

公司代码：600725

公司简称：*ST 云维

云南云维股份有限公司

2016 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人凡剑、主管会计工作负责人缪和星及会计机构负责人（会计主管人员）蒋观华声明：保证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

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	123

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李斌	桂腾雷（代）
联系地址	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区云维股份办公室	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区云维股份证券事务部
电话	0874-3068588、3064195	0874-3068588、3064146
传真	0874-3065519、3064195	0874-3065519、3064195
电子信箱	libin@ywgf.cn	9499843@qq.com

三、 基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载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	云南云维股份有限公司证券事务部

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	*ST云维	600725	云维股份

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月14日
注册登记地点	云南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	915300002919803007
税务登记号码	915300002919803007
组织机构代码	915300002919803007
报告期内注册变更情况查询索引	云南云维股份有限公司关于营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告（临2016—018）

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	828,357,849.35	1,548,236,997.73	-46.49
归属于上市公司股东的净利润	-282,439,722.08	-409,717,373.33	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-267,688,185.26	-475,113,180.72	不适用
经营活动产生的现金流量净额	12,944,124.23	116,433,315.38	-88.88
	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	-2,146,463,787.92	-1,867,329,591.16	不适用
总资产	6,728,739,994.74	7,903,427,755.41	-14.86

(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)	-0.46	-0.66	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.46	-0.66	不适用

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.43	-0.77	不适用
加权平均净资产收益率 (%)		-356.23	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)		-413.09	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

本报告期末净资产、净利润均为负，故加权平均净资产收益率不做计算。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-9,491,424.51	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	0.00	
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	319,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,306,920.47	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	274,107.23	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	4,600,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,205,641.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	468,186.88	
所得税影响额	-23,585.01	
合计	-14,751,536.82	

四、 其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，宏观经济下行压力仍在延续，公司所处煤化工行业产能过剩严重，经营形势严峻，资金极度紧张。受低油价影响，公司焦化产品生产成本与售价倒挂，加之下游钢铁、建材、冶金和化工等行业需求延续低迷态势，市场需求不振，焦炭产品销售不畅，导致公司主要生产装置一直持续维持在低负荷运行，利用率低下，经营业绩持续亏损。非公开发行股票在批复有效期内未能成功发行，报告期内已发生债务逾期。

截止到 2016 年 6 月 30 日，公司累计生产全焦 58.02 万吨，完成年计划的 33.3%；生产炭黑 4.03 万吨，完成年计划的 39.5%；生产甲醇 3.31 万吨，完成年计划的 31.3%；生产顺酐 1.135 万吨，完成年计划的 28.4%，实现营业收入 82,835.78 万元，实现净利润-51,575.79 万元，归属于母公司净利润-28,243.97 万元。

面对上游原料采购困难，下游市场持续低迷的困境，公司全力以赴抓好生产、安全、环保和经营等各项工作，确保公司平稳运行。上半年主要工作简要回顾如下：

（一） 加强财务和资金管理，全面压缩非经营性支出

全面加强财务管理，强化资金集中管控，用好、用优每一笔资金，提高货款回收率，对应收应付、预收预付款和存货加强管理，减少资金占用，压缩非经营性款项支付，提高资金使用效率。

（二） 深挖潜力，严控费用，狠抓管理

在公司生存面临严峻挑战的危机时刻，公司上下坚定信心，多措并举，内抓管理，挖潜降耗，严控费用，外拓市场，优化资源配置。以结果为导向，对成本进行管控，持续开展对标管理，将目标指标层层分解落实，精打细算，压缩费用开支，减轻企业负担。

（三） 根据生产经营需求，合理配置人力资源，员工队伍整体稳定

按照“充实一线、压缩后勤、精简机关”的总体要求，结合生产经营工作开展的实际需要，对现有装置人员情况、定岗定员情况进行梳理，加强进出人员的监管，加大计划外用工清理，降低人工成本。积极探索短期激励与中长期激励相结合的激励机制建设，坚持工资总额管理的“双轨制”运行模式，重点通过对重点业务指标及关键绩效指标的分解、考核和落实，使公司的人工成本得到有效控制。

（四） 以销定产，购销协同，稳定生产经营

2016 年上半年，面对有限的市场需求，公司一是以市场为导向，以客户满意为宗旨，仍然坚持以销定产，摊薄固定费用；二是强化信息收集和共享，增强购销的协同性，重点关注购销计划完成率、采销价差、存货周转率、货款回收率、应收款周转率等重点指标，严格考核，努力实现购销环节的高效、规范和效率最大化。三是充分利用公司物流仓储设施完善、资质齐备和区位优势等比较优势，加大对越南等东南亚市场的开发，拓展公司的生存空间，基本实现公司生产经营的稳定。

（五） 继续完善内控管理体系，强化审计和监察职能，提高风险管理水平和防范能力

继续完善公司及子公司的内控管理体系，高度重视痕迹管理、责权管理和过程监督，理清职责权限，严格审批流程，强化内部审计和监管检查，狠抓内控落实，真正提升管控水平和风险防范能力。

