策和标准将承担更多的成本，从而将给公司的经营业绩和财务状况带来一定影响。

3、关联销售占比较高的风险

公司向控股股东的控股子公司的联营企业武钢集团昆明钢铁股份有限公司销售焦炭、煤气等产品。双方已形成长期稳定的相互依存关系，互为最大的供应商和客商。但如果武钢昆明由于国家政策的调整、宏观经济形势变化等原因对公司焦炭、煤气的需求下降，将对公司的焦炭销量、主营业务收入产生不利影响。

4、市场竞争的风险

近年来，随着国家供给侧结构性改革政策的落实，煤焦化行业中产能落后、不达标的企业相继退出，保留下来的都是相对优秀的企业，在宏观经济形式较好的环境下，各企业都力争提高产品质量、优化供需机制、加大市场开拓力度、提高经营业绩，由此市场竞争加剧，公司面临巨大的市场竞争压力。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-01-31	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018-02-01
2017 年年度股东大会	2018-04-25	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018-04-26
2018 年第二次临时股东大会	2018-06-06	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018-06-07

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	昆钢控股	①保证上市公司与昆钢控股及其控制的其他企业之间人员独立：保证上市公司的高级管理人员不在昆钢控股及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在昆钢控股及其控制的其他企业领薪；保证上市公司的劳动、人员及工资管理与昆钢控股之间独立。②保证上市公司资产独立完整：保证上市公司具有独立完整的资产；保证上市公司住所独立于昆钢控股。③保证上市公司财务独立：保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与昆钢控股共用一个银行账户；保证上市公司的财务人员不在昆钢控股兼职及领取报酬；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司能够独立做出财务决策，昆钢控股不干预上市公司的资金使用。④保证上市公司机构独立：保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与昆钢控股的机构完全分开。⑤保证上市公司业务独立：保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有独立面向市场自主经营的能力；在采购、生产、销售等方面保持独立，保证上市公司业务独立。	2010年6月18日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	昆钢控股	①昆钢控股及其控制的除上市公司外的其他企业在与上市公司发生的经营性资金往来中，承诺严格限制占用上市公司资金。承诺不要求上市公司为昆钢控股及其控制的其他企业垫付工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出。②昆钢控股承诺不以下列方式直接或间接占用上市公司资金：要求上市公司有偿或无偿拆借资金给昆钢控股及其控制的其他企业使用；要求上市公司通过银行或非银行金融机构向昆钢控股及其控制的其他企业提供委托贷款；要求上市公司委托昆钢控股及其	2009年9月3日，长期有效	否	是	不适用	不适用

		控制的其他企业进行投资活动；要求上市公司为昆钢控股及其控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；要求上市公司代为昆钢控股及其控制的其他企业偿还债务；中国证监会认定的其他方式。					
解决同业竞争	昆钢控股	①昆钢控股及其控制的其他企业目前与昆钢煤焦化其他子公司不存在同业竞争，在本次重组完成前，昆钢控股及其控制的其他企业不会直接或间接从事与昆钢煤焦化及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。②昆钢控股承诺在本次重组完成后，对上市公司拥有控制权期间，昆钢控股将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不会直接或间接从事与上市公司及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与上市公司及其控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。③昆钢控股将通过所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。④若违反上述声明及承诺，昆钢控股将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他中小股东造成的全部损失。	2010年6月18日，长期有效	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	昆钢控股	2009年9月3日，昆钢控股与富源县人民政府签订了《煤、电、焦、煤化工、特种炉料（铁合金）、建材等一体化循环经济工业基地项目合作协议》，该协议是昆钢控股与富源县人民政府达成的框架性协议。为了避免上述协议在履行过程中出现潜在的同业竞争问题，昆钢控股承诺如下：《煤、电、焦、煤化工、特种炉料（铁合金）、建材等一体化循环经济工业基地项目合作协议》项下与昆钢煤焦化及其子公司相同或相似的业务将由昆钢煤焦化或其控制的企业，或本次重组完成后的马龙产业及其控制的其他企业作为实施主体。昆钢控股设立的富源煤资源综合利用有限公司的业务定位为富源县煤矿资源的整合，不会从事与昆钢煤焦化及其子公司相同或相似的业务。该公司在生产经营中取得的与煤炭相关的资产和权益，凡具备资产注入条件的，昆钢控股将依法以合理、公允的条件及时将该等资产或权益注入本次重组完成后的马龙产业。	2009年9月3日，长期有效	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	昆钢控股	根据2010年6月18日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于规范和减少关联交易的承诺函》，昆钢控股就规范与上市公司的关联交易事宜承诺如下：在本次交易完成后，昆钢控股及其控制的企业将尽可能的减少与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，昆钢控股承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律法规、规范性文	2010年6月18日，长期有效	否	是	不适用	不适用

			件和上市公司章程等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。					
其他承诺	其他	昆钢控股	根据 2016 年 11 月 7 日云煤能源与昆钢控股签订的《资产置换协议》，昆钢控股承诺，若本次交易于 2016 年内实施完毕（指完成拟置入资产和拟置出资产的交割），昆钢重装 2016 年、2017 年、2018 年可实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不少于 500 万元、1,500 万元、2,500 万元（以下简称“承诺净利润”）。云煤能源负责聘请有证券从业资格的会计师事务所对业绩承诺期间每个会计年度昆钢重装完成承诺净利润的情况进行专项审计，并促使审计机构于云煤能源年度审计报告出具的同时出具昆钢重装该年度的专项审计报告。若昆钢重装在业绩承诺期内任一会计年度经专项审计确认的扣除非经常性损益后的实际利润低于该年度的承诺净利润，昆钢控股应于该年度昆钢重装专项审计报告正式出具后 30 日内以现金方式向云煤能源补偿该年度承诺净利润与实际净利润的差额。当年应补偿金额=截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润数。	2016 年 11 月 7 日，3 个会计年度	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2018 年 4 月 25 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，公司继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018 年日常关联交易预计	详见公司 2018 年 4 月 4 日披露于上海证券交易所及刊登在中国证券报上的《关于日常关联交易的公告》（公告编号：2018-015）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

云煤能源 2016 年 11 月以持有的昆焦制气 100% 股权与昆钢控股持有的昆钢重装 100% 股权的等值部分进行资产置换，2016 年 11 月 29 日，昆焦制气 100% 股权资产交割手续已经办理完毕。根据云煤能源与昆钢控股签订的《资产置换协议》，昆钢控股承诺，若本次交易于 2016 年内实施完毕（指完成拟置入资产和拟置出资产的交割），昆钢重装 2016 年、2017 年、2018 年可实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不少于 500 万元、1,500 万元、2,500 万元。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，昆钢重装 2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益后的净利润分别为人民币 5,482,486.65 元、16,203,692.27 元，已完成承诺。截止报告期末，昆钢重装 2018 年上半年度实现营业收入 13,618.03 万元，扣除非经常性损益后的净利润为-3,411.32 万元。

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保人与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0								
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计						0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）						220,052,994.22								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														

担保总额 (A+B)	220,052,994.22
担保总额占公司净资产的比例 (%)	7.53
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	2016年12月、2017年10月,公司全资子公司师宗煤焦化与中航国际租赁有限公司(以下简称:“中航租赁”)开展融资租赁业务,将其部分自有固定资产出售给中航租赁,中航租赁再将该固定资产出租给师宗煤焦化使用,租赁期限均为4年,师宗煤焦化按约向中航租赁支付租金,融资金额共计33,000万元,本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2018年,公司积极响应昆钢公司扶贫攻坚的号召,用实际行动支持扶贫工作。做到领导重视、组织保障、中层挂钩、资金支持。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司2018年上半年扶贫工作总结如下:

一、爱心认购。公司开展爱心认购农副产品活动,由工会牵头,各基层工会按照自愿认购的原则,积极宣传、广泛动员职工报名参加,最终共有384人认购,金额合计为38400元;

二、金秋助学。公司根据昆钢工会下发的《关于2018年金秋助学活动摸底调查的通知》,公司帮扶系统中有3人符合全国级困难职工家庭条件,均已在工会帮扶工作管理系统建档立卡,现进行公示后已上报昆钢工会,具体审核补助相关事宜正在办理中;

三、实际走访。公司于2018年4月24日-26日组织10名中层管理人员分三批次参加昆钢公司组织的宣威市海岱镇月亮田村、腊谷村走访活动,开展了2018年第一轮“挂包帮、转走访”工作,以确保精准帮扶落实到位。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2018 年下半年，公司将继续响应昆钢公司扶贫攻坚的号召，用实际行动开展扶贫工作。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司安宁分公司排放的主要污染物为：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物，其它特征污染物为苯并(a)芘、氨；排放方式为有组织排放和无组织排放，有组织排放口数量为 8 个，主要分布在干熄焦布袋除尘器、粗苯管式炉及相关废气净化之后，2018 年上半年排放浓度、总量均未超标；污染物排放执行的排放标准为《炼焦化学工业污染物排放标准》（GB 16171-2012）。

公司全资子公司师宗煤焦化工有限公司排放的主要污染物为：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物，其它特征污染物为苯并(a)芘、氨；排放方式为有组织排放和无组织排放，有组织排放口数量为 17 个，主要分布在煤破碎布袋除尘器、推焦布袋除尘器、粗苯管式炉、锅炉布袋除尘器及相关废气净化之后，2018 年上半年主要污染物排放总量未超过排污许可证核定的排放总量；污染物排放执行的排放标准为《炼焦化学工业污染物排放标准》（GB 16171-2012）、《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）、《大气污染物排放标准》（GB16297-1996）、《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

一直以来，公司一直以强烈的使命担当高度重视环保投入来确保环境保护设施的建设和运行，公司各项环保设施运行记录完整且运行状况良好，各环保设施的处理能力、处理效率均符合有关环保管理要求，做到污染物稳定达标排放，环保设备同步运行率 100%，环保设备完好率 95%以上。现公司全资子公司师宗煤焦化正在开展焦炉烟气脱硫脱硝项目的建设。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2018 年 4 月 13 日，公司全资子公司师宗煤焦化取得师宗县环保局关于师焦焦炉烟气脱硫脱硝项目环境影响报告表的批复。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司全资子公司师宗煤焦化及安宁分公司已于 2017 年完成《突发环境事件应急预案》的制定、评审、备案工作。前述突发环境事件应急预案均在有效期内，并配备了相应的应急救援器材，定期组织演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，公司组织了 7 次综合、专项检查，特别针对无组织排放开展不定期的检查，进行环保专项学习、培训，帮助指导公司及分子公司各级管理人员提高了环保意识，同时对存在的环保隐患进行督促整改，并认真督促分子公司制定自行监测方案，组织开展自行监测，其自行监测方案、信息公开、年度报告均在云南省国家重点监控污染源自行监测信息发布系统平台上予以发布，自行监测完成率和公布率为 100%。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2018 年上半年环保投入总计 1441.94 万元，其中安宁分公司投入 673.28 万元，师宗煤焦化投入 768.66 万元。安宁分公司主要用于 2018 年焦化废水运营、在线监测运维、自行监测、焦楼放焦侧加装抑尘帘、在线监测设备配件采购、干熄焦除尘检修；师宗煤焦化主要用于自行监测、五套污染源自动监控系统运维、焦炉烟气脱硫脱硝项目、加煤消烟除尘技改项目、生化污水处理站的检维修、初期雨水收集池的建设等。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、延长公司全资子公司营业执照期限的情况：报告期内，公司全资子公司师宗煤焦化工有限公司（以下简称：“师宗煤焦化”）营业执照到期，经公司召开的 2018 年第二次临时股东大会、第七届董事会第二十次临时会议、第七届监事会第十八次临时会议审议通过并同意将其营业执照期限延长 20 年，至 2038 年 6 月 25 日到期。师宗煤焦化主要从事煤炭、焦炭及煤焦化工副产品的生产和销售，注册资本 12 亿元，具体内容详见上海证券交易所网站披露的《关于延长全资子公司营业期限的公告》（公告编号：2018-029）。

2、股东减持情况：公司于 6 月 27 日收到云天化集团有限责任公司（以下简称“云天化集团”）出具的《股份减持实施情况告知函》。云天化集团在减持计划实施期间，由于未达到预期价格，云天化集团没有减持公司股份，截至 2018 年 6 月 27 日本次减持计划期限已满，云天化集团持有公司股份 102,083,000 股，占公司总股本的 10.31%。具体内容详见中国证券报和上海证券交易所网站披露的《股东减持股份结果公告》（公告编号：2018-035）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,170
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
昆明钢铁控股有限 公司	0	595,841,429	60.19	0	质押	248,000,000	国有法人
云天化集团有限责 任公司	0	102,083,000	10.31	0	无	0	国有法人
中信证券股份有限 公司	3,145,932	10,358,188	1.05	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—招商中证煤 炭等权指数分级证 券投资基金	4,080,352	7,848,013	0.79	0	无	0	未知
张群英	0	7,796,800	0.79	0	无	0	境内自然人

深圳第二基金管理有限公司—第二基金精英2号私募证券投资基金	4,745,533	4,745,533	0.48	0	无	0	未知
深圳第二基金管理有限公司—第二基金平稳基金	4,054,156	4,054,156	0.41	0	无	0	未知
万乐萍	0	2,879,810	0.29	0	无	0	境内自然人
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	0	2,410,493	0.24	0	无	0	未知
高杰辉	0	2,202,000	0.22	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
昆明钢铁控股有限公司	595,841,429	人民币普通股	595,841,429				
云天化集团有限责任公司	102,083,000	人民币普通股	102,083,000				
中信证券股份有限公司	10,358,188	人民币普通股	10,358,188				
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	7,848,013	人民币普通股	7,848,013				
张群英	7,796,800	人民币普通股	7,796,800				
深圳第二基金管理有限公司—第二基金精英2号私募证券投资基金	4,745,533	人民币普通股	4,745,533				
深圳第二基金管理有限公司—第二基金平稳基金	4,054,156	人民币普通股	4,054,156				
万乐萍	2,879,810	人民币普通股	2,879,810				
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	2,410,493	人民币普通股	2,410,493				
高杰辉	2,202,000	人民币普通股	2,202,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间，公司确认控股股东昆明钢铁控股有限公司和法人股东云天化集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人，其他股东之间未知其是否存在关联关系或是否是一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
董松荣	监事会主席	离任
董云雁	监事会主席	选举
董松荣	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司监事会主席董松荣先生因工作调整原因，自 2018 年 1 月 11 日起不再担任公司第七届监事会监事、监事会主席职务。

2、公司第七届监事会第十三次临时会议、2018 年第一次临时股东大会会议审议通过并同意补选董云雁先生为公司第七届监事会监事，任期自股东大会审议通过之日起至本届监事会任期届满止；