（六） 坚持“依法治安、依法治环”，切实做好安全环保工作

坚持“依法治安、依法治环”的工作方针，认真落实“一岗双责、党政同责、失职追责”责任体系；坚守安全、环保红线和底线，树立安全事故可控、可防理念，最大限度地控制事故发生。一是加强对新的安全环保规章制度进行学习，提高全员安全环保意识；二是认真开展隐患排查治理，督促完成问题和隐患的整改，四是建立健全有效的风险辨识和控制机制，完善并严格执行操作规程和特殊作业票证管理制度；五是加大公司内部的危废检查管理力度，严格危废转移审批管理，加强危险化学品生产、储存、运输、使用、废弃等环节的环境风险防控；六是加强环保设施的运营与维护管理，重视环境质量监测和信息管理，将公司的排污费成本控制在较低水平。通过上述工作的开展，上半年没有发生安全、环保相关事故。

(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	828,357,849.35	1,548,236,997.73	-46.49
营业成本	907,187,868.46	1,651,455,249.33	-45.07
销售费用	57,762,891.54	115,209,834.97	-49.86
管理费用	142,211,189.94	167,457,558.08	-15.08
财务费用	193,160,833.47	272,144,945.22	-29.02
经营活动产生的现金流量净额	12,944,124.23	116,433,315.38	-88.88
投资活动产生的现金流量净额	-5,639,097.75	-8,431,070.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-46,676,810.61	148,423,457.29	-131.45
研发支出	422,907.49	2,944,236.02	-85.63
支付其他与经营活动有关的现金	30,311,815.35	87,954,726.71	-65.54
收回投资收到的现金	1,800,000.00	0.00	不适用
取得投资收益收到的现金	280,737.64	0.00	不适用
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	1,200.00	0.00	不适用
取得借款收到的现金	1,636,764,504.22	2,471,300,000.00	-33.77
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,206,112,926.70	861,937,609.23	39.93
偿还债务支付的现金	619,573,540.84	2,437,518,719.60	-74.58
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	35,632,343.55	254,115,993.73	-85.98
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,234,348,357.14	493,179,438.61	353.05
货币资金	78,288,189.66	1,217,960,546.72	-93.57
应收票据	8,547,083.79	26,499,705.73	-67.75
存货	552,617,889.85	400,803,961.19	37.88
应付票据	207,878,022.04	2,204,411,618.33	-90.57
应付职工薪酬	88,703,995.35	152,572,130.38	-41.86
应付利息	147,901,438.22	65,417,439.99	126.09
其他应付款	1,105,200,651.01	243,968,838.88	353.01
长期借款	554,850,000.00	365,000,000.00	52.01
应付债券	49,074,058.77	994,611,234.07	-95.07
营业税金及附加	5,117,394.70	7,940,035.29	-35.55
资产减值损失	15,166,409.18	0.00	不适用
营业外支出	24,485,855.16	370,162.04	6,514.90
销售商品、提供劳务收到的现金	767,417,650.80	1,425,592,286.67	-46.17
购买商品、接受劳务支付的现金	613,890,784.44	1,080,769,983.79	-43.20
支付的各项税费	15,497,946.26	33,755,446.46	-54.09

营业收入变动原因说明:本期较上年同期减少 46.50%, 主要是产品销售量减少和销售价格下

降。

营业成本变动原因说明:本期较上年同期减少 45.07%，主要是产品产销量大幅度下降。

销售费用变动原因说明:本期较上年同期减少 49.86%，主要是销售量减少，相应的运输费用减少。

管理费用变动原因说明:本期较上年同期减少 15.08%，主要是公司采取降本增效措施，可控费用下降。

财务费用变动原因说明:本期较上年同期减少 29.02%，主要是部分贷款利率下降，以及部分票据信用证融资调整为流贷导致融资成本下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少 88.88%，主要是主产品成本售价倒挂严重，销售收回现金与采购支付现金比率降低。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是增加了收回合营企业的投资款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少 131.45%，主要是取得借款减少。

研发支出变动原因说明:本期较上年同期减少 85.63%，主要是公司经营困难，资金紧张，减少研发资金的支出。

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明:本期较上年同期减少 65.54%，主要是使用现金支付的管理费用和营业费用减少。

收回投资收到的现金变动原因说明:本期较上年同期增加 1,800,000.00 元，主要是合营企业云南大为物流有限公司清算退回投资款。

取得投资收益收到的现金变动原因说明:本期较上年同期增加 280,737.64 元，主要是收到 2014 年云南大为物流有限公司的分红款。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金变动原因说明:本期较上年同期增加 1,200.00 元，主要是处置固定资产收益。

取得借款收到的现金变动原因说明:本期较上年同期减少 33.77%，主要是公司借款减少。

收到的其他与筹资活动有关的现金变动原因说明:本期较上年同期增加 39.93%，主要是信用证、票据及贸易融资期限短、频率增加。

偿还债务支付的现金变动原因说明:本期较上年同期减少 74.58%，主要是本期到期债务较上年同期少。

分配股利、利润或偿还利息支付的现金变动原因说明:本期金额较上年同期减少 85.98%，主

要是借款减少，支付相应的利息减少。

支付的其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：本期较上年同期增加 353.05%，主要是归还信用证、票据及贸易融资增加。

货币资金变动原因说明：期末余额较期初减少 93.57%，主要是前期票据融资部分到期后转流贷，导致其他货币资金中保证金减少。

应收票据变动原因说明：期末余额较期初减少 67.75%，主要是公司加大了应收票据的使用。

存货变动原因说明：期末余额较期初增加 37.88%，主要是受焦化行业影响，导致产品销量减少。

应付票据变动原因说明：期末余额较期初减少 90.57%，主要是到期票据兑付后转流贷。

应付职工薪酬变动原因说明：期末余额较期初减少 41.88%，主要是支付员工工资及社保费用。

应付利息变动原因说明：期末余额较期初增加 126.09%，主要是本期公司大部分贷款利息支付周期调整延长，以及部分利息逾期。

其他应付款变动原因说明：期末余额较期初增加 353.01%，主要是云南圣乙投资有限公司代偿公司债所致。

长期借款变动原因说明：期末较期初增加 52.01%，主要是期初一年内到期的借款获得银行展期。

应付债券变动原因说明：期末余额较期初减少 95.07%，主要是公司完成公司债的回售工作。

营业税金及附加变动原因说明：本期较上年同期减少 35.55%，主要是营业税改增值税所致。

资产减值损失变动原因说明：本期末较上年同期增加 15,166,409.18 元，主要是对关联方应收款计提了坏账准备。

营业外支出变动原因说明：本期较上年同期增加 24,115,693.12，主要是报废固定资产。

销售商品、提供劳务收到的现金变动原因说明：本期较上年同期减少 46.17%，主要是本期公司产品产销量下降，收入减少，同时销售收到票据比例增大，因此销售商品相应收到现金减少。

购买商品，接受劳务支付的现金变动原因说明：本期较上年同期减少 43.20%，主要是本期公司生产负荷较低，原材料采购减少，同时票据支付比例增大，从而减少了现金流出。

支付的各项税费变动原因说明：本期较上年同期减少 54.09%，主要是本期营业收入减少，支付相应的各项税费减少。

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

公司利润构成或利润来源未发生重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、关于公司债券

因公司 2014 年度、2015 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润均为负值。根据《证券法》和《上海证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》6.2 条第五项规定的规定，公司最近二年连续亏损，公司于 2011 年发行的公司债券（债券简称：11 云维债，债券代码 122073），在 2016 年 4 月 29 日起连续停牌。

根据上海证券交易所发来的《关于对云南云维股份有限公司 2011 年公司债券实施暂停上市的决定》（《上海证券交易所自律监管决定书》[2016]134 号），上海证券交易所决定自 2016 年 5 月 10 日起暂停上述债券在上海证券交易所上市，债券简称由“11 云维债”更名为“云债暂停”，债券代码不变。

2016 年 5 月 13 日公司披露了《关于“云债暂停”公司债券的回售公告》（临 2016—020）及《关于“云债暂停”公司债券票面利率不调整的公告》（临 2016—021），并于 2016 年 6 月 1 日公司债券回售实施完毕，回售申报有效数量为 946,306 手（1 手为 10 张），回售金额为 946,306,000 元。由于公司持续亏损，生产经营困难，本次回售的资金由公司实际控制人暨债券连带责任担保方云南煤化工集团有限公司协调其他省属企业代为支付（详见“临 2016—027”号公告）。

2016 年 6 月 17 日评级机构中诚信证券评估有限公司在对本公司经营状况/行业/其他情况进行综合分析评估的基础上，于 2016 年 6 月 17 日出具了《云南云维股份有限公司 2011 年公司债券跟踪信用评级报告（2016 年）》，本次公司主体信用评级结果为：BB；“云债暂停”债券评级结果为：BB（详见“临 2016—034”号公告）。

2016 年 7 月 13 日，红塔证券股份有限公司作为债券受托管理人，召集召开公司 2016 年第一次“云债暂停”债券持有人会议，审议通过了《关于要求提前偿付“云债暂停”债券的议案》、《关于同意云南圣乙投资有限公司保函的议案》（详见“临 2016—042”号公告），债券持有人表决同意要求提前偿付“云债暂停”债券、同意云南圣乙投资有限公司向全体债券持有人为“云债暂停”提供担保，并履行担保责任代为偿付云维股份应当提前支付的债券本金和利息（利息计至 2016 年 7 月 13 日），云南圣乙投资有限公司于 2016 年 7 月 26 日代为偿付 2016 年 6 月 1 日至

2016 年 7 月 13 日期间（共计 43 天）债券利息和本期债券的本金，现“云债暂停”公司债券提前本息兑付和摘牌工作已实施完毕。

2、关于非公开发行股票

公司于 2015 年 5 月 7 日召开的 2014 年年度股东会审议通过了公司非公开发行股票的相关议案（详见公司 2015 年 5 月 8 日发布的 2015-047 号公告），拟通过非公开发行股票募集资金用于偿还银行贷款及其他有息负债以有效缓解公司当前偿债压力，降低短期偿债风险，增强公司的资本实力、抗风险能力和后期融资运作能力。2015 年 6 月 23 日，公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料获得中国证券监督管理委员会受理。2015 年 12 月 30 日，公司收到中国证监会“证监许可[2015]3023 号”《关于核准云南云维股份有限公司非公开发行股票的批复》，该批复的有效期为核准发行之日起 6 个月内，即 2015 年 12 月 23 日至 2015 年 6 月 22 日有效（详见公司于 2015 年 12 月 30 日发布的“临 2015-091”号公告）。因公司所处行业产能过剩严重，市场需求萎缩，公司生产经营情况持续恶化，业绩未能改善。加之股票市场出现非理性下跌，公司股价波动较大，以及包括关联认购方在内的部分机构资金紧张，致使非公开发行股票工作受阻。经多方努力，最终公司未能在中国证监会核准批复文件规定的 6 个月有效期内（即 2016 年 6 月 22 日前）完成本次非公开发行股票，因此本次非公开发行股票的批复自动失效（详见公司于 2016 年 6 月 23 日发布的“临 2016-035”号公告）。