公司第七届监事会第十四次临时会议审议通过并同意董云雁先生担任公司第七届监事会主席职务，任期自本次监事会审议通过之日起至第七届监事会届满止。

3、公司第七届董事会第十六次临时会议审议通过并同意聘任董松荣先生担任公司副总经理职务，任期自董事会审议通过之日起至第七届董事会届满止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
云煤能源 2013 年公 司债券	13 云煤业	122258	2013 年 12 月 3 日	2020 年 12 月 3 日	2.50	7.80	在计息期限内，每年付息一次；若投资者放弃回售选择权，则至 2020 年 12 月 3 日一次兑付本金；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券的本金在 2018 年 12 月 3 日兑付，未回售部分债券的本金至 2020 年 12 月 3 日兑付。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日。	上海证券交 易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

截止报告期末，公司累计支付债券利息 7,800 万元。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

2013 年 4 月 10 日，公司召开的 2013 年第三次（临时）股东大会审议通过发行公司债券的事项。经中国证监会“证监许可[2013]708 号”文件核准，公司于 2013 年 12 月 9 日完成本次 2.5 亿元公司债券的发行工作。本期债券的期限为 7 年，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。其票面利率为 7.80%，发行规模为人民币 2.5 亿元，本期债券总额为 2.5 亿元。2013 年 12 月 18 日起，前述公司债券在上海证券交易所挂牌交易。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	红塔证券股份有限公司
	办公地址	云南省昆明市北京路 155 号附 1 号红塔大厦
	联系人	曹晋闻、丁雪松
	联系电话	0871-63577982、0871-63577947
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

本期债券扣除承销费用等发行费用之后的净募集资金，全部用于偿还银行借款。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定，公司委托联合信用评级有限公司（以下简称：联合评级）对公司发行的 2013 年公司债券进行资信跟踪评级。报告期内，联合评级在对本公司经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，于 2018 年 6 月 1 日出具了《云南煤业能源股份有限公司公司债券 2018 年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望为“稳定”，公司发行的“13 云煤业”公司债券的信用等级为“AA”。上述评级事项详见公司于 2018 年 6 月 2 日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《关于“13 云煤业”公司债券跟踪评级结果的公告》（2018-031）。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付，以充分保障投资者的利益。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内，公司债券受托管理人红塔证券股份有限公司（以下简称：红塔证券）已按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》的相关要求，通过访谈、查阅并获取发行人相关资料等方式持续对发行人报告期内的财务状况、经营状况、资信状况、偿债保障措施

实施情况等持续关注与监测，履行了受托管理人职责。出具了《关于云南煤业能源股份有限公司2013年公司债券临时受托管理事务报告》、《云南煤业能源股份有限公司2013年公司债券受托管理事务报告（2017年度）》，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	102.58	105.52	-2.95	
速动比率	81.18	83.29	-2.10	
资产负债率(%)	43.80	43.39	0.42	
贷款偿还率(%)	100%	100%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.32	-1.24	2.56	
利息偿付率(%)	0.31	-2.72	3.04	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况良好，与国内主要银行保持着长期合作伙伴关系，截至报告期末，公司已经获得中国银行、交通银行、浦发银行和广发银行等主要贷款银行各类授信额度合计 13.7 亿元人民币，已使用的各类授信额度总额为 5.76 亿元人民币。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司均正常执行公司债券募集说明书中的相关约定或承诺，不存在违约行为。保护了债券投资者的利益。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		198,354,610.83	213,355,721.23
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		424,662,868.18	343,390,290.81
应收账款		719,170,192.13	715,827,022.58
预付款项		64,163,370.42	76,613,929.83
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		31,432,162.23	32,905,233.06
买入返售金融资产			
存货		395,263,590.45	383,129,530.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		62,014,410.08	52,790,175.60
流动资产合计		1,895,061,204.32	1,818,011,903.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		350,500,000.00	350,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		50,834,113.64	49,759,877.58
长期股权投资		856,186.23	856,186.23
投资性房地产			
固定资产		2,036,294,722.91	2,093,065,003.59
在建工程		278,058,453.25	267,458,072.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		603,858,313.56	589,592,418.34
开发支出			
商誉		37,387,810.57	37,387,810.57
长期待摊费用		1,041,007.49	1,052,972.51
递延所得税资产		60,532,607.66	60,590,203.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,419,363,215.31	3,450,262,544.35
资产总计		5,314,424,419.63	5,268,274,448.16
流动负债：			
短期借款		527,711,805.56	482,000,000.00
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		197,858,517.26	200,641,266.89
应付账款		802,235,383.23	623,485,379.97
预收款项		38,296,272.49	60,123,730.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,037,561.15	20,268,403.52
应交税费		19,673,526.11	29,398,840.11
应付利息		9,856,171.63	2,736,947.53
应付股利			
其他应付款		70,413,220.18	92,241,956.90
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		162,341,026.53	211,934,548.07
其他流动负债			
流动负债合计		1,847,423,484.14	1,722,831,073.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		249,116,775.34	248,952,736.87
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		186,410,986.15	269,097,140.75
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		17,350,249.49	17,294,329.81
递延所得税负债		27,499,747.02	27,499,747.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		480,377,758.00	562,843,954.45
负债合计		2,327,801,242.14	2,285,675,027.93

所有者权益			
股本		989,923,600.00	989,923,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,272,145,981.98	2,272,145,981.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		21,494,192.65	18,373,260.27
盈余公积		118,915,717.39	118,915,717.39
一般风险准备			
未分配利润		-480,059,048.16	-484,032,840.26
归属于母公司所有者权益合计		2,922,420,443.86	2,915,325,719.38
少数股东权益		64,202,733.63	67,273,700.85
所有者权益合计		2,986,623,177.49	2,982,599,420.23
负债和所有者权益总计		5,314,424,419.63	5,268,274,448.16

法定代表人：彭伟 主管会计工作负责人：马云丽 会计机构负责人：杨四平

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		141,069,095.67	151,389,639.49
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		108,037,465.99	98,516,788.22
应收账款		524,991,505.78	464,628,678.17
预付款项		162,784,647.77	195,887,747.66
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,574,630,816.39	1,625,655,143.33
存货		58,699,451.21	68,579,555.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,846,003.02	5,961,931.94
流动资产合计		2,595,058,985.83	2,610,619,484.71
非流动资产：			
可供出售金融资产		20,500,000.00	20,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		17,619,307.01	17,619,307.01
长期股权投资		2,083,980,816.93	2,083,980,816.93
投资性房地产			
固定资产		281,129,480.55	291,342,920.41

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		74,193,595.80	75,226,453.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,477,423,200.29	2,488,669,497.63
资产总计		5,072,482,186.12	5,099,288,982.34
流动负债：			
短期借款		476,711,805.56	440,000,000.00
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		197,287,030.21	193,324,865.76
应付账款		480,349,829.90	490,045,479.87
预收款项		7,061,161.30	17,509,042.38
应付职工薪酬		9,472,573.10	9,936,066.51
应交税费		8,800,042.29	11,257,606.79
应付利息		9,819,489.13	2,676,265.03
应付股利			
其他应付款		52,173,769.36	107,553,574.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		65,267,257.07	86,727,257.07
其他流动负债			
流动负债合计		1,306,942,957.92	1,359,030,157.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		249,116,775.34	248,952,736.87
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		57,394,520.13	81,566,422.17
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		709,875.18	788,750.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		307,221,170.65	331,307,909.20
负债合计		1,614,164,128.57	1,690,338,066.66
所有者权益：			
股本		989,923,600.00	989,923,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		2,492,203,722.73	2,492,203,722.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		25,083,736.21	22,947,277.57
盈余公积		14,649,608.06	14,649,608.06
未分配利润		-63,542,609.45	-110,773,292.68
所有者权益合计		3,458,318,057.55	3,408,950,915.68
负债和所有者权益总计		5,072,482,186.12	5,099,288,982.34

法定代表人：彭伟 主管会计工作负责人：马云丽 会计机构负责人：杨四平

合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,466,199,241.03	1,837,964,005.03
其中：营业收入		2,466,199,241.03	1,837,964,005.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,453,838,488.88	1,942,023,222.04
其中：营业成本		2,253,327,185.78	1,798,973,068.02
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			
税金及附加		12,547,784.27	9,645,340.21
销售费用		53,241,366.13	18,860,829.52
管理费用		91,588,672.30	81,590,002.94
财务费用		43,178,505.91	33,178,376.44
资产减值损失		-45,025.51	-224,395.09
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）		4,087.96	17,952,834.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,010,008.32	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,374,848.43	-86,106,382.84
加：营业外收入		74,316.13	13,902,156.16
减：营业外支出		564,865.96	316,691.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,884,298.60	-72,520,917.82
减：所得税费用		8,525,473.72	2,403,590.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,358,824.88	-74,924,508.26
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		3,973,792.10	-78,134,765.07
2.少数股东损益		385,032.78	3,210,256.81
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		4,358,824.88	-74,924,508.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,973,792.10	-78,134,765.07
归属于少数股东的综合收益总额		385,032.78	3,210,256.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.004	-0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.004	-0.08

定代表人：彭伟

主管会计工作负责人：马云丽

会计机构负责人：杨四平

母公司利润表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,282,811,025.44	1,155,807,016.85
减:营业成本		1,155,050,060.93	1,095,574,886.88
税金及附加		6,083,315.44	4,182,581.22
销售费用		2,519,047.85	3,175,844.57
管理费用		34,299,018.78	34,868,914.23
财务费用		30,507,161.06	25,532,279.56
资产减值损失		6,109.22	-988,482.85
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)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		348,874.98	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		54,695,187.14	-6,539,006.76
加:营业外收入			1,431,488.98
减:营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		54,695,187.14	-5,107,517.78
减:所得税费用		7,464,503.91	706,278.46
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		47,230,683.23	-5,813,796.24
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
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		47,230,683.23	-5,813,796.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：彭伟 主管会计工作负责人：马云丽 会计机构负责人：杨四平

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,592,712,782.59	1,427,989,671.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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		38,787,237.24	330,941,075.70
经营活动现金流入小计		1,631,500,019.83	1,758,930,747.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,286,876,737.76	646,522,078.82
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		149,898,047.99	123,265,346.97
支付的各项税费		80,307,325.65	70,434,939.16
支付其他与经营活动有关的现金		54,275,469.99	150,873,633.44
经营活动现金流出小计		1,571,357,581.39	991,095,998.39
经营活动产生的现金流量净额		60,142,438.44	767,834,748.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,087.96	33,285.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,087.96	33,285.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,418,906.27	1,851,989.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,418,906.27	1,851,989.10
投资活动产生的现金流量净额		-41,414,818.31	-1,818,703.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		426,423,611.11	834,492,250.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		436,423,611.11	864,492,250.00
偿还债务支付的现金		414,309,853.37	1,522,372,306.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,871,648.65	11,000,179.44
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		89,570,839.62	90,307,079.51
筹资活动现金流出小计		519,752,341.64	1,623,679,565.69
筹资活动产生的现金流量净额		-83,328,730.53	-759,187,315.69
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		-64,601,110.40	6,828,729.34
加：期初现金及现金等价物余额		165,955,721.23	190,345,607.89
六、期末现金及现金等价物余额		101,354,610.83	197,174,337.23

法定代表人：彭伟 主管会计工作负责人：马云丽 会计机构负责人：杨四平

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		959,231,815.06	1,089,446,644.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		523,966,946.71	728,598,137.26
经营活动现金流入小计		1,483,198,761.77	1,818,044,781.26
购买商品、接受劳务支付的现金		899,387,979.88	442,088,864.13
支付给职工以及为职工支付的现金		54,347,153.67	50,087,657.69
支付的各项税费		56,962,180.98	40,554,710.53
支付其他与经营活动有关的现金		508,532,450.60	567,668,686.17
经营活动现金流出小计		1,519,229,765.13	1,100,399,918.52

经营活动产生的现金流量净额		-36,031,003.36	717,644,862.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		635,218.49	239,908.40
投资支付的现金			
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		635,218.49	239,908.40
投资活动产生的现金流量净额		-635,218.49	-239,908.40
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		375,423,611.11	792,492,250.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		385,423,611.11	822,492,250.00
偿还债务支付的现金		361,460,000.00	1,488,272,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,433,792.67	10,291,781.92
支付其他与筹资活动有关的现金		37,784,140.41	62,512,640.41
筹资活动现金流出小计		410,677,933.08	1,561,077,022.33
筹资活动产生的现金流量净额		-25,254,321.97	-738,584,772.33
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		-61,920,543.82	-21,179,817.99
加：期初现金及现金等价物余额		105,989,639.49	127,216,642.52
六、期末现金及现金等价物余额		44,069,095.67	106,036,824.53

法定代表人：彭伟

主管会计工作负责人：马云丽

会计机构负责人：杨四平

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	989,923,600.00				2,272,145,981.98			18,373,260.27	118,915,717.39		-484,032,840.26	67,273,700.85	2,982,599,420.23
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	989,923,600.00				2,272,145,981.98			18,373,260.27	118,915,717.39		-484,032,840.26	67,273,700.85	2,982,599,420.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,120,932.38				3,973,792.10	-3,070,967.22	4,023,757.26
（一）综合收益总额											3,973,792.10	-3,070,967.22	902,824.88
（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													

2018 年半年度报告

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							3,120,932.38					3,120,932.38
1. 本期提取							9,496,087.45					9,496,087.45
2. 本期使用							6,375,155.07					6,375,155.07
(六) 其他												
四、本期期末余额	989,923,600.00				2,272,145,981.98		21,494,192.65	118,915,717.39		-480,059,048.16	64,202,733.63	2,986,623,177.49

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	989,923,600.00				2,272,145,981.98			26,637,173.80	118,915,717.39		-435,394,159.67	65,592,518.98	3,037,820,832.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

2018 年半年度报告

二、本年期初余额	989,923,600.00				2,272,145,981.98			26,637,173.80	118,915,717.39		-435,394,159.67	65,592,518.98	3,037,820,832.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,267,575.85				-78,134,765.07	3,210,256.81	-72,656,932.41
（一）综合收益总额											-78,134,765.07	3,210,256.81	-74,924,508.26
（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. 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							2,267,575.85						2,267,575.85
1. 本期提取							7,728,695.55						7,728,695.55
2. 本期使用							5,461,119.70						5,461,119.70
（六）其他													
四、本期期末余额	989,923,600.00				2,272,145,981.98			28,904,749.65	118,915,717.39		-513,528,924.74	68,802,775.79	2,965,163,900.07

法定代表人：彭伟

主管会计工作负责人：马云丽

会计机构负责人：杨四平

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	989,923,600.00				2,492,203,722.73			22,947,277.57	14,649,608.06	-110,773,292.68	3,408,950,915.68
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	989,923,600.00				2,492,203,722.73			22,947,277.57	14,649,608.06	-110,773,292.68	3,408,950,915.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							2,136,458.64			47,230,683.23	49,367,141.87
(一)综合收益总额										47,230,683.23	47,230,683.32
(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											

2018 年半年度报告

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							2,136,458.64			2,136,458.64
1. 本期提取							4,557,092.28			4,557,092.28
2. 本期使用							2,420,633.64			2,420,633.64
(六) 其他										
四、本期期末余额	989,923,600.00				2,492,203,722.73		25,083,736.21	14,649,608.06	-63,542,609.45	3,458,318,057.55