(3) 经营计划进展说明

报告期内公司经营计划进展情况详见上述“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”部分。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭产品	67,209,477.21	63,495,776.55	5.53	-39.25	-37.81	减少 2.18 个百分点
炼焦产品	374,598,352.85	501,382,440.83	-33.85	-56.65	-49.92	减少 18.00 个百分点

化肥产品	10,130,284.31	9,651,686.75	4.72	-53.09	-72.47	增加 67.06 个百分点
化工产品	333,933,643.97	324,878,646.80	2.71	-35.27	-35.74	增加 0.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
焦炭	374,598,352.85	501,382,440.83	-33.85	-56.65	-49.92	减少 18.00 个百分点
焦油	19,122,095.44	21,203,208.98	-10.88	17.54	13.17	增加 4.28 个百分点
甲醇	58,320,622.38	57,158,826.89	1.99	-52.48	-55.13	增加 5.78 个百分点
纯碱	1,443,346.31	1,399,443.60	3.04	-97.94	-97.62	减少 12.89 个百分点
氯化铵	2,307,025.04	2,077,079.17	9.97	-84.41	-92.71	增加 102.57 个百分点
苯	15,135,091.83	13,931,105.44	7.95	-47.20	-53.54	增加 12.57 个百分点
炭黑	116,494,202.38	105,984,825.64	9.02	-11.79	-13.32	增加 1.60 个百分点
甲醛	15,518,319.77	14,043,078.66	9.51	-22.58	-38.73	增加 23.86 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内地区	780,603,176.67	-48.27
国外地区	5,268,581.67	63.39

主营业务分地区情况的说明

无

(三) 核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力没有发生重要变化。主要内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的《云南云维股份有限公司 2015 年年度报告》相关内容。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

所持对象 名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动 (元)	会计核 算科目	股份来 源
广发银行	30,000,000.00	0.714	0.1058	45,866,252.16				
合计	30,000,000.00	/	/	45,866,252.16			/	/

持有金融企业股权情况的说明

无

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

(2) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	公司债	10	0	10	0	0
合计	/	10	0	10	0	/
募集资金总体使用情况说明			报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。			

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

截止 2016 年 6 月 31 日, 公司的主要子公司包括云南大为制焦有限公司、曲靖大为焦化制供气有限公司、云南大为商贸有限公司、曲靖大为煤焦供应有限公司、云南大为恒远化工有限公司、云南云维飞虎化工有限公司和云南格宁环保产业有限公司。

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

该公司报告期内完成合并营业收入 475,021,961.94 元, 实现利润总额-694,607,507.01 元, 净利润-694,607,507.01 元, 归属母公司所有者净利润-589,037,906.83 元。

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

该公司报告期内完成营业收入 53,424,970.26 元, 实现利润总额-171,093,263.98 元, 净利润-171,093,263.98 元, 归属母公司所有者净利润-163,781,766.49 元。

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

该公司报告期内实现营业收入 91,295,679.08 元，实现利润总额-2,758,089.25 元，净利润-2,860,886.45 元。

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

该公司报告期内实现营业收入 577,399,529.96 元，实现利润总额-4,143,219.17 元，净利润-4,279,517.03 元。

5. 云南大为恒远化工有限公司，注册资本 17,440.00 万元，主营业务化工产品（顺酐），公司持股比例为 88.57%（直接持有 51.28%的股权，大为制焦持有 37.29%股权）。

该公司报告期内实现营业收入 87,022,714.16 元，实现利润总额-42,066,622.38 元，净利润-42,066,622.38 元。

6. 云南云维飞虎化工有限公司，注册资本 36,600.00 万元，主营业务为炭黑及化工产品，公司持股比例为 65%（直接持股 15%，大为制焦持股 50%）。

该公司报告期内实现营业收入 169,130,408.83 元，实现利润总额-60,629,240.62 元，净利润-60,629,240.62 元。

7. 云南格宁环保产业有限公司，注册资本 600 万元，公司持股比例为 55%，该公司报告期内取得了环保和职业卫生的相关资质，对公司内部及面向市场提供环保服务。

报告期内，该公司实现营业收入 6,015,844.37 元，实现净利润 2,359,278.47 元。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
10 万吨/年甲胺项目	494,583,637.10	98%	0.00		在建
鑫龙煤矿 30 万吨/年矿井建设	135,553,651.93	40%	5,826,002.26		在建
合计	630,137,289.03	/	5,826,002.26		/

非募集资金项目情况说明

无

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

根据公司 2015 年度股东大会决议，公司 2015 年度不分配不转增，因此报告期内没有需要执行的利润分配方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**三、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

根据当前公司所处行业实际和市场供求状况，公司主要产品市场难以根本好转，预计年初至下一报告期期末，公司累计利润仍为亏损。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司关于控股子公司云南大为恒远化工有限公司向曲靖市中级人民法院提起诉讼	详见公司于 2016 年 6 月 4 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《公司关于控股子公司云南大为恒远化工有限公司涉及诉讼的公告》（详见公司 2016-029 号公告）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(四) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司关于债权人申请公司重整	详见公司于 2016 年 6 月 25 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《公司关于债权人申请公司重整的提示性公告》（详见公司 2016-037 号公告）
公司关于控股子公司云南大为制焦有限公司被申请重整	详见公司于 2016 年 6 月 25 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《公司关于控股子公司云南大为制焦有限公司被申请重整的提示性公告》（详见公司 2016-038 号公告）
公司关于控股子公司曲靖大为焦化制供气有限公司被申请重整	详见公司于 2016 年 6 月 25 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《公司关于控股子公司曲靖大为焦化制供气有限公司被申请重整的提示性公告》（详见公司 2016-039 号公告）
公司关于控股股东云南云维集团有限公司被申请重整	详见公司于 2016 年 6 月 25 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《公司关于控股股东云南云维集团有限公司被申请重整的提示性公告》（详见公司 2016-040 号公告）。
公司关于实际控制人及“云债暂停”担保人云南煤化工集团有限公司被申请重整	详见公司于 2016 年 6 月 25 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《公司关于实际控制人及“云债暂停”担保人云南煤化工集团有限公司被申请重整的提示性公告》（详见公司 2016-041 号公告）

公司于 2016 年 6 月 24 日收到人民法院的通知，债权人以本公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力为由，向法院提出对公司进行重整的申请，并通过重整程序清偿其相应债权。截至本报告披露日，公司尚未收到人民法院对债权人申请公司重整事项的裁定书，法院是否受理申请人提出的对公司进行重整的申请尚存在重大不确定性。如果人民法院受理重整申请，公司还存在因重整失败而被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《上海证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》14.3.1（十二）、14.3.12 的规定，公司股票将面临终止上市。

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

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

事项概述	查询索引
云南云维股份有限公司第七届董事会第十一次会议、2015 年年度股东大会，审议通过了《公司关于 2015 年日常关联交易执行情况和预计 2016 年日常关联交易的议案》。	2016 年日常关联交易预计情况详见公司于 2016 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海 证券报披露的《公司关于 2015 年日常关联交易执行情况和预计 2016 年日常关联交易的公告》（公告编号：2016-010）。

2、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

资产收购、出售发生的关联交易

报告期内未发生资产收购、出售的关联交易

(二) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内未发生共同对外投资的重大关联交易

1、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

2、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 其他

无

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	是否关联交易	关联关系
云维集团	云维股份	沾化30万吨尿素及其公辅设施	2016年1月1日	2016年12月31日	150	综合服务合同	是	母公司
化工精制	云维股份	甲醛、联碱生产装置及其公辅设施	2016年1月1日	2016年12月31日	50	综合服务合同	是	母公司的全资子公司
大为制氨	云维股份	50万吨合成氨及其公辅设施	2016年1月1日	2016年12月31日	200	综合服务合同	是	母公司的控股子公司
大为福隆	云维股份	经营管理	2016年1月1日	2016年12月31日	60	综合服务合同	是	母公司的控股子公司

托管情况说明

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

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)	0.00
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0.00
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	297,304.52
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	297,304.52
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	297,304.52
担保总额占公司净资产的比例 (%)	

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）	297,304.52
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）	297,304.52
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

☐适用 ☒不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会的相关法律法规及《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求，持续完善公司法人治理结构，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，进一步完善内部控制管理体系，对内部管理制度进行梳理和完善，根据公司《内部控制管理手册》和《内部控制评价手册》的要求加强制度的落实和管理，进一步增强了公司内控风险管控能力。公司法人治理结构健全，决策程序规范，符合《公司法》和中国证监会相关规定要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	34,891
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
云南云维集团 有限公司	0	257,506,610	41.79	0	质押	66,000,000	国有 法人
云南煤化工集 团有限公司	0	102,008,950	16.55		质押	101,508,950	国有 法人

东海基金—兴业银行—鑫龙108号特定多客户资产管理计划	12,341,126	12,341,126	2.00	0	未知		未知
黄碧光	-50,000	7,487,544	1.22	0	未知		未知
万文婧	6,597,006	6,597,006	1.07	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	0	4,678,685	0.76	0	未知		未知
曹建国	2,660,000	2,660,000	0.43	0	未知		未知
华宝信托有限责任公司—交银盛通精选集合资金信托计划A类1期	2,300,000	2,300,000	0.37	0	未知		未知
曾红涛	2,280,273	2,280,273	0.37	0	未知		未知
饶盈	1,804,900	1,804,900	0.29	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
云南云维集团有限公司	257,506,610	人民币普通股	257,506,610				
云南煤化工集团有限公司	102,008,950	人民币普通股	102,008,950				
东海基金—兴业银行—鑫龙108号特定多客户资产管理计划	12,341,126	人民币普通股	12,341,126				
黄碧光	7,487,544	人民币普通股	7,487,544				
万文婧	6,597,006	人民币普通股	6,597,006				
中国证券金融股份有限公司	4,678,685	人民币普通股	4,678,685				
曹建国	2,660,000	人民币普通股	2,660,000				
华宝信托有限责任公司—交银盛通精选集合资金信托计划A类1期	2,300,000	人民币普通股	2,300,000				
曾红涛	2,280,273	人民币普通股	2,280,273				
饶盈	1,804,900	人民币普通股	1,804,900				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前10名股东中，国有法人股股东云南煤化工集团有限公司是国有法人股股东云南云维集团有限公司的控股股东，云南云维集团有限公司、云南煤化工集团有限公司与其他股东无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、未知公司前10名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	报告期内公司无优先股股东						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
 报告期公司无有限售条件的股东。