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	989,923,600.00				2,492,203,722.73			27,024,297.42	14,649,608.06	-136,364,870.05	3,387,436,358.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	989,923,600.00				2,492,203,722.73			27,024,297.42	14,649,608.06	-136,364,870.05	3,387,436,358.16
三、本期增减变动								2,064,381.61		-5,813,796.24	-3,749,414.63

2018 年半年度报告

金额（减少以“－”号填列）										
（一）综合收益总额									-5,813,796.24	-5,813,796.24
（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							2,064,381.61			2,064,381.61
1. 本期提取							3,813,798.48			3,813,798.48
2. 本期使用							1,749,416.87			1,749,416.87
（六）其他										
四、本期期末余额	989,923,600.00			2,492,203,722.73			29,088,679.03	14,649,608.06	-142,178,666.29	3,383,686,943.53

法定代表人：彭伟

主管会计工作负责人：马云丽

会计机构负责人：杨四平

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

2013年5月8日中国证券监督管理委员会《关于核准云南煤业能源股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】634号）文件核准本公司非公开发行不超过9,473.68万股股份，公

公司于2013年11月7日以9.50元/股的价格向两名特定投资者定向发行了9,473.68万股股份。本次非公开发行后，公司股份数为49,496.18万股。

2014年10月16日召开的公司2014年第三次（临时）股东大会审议通过2014年中期资本公积金转增股本实施方案。公司董事会于2014年10月17日向中国证券登记结算有限责任公司申请以截止2014年6月30日股份总额为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次资本公积金转增股本后，公司股份数变更为98,992.36万股。

公司统一社会信用代码为915300002919886870；住所：昆明经开区经开路3号科技创新园A46室；办公地址：云南省昆明市拓东路75号集成广场5楼；法定代表人：彭伟；注册资本人民币98,992.36万元。

本公司及各子公司主要从事：焦炭、煤气、蒸汽、煤焦化工副产品的生产及销售（生产限分公司）；煤炭经营；矿产品、建筑材料、化工产品及其原料（不含管理商品）的批发、零售、代购代销；燃气工程建筑施工，房屋建筑工程施工，市政公用工程施工；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；企业管理；技术咨询服务；机械及成套设备的设计、制造、销售；起重机械特种设备制造、安装、改造、维修及销售；锅炉、压力容器特种设备、电子汽车衡的生产制造、销售、维护等。（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

本公司的控股股东为昆钢控股，实际控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2018年上半年度纳入合并范围的1级子公司共9户，2级子公司5户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本财务报表已经本公司董事会于2018年8月17日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

适用 不适用

本公司及各子公司从事煤焦化生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具

确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本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）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得

或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联及其他组合	实际损失率为0，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	1	1
1—2年	5	5

2—3年	40	40
3年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、未决算工程等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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非流动资产的确认条件，本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进行计量：（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可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投

资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制

或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5	15-35	2.71—6.33
通用设备	年限平均法	5	10-25	3.80—9.50
专用设备	年限平均法	5	5-25	3.80—19.00
交通运输设备	年限平均法	5	4-15	6.33—23.75

电器设备	年限平均法	5	5-15	6.33—19.00
电子产品及通信设备	年限平均法	5	3-20	4.75—31.67
仪器仪表及计量器具	年限平均法	5	3-20	4.75—31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。铁路专线使用权按 20 年摊销，土地使用权按规定的限制期限摊销（一般为证载年限），采矿权依据探明储量按产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本

公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（1）商品销售收入

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

本公司的煤炭、焦炭、煤化工产品、辅助材料及其他商品销售收入在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方（以双方确认的销售结算单为依据），本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制时予以确认。

本公司的重型装备产品以产品发出并送达购货单位指定的交货地点，取得购货单位签字或盖章确认的送货单作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

公司提供劳务收入主要为燃气安装劳务收入，具体的收入确认方式如下：

本公司根据终端用户的需要及用气特点，与客户签订燃气设施安装协议（合同），为终端用户提供燃气设施及设备的设计和安装劳务。燃气安装劳务主要材料由公司提供，并按照政府物价主管部门核定的收费标准向用户收取安装费。安装工程完成并通过质检验收后，为用户办理通气手续。公司在用户工程开栓通气时，按照已收或应收的合同或协议价款确认收入。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度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。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生

时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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。

29. 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

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去

的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供应税劳务	3%、6%、10%、11%、13%、16%、17%
营业税	应税营业额（营改增前）	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
资源税	应税销售额	5.5%
其他税项	按税法规定计算缴纳	

注：本公司及下属子公司工程施工、房屋场地出租、后勤服务、资金占用费收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）、《关于调整增值税税率在通知》（财税（2018）32号）等相关规定，本公司及下属子公司工程施工、房屋场地出租、后勤服务、资金占用费收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，税率为房屋出租收入11%，现代服务业收入6%，资金占用费收入6%，工程施工、有形动产租赁和场地租赁按简易征收办法征收，税率分别为3%、3%和5%；自2018年5月1日起，原适用17%、13%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
云南煤业能源股份有限公司（母公司）	15%
云南恒峰工程质量检测有限公司	15%
云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司	15%
师宗煤焦化工有限公司	25%

云南昆钢燃气燃气工程有限公司	25%
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	25%
师宗县五一鲁煤矿有限责任公司	25%
师宗县大舍煤矿有限责任公司	25%
师宗县金山煤矿有限责任公司	25%
昆明宝象炭黑有限责任公司	25%
深圳云鑫投资有限公司	25%
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司根据《云南省发展和改革委员会关于昆明融资担保有限责任公司等 13 家企业有关业务属于国家鼓励类产业的确认书》（云发改办西部[2014]355 号），认定本企业为国家鼓励类产业，本公司减按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司下属 2 级子公司云南恒峰工程质量检测有限公司已纳入“西部大开发”税收优惠企业行列，在西部大开发税收优惠政策规定的期限内按 15%税率征收企业所得税。

(3) 本公司下属 2 级子公司云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司由云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局在 2011 年 10 月 19 日颁发高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），本公司企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。企业于 2014 年 12 月 26 日取得国科火字 2014[323] 号文，通过高新技术企业复审，复审高新技术企业证书号为“GF201453000008”，本期继续按 15%计缴企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	530.00	
银行存款	98,852,080.83	165,955,721.23
其他货币资金	99,502,000.00	47,400,000.00
合计	198,354,610.83	213,355,721.23
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金的期末余额主要是银行融资保证金 97,000,000.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,266,791.28	67,223,278.64
商业承兑票据	406,396,076.90	276,167,012.17
合计	424,662,868.18	343,390,290.81

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	165,694,154.21	
商业承兑票据	484,215,370.95	
合计	649,909,525.16	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	743,680,278.60	100.00	24,510,086.47	3.30	719,170,192.13	740,335,333.17	100.00	24,508,310.59	3.31	715,827,022.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	743,680,278.60	100.00	24,510,086.47	3.30	719,170,192.13	740,335,333.17	100.00	24,508,310.59	3.31	715,827,022.58

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	18,922,752.55	189,227.53	1%
1 年以内小计	18,922,752.55	189,227.53	1%
1 至 2 年	6,197,924.18	309,896.20	5%
2 至 3 年	3,114,909.47	1,245,963.79	40%
3 年以上	22,764,998.95	22,764,998.95	100%
合计	51,000,585.15	24,510,086.47	

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：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方应收款项组合	692,679,693.45		0.00
合计	692,679,693.45		0.00

(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 1,775.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	年末余额	占年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	231,947,936.80	31.19	
红河钢铁有限公司	154,546,252.84	20.78	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	106,197,724.35	14.28	
玉溪新兴钢铁有限公司	118,949,617.05	15.99	
攀枝花大江钒钛新材料有限公司	20,369,184.60	2.74	
合 计	632,010,715.64	84.98	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	61,171,904.75	95.34	73,921,518.02	96.49
1 至 2 年	602,159.20	0.94	770,895.34	1.01
2 至 3 年	532,819.73	0.83	95,029.73	0.12
3 年以上	1,856,486.74	2.89	1,826,486.74	2.38
合计	64,163,370.42	100.00	76,613,929.83	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	款项性质	年末余额	占年末余额合计数的比例 (%)
贵州邦达能源开发有限公司	货款	43,150,804.85	67.25
泰安迪乐普贸易有限公司	货款	6,073,377.60	9.47
云南电网有限责任公司曲靖师宗供电局	货款	1,719,816.67	2.68

上西铺火车站	运费	1,642,046.30	2.56
昆钢余热余能发电部	货款	1,103,878.21	1.72
合计		53,689,923.63	83.68

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,256,282.34	53.81	18,081,005.28	72.92	12,175,277.06	30,256,282.34	52.40	18,081,005.28	59.76	12,175,277.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,953,292.18	46.16	6,696,407.01	27.01	19,256,885.17	27,473,164.40	47.57	6,743,208.40	24.54	20,729,956.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,603.76	0.03	16,603.76	0.07	0.00	16,603.76	0.03	16,603.76	100.00	
合计	56,226,178.28	/	24,794,016.05	/	31,432,162.23	57,746,050.50	100.00	24,840,817.44	43.02	32,905,233.06

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
云南赛肯贸易有限公司	18,081,005.28	18,081,005.28	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账准备
云南赛肯贸易有限公司	12,175,277.06			该款项系有质押担保的债权, 经对质押物进行评估, 质押物评估值大于应收款账面价值, 无需计提坏账准备
合计	30,256,282.34	18,081,005.28	—	—

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中: 1年以内分项			
1年以内	16,508,763.86	165,087.64	1
1年以内小计	16,508,763.86	165,087.64	1
1至2年	2,074,310.14	103,715.51	5
2至3年	780,070.36	312,028.14	40
3年以上	6,115,575.72	6,115,575.72	100
合计	25,478,720.08	6,696,407.01	

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

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方应收款项组合	474,572.10		
合计	474,572.10		

④年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杨勇	16,603.76	16,603.76	100.00	预计难以收回
合计	16,603.76	16,603.76	—	—

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 46,801.39 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	20,001,840.70	21,960,915.10
备用金	607,424.65	347,866.54
往来款	32,056,282.34	32,236,403.90
煤气补贴款		
运杂费	598,529.90	394,245.70
政府补助		
垫付款	298,827.00	298,827.00
社保及其他	2,663,273.69	2,507,792.26
合计	56,226,178.28	57,746,050.50

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南赛肯贸易有限公司	往来款	30,256,282.34	1-2 年	53.81	18,081,005.28
远东国际租赁有限公司	保证金	8,000,000.00	1 年以内	14.23	80,000.00
师宗县煤炭工业局—安全风险抵押金	保证金及押金	4,070,000.00	1 年以内	7.24	40,700.00
师宗民科有限公司	往来款	1,800,000.00	3 年以上	3.20	1,800,000.00
瑞弗莱克油气有限责任公司	保证金	1,650,000.00	3 年以上	2.93	1,650,000.00
合计	/	45,776,282.34	/	81.41	21,651,705.28

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	173,809,230.51	983,051.96	172,826,178.55	150,355,444.08	983,051.96	149,372,392.12
在产品	24,430,918.12	71,703.41	24,359,214.71	28,019,305.72	71,703.41	27,947,602.31
库存商品	179,048,098.30	6,572,468.90	172,475,629.40	201,186,707.80	11,547,748.23	189,638,959.57
周转材料	8,350.06		8,350.06	6,208.36		6,208.36
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	25,594,217.73		25,594,217.73	16,164,368.34		16,164,368.34
合计	402,890,814.72	7,627,224.27	395,263,590.45	395,732,034.30	12,602,503.60	383,129,530.70

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	983,051.96					983,051.96
在产品	71,703.41					71,703.41
库存商品	11,547,748.23			4,975,279.33		6,572,468.90
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	12,602,503.60			4,975,279.33		7,627,224.27

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	14,509,739.57
累计已确认毛利	5,558,198.69
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	20,067,938.26

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	58,576,739.79	51,348,196.50
预交企业所得税	1,096,869.30	1,074,372.17
预交城建税	225,346.85	5,383.55
预交教育费附加	110,420.66	16,150.65
预交地方教育费附加	68,230.17	5,383.55

预交房产税	112,705.79	112,702.84
预交土地使用税	1,728,036.32	227,986.34
预交地方水利建设基金	96,061.20	
合计	62,014,410.08	52,790,175.60

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	350,500,000.00		350,500,000.00	350,500,000.00		350,500,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	350,500,000.00		350,500,000.00	350,500,000.00		350,500,000.00
其他						
合计	350,500,000.00		350,500,000.00	350,500,000.00		350,500,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
成都汇智信股权投资基金管理有限公司	500,000.00			500,000.00						
成都投智瑞峰投资中心(有限合伙)	350,000,000.00			350,000,000.00						
合计	350,500,000.00			350,500,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况:**适用 不适用**(2). 期末重要的持有至到期投资:**适用 不适用**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况:**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	50,834,113.64		50,834,113.64	49,759,877.58		49,759,877.58	
其中: 未实现融资收益	-7,565,886.36		-7,565,886.36	-8,640,122.42		-8,640,122.42	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	50,834,113.64		50,834,113.64	49,759,877.58		49,759,877.58	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款适用 不适用**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
深圳云鹏南山基金管理有限公司	856,186.23									856,186.23
小计	856,186.23									856,186.23
合计	856,186.23									856,186.23

18、投资性房地产

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	电器设备	电子产品及通信设备	仪器仪表、计量器具	家具设备及其它	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	1,441,979,544.81	793,144,319.52	14,798,638.68	701,179,615.22	137,099,836.44	18,515,396.24	42,616,425.22	1,280,223.30	3,150,613,999.43
2. 本期增加金额	217,543.37	1,369,284.65	358,844.44	495,222.38	284,303.54	641,160.71	827,559.3	16,256.66	4,210,175.05
(1) 购置		1,369,284.65	358,844.44	495,222.38	284,303.54	641,160.71	827,559.3	16,256.66	3,992,631.68
(2) 在建工程转入	217,543.37								217,543.37
(3) 企业合并增加								-	-
3. 本期减少金额								-	-
(1) 处置或报废								-	-
4. 期末余额	1,442,197,088.18	794,513,604.17	15,157,483.12	701,674,837.60	137,384,139.98	19,156,556.95	43,443,984.52	1,296,479.96	3,154,824,174.48
二、累计折旧									-
1. 期初余额	373,079,341.95	211,944,325.29	7,276,789.12	350,361,652.31	58,710,708.87	13,401,187.77	19,641,165.26	412,950.09	1,034,828,120.66
2. 本期增加金额	20,013,390.41	19,798,749.49	486,116.18	13,747,133.88	4,255,843.68	806,672.36	1,828,481.99	44,067.73	60,980,455.72
(1) 计提	20,013,390.41	19,798,749.49	486,116.18	13,747,133.88	4,255,843.68	806,672.36	1,828,481.99	44,067.73	60,980,455.72
3. 本期减少金额									-
(1) 处置或报废									-
4. 期末余额	393,092,732.36	231,743,074.78	7,762,905.30	364,108,786.19	62,966,552.55	14,207,860.13	21,469,647.25	457,017.82	1,095,808,576.38
三、减值准备									-
1. 期初余额	21,182,735.14	778,390.05		354,145.45		226,190.21	179,414.34		22,720,875.19
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	21,182,735.14	778,390.05	0	354,145.45	0	226,190.21	179,414.34	0	22,720,875.19
四、账面价值								-	-
1. 期末账面 价值	1,027,921,620.68	561,992,139.34	7,394,577.82	337,211,905.96	74,417,587.43	4,722,506.61	21,794,922.93	839,462.14	2,036,294,722.91
2. 期初账面 价值	1,047,717,467.72	580,421,604.18	7,521,849.56	350,463,817.46	78,389,127.57	4,888,018.26	22,795,845.62	867,273.22	2,093,065,003.59

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	82,536,563.71	22,757,753.19		59,778,810.52
通用设备	458,498,917.02	167,601,028.56		290,897,888.46
专用设备	595,088,752.68	305,419,338.98		289,669,413.70
电器设备	104,676,555.68	52,642,977.71		52,033,577.97
电子产品及通信设备	5,036,329.22	3,423,246.12		1,613,083.10
仪器仪表、计量标准器具	33,598,192.12	16,456,221.85		17,141,970.27
合计	1,279,435,310.43	568,300,566.42		711,134,744.01

注：①根据公司第七届董事会第四次临时会议审议通过的《关于公司拟开展融资租赁业务的议案》，子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将炼焦车间和甲醇车间的生产设备出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限4年，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁支付租金。云南煤业能源股份有限公司为该项融资租赁业务提供担保。

②根据公司第六届董事会第四十五次临时会议审议通过的《关于拟开展融资租赁业务的议案》，本期内公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将安宁分公司全部生产设备出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁再将该固定资产出租给安宁分公司使用，租赁期限4年，安宁分公司按约向中航国际租赁支付租金。

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大舍煤矿井巷工程	56,909,585.92		56,909,585.92	56,909,585.92		56,909,585.92
五一煤矿井巷工程	54,546,313.27		54,546,313.27	53,106,508.74		53,106,508.74
瓦鲁煤矿井巷工程	51,417,383.47		51,417,383.47	51,417,383.47		51,417,383.47
红河分公司基地项目建设	34,711,506.35		34,711,506.35	34,711,506.35		34,711,506.35
金山煤矿井巷工程	34,560,130.84	31,391,066.41	3,169,064.43	34,560,130.84	31,391,066.41	3,169,064.43
龙港基地建设(三期)重装科技大楼	29,032,589.15		29,032,589.15	29,032,589.15		29,032,589.15
龙港产业基地光伏发电网工程	18,120,497.94		18,120,497.94	18,120,497.94		18,120,497.94
优钢铸造装置改造项目	6,474,822.00		6,474,822.00	6,474,822.00		6,474,822.00
薄板车间围墙改造	3,623,951.17		3,623,951.17	3,623,951.17		3,623,951.17
模具钢锻造的研究开发	1,917,483.79		1,917,483.79	1,887,971.79		1,887,971.79
外供煤气管道项目	1,939,549.21		1,939,549.21	1,749,589.96		1,749,589.96
塔式磨机(立式搅拌磨)的开发与研究	1,515,775.09		1,515,775.09	1,515,775.09		1,515,775.09
龙港园区110kV总降变主变减容工程项目	1,495,909.79		1,495,909.79	1,383,943.97		1,383,943.97
1# 2#焦炉消烟除尘装置优化技改	1,382,792.12		1,382,792.12	549,100.28		549,100.28
起重运输机械分公司厂区道路工程	816,845.61		816,845.61	490,124.17		490,124.17
ZXZJΦ1000x800焊接旋转机的研发制造	368,717.38		368,717.38	368,717.38		368,717.38
龙港园区招待所办公区修缮	344,779.59		344,779.59	344,779.59		344,779.59
1# 2#厌氧池内部设施改造	508,543.90		508,543.90	318,093.9		318,093.9

昆钢重装新建大门工程	459,496.63		459,496.63	296,408.38		296,408.38
脱硫两台熔硫釜更换	0.00		0.00	258,000.00		258,000.00
地面封闭式煤棚工程				245,332.95	245,332.95	
综合控制楼澡堂水回用技术改造	248,785.71		248,785.71	205,146.1		205,146.1
硫泡沫槽更换				198,418.48		198,418.48
机动脱盐水处理站再生水回用技术改造	252,989.71		252,989.71	183,190.32		183,190.32
备煤炼焦澡堂水回用技术改造	200,513.93		200,513.93	178,281.97		178,281.97
一期路面改造				174,034.7		174,034.7
净化煤气脱硫系统脱硫废液蒸发浓缩技改项目	139,326.65		139,326.65	139,326.65		139,326.65
公司写字楼装修	155,000.00		155,000.00	135,000		135,000
衡器厂配置折弯机	126,968.80		126,968.80	126,968.80		126,968.80
办公楼澡堂水回用技术改造	126,534.80		126,534.80	126,534.8		126,534.8
重型机械分公司 C5235 立车改造	84,880.52		84,880.52	84,880.52		84,880.52
炼焦车间废水回用改造	64,402.15		64,402.15	64,402.15		64,402.15
甲醇车间气柜补水方式改造	63,593.08		63,593.08	63,593.08		63,593.08
节能环保型高原农特产品规模化烘干装备的研究开发	481,362.14		481,362.14	49,880.93		49,880.93
师宗煤焦化工有限公司焦炉烟气脱硫脱硝项目	1,555,442.61		1,555,442.61			
预付工程款	2,958,400		2,958,400			
昆钢新区炼钢活动段制作技术研究	695,214.35		695,214.35			
阀、泵类产品制造工艺的研究	149,942		149,942			
转炉汽化烟道标准化制造研究	349,984		349,984			
阀、泵类产品锻造工艺的研究	461,919.49		461,919.49			
淬火机的购置	42,564.1		42,564.1			

空压机及储气罐的购置	23,931.03		23,931.03			
卧式龙门带锯床的购置	115,811.96		115,811.96			
云钛 EB 炉结晶器国产化研究	545,378.74		545,378.74			
锻球二车间	250,000		250,000			
道路挡土墙施工	50,000		50,000			
生产车间及产区监控视频	159,900.67		159,900.67			
合计	309,449,519.66	31,391,066.41	278,058,453.25	299,094,471.54	31,636,399.36	267,458,072.18

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
瓦鲁煤矿井巷工程	54,000,000.00	51,417,383.47				51,417,383.47	95.22	95.22				
五一煤矿井巷工程	135,000,000.00	53,106,508.74	1,439,804.53			54,546,313.27	40.40	40.40				
金山煤矿井巷工程	81,000,000.00	3,169,064.43				3,169,064.43	3.91	3.91				
大舍煤矿井巷工程	49,160,000.00	56,909,585.92				56,909,585.92	115.76	115.76				
龙港基地建设（三期）重装科技大楼	253,285,000.00	29,032,589.15				29,032,589.15	11.46	11.46				

龙港产业基地光伏发电网工程	94,683,300.00	18,120,497.94				18,120,497.94	19.14	19.14				
优钢铸造装置改造项目	31,968,200.00	6,474,822.00				6,474,822.00	20.25	20.25				
红河分公司基地项目建设	29,970,000.00	34,711,506.35				34,711,506.35	115.82	115.82				
其他		14,516,114.18	10,670,524.76			23,676,690.72		0.00				
合计	729,066,500.00	267,458,072.18	12,110,329.29			278,058,453.25		0.00			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	472,146,576.62	6,000,000.00	176,000,700.00	654,147,276.62
2. 本期增加金额			19,605,660.41	19,605,660.41
(1) 购置			19,605,660.41	19,605,660.41
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	472,146,576.62	6,000,000.00	195,606,360.41	673,752,937.03
二、累计摊销				
1. 期初余额	51,945,017.26	2,650,000.00	9,959,841.02	64,554,858.28
2. 本期增加金额	5,189,765.19	150,000.00		5,339,765.19
(1) 计提	5,189,765.19	150,000.00		5,339,765.19
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	57,134,782.45	2,800,000.00	9,959,841.02	69,894,623.47
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	415,011,794.17	3,200,000.00	185,646,519.39	603,858,313.56
2. 期初账面价值	420,201,559.36	3,350,000.00	166,040,858.98	589,592,418.34

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购五一煤矿形成商誉	17,442,640.14					17,442,640.14
收购瓦鲁煤矿形成商誉	22,762,280.70					22,762,280.70
收购大舍煤矿形成商誉	4,774,089.73					4,774,089.73
收购金山煤矿形成商誉	5,526,729.63					5,526,729.63
合计	50,505,740.20					50,505,740.20

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购五一煤矿形成商誉	7,591,200.00					7,591,200.00
收购金山煤矿形成商誉	5,526,729.63					5,526,729.63
合计	13,117,929.63					13,117,929.63

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
土地补偿费	1,052,972.51		11,965.02		1,041,007.49
合计	1,052,972.51		11,965.02		1,041,007.49

29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,343,391.74	4,601,631.20	18,717,899.22	4,040,778.97
可抵扣亏损	217,123,997.88	55,159,709.18	217,123,997.88	55,154,340.89
辞退福利	493,364.53	123,341.14	121,759.32	30,439.83
递延收益-政府补助	3,616,666.65	542,500.00	4,220,000.00	633,000.00
在建工程产生的试生产毛利	1,086,812.23	163,021.83	1,160,913.06	174,136.96
合计	243,664,233.03	60,590,203.35	241,344,569.48	60,032,696.65

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	109,998,988.06	27,499,747.02	109,998,988.06	27,499,747.02
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	109,998,988.06	27,499,747.02	109,998,988.06	27,499,747.02

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	166,649,831.04	166,694,856.55
可抵扣亏损	275,930,722.29	228,895,259.68
合计	442,580,553.33	395,590,116.23

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	25,139,219.83	25,139,219.83	
2020	72,319,813.93	72,319,813.93	
2021	22,495,683.24	22,495,683.24	
2022	107,927,551.36	108,940,542.68	
2023	48,048,453.93		
合计	275,930,722.29	228,895,259.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	527,711,805.56	482,000,000.00
信用借款		
合计	527,711,805.56	482,000,000.00

短期借款分类的说明：

担保借款的情况如下			
借款银行	借款金额	借款期限	担保人
交行安宁昆钢支行	60,000,000.00	2018.06.29-2019.06.25	由控股股东昆明钢铁控股有限公司提供连带责任保证担保。
浦发银行昆明安宁支行	100,000,000.00	2017.12.15-2018.12.15	
新平县农村信用合作联社 扬武信用社	21,000,000.00	2018.05.07-2019.05.07	
工行玉溪牡丹支行	20,000,000.00	2018.06.12-2019.06.11	
工行玉溪牡丹支行	10,000,000.00	2018.06.28-2019.06.27	
中行昆钢支行	60,000,000.00	2018.01-2019.01	
中行昆钢支行	60,000,000.00	2018.02-2019.02	
广发银行昆明支行	73,600,000.00	2018.02.13-2018.08.12	
广发银行昆明支行	24,400,000.00	2018.02.13-2018.08.12	
浦发银行昆明安宁支行	98,711,805.56	2017.02.08-2018.08.31	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	27,858,517.26	43,641,266.89
银行承兑汇票	170,000,000.00	157,000,000.00
合计	197,858,517.26	200,641,266.89

35、付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	678,869,226.81	491,344,985.83
1-2年（含2年）	74,111,392.09	44,200,668.38
2-3年（含3年）	25,972,551.25	62,623,259.74
3年以上	23,282,213.08	25,316,466.02

合计	802,235,383.23	623,485,379.97
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南东源煤业集团有限公司	48,651,779.72	交易未完成
梦网荣信科技集团股份有限公司	11,400,000.00	交易未完成
楚雄州张武庄煤矿有限公司	2,833,557.99	交易未完成
富源县营上镇海丹选煤厂	2,098,462.36	交易未完成
云南赛肯贸易有限公司	2,020,399.92	交易未完成
昆明创冠机电设备有限公司	2,003,205.20	交易未完成
富源县营上镇海丹选煤厂	1,775,157.65	交易未完成
安宁市建筑工程公司	1,593,523.30	交易未完成
大庆市强力建筑劳务有限公司	1,401,614.40	交易未完成
六盘水恒鼎实业有限公司	1,287,196.14	交易未完成
富源县营上镇海丹选煤厂	1,266,600.03	交易未完成
合计	76,331,496.71	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	31,300,400.63	53,308,795.76
1-2年(含2年)	1,399,549.55	1,275,354.09
2-3年(含3年)	291,033.14	492,546.06
3年以上	5,305,289.17	5,047,034.58
合计	38,296,272.49	60,123,730.49

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云锡公司	1,158,382.38	待结算
开远解化厂	333,969.60	待结算
中铝昆明铜业有限公司	282,000.00	待结算
开远农资公司	220,000.00	待结算
曲靖市程鑫经贸有限公司	208,810.84	待结算
大连起重矿山机械有限公司	208,000.00	待结算
宜良	200,000.00	待结算
师宗煤炭集团公司	191,418.06	待结算
安宁铁厂	188,040.00	待结算
柳州市粤兴化建材料有限责任公司	175,240.70	待结算
云南鹏龙坤佳物流有限责任公司	175,000.00	待结算

天然气置换	171,840.00	待结算
师宗县鑫峰商贸有限责任公司	158,878.00	待结算
云南铜业(集团)钛业有限公司	150,000.00	待结算
外部工程	142,737.40	待结算
安宁东南宏经贸有限责任公司	141,606.18	待结算
安宁市永昌钢铁有限公司	135,185.18	待结算
安宁祥源经贸有限公司	131,081.30	待结算
云锡物资储运公司	128,659.24	待结算
合计	4,500,848.88	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,099,171.70	120,629,391.12	121,298,021.88	11,430,540.94
二、离职后福利-设定提存计划	1,015,924.43	16,623,883.65	16,623,883.65	1,015,924.43
三、辞退福利	7,153,307.39		562,211.61	6,591,095.78
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,268,403.52	137,253,274.77	138,484,117.14	19,037,561.15

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,187,839.06	92,626,727.66	92,626,727.66	2,187,839.06
二、职工福利费		5,113,063.54	5,113,063.54	0.00
三、社会保险费	276,598.34	9,684,138.15	9,684,138.15	276,598.34
其中:医疗保险费	249,533.57	8,425,144.80	8,425,144.80	249,533.57
工伤保险费	27,662.99	1,203,323.35	1,203,323.35	27,662.99
生育保险费	-598.22	55,670.00	55,670.00	-598.22
四、住房公积金	38,509.00	9,055,166.00	9,055,166.00	38,509.00
五、工会经费和职工教育经费	9,596,225.30	4,150,295.77	4,818,926.53	8,927,594.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,099,171.70	120,629,391.12	121,298,021.88	11,430,540.94

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	472,733.46	16,323,158.95	16,323,158.95	472,733.46
2、失业保险费	-13,015.01	300,724.70	300,724.70	-13,015.01
3、企业年金缴费	556,205.98			556,205.98
合计	1,015,924.43	16,623,883.65	16,623,883.65	1,015,924.43