:

(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

三、其他说明

无

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: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
云南云维股份有限公司 2011 年公司债券	云债暂停	122073	2011 年 6 月 1 日	2018 年 5 月 31 日	53,694,000	5.65%	在本期债券的计息期限内,每年付息一次;若投资者放弃回售选择权,则至 2018 年 6 月 1 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 2016 年 6 月 1 日兑付,未回售部分债券的本金至 2018 年 6 月 1 日兑付。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

2016 年 5 月 13 日,公司决定对“云债暂停”公司债券进行回售,票面利率不作调整,并于 2016 年 6 月 1 日公司债券回售实施完毕,回售申报有效数量为 946,306 手(1 手为 10 张),回售金额为 946,306,000 元。

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 9 层
	联系人	刘勇
	联系电话	0871-63577982
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明:

无

三、公司债券募集资金使用情况

本期债券的发行总额为 10 亿元，根据公司当时的财务状况和资金需求情况，其中 4.1 亿元用于偿还银行借款，剩余部分用于补充流动资金，优化公司负债结构，全部募集资金已于 2011 年度全部使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

中诚信证券评估有限公司于 2016 年 6 月 17 日出具了《云南云维股份有限公司 2011 年公司债券跟踪信用评级报告（2016 年）》（信评委函字〔2016〕跟踪 228 号），决定将公司的主体信用等级由 A+ 下调至 BB，列入信用评级观察名单，将“云债暂停”的债项信用等级由 A+ 下调 BB（详见“临 2016—034”号公告）。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

2016 年 5 月 13 日，公司决定对“云债暂停”公司债券进行回售，票面利率不作调整（详见“临 2016—020、021”号公告），并于 2016 年 6 月 1 日公司债券回售实施完毕，回售申报有效数量为 946,306 手（1 手为 10 张），回售金额为 946,306,000 元。

2016 年 7 月 26 日，根据 2016 年第一次“云债暂停”债券持有人会议决议，云南圣乙投资有限公司完成了代为偿付 2016 年 6 月 1 日至 2016 年 7 月 13 日期间（共计 43 天）债券利息和本期债券的本金，“云债暂停”公司债券提前本息兑付和摘牌工作实施完毕。

六、公司债券持有人会议召开情况

2016 年 7 月 13 日，红塔证券股份有限公司作为债券受托管理人，召集召开公司 2016 年第一次“云债暂停”债券持有人会议，审议通过了《关于要求提前偿付“云债暂停”债券的议案》、《关于同意云南圣乙投资有限公司保函的议案》（详见“临 2016—042”号公告），债券持有人表决同意要求提前偿付“云债暂停”债券、同意云南圣乙投资有限公司向全体债券持有人为“云债暂停”提供担保，并履行担保责任代为偿付云维股份应当提前支付的债券本金和利息（利息计至 2016 年 7 月 13 日），云南圣乙投资有限公司于 2016 年 7 月 26 日代为偿付 2016 年 6 月 1 日至 2016 年 7 月 13 日期间（共计 43 天）债券利息和本期债券的本金，现“云债暂停”公司债券提前本息兑付和摘牌工作已实施完毕。

七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内债券受托管理人按约定履行职责。

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

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	0.17	0.29	-41.38	主要是行业整体持续低迷，公司加大

				流动资产周转, 加快流动资产周转
速动比率	0.10	0.23	-56.52	主要是行业整体持续低迷, 公司加大存货及预付账款管理, 存货和预付账款大幅度下降
资产负债率	148.75	134.47	10.62	主要是公司持续亏损, 偿债能力下滑
贷款偿还率	69.00	100.00	-31.00	有逾期贷款未偿还
	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	-1.64	-1.11	不适用	息税折旧摊销前利润为负
利息偿付率	0.17	0.99	-82.82	主要是资金紧张, 无资金支付

九、报告期末公司资产情况

截至 2016 年 06 月 30 日止, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

期末其他货币资金中, 受限制的货币资金为 43,752,949.85 元, 受限明细具体如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	16,352,949.85	993,661,762.22
商业承兑汇票保证金		91,786,530.84
信用证保证金	27,400,000.00	33,997,645.96
履约保证金		24,607,583.76
用于担保的定期存款或通知存款	-	-
合计	43,752,949.85	1,144,053,522.78