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,801,003.77	9,433,906.38
企业所得税	11,534,423.53	13,757,150.70
个人所得税	105,263.19	333,044.97
城市维护建设税	89,533.95	399,698.76
房产税	739,293.94	591,435.16
教育费附加	39,297.93	225,863.47
地方教育费附加	25,785.70	142,352.90
印花税	1,355,761.87	1,296,472.29
土地使用税	1,314,742.60	1,052,591.44
资源税	25,219.75	520,730.74
矿产资源补偿费	1,036,757.55	1,036,757.55
其他	601,047.23	608,835.75
环境保护税	5,395.10	
地方水利建设基金	0.00	
合计	19,673,526.11	29,398,840.11

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		534,325.00
企业债券利息	11,219,178.04	1,549,315.03
短期借款应付利息	-1,363,006.41	653,307.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	9,856,171.63	2,736,947.53

注：短期借款应付利息主要是票据贴现利息待摊销。

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

适用 不适用 其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物资款	2,923,914.82	3,130,505.32
代收代付款	4,697,395.59	4,415,239.09
保证金、押金及风险金	6,944,743.20	7,193,424.22
工作经费	3,664,657.62	3,140,369.32
矿村共建及竹法公路捐赠款	5,000,000.00	5,000,000.00
工程尾款	518,000.00	730,139.11
检修款	130,987.57	15,600.00
职工补偿费		7,198,464.42
担保费	585,717.05	585,717.05
股权转让诚意金		10,000,000.00
暂收投智瑞峰往来款	40,045,207.55	44,400,000.00
其他	5,902,596.78	6,432,498.37
合计	70,413,220.18	92,241,956.90

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工补偿费	7,596,481.03	因金山煤矿关停需向职工支付解除劳动合同补偿费，尚未支付
师宗县财政局	4,000,000.00	矿村共建捐款，尚未支付
县总工会返回工会会费	2,855,246.41	收到返还的工会经费，暂未使用
待转款项	2,054,025.35	工程款
姚国保	1,438,938.44	工程尾款，尚未结算支付
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	1,412,753	物资款
生态治理保证金	1,163,478.87	生态治理保证金，尚未缴纳
师宗县交通运输局	1,000,000.00	竹法公路捐赠款，尚未支付
师宗县人寿保险公司	957,895.37	尚未结算支付
合计	22,478,818.47	

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用 其他说明：

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	17,400,000.00	38,860,000.00
1年内到期的长期应付款	144,783,276.60	172,916,798.07
1年内结转的递延收益	157,750.00	157,750.00
合计	162,341,026.60	211,934,548.07

其他说明：

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
13 云煤业（122258）	249,116,775.34	248,952,736.87
合计	249,116,775.34	248,952,736.87

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 云煤业 (122258)	100.00	2013.12.03	7 年	247,830,000.00	248,952,736.87		19,500,000.00	249,116,775.34		249,116,775.34
合计	/	/	/	247,830,000.00	248,952,736.87		19,500,000.00	249,116,775.34		249,116,775.34

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
1、固定资产售后融资租回	327,997,922.03	410,684,076.63
2、云南省国土资源厅采矿权价款	3,196,340.65	31,329,862.19
减: 一年内到期部分	144,783,276.53	172,916,798.07
合计	186,410,986.15	269,097,140.8

其他说明:

适用 不适用

注: 经云南省国土资源厅批准, 本公司下属煤矿应缴纳的采矿权价款采用分期缴纳, 并承担不低于同期银行贷款利率的资金占用费。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用 其他说明:

50、预计负债

适用 不适用 其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,452,079.81	773,128.00	717,208.32	17,507,999.49	详见政府补助明细
减：一年内到期部分	-157,750.00			-157,750.00	
合计	17,294,329.81	773,128.00	717,208.32	17,350,249.49	—

涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
2013年国际科技合作专项补贴资金-耐磨球式阀门	350,000.00						350,000.00	与资产相关
工业保存量促增量扶持资金	306,600.00						306,600.00	与收益相关
2014年度技术创新产业发展专项资金-螺旋搅拌塔磨机关键技术及产业化	650,000.00			505,000.00			145,000.00	与资产相关
金太阳示范工程补助	10,100,000.00						10,100,000.00	与资产相关
重装收省财政厅2015技术改造重装科技大楼项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2016年转岗培训补贴	78,400.00						78,400.00	与收益相关
昆明科学技术局2017年研发经费投入	78,920.00						78,920.00	与收益相关
2017年二季度企业扶持资金	43,200.00						43,200.00	与收益相关
昆明经开区管委会人才工作示范单位扶持经费	10,000.00						10,000.00	与收益相关
昆明失保办公室2017年稳岗补贴	57,493.00						57,493.00	与资产相关
经开区财政分局2017年3季工业保存量促增量	46,300.00						46,300.00	与资产相关
昆明质检经开分	10,000.00						10,000.00	与收益

局名牌奖励								相关
昆明科学技术局 2016研发投入补 助	158,000.00						158,000.00	与收益 相关
2016年玉溪市第 三批科技发展计 划项目及经费	100,000.00						100,000.00	与收益 相关
年产4.2万吨新 型耐磨材料产业 化	599,999.99						599,999.99	与资产 相关
1.8万吨/年贝/ 马复相钢耐磨铸 件的发展及产业 化	666,666.66			133,333.34			533,333.32	与资产 相关
高强韧/马钢大 直径磨球组织控 制、制造一体化 关键技术开发及 产业化奖励	2,250,000.00						2,250,000.00	与资产 相关
煤气工程贴息扶 持资金	946,500.16			78,874.98			867,625.18	与资产 相关
经开区财政分局 2016年研发投入 后补助		657,540.00					657,540.00	与资产 相关
其他		115,588.00					115,588.00	与收益 相关
合计	17,424,250.11	773,128.00	0	717,208.32	0	0	17,507,999.49	

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用 其他说明:

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	989,923,600.00						989,923,600.00

其他说明:

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,823,314,007.89			1,823,314,007.89
其他资本公积	448,831,974.09			448,831,974.09
合计	2,272,145,981.98			2,272,145,981.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,198,235.51	9,496,087.45	6,300,817.18	20,393,505.78
维简费	1,175,024.76		74,337.89	1,100,686.87
合计	18,373,260.27	9,496,087.45	6,375,155.07	21,494,192.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备系本公司根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定计提的安全生产费用，维简费按照煤矿产量每吨 8.50 元计提。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,277,144.93			79,277,144.93
任意盈余公积	39,638,572.46			39,638,572.46

合计	118,915,717.39		118,915,717.39
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-484,032,840.26	-435,394,159.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-484,032,840.26	-435,394,159.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,973,792.10	-78,134,765.07
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-480,059,048.16	-513,528,924.74

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,446,516,577.64	2,246,902,342.85	1,799,591,967.15	1,769,924,664.79
其他业务	19,682,663.39	6,424,842.93	38,372,037.88	29,048,403.23
合计	2,466,199,241.03	2,253,327,185.78	1,837,964,005.03	1,798,973,068.02

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,983,413.77	1,967,558.35
教育费附加	1,301,374.64	869,496.67
资源税	-	
房产税	1,651,242.02	1,419,133.26
土地使用税	4,175,348.11	3,967,617.69
车船使用税	50,342.2	50,391.60
印花税	981,561.29	791,489.80
地方教育费附加	867,583.09	579,652.84
环境保护税	536,919.15	
合计	12,547,784.27	9,645,340.21

其他说明：

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	6,308,902.86	4,162,621.85
运输费	43,419,136.92	11,093,259.65
装卸费	542,535.55	442,598.33
职工薪酬	1,755,350.66	1,676,269.18
折旧费	77,099.98	80,084.37
租赁费	9,300	
差旅费	195,019.00	33,967.20
汽车费用	126,737.13	90,053.66
其他	807,284.03	1,281,975.28
合计	53,241,366.13	18,860,829.52

其他说明：

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,973,528.09	35,497,118.48
安全生产费	8,801,087.44	7,298,895.55
固定资产折旧	6,958,193.56	6,899,498.74
无形资产摊销	5,339,765.19	5,314,846.29
劳务费	7,454,183.24	7,528,503.84
咨询费	1,374,550.20	1,153,066.05
车辆使用费	2,437,829.47	2,310,171.32
运输费	251,393.12	430,905.37
绿化费	308,127.40	760,397.30
研究开发费	2,376,813.19	2,419,862.74
水电费	208,213.65	330,855.25
业务招待费	831,459.49	1,032,046.78

租赁费	2,924,956.66	601,713.20
其他费用	15,348,571.60	10,012,122.03
合计	91,588,672.30	81,590,002.94

其他说明：

65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	34,934,957.26	31,049,158.68
票据贴现费用	7,548,425.93	574,930.39
减：利息收入	-329,352.69	-419,852.72
汇兑损益		
银行手续费	1,024,475.41	1,974,140.09
其他		
合计	43,178,505.91	33,178,376.44

其他说明：

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-45,025.51	-993,541.59
二、存货跌价损失		769,146.50
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-45,025.51	-224,395.09

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-307,543.92
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成都投智瑞峰投资中心(有限合伙) LP 份额收益		18,227,092.94
其他	4,087.96	33,285.15
合计	4,087.96	17,952,834.17

69、资产处置收益

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
摊销煤气工程递延收益 1577500/10/12	78,874.98	
结转 2014 年贝/马相钢耐磨衬板制造技术及产业化	505,000.00	
收安宁市财政局 2017 年二季度扩销促产补助资金	270,000.00	
结转年产 4.2 万吨新型耐磨材料产业	66,666.67	
结转 1.8 万吨/年贝/马复相钢耐磨铸件的发展及产业	66,666.67	
其他	22,800.00	
合计	1,010,008.32	

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	34,175.13	4,204.82	34,175.13
其中：固定资产处置利得	34,175.13		34,175.13
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		10,219,668.73	
其他	40,141.00	3,678,282.61	40,141.00
合计	74,316.13	13,902,156.16	74,316.13

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
煤气工程贴息扶持资金		78,874.98	与资产相关
云南省质量技术监督局行业标准化企业奖励		80,000.00	与收益相关
节能环保及淘汰落后项目奖励		1,228,000.00	与收益相关
稳增长扶持资金		160,000.00	与收益相关
金太阳示范工程补助		8,000,000.00	与资产相关
置换工业建设用地费用		220,000.00	与资产相关
1.8万吨/年贝/马复相钢耐磨铸件的发展及产业化		90,000.00	与资产相关
高强韧/马钢大直径磨球组织控制、制造一体化关键技术开发及产业化奖励		150,000.00	与资产相关
工业企业扩销促产补助奖金		30,000.00	与收益相关
其他政府补助		182,793.75	与收益相关
合计	0.00	10,219,668.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-7,455.64	1,340.00	-7,455.64
其中：固定资产处置损失	-7,455.64	1,340.00	-7,455.64
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	405,138.00	225,519.30	405,138.00
其他支出	167,183.60	89,831.84	167,183.60
合计	564,865.96	316,691.14	564,865.96

其他说明：

73、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,467,878.03	2,481,632.57
递延所得税费用	57,595.69	-78,042.13
合计	8,525,473.72	2,403,590.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	12,884,298.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,932,644.79
子公司适用不同税率的影响	-4,363,842.77
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-324,446.325
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	12,012,156.42
其他	-731,038.40
所得税费用	8,525,473.72

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	22,292,013.00	140,539,795.48
补贴及补偿款	1,001,598.00	177,198,863.00
保证金	4,172,350.42	654,000.00
备用金		98,000.00
利息收入	329,352.69	419,852.72
其他	10,991,923.13	12,030,564.50
合计	38,787,237.24	330,941,075.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	20,025,827.00	122,306,535.23
保证金	12,518,500.00	981,000.00
保险、赔款	1,075,108.39	333,133.97
备用金、水电、动力费	474,508.95	
会议、培训、办公、招待及餐费	2,919,165.42	2,085,164.35
车辆、运费、排污、交通、检修费、 差旅、租赁	2,307,616.93	3,418,630.02
中介费		2,153,066.05
贴现费		2,825,979.02
其他	14,954,743.30	16,770,124.80
合计	54,275,469.99	150,873,633.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用 支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收曲靖恒宸商贸公司借款	10,000,000.00	

昆钢控股借款		30,000,000.00
合计	10,000,000.00	30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁保证金租金等相关费用	79,270,839.62	65,134,280.82
归还昆钢控股借款及利息		25,172,798.69
付曲靖恒宸公司资金拆借款	10,000,000.00	
支付昆钢控股公司担保费担保费	300,000.00	
合计	89,570,839.62	90,307,079.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,358,824.88	-74,924,508.26
加：资产减值准备	-45,025.51	-224,395.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,980,455.73	60,440,586.71
无形资产摊销	5,339,765.19	5,314,846.29
长期待摊费用摊销	11,965.02	11,965.02
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,483,383.19	31,624,089.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,087.96	-17,952,834.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	57,595.69	78,042.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,134,059.75	-80,836,143.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,330,012.62	865,769,711.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,236,390.66	-21,466,610.41

其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,142,438.44	767,834,748.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	101,354,610.83	197,174,337.23
减: 现金的期初余额	165,955,721.23	190,345,607.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,601,110.40	6,828,729.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用 其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	530.00	
可随时用于支付的银行存款	98,852,080.83	165,955,721.23
可随时用于支付的其他货币资金	2,502,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	101,354,610.83	165,955,721.23
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	97,000,000.00	银行融资保证金
应收票据		
存货		
固定资产	711,134,744.01	售后租回融资租赁资产
无形资产		
合计	808,134,744.01	/

其他说明：

79、外币货币性项目**(1)、外币货币性项目：**

□适用 √不适用

(2)、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	773,128.00	递延收益	773,128.00
财政拨款	1,010,008.32	其他收益	1,010,008.32

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

82、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、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**

适用 不适用

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	
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	昆明	昆明	重型装备	100.00		同一控制下合并
师宗煤焦化工有限公司	师宗	师宗	煤焦化	100.00		投资设立
云南昆钢燃气工程有限公司	昆明	昆明	工程安装	100.00		同一控制下合并
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100.00		同一控制下合并
师宗县五一煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100.00		同一控制下合并
师宗县金山煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100.00		同一控制下合并
师宗县大舍煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100.00		同一控制下合并
昆明宝象炭黑有限责任公司	昆明	昆明	炭黑生产经营	100.00		投资设立
深圳云鑫投资有限公司	昆明	深圳	投资	90.00	10.00	投资设立

云南昆钢恒峰工程质量检测有限公司	安宁市	安宁市	工程质量检测	100.00		同一控制下合并
云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司	玉溪市	玉溪市	耐磨材料的生产和销售	41.99		投资设立
云南昆钢重装集团红河有限公司	红河州	红河州	检修、安装、维修服务	100.00		投资设立
宁波梅山保税港区云昆股权投资合伙企业(有限合伙)		宁波	股权投资		97.56	投资设立
宁波梅山保税港区鹏云投资合伙企业(有限合伙)		宁波	股权投资		80.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司为新三板挂牌公司, 本公司下属子公司云南昆钢重型装备制造集团有限公司对其持股比例为 41.99%, 为其第一大股东, 其他股东持股比例较为分散, 本公司能对其实施控制, 将其纳入合并范围。

其他说明:

宁波梅山保税港区云昆股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区鹏云投资合伙企业(有限合伙)两个有限合伙企业为本公司下属子公司深圳云鑫投资有限公司作为有限合伙人认缴出资设立, 尚未实际出资, 尚未开展业务。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
昆明钢铁控股有限公司	云南安宁	钢铁、矿业	736,831.24	60.19	60.19

本企业的母公司情况的说明

2016年11月昆明和泽投资中心(有限合伙)向昆明钢铁控股有限公司增资22亿元,增资后昆钢控股的股东由云南省国有资产监督管理委员会变更为:云南省国有资产监督管理委员会、昆明和泽投资中心(有限合伙);注册资本金由625,977.6657万元增加至736,831.2357万元,各方持股比例为84.96%和15.04%。

本企业最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安宁浩小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
安宁昆钢桥钢350轧钢厂	母公司的全资子公司
安宁昆钢水处理药剂厂	母公司的控股子公司
安宁双益建筑工程有限公司	母公司的控股子公司
奥环水泥粉磨生产有限公司	母公司的全资子公司
楚雄昆钢奕标新型建材有限公司	母公司的控股子公司
大理昆钢金鑫建材有限公司	母公司的控股子公司
大理昆钢巍山建材有限公司	母公司的控股子公司
德宏奥环水泥有限公司	母公司的控股子公司
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	母公司的全资子公司

迪庆香格里拉昆钢鸿达水泥有限公司	母公司的控股子公司
峨山宏峰建材有限责任公司	母公司的全资子公司
峨山昆钢矿产业有限公司	母公司的控股子公司
凤庆县习谦水泥有限责任公司	母公司的控股子公司
红河钢铁有限公司	其他
红河建材熔剂有限公司	母公司的全资子公司
红河建材熔剂有限公司古山分公司	母公司的全资子公司
红河罗次物流经贸有限公司	母公司的全资子公司
红河州紫燕水泥有限责任公司	母公司的全资子公司
金平昆钢金河有限责任公司	母公司的控股子公司
金平勐桥亚泰有限责任公司	母公司的控股子公司
昆钢钢铁集团有限责任公司动力能源分公司	母公司的全资子公司
昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	母公司的全资子公司
昆钢集团设计院有限公司	母公司的全资子公司
昆钢桥钢工贸有限公司	母公司的全资子公司
昆钢桥钢异型轧钢厂	母公司的全资子公司
昆钢余热余能发电部	母公司的全资子公司
昆钢镇康冶金新材料有限公司	其他
昆钢资金结算中心	母公司的全资子公司
昆明春景园林绿化有限责任公司	母公司的全资子公司
昆明钢铁集团有限责任公司	母公司的控股子公司
昆明钢铁集团有限责任公司房产管理处	其他
昆明钢铁集团有限责任公司龙山冶金溶剂矿	其他
昆明钢铁集团有限责任公司罗次车队	其他
昆明钢铁集团有限责任公司罗次分公司	其他
昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	其他
昆明钢铁集团有限责任公司上厂分公司	其他
昆明钢铁控股公司土地房产经营分公司	其他
昆明钢铁控股有限公司	母公司的控股子公司
昆明钢铁控股有限公司红河分公司	其他
昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	其他
昆明钢铁控股有限公司玉溪分公司	母公司的控股子公司
昆明工业职业技术学院	母公司的全资子公司
昆明浩广资本管理有限公司	母公司的全资子公司
昆明华凌高恒磁性材料有限公司	母公司的控股子公司
昆明江宗矿业有限公司	其他
昆明焦化制气有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司
昆明昆钢装饰福利有限公司	母公司的全资子公司
昆明玉东工贸有限公司	母公司的控股子公司
昆明云钦耐磨材料总厂	其他
昆明云钦耐磨材料总厂	其他
临沧矿业有限公司	母公司的全资子公司
攀枝花大江钒钛新材料有限公司	母公司的控股子公司
攀枝花云钦实业有限公司	母公司的控股子公司
普洱昆钢嘉华水泥建材有限公司	母公司的控股子公司

曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	母公司的控股子公司
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	其他
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	其他
武钢集团昆明钢铁股份有限公司技术中心	其他
武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	其他
武钢集团昆明钢铁股份有限公司铁路运输分公司	其他
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	其他
玉溪大红山矿业有限公司	母公司的全资子公司
玉溪大红山矿业有限公司粉末冶金科技分公司	母公司的全资子公司
玉溪新兴钢铁有限公司	母公司的全资子公司
云南宝象物流集团有限公司	母公司的控股子公司
云南保山昆钢锅炉有限公司	母公司的全资子公司
云南大红山管道有限公司	母公司的全资子公司
云南滇祥装饰工程有限公司	母公司的全资子公司
云南泛亚电子商务有限公司	母公司的全资子公司
云南泛亚勘探技术有限公司	母公司的全资子公司
云南泛亚能源科技有限公司	母公司的全资子公司
云南浩华经贸有限公司	母公司的全资子公司
云南浩绿实业集团有限公司	母公司的全资子公司
云南浩绿实业集团有限公司商贸经营部	母公司的全资子公司
云南沪滇海外投资有限公司	母公司的控股子公司
云南华创文化旅游集团有限公司	母公司的全资子公司
云南华云金属制品有限公司	母公司的控股子公司
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	母公司的控股子公司
云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	母公司的控股子公司
云南华云双益综合服务有限责任公司	母公司的全资子公司
云南华云园艺工程有限公司	母公司的全资子公司
云南华云职业病研究咨询有限公司	母公司的全资子公司
云南华云柱宇钒业有限公司	母公司的控股子公司
云南金江沧源水泥工业有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢电子信息科技有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢钙镁熔剂有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢钢材制品有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢钢结构股份有限公司	母公司的控股子公司
云南昆钢钢结构股份有限公司安宁分公司	母公司的控股子公司
云南昆钢钢结构股份有限公司昆明分公司	母公司的控股子公司
云南昆钢工业废渣利用开发有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	母公司的全资子公司

云南昆钢集团财务有限公司	母公司的控股子公司
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢嘉华水泥建材有限公司	母公司的控股子公司
云南昆钢建材科技有限公司	母公司的控股子公司
云南昆钢建设集团有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢酒店旅游有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢联合激光技术有限公司	母公司的控股子公司
云南昆钢桥钢有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢瑞通经贸有限公司	母公司的控股子公司
云南昆钢石头纸环保材料有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢水净化科技有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	母公司的控股子公司
云南昆钢万融地产策划咨询公司	母公司的全资子公司
云南昆钢文创印刷有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢文化创意有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢物流有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢物流有限公司元山加油站	母公司的全资子公司
云南昆钢新型复合材料开发有限公司	母公司的控股子公司
云南昆钢兴达物业服务有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢养生敬老有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢冶金新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
云南力信房地产开发有限公司昆明分公司	母公司的控股子公司
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	其他
云南润华水业有限公司	其他
云南省安宁市龙箐山泉饮用水有限责任公司	母公司的全资子公司
云南水泥建材集团有限公司	母公司的控股子公司
云南钛业股份有限公司	母公司的控股子公司
云南泰瑞物业服务有限公司	母公司的全资子公司
云南天朗节能环保集团有限公司	母公司的全资子公司
云南通用飞机制造股份有限公司	母公司的控股子公司
云南通用机场股份有限公司	母公司的控股子公司
云南信达富士电梯制造有限公司	母公司的全资子公司
云南易门大椿树水泥有限责任公司	母公司的全资子公司
云南益民投资集团有限公司	母公司的全资子公司
云南元强经贸有限公司	母公司的全资子公司
云南云宏钛科技有限公司	母公司的控股子公司
云南众智招标代理有限公司	母公司的控股子公司
昭通昆钢嘉华水泥建材有限公司	母公司的控股子公司
镇康县振兴矿业开发有限责任公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安宁浩小额贷款股份有限公司	贴现息	543,111.12	394,444.00
安宁双益建筑工程有限责任公司	工程款	677,992.05	
红河罗次物流经贸有限公司	运费	1,926,483.40	480,409.07
金平勐桥亚泰有限责任公司	食品款		2,502.80
昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	洗精煤		11,410,929.52
昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	材料备件	449,905.69	592,500.45
昆钢集团公司动力能源分公司	原材料		
昆钢集团公司动力能源分公司	工程款		157,933.62
昆钢余热余能发电部	水电、蒸汽	15,867,437.74	16,253,353.04
昆明春景园林绿化有限责任公司	绿化款	728,127.40	
昆明钢铁集团有限公司罗次分公司	原材料		
昆明钢铁集团有限责任公司	除盐水、氮气	213,183.69	588,472.43
昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	租车费、汽油费	288,410.75	305,738.83
昆明钢铁控股有限公司	担保费、借款利息	300,000.00	960,346.28
昆明工业职业技术学院	培训费	67,120.00	125,726.42
昆明焦化制气有限公司	辅料		1,861,044.55
临沧矿业有限公司	废钢款		
昆明钢铁集团有限公司罗次车队	租车费、修理费		102,014.56
云南浩绿实业集团有限公司	绿化费、职工福利	260,698.50	1,529,957.23
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	石灰石粉	492,747.32	182,688.89
上海臻云经贸有限公司	原材料		430,162.40
武钢集团昆明钢铁股份安宁分公司	原材料	7,162,094.11	5,159,342.15
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	高炉煤气、材料备件		1,712,860.77
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	过磅费、检测费、职工福利费	1,305,387.45	452,745.51
武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	效验费	8,543.59	321,989.43
武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	除盐水、氮气	1,857,647.35	4,679,742.31
武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	材料款	3,124,200.63	
武钢昆钢股份铁运分公司	运费		2,321,540.51

玉溪大红山矿业有限公司	铜精矿、铜精矿含金、废钢款	266,739.65	14,634,901.42
云南宝象物流集团有限公司	运费	36,835,585.14	10,923,093.94
云南泛亚电子商务有限公司	劳保用品、材料备件	524,658.56	1,064,745.23
云南泛亚能源科技有限公司	材料备件	41,303.60	83,350.60
云南泛亚能源科技有限公司	节能技术服务费		2,067,197.66
云南浩华经贸有限公司	洗精煤	20,547,756.41	54,108,257.70
云南华云金属制品有限公司	材料备件		138,739.32
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	材料备件、劳务费	729,076.40	230,637.52
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	劳保用品	301,371.80	711,114.53
云南华云双益综合服务有限责任公司	租车输及装卸	693,114.92	544,896.93
云南华云园艺工程有限公司	绿化费		
云南华云职业病研究咨询有限公司	评价费、体检费		537,745.28
云南昆钢财务有限公司	贴现息、资金占用费	420,616.23	2,427,022.29
云南昆钢电子信息科技有限公司	电话费、服务费	101,676.07	903,120.00
云南昆钢钢结构股份有限公司	废钢款		
云南昆钢新型复合材料开发有限公司	材料备件	84,570.00	
云南昆钢国际旅行社有限公司	机票款、职工福利费	155,260.00	29,250.00
云南昆钢国际贸易有限公司	洗精煤		67,737,815.10
云南昆钢国际贸易有限公司	设备		
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	废钢款		56,363.91
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	检修费	662,315.26	680,979.29
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	监理费	75,471.70	18,867.92
云南昆钢联合激光技术有限公司	劳务及检修费		
云南昆钢桥钢有限公司	洗精煤、备件	19,314.00	66,474,955.54
云南昆钢桥钢有限公司	检修费	329,746.76	488,757.04
云南昆钢水净化科技有限公司	材料备件		260,817.95

云南昆钢水净化科技有限公司	水处理费		5,053,723.26
云南昆钢文创印刷有限公司	印刷费	15,783.33	32,237.61
云南昆钢物流有限公司元山加油站	油料款	656,987.68	4,832,007.20
云南昆钢兴达物业服务服务有限公司	物业服务费	165,000.00	170,000.00
云南昆钢资产经营有限公司	洗精煤		72,632,010.64
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	材料备件	133,473.90	
云南天朗环境科技有限公司	水处理费	5,991,596.88	774,305.83
云南天朗职业卫生技术服务有限公司	职工福利费	585,598.00	
云南清朗能源科技有限公司	节能技术服务费	971,607.75	
云南通用飞机制造股份有限公司	材料备件	1,303,310.91	313,340.99
云南易门大椿树水泥有限责任公司	原材料		10,238.97
镇康县振兴矿业开发有限责任公司	废钢款	86,646.15	57,435.90
云南泰瑞物业服务服务有限公司	停车费	1,904.76	
昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	水电费\餐费	28,334.40	
昆明浩广资本管理有限公司	贴现息	582,222.00	
云南钛业股份有限公司	材料款	303,844.50	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
保山昆钢嘉华水泥建材公司	电子汽车衡		102,564.10
大理昆钢金鑫建材有限公司	备品备件	28,418.80	13,461.54
大理昆钢金鑫建材有限公司	检测费		44,339.62
德宏奥环水泥有限公司	高铬球段		55,067.56
迪庆经济开发区昆钢铁合金	探伤检测	20,754.72	
迪庆香格里拉昆钢鸿达水泥有限公司	高铬球		177,517.24
峨山宏峰建材有限责任公司	备品备件	55,714.53	70,897.44

峨山宏峰建材有限责任公司	检测费		51,886.79
凤庆县习谦水泥有限责任公司	高铬球		270,427.35
红河钢铁有限公司	备品备件	375,478.26	
红河钢铁有限公司	检修费	30,883.76	3,243,518.55
红河钢铁有限公司	探伤费	356,811.32	421,642.68
红河钢铁有限公司	焦炭	410,011,733.40	139,076,952.24
红河建材熔剂有限公司	备品备件	1,034.48	17,521.37
红河建材熔剂有限公司	检修费	23,230.83	57,230.11
红河建材熔剂有限公司古山分公司	检修费		13,056.90
红河州紫燕水泥有限责任公司	检修费		42,863.29
红河州紫燕水泥有限责任公司	高铬球		47,393.16
建水紫燕水泥公司	电子汽车衡、检修服务	164,102.56	19,658.12
金平昆钢金河有限责任公司	备品备件	3,448.28	91,453.00
金平昆钢金河有限责任公司	检测费	33,018.87	33,018.87
金平昆钢金河有限责任公司	低铬球段	115,692.31	153,846.15
金平昆钢球团矿业有限公司	备品备件		14,316.24
昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	焦炭		11,314,625.21
昆钢机制建安有限公司	备品备件		82,051.28
昆钢集团公司动力能源分公司	备品备件		531,261.55
昆钢集团公司动力能源分公司	煤气	3,530,605.29	3,920,388.34
昆钢集团公司罗次分公司	备品备件	24,466.29	103,800.00
昆钢控股公司科技大厦	备品备件	827,837.44	525,917.11
昆明钢铁控股有限公司	管理费		333,333.00
昆钢控股公司玉溪分公司	检测费	17,452.83	
昆明钢铁控股有限公司红河分公司	探伤检测、检修服务	785,052.46	
昆钢汽车运输分公司	检测费		2,656.60
昆钢石头纸环保材料公司	加工费		1,367.52
昆钢新型复合材料开发公司	备品备件		18,376.07
昆钢余热余能发电部	备品备件	21,025.63	217,038.24
昆钢余热余能发电部	探伤检测	54,339.62	
昆钢余热余能发电部	煤气	7,985,493.52	6,914,630.09
昆钢余热余能发电部	蒸汽	8,253,293.20	7,089,949.20
昆明钢铁集团有限责任公司罗次分公司	检测费、低铬球段	255,305.04	35,283.02
昆明钢铁控股有限公司	备品备件		3,866,900.00