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、 公司报告期内的银行授信情况

截止报告期末, 公司共取得银行授信额度 799,450.50 万元, 已使用银行授信额度 674,132.00 万元。

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

报告期内, 公司按时兑付公司债券利息, 因公司 2014 年度、2015 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润均为负值, “云债暂停”于 2016 年 5 月 10 日起暂停上市, 2016 年 5 月 13 日公司决定对“云债暂停”公司债券进行回售, 票面利率不作调整, 并于 2016 年 6 月 1 日公司债券回售实施完毕。因债券持有人表决同意要求提前兑付, 2016 年 7 月 26 日, 完成了“云债暂停”公司债券提前本息兑付和摘牌工作。

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

报告期内, 中诚信证券评估有限公司将公司BB的主体信用等级列入信用评级观察名单。

公司最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司债券于 2016 年 5 月 10 日起暂停上市交易。因债券持有人表决同意要求提前兑付，2016 年 7 月 26 日，完成了“云债暂停”公司债券提前本息兑付和摘牌工作。

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

编制单位：云南云维股份有限公司

2016年6月30日

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五·1	78,288,189.66	1,217,960,546.72	短期借款	五·20	4,772,325,192.45	3,698,780,240.66
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五·2	8,547,083.79	26,499,705.73	交易性金融负债			
应收账款	五·3	510,419,493.81	606,697,905.81	应付票据	五·21	207,878,022.04	2,204,411,618.33
预付款项	五·4	157,756,898.69	135,828,525.75	应付账款	五·22	1,824,406,887.17	1,477,904,035.08
应收保费				预收款项	五·23	126,661,356.28	108,964,081.96
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五·24	88,703,995.35	152,572,130.38
应收股利	五·5	216,248.27	280,737.64	应交税费	五·25	50,521,250.60	55,376,705.31
其他应收款	五·6	154,400,591.06	104,292,378.71	应付利息	五·26	147,901,438.22	65,417,439.99
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货	五·7	552,617,889.85	400,803,961.19	其他应付款	五·27	1,105,200,651.01	243,968,838.88
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	五·8	109,403,347.69	135,219,970.37	保险合同准备金			
流动资产合计		1,571,649,742.82	2,627,583,731.92	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放委托贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五·28	860,754,007.23	1,040,226,290.81
可供出售金融资产	五·9	435,155,334.56	435,155,334.56	其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		9,184,352,800.35	9,047,621,381.40
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五·10		2,165,586.85	长期借款	五·29	554,850,000.00	365,000,000.00
投资性房地产				应付债券	五·30	49,074,058.77	994,611,234.07
固定资产	五·11	3,486,824,813.30	3,629,865,425.14	长期应付款	五·31	210,902,208.90	210,902,208.90
在建工程	五·12	650,075,145.17	615,619,862.03	专项应付款		-	-
工程物资	五·13		1,572,850.37	预计负债		-	-
固定资产清理				递延收益	五·32	9,965,000.00	9,965,000.00
生产性生物资产				递延所得税负债		-	-
油气资产				其他非流动负债			
无形资产	五·14	426,976,568.43	431,848,641.40	非流动负债合计		824,791,267.67	1,580,478,442.97
开发支出		-	-	负债合计		10,009,144,068.02	10,628,099,824.37
商誉	五·15	40,625,052.36	40,625,052.36	所有者权益（或股东权益）：			
长期待摊费用	五·16	24,651,081.11	28,483,072.30	实收资本（或股本）	五·33	616,235,000.00	616,235,000.00
递延所得税资产	五·17	1,350,915.62	1,350,915.62	资本公积	五·34	1,811,340,631.48	1,811,340,631.48
其他非流动资产	五·18	91,431,341.37	89,157,282.86	减：库存股			
非流动资产合计		5,157,090,251.92	5,275,844,023.49	专项储备	五·35	19,161,094.83	15,855,569.51
				盈余公积	五·36	124,205,433.57	124,205,433.57
				其他综合收益			
				未分配利润	五·37	-4,717,405,947.80	-4,434,966,225.72
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		-2,146,463,787.92	-1,867,329,591.16
				少数股东权益		-1,133,940,285.36	-857,342,477.80
				所有者权益合计		-3,280,404,073.28	-2,724,672,068.96
资产总计		6,728,739,994.74	7,903,427,755.41	负债和所有者权益总计		6,728,739,994.74	7,903,427,755.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