昆明钢铁控股有限公司红河分公司	备品备件		13,611.11
昆明钢铁控股有限公司红河分公司	检修费		80,796.85
昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	备品备件		258,767.35
昆明钢铁控股有限公司玉溪分公司	备品备件		27,447.65
昆明工业职业技术学院	检测费		13,800.02
昆明焦化制气有限公司	工程款	443,071.56	4,496,808.91
昆明玉东工贸有限公司	检修费		40,970.00
临沧矿业有限公司	修理费		78,561.55
临沧矿业有限公司	检测费		35,292.45
攀枝花大江钒钛新材料有限公司	备品备件	602,735.04	737,986.37
攀枝花大江钒钛新材料有限公司	探伤费	120,283.02	129,245.28
桥钢异型轧钢厂	备品备件		25,264.96
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	备品备件	77,114.18	18,702.63
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	粉煤灰		27,327.18
腾冲市腾越水泥有限公司	检测费		82,836.79
武钢集团昆钢股份公司新区分公司	探伤检测、衬板	166,183.79	
武钢集团昆明钢铁股份公司	修理费		256.41
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	检测费		9,935.85
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	备品备件	6,615,312.82	4,274,158.37
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	探伤费	227,843.67	679,056.63
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	焦炭	822,258,014.25	716,491,567.29
武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	备品备件	143,735.98	398,511.95
武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	探伤费		52,830.19
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	备品备件	9,458,336.14	3,608,024.39
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	焦炭	240,217,921.49	66,691,854.70
香格里拉昆钢鸿达水泥公司	称重传感器		2,136.75
玉溪大红山矿业有限公司	探伤费		194,905.66
玉溪大红山矿业有限公司	锻压球、斜轧球、高铬球	37,543,157.21	39,501,814.19
玉溪大红山矿业有限公司	检修	151,981.13	1,110,601.50

玉溪大红山矿业有限公司 粉末冶金科技分公司	备品备件、探伤检测	179,475.00	32,468.40
玉溪新兴钢铁有限公司	备品备件	734,626.57	5,066,436.08
玉溪新兴钢铁有限公司	检修费	4,103,240.62	1,356,793.46
玉溪新兴钢铁有限公司	探伤费		338,962.28
玉溪新兴钢铁有限公司	焦炭	305,777,635.60	206,268,538.04
云南宝象物流集团有限公司	检修费		251,923.08
云南保山昆钢锅炉有限公司	备品备件	139,545.30	
云南楚丰新材料集团有限公司	备品备件		2,234,232.00
云南大红山管道有限公司	备品备件	576,026.45	601,895.18
云南大红山管道有限公司	检测费、探伤检测	47,569.91	
云南滇祥防护保温有限公司	备品备件		267.92
云南泛亚电子商务有限公司	备品备件	1,435,643.22	594,408.41
云南泛亚电子商务有限公司	低铬球段、衬板	40,380.00	1,187,399.32
云南泛亚电子商务有限公司	焦炭	34,853,230.62	56,759,659.25
云南泛亚能源科技有限公司	备品备件		1,212.34
云南浩绿实业集团有限公司	备品备件	16,457.80	501,162.39
云南浩绿实业集团有限公司	检测费	12,928.30	15,175.54
云南华云金属制品有限公司	备品备件		6,256.41
云南华云实业集团有限公司 双扶福利厂	检测费	5,390.76	5,390.76
云南华云实业集团有限公司 双扶福利厂	焦炭	136,586.69	164,379.29
云南华云双益综合服务有 限责任公司	检测费	6,109.04	6,109.04
云南昆钢电子信息科技有 限公司	备品备件	27,241.36	98,910.26
云南昆钢电子信息科技有 限公司	检测费	4,774.53	4,774.53
云南昆钢钙镁熔剂有限公 司	修理费、备品备件	152,323.07	186,389.84
云南昆钢钢结构股份有限 公司	备品备件	20,280.35	449,798.47
云南昆钢钢结构股份有限 公司	探伤费	113,207.54	108,867.93
云南昆钢钢结构股份有限 公司安宁分公司	备品备件	4,388.90	1,640.00

云南昆钢钢结构股份有限公司昆明分公司	备品备件、转供电及服务 费		173,049.95
云南昆钢钢结构股份有限公司昆明分公司	探伤费		37,358.49
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	探伤费		60,433.96
云南昆钢嘉华水泥建材公司	修理费、备品备件	78,581.20	72,649.57
云南昆钢嘉华水泥建材有限公司	检测费、探伤检测	16,867.93	
云南昆钢桥钢有限公司	焦炭		45,711,025.90
云南昆钢石头纸环保材料有限公司	检测费		4,178.40
云南昆钢新型复合材料开发有限公司	备品备件		947.01
云南昆钢兴达物业服务服务有限公司	备品备件		31,121.39
云南昆钢养生敬老有限公司	备品备件		
云南昆钢再生资源科技有限公司	修理费		4,574.64
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	检测费	66,929.25	
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	衬板	142,949.21	46,400.00
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	煤气	1,174,742.86	1,283,031.86
云南钛业股份有限公司	备品备件	762,370.91	423,324.09
云南钛业股份有限公司	检测费	118,924.52	
云南泰瑞物业服务服务有限公司	材料款		8,673.45
云南天朗节能环保集团有限公司	备品备件	397,488.14	5,879.49
云南通用机场股份有限公司	备品备件		48,000.00
云南易门大椿树水泥有限责任公司	备品备件	47,352.99	112,348.52
云南易门大椿树水泥有限责任公司	检测费	2,084.91	
云南易门大椿树水泥有限责任公司	高铬球		231,008.12
云南云宏钛科技有限公司	材料款、备品备件	27,189.64	31,633.10
镇康水泥建材有限公司	汽车衡调试		42,618.12
镇康县振兴矿业开发有限责任公司	检测费		8,738.68
大理现代物流商贸有限公司	备品备件	629,503.45	
武钢昆钢股份铁运分公司	备品备件	17,826.79	
云南昆钢物流有限公司	探伤检测	6,101.89	

云南昆钢石头纸环保材料有限公司	探伤检测	11,698.12	
大理昆钢巍山建材有限公司	探伤检测	11,612.26	
昆明工业职业技术学院	探伤检测	13,797.17	
昆明钢铁集团有限责任公司罗次分公司	探伤检测	33,018.87	
昆明钢铁集团公司龙山冶金溶剂矿	探伤检测	56,603.77	

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	房屋及建筑物	39,809.52	1,460,292.58
昆明钢铁集团有限责任公司	车辆	284,090.00	800,318.87
云南华云双益综合服务有限公司	车辆	49,020.00	83,794.92
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁公司	场地	272,724.96	272,724.96
云南宝象物流集团有限公司	车辆	155,172.41	
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	场地	2,297,860.00	
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	房屋		90,647.33

关联租赁情况说明

适用 不适用

注 1: 分公司云南煤业能源股份有限公司安宁分公司与云南华云双益综合服务有限公司签订车辆租用合同, 租期为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日, 合同金额 8170 元/月, 本期结算 6 个月, 租金为 49020 元。

注 2: 云南煤业能源股份有限公司与昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司签订车辆租赁合同, 租赁期为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日, 本期支付租金 138400 元。

云南煤业能源股份有限公司安宁分公司与昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司签订车辆租赁合同，租赁期为2015年10月1日起至2018年12月31日，本期支付租金145690元。

注3：子公司云南昆钢重型装备制造集团有限公司与武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁公司签订场地租赁合同，租期为2018年5月1日起至2019年4月30日，合同金额599994.92元，本期结算2个季度，租金为272724.96元。

注4：子公司云南昆钢重型装备制造集团有限公司与云南宝象物流集团有限公司签订了车辆租赁合同，租赁期为2018年5月1日起至2019年4月30日，合同金额180000元，本期租金155172.41元。

注5：2级子公司云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司与昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司签订房屋租赁合同，租赁期为2018年6月1日起至2019年5月31日，合同金额477,714.29元，本期支付租金39809.52元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
师宗煤焦化工有限公司	145,221,743.44	2017-10-17	2021-4-17	否
师宗煤焦化工有限公司	222,273,223.27	2016-12-15	2020-6-13	否

注1：2016年12月本公司的子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁有限公司再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限4年，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。此项融资金额为20000万元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

注2：2017年10月本公司的子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁有限公司再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限4年，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。此项融资金额为13000万元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
昆明钢铁控股有	60,000,000.00	2018.06.29	2019.06.25	否

限公司（注 1）				
昆明钢铁控股有限公司（注 1）	100,000,000.00	2017.12.15	2018.12.15	否
昆明钢铁控股有限公司（注 1）	21,000,000.00	2018.05.07	2019.05.07	否
昆明钢铁控股有限公司（注 1）	20,000,000.00	2018.06.12	2019.06.11	否
昆明钢铁控股有限公司（注 1）	10,000,000.00	2018.06.28	2019.06.27	否
昆明钢铁控股有限公司（注 1）	60,000,000.00	2018.01	2019.01	否
昆明钢铁控股有限公司（注 1）	60,000,000.00	2018.02	2019.02	否
昆明钢铁控股有限公司（注 1）	73,600,000.00	2018.02.13	2018.08.12	否
昆明钢铁控股有限公司（注 1）	24,400,000.00	2018.02.13	2018.08.12	否
昆明钢铁控股有限公司（注 1）	98,711,805.56	2017.02.08	2018.08.31	否
昆明钢铁控股有限公司（注 2）	250,000,000.00	2013-12-3	2020-12-3	否
昆明钢铁控股有限公司（注 3）	222,273,223.27	2016-8-8	2020-2-8	否
昆明钢铁控股有限公司（注 3）	145,221,743.44	2017-10-17	2021-4-17	否
昆明钢铁控股有限公司（注 3）	222,273,223.27	2016-12-15	2020-6-13	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1：详见附注七、31 “短期借款”。

注 2：详见附注七、46 “应付债券”。

注 3：注：本公司和子公司师宗煤焦化工有限公司的固定资产融资租赁业务由控股股东昆明钢铁控股有限公司提供连带责任保证担保。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	119.60	194.17

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

① 在云南昆钢集团财务有限公司银行存款情况

单位	年末余额	年初余额
云南煤业能源股份有限公司	0.00	37,619.42
云南煤业能源股份有限公司安宁分公司	0.00	2,407,401.51
云南煤业能源股份有限公司贸易分公司	0.00	5,019,639.75
云南昆钢燃气工程有限公司	0.00	253,063.40
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	360,320.29	5,469,561.01
合计	360,320.29	13,187,285.09

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆明华凌高恒磁性材料有限公司	1,074,416.65		1,074,416.65	
应收账款	玉溪新兴钢铁有限公司	118,949,617.05		103,507,828	
应收账款	昆钢集团公司动力能源分公司	2,068,265.91		3,281,312.00	
应收账款	云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	36,111.08		174,054.06	
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	106,197,724.35		279,324,223.38	
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	231,947,936.80		21,396,767.97	
应收账款	玉溪大红山矿业有限公司粉末冶金科技分公司	480,772.51		478,672.51	
应收账款	红河钢铁有限公司	154,546,252.84		94,017,692.44	
应收账款	曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	6,870.24		22,455.00	
应收账款	云南泛亚电子商务有限公司	19,450,843.49		35,786,036.51	
应收账款	云南昆钢冶金新材料股份有限公司	0.00		398,779.76	
应收账款	云南昆钢嘉华水泥建材有限公司	19,880.00		40,880.00	
应收账款	云南天朗节能环保集团有限公司	378,745.14		430,600.92	
应收账款	红河建材熔剂有限公司	0.08		79,320.55	
应收账款	云南大红山管道有限公司	6,241,183.44		5,716,353.21	
应收账款	云南昆钢物流有限公司	304,119.55		297,651.55	
应收账款	临沧矿业有限公司	243,239.02		243,239.02	
应收账款	云南昆钢装饰福利有限	0.00		14,300.00	

	公司				
应收账款	云南钛业股份有限公司	2,310,452.69		2,385,084.17	
应收账款	大理昆钢金鑫建材有限公司	1,662.50		0.00	
应收账款	峨山宏峰建材有限责任公司	3,259.30		0.00	
应收账款	昆钢集团公司龙山冶金熔剂矿	76,875.54		76,875.54	
应收账款	云南昆钢桥钢有限公司	0.00		286,270.34	
应收账款	云南昆钢电子信息科技有限公司	37,220.00		5,620.00	
应收账款	昆钢集团设计院有限公司	359,604.00		359,604.00	
应收账款	云南华云金属制品有限公司	7,320.00		7,320.00	
应收账款	云南昆钢钢结构股份有限公司	1,167,916.00		1,024,188.00	
应收账款	迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	9,800.00		9,800.00	
应收账款	云南浩绿实业集团有限公司	296,380.00		294,280.00	
应收账款	昆钢余热余能发电部	86,377.28		411,777.28	
应收账款	云南昆钢钙镁熔剂有限公司	268,476.12		189,576.12	
应收账款	云南天朗环境科技有限公司	336,459.05		336,459.05	
应收账款	云南沪滇海外投资有限公司	213,110.00		213,110.00	
应收账款	楚雄昆钢奕标新型建材有限公司	62,342.21		62,342.21	
应收账款	云南昆钢新型复合材料开发有限公司	106,318.00		106,318.00	
应收账款	昆钢控股公司科技大厦	726,586.00		854,580.00	
应收账款	云南宝象物流集团有限公司	294,750.00		294,750.00	
应收账款	大理现代物流商贸有限公司	449,364.00		519,140.00	
应收账款	云南保山昆钢锅炉有限公司	548,541.50		385,273.50	
应收账款	普洱昆钢嘉华水泥建材有限公司	8,400.00		8,400.00	
应收账款	昆明钢铁控股有限公司红河分公司	0.00		293,842.28	
应收账款	峨山昆钢矿产业有限公司	784,640.00		784,640.00	
应收账款	昆明钢铁集团有限责任公司上厂分公司	111,701.65		111,701.65	
应收账款	云南通用飞机制造股份有限公司	254,043.66		254,043.66	

应收账款	昆明钢铁控股有限公司 玉溪分公司	0.00		738,049.14	
应收账款	武钢昆钢股份铁运分公司	0		20,295.38	
应收账款	云南昆钢再生资源科技有限公司	5,352.32		5,352.32	
应收账款	云南昆钢钢结构股份有限公司昆明分公司	373,621.37		373,621.37	
应收账款	云南昆钢钢结构股份有限公司安宁分公司	31,453.80		26,318.80	
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	9,500.00		670,277.89	
应收账款	攀枝花大江钒钛新材料有限公司	20,369,184.60		20,248,460.67	
应收账款	云南易门大椿树水泥有限责任公司	34,352.05		177,216.62	
应收账款	红河州紫燕水泥有限责任公司	62,795.00		46,790.00	
应收账款	云南云宏钛科技有限公司	153,531.40		121,991.40	
应收账款	云南能投化工有限责任公司昆明公司	59,221.50		4,621.50	
应收账款	昆明钢铁集团有限责任公司罗次分公司	360,380.90		203,900.00	
应收账款	昆明焦化制气有限公司	96,807.39		347,015.38	
应收账款	保山昆钢嘉华水泥建材有限公司	12,000.00		12,000.00	
应收账款	玉溪大红山矿业有限公司	13,714,008.72		34,438,000.20	
应收账款	红河罗次物流经贸有限公司	14,732.00		14,732.00	
应收账款	镇康县振兴矿业开发有限责任公司	21,767.00		71,927.00	
应收账款	云南昆钢工业废渣利用开发有限公司	941,644.90		941,644.90	
应收账款	迪庆香格里拉昆钢鸿达水泥有限公司	212,258.59		247,218.59	
应收账款	凤庆县习谦水泥有限责任公司	31,640.00		31,640.00	
应收账款	金平昆钢金河有限责任公司	913,795.00		1,546,435.00	
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	0.00		19,600.00	
应收账款	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	101,390.38		201,390.38	
应收账款	云南昆钢石头纸环保材料有限公司	12,400.00		0.00	
应收账款	云南濮耐昆钢高温材料有限公司	4,680,278.88		4,545,346.55	

	合 计	692,679,693.45		620,613,424.37	
预付账款	云南昆钢物流有限公司 元山加油站	-		40,000.00	
预付账款	昆钢余热余能发电部	1,103,878.21		757,609.58	
预付账款	曲靖昆钢嘉华水泥建材 有限公司	73,924.00		48,384.00	
预付账款	云南浩华经贸有限公司			1,527,766.65	
预付账款	云南昆钢国际贸易有限 公司			7,404.00	
预付账款	红河钢铁有限公司	988,029.89		988,029.89	
预付账款	玉溪大红山矿业有限公 司	102,711.51		102,711.51	
预付账款	昆钢桥钢工贸有限公司	12,064.00		12,064.00	
预付账款	武钢集团昆明钢铁股份 有限公司安宁分公司	27,426.34		27,426.34	
合计		2,308,033.95		3,511,395.97	
其他应收款	昆明钢铁控股有限公司			520,000.00	
其他应收款	云南昆钢电子信息科技 有限公司	271,210.00		121,730.00	
其他应收款	云南泰瑞物业服务有限 公司	13,350.00		13,350.00	
其他应收款	昆明钢铁控股有限公司 昆钢大厦分公司	56,070.00		56,070.00	
其他应收款	云南昆钢物流有限公司 元山加油站			60,000.00	
其他应收款	李春林	1,681.91		7,681.91	
其他应收款	云南泛亚电子商务有限 公司	41,000.00		200,000.00	
其他应收款	云南众智招标代理有限 公司	25,000.00		63,000.00	
其他应收款	昆钢集团公司动力能源 分公司	12,600.00		12,600.00	
其他应收款	云南水泥建材集团有限 公司			860,000.00	
其他应收款	武钢集团昆明钢铁股份 有限公司能源分公司	53,410.19		53,410.19	
其他应收款	昆明焦化制气有限公司			12,000.00	
其他应收款	红河钢铁有限公司	250.00		31,250.00	
其他应收款	武钢集团昆明钢铁股份 有限公司安宁分公司			5,000.00	
合 计		474,572.10		2,016,092.10	
应收票据	昆明钢铁集团有限责任 公司	300,000			
应收票据	昆明钢铁控股有限公司			3,000,000.00	
应收票据	金平昆钢金河有限责任 公司	100,000			
应收票据	武钢集团昆明钢铁股份 有限公司	404,305,776.90		271,367,012.17	
应收票据	云南水泥建材集团有限			500,000.00	

	公司				
	合计	404,705,776.90		274,867,012.17	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付帐款	云南华云金属制品有限公司	193,534.18	233,107.96
应付帐款	云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	719,780.23	712,094.3
应付帐款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	3,195,401.26	1,527,301.45
应付帐款	昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	516,708.49	536,048.49
应付帐款	云南泛亚电子商务有限公司	1,258,005.68	557,253.06
应付帐款	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	942,495.14	1,696,884.52
应付帐款	云南华云双益综合服务有限责任公司	924,894.46	247,840.1
应付帐款	安宁双益建筑工程有限责任公司	186,511.55	521,971.31
应付帐款	云南钛业股份有限公司	371,284.00	16,354
应付帐款	昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	603,595.11	80,227.12
应付帐款	云南昆钢国际贸易有限公司	20,792,548.29	347,256
应付帐款	昆钢集团公司动力能源分公司	248,918.71	461,813.94
应付帐款	云南昆钢桥钢有限公司	368,261.54	1,291,871.08
应付帐款	昆明钢铁集团有限责任公司	164,258.20	110,400.2
应付帐款	云南浩绿实业集团有限公司	97,921.50	213,419.77
应付帐款	云南昆钢物流有限公司	202,413.70	202,413.7
应付帐款	云南天朗环境科技有限公司	3,069,057.74	3,564,759.55
应付帐款	云南昆钢文创印刷有限公司	43,730.00	34,505
应付帐款	云南清朗能源科技有限公司	499,000.98	73,852.88
应付帐款	云南通用飞机制造股份有限公司	1,481,091.49	208,146.95
应付帐款	武钢昆钢股份铁运分公司	0.00	755,270.08
应付帐款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	2,798,127.93	2,834,827.34
应付帐款	云南宝象物流集团有限公司	14,986,837.05	18,714,768.35
应付帐款	红河罗次物流经贸有限公司	504,376.65	5,453,290
应付帐款	昆明春景园林绿化有限责任公司	7,326.07	86,180
应付帐款	云南浩华经贸有限公司	24,281,806.87	2,241,225
应付帐款	云南昆钢新型复合材料开发有限公司	104,101.12	5,999.92
应付帐款	云南昆钢物流有限公司元山加油站	94,017.78	25,768.91

应付帐款	云南昆钢资产经营有限公司	0.00	2,022,141.39
应付帐款	昆明煤炭科学研究所	0.00	108,000
应付帐款	云南天朗节能环保集团有限公司	9,600.00	9,600
应付帐款	昆明工业职业技术学院	72,100.00	27,350
应付帐款	云南华云园艺工程有限公司	95,147.52	95,147.52
应付帐款	云南昆钢电子科技有限公司	340.00	340
应付帐款	昆钢集团设计院有限公司	35,000.00	35,000
应付帐款	昆钢余热余能发电部	55,528.78	33,982.78
应付帐款	云南昆钢文化创意有限公司	0.00	66,000
应付帐款	云南昆钢建设集团有限公司	93,000.00	93,000
应付帐款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	2,339,200.71	0
应付帐款	云南元强经贸有限公司	0.00	817,786.21
应付帐款	云南滇祥装饰工程有限公司	112,662.31	219,453.81
应付帐款	云南昆钢石头纸环保材料有限公司	6,862.00	6,862
应付帐款	云南昆钢冶金新材料股份有限公司	372,585.96	372,585.96
应付帐款	镇康县振兴矿业开发有限责任公司	51,216.00	0
应付帐款	云南昆钢钢结构股份有限公司	36,592.12	236,592.12
应付帐款	云南泰瑞物业服务有限公司	0.00	26,400
应付帐款	昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	0.00	167,200
合计		81,935,841.12	47,092,292.77
其他应付款	昆明钢铁控股有限公司	585,717.05	585,717.05
其他应付款	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	92,530.00	92,530.00
其他应付款	云南华云双益综合服务有限责任公司	13,000.00	3,000.00
其他应付款	安宁双益建筑工程有限责任公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	云南昆钢桥钢有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	云南浩绿实业集团有限公司	12,000.00	12,000.00
其他应付款	住房公积金-单位缴纳	52,507.00	52,507.00
其他应付款	云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	1,412,753	-
其他应付款	昆明钢铁集团有限责任公司	21,457.57	21,457.57
其他应付款	厂食堂保证金	42,055.31	42,055.31
其他应付款	昆明工业职业技术学院	7,300.00	7,300.00
合计		2,249,319.93	826,566.93
预收帐款	云南昆钢桥钢有限公司	22,248.30	179,997.06
预收帐款	云南浩华经贸有限公司	119,280.00	119,280.00
预收帐款	云南昆钢物流有限公司	2,200.00	2,200.00
预收帐款	云南昆钢钢结构股份有限公司	270,000.00	270,000.00

预收帐款	云南滇祥装饰工程有限公司	16.00	16.00
合计		413,744.30	571,493.06
应付票据	云南宝象物流集团有限公司	124,157.56	
应付票据	玉溪大红山矿业有限公司		10,000,000.00
应付票据	安宁双益建筑工程有限责任公司	439,265.97	657,322.54
应付票据	昆钢股份红河钢铁经贸有限公司		713,898.87
应付票据	昆钢集团设计院有限公司		27,000.00
应付票据	昆明焦化制气有限公司		648,020.26
应付票据	云南保山昆钢锅炉有限公司		120,922.44
应付票据	云南泛亚电子商务有限公司		96,315.46
应付票据	云南浩绿实业集团有限公司	175,003.27	576,979.62
应付票据	云南华云双益综合服务有限责任公司		131,082.86
应付票据	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司		1,378,199.82
应付票据	云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司		20,000.00
应付票据	云南清朗能源科技有限公司	237,794.62	1,074,119.95
应付票据	云南天朗节能环保集团有限公司		636,061.11
应付票据	云南天朗职业卫生技术服务有限公司		146,600.00
应付票据	红河罗次物流经贸有限公司	2,230,718.25	
应付票据	云南泛亚能源科技有限公司	89,937.44	1,029,162.65
应付票据	云南昆钢桥钢有限公司	63,210.19	503,918.44
应付票据	云南通用飞机制造股份有限公司	250,677.62	
应付票据	云南昆钢电子科技有限公司	80,000	
	合 计	3,690,764.92	17,759,604.02

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 11 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	昆明区域公司	师宗区域公司	分部间抵销	合计
营业收入	2,468,244,148.35	1,032,428,969.31	1,034,473,876.63	2,466,199,241.03
营业成本	2,330,845,709.13	957,091,662.86	1,034,610,186.21	2,253,327,185.78
资产总额	9,416,485,522.26	2,853,553,499.81	6,955,614,602.44	5,314,424,419.63
负债总额	4,955,618,992.95	1,818,683,269.75	4,446,501,020.56	2,327,801,242.14

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	524,999,497.02	100	7,991.24		524,991,505.78	464,636,467.20	100	7,789.03	0	464,628,678.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	524,999,497.02	/	7,991.24	/	524,991,505.78	464,636,467.20	100	7,789.03	0	464,628,678.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	799,124.00	7,991.24	1
其中：1 年以内分项	799,124.00	7,991.24	1
1 年以内小计	799,124.00	7,991.24	1
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	799,124.00	7,991.24	1

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：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方应收款项组合	524,200,373.02		
合计	524,200,373.02		

(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 202.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	款项性质	年末余额	占年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	货款	230,455,754.20	43.90	
云南昆钢燃气工程有限公司	货款	130,030,803.41	24.77	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	货款	103,404,252.96	19.70	
师宗煤焦化工有限公司	货款	42,239,378.14	8.05	
云南泛亚电子商务有限公司	货款	7,133,313.18	1.36	
合计		512,938,715.89	97.76	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,081,005.28	1.13	18,081,005.28			18,081,005.28	1.1	18,081,005.28	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,576,372,571.55	98.87	1,741,755.16		1,574,630,816.39	1,627,390,991.48	98.9	1,735,848.15	0.11	1,625,655,143.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,594,453,576.83	/	19,822,760.44	/	1,574,630,816.39	1,645,471,996.76	100	19,816,853.43	1.2	1,625,655,143.33

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南赛肯贸易有限公司	18,081,005.28	18,081,005.28	100.00	预计无法收回，全额计提坏账准备
合计	18,081,005.28	18,081,005.28	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	9,108,956.00	91,089.56	1
其中：1年以内分项	9,108,956.00	91,089.56	1
1年以内小计	9,108,956.00	91,089.56	1
1至2年			5
2至3年			40
3年以上	1,650,665.60	1,650,665.60	100
合计	10,759,621.60	1,741,755.16	

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方应收款项组合	1,565,612,949.95		
合计	1,565,612,949.95		

(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 5,907.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,583,693,955.56	1,634,453,655.19
保证金及押金	9,991,460.00	10,499,420.00
运杂费	328,141.50	123,857.30
社保及其他	440,019.77	395,064.27
合计	1,594,453,576.83	1,645,471,996.76

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
师宗煤焦化工有限公司	往来款	733,483,665.66	1年以内	46.00	
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	往来款	604,368,978.15	1至2年	37.90	
师宗县大舍煤矿有限责任公司	往来款	116,351,627.04	2至3年	7.30	
云南昆钢燃气工程有限公司	往来款	84,503,645.00	1年以内	5.30	
师宗县金山煤矿有限责任公司	往来款	20,085,991.18	1年以内	1.26	
合计	—	1,558,793,907.03	—	97.76	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,151,433,293.12	67,452,476.19	2,083,980,816.93	2,151,433,293.12	67,452,476.19	2,083,980,816.93
合计	2,151,433,293.12	67,452,476.19	2,083,980,816.93	2,151,433,293.12	67,452,476.19	2,083,980,816.93

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	401,045,136.96			401,045,136.96		
师宗焦化制气有限公司	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
云南昆钢燃气工程有限公司	27,449,028.76			27,449,028.76		
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	229,950,239.98			229,950,239.98		
师宗县五一煤矿有限责任公司	183,971,682.55			183,971,682.55		
师宗县金山煤矿有限责任公司	67,452,476.19			67,452,476.19		67,452,476.19
师宗县大舍煤矿有限责任公司	23,464,728.68			23,464,728.68		
昆明宝象炭黑有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳云鑫投资有限公司	8,100,000.00			8,100,000.00		
合计	2,151,433,293.12			2,151,433,293.12		67,452,476.19

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,274,507,205.04	1,154,686,768.68	1,144,046,233.12	1,090,361,129.90
其他业务	8,303,820.40	363,292.25	11,760,783.73	5,213,756.98
合计	1,282,811,025.44	1,155,050,060.93	1,155,807,016.85	1,095,574,886.88

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,175.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,010,008.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,087.96	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-524,724.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-148,081.25	
少数股东权益影响额	-314,752.59	
合计	60,712.61	

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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.004	0.004

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在《中国证券报》及上海证券交易所公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：彭伟

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用