530306095246

母公司资产负债表

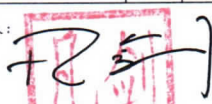
编制单位：云南云维股份有限公司

2016年6月30日

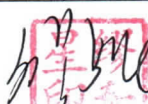
单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		7,744,193.21	197,074,611.02	短期借款		1,258,681,000.00	995,730,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		111,100,000.00	84,000,000.00	应付票据			306,660,000.00
应收账款	十一-1	52,712,997.82	310,224,978.08	应付账款		52,090,680.74	227,036,707.45
预付款项		212,652.10	3,630,541.66	预收款项		41,599,117.79	18,198,292.84
应收利息				应付职工薪酬		15,230,916.20	10,593,564.00
应收股利		216,248.27	280,737.64	应交税费		13,568,928.09	8,657,490.89
其他应收款	十一-2	3,015,346,332.60	2,705,746,270.38	应付利息		25,299,880.44	36,505,297.98
存货				应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,162,506,327.92	118,620,677.07
其他流动资产			2,960,030.75	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		3,187,332,424.00	3,303,917,169.53	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		2,568,976,851.18	1,722,002,030.23
可供出售金融资产		63,866,252.16	63,866,252.16	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
长期应收款				应付债券		49,074,058.77	994,611,234.07
长期股权投资	十一-3	91,899,902.09	103,282,620.04	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		873,257.65	962,932.11	预计负债			
在建工程				递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		89,074,058.77	1,034,611,234.07
生产性生物资产				负债合计		2,658,050,909.95	2,756,613,264.30
油气资产				所有者权益：			
无形资产		35,092,209.97	35,824,558.75	实收资本（或股本）		616,235,000.00	616,235,000.00
开发支出				资本公积		1,458,138,555.52	1,458,138,555.52
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		-		盈余公积		105,508,475.01	105,508,475.01
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		191,731,621.87	203,936,363.06	未分配利润		-1,458,868,894.61	-1,428,641,762.24
				所有者权益合计		721,013,135.92	751,240,268.29
资产总计		3,379,064,045.87	3,507,853,532.59	负债和所有者权益总计		3,379,064,045.87	3,507,853,532.59

法定代表人：


530300C08246

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：云南云维股份有限公司

206年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		828,357,849.35	1,548,236,997.73
其中：营业收入	五·38	828,357,849.35	1,548,236,997.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,320,606,587.29	2,214,207,622.89
其中：营业成本	五·38	907,187,868.46	1,651,455,249.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五·39	5,117,394.70	7,940,035.29
销售费用	五·40	57,762,891.54	115,209,834.97
管理费用	五·41	142,211,189.94	167,457,558.08
财务费用	五·42	193,160,833.47	272,144,945.22
资产减值损失	五·43	15,166,409.18	
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）	五·44	-149,338.58	56,477,945.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-149,338.58	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-492,398,076.52	-609,492,679.20
加：营业外收入	五·45	1,382,796.00	4,829,002.24
减：营业外支出	五·46	24,485,855.16	370,162.04
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-515,501,135.68	-605,033,839.00
减：所得税费用	五·47	256,796.18	5,144,984.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-515,757,931.86	-610,178,823.85
归属于母公司所有者的净利润		-282,439,722.08	-409,717,373.33
少数股东损益		-233,318,209.78	-200,461,450.52
其中：被合并方在合并前实现利润			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五·48	-0.46	-0.66
（二）稀释每股收益	五·48	-0.46	-0.66
七、其他综合收益			-42,114,304.10
八、综合收益总额		-515,757,931.86	-652,293,127.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-282,439,722.08	-451,831,677.43
归属于少数股东的综合收益总额		-233,318,209.78	-200,461,450.52

法定代表人：


5303000092454

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：云南云维股份有限公司

206年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一·4	245,146,165.43	408,042,155.45
减：营业成本	十一·4	208,589,880.65	336,998,645.63
营业税金及附加		1,192,974.12	3,965,052.90
销售费用		5,997,485.08	6,669,005.29
管理费用		32,190,634.60	25,437,772.94
财务费用		-98,870,884.18	21,366,552.53
资产减值损失		126,091,067.45	
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）	十一·5	-149,338.58	1.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-149,338.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-30,194,330.87	13,605,127.16
加：营业外收入			
减：营业外支出		32,801.50	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-30,227,132.37	13,605,127.16
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,227,132.37	13,605,127.16
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-30,227,132.37	13,605,127.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：云南云维股份有限公司
编制日期：

报表年度：2016年1-6月

币种：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		767,417,650.80	1,425,592,286.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		431,542.34	451,148.24
收到其他与经营活动有关的现金	五·49·1	17,115,766.61	17,305,314.19
经营活动现金流入小计		784,964,959.75	1,443,348,749.10
购买商品、接受劳务支付的现金		613,890,784.44	1,080,769,983.79
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		112,320,289.47	124,435,276.76
支付的各项税费		15,497,946.26	33,755,446.46
支付其他与经营活动有关的现金	五·49·2	30,311,815.35	87,954,726.71
经营活动现金流出小计		772,020,835.52	1,326,915,433.72
经营活动产生的现金流量净额		12,944,124.23	116,433,315.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		280,737.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,081,937.64	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,721,035.39	8,431,070.69
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		7,721,035.39	8,431,070.69
投资活动产生的现金流量净额		-5,639,097.75	-8,431,070.69
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		1,636,764,504.22	2,471,300,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金	五·49·3	1,206,112,926.70	861,937,609.23
筹资活动现金流入小计		2,842,877,430.92	3,333,237,609.23
偿还债务支付的现金		619,573,540.84	2,437,518,719.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,632,343.55	254,115,993.73
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	五·49·4	2,234,348,357.14	493,179,438.61
筹资活动现金流出小计		2,889,554,241.53	3,184,814,151.94
筹资活动产生的现金流量净额		-46,676,810.61	148,423,457.29
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		-39,371,784.13	256,425,701.98
加：期初现金及现金等价物余额		73,907,023.94	87,660,148.69
六、期末现金及现金等价物余额		34,535,239.81	344,085,850.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

5303000062464

星和

蒋观

母公司现金流量表

编制单位：云南云维股份有限公司

2016年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		186,063,360.91	99,289,651.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,988,725.52	4,057,313.66
经营活动现金流入小计		190,052,086.43	103,346,965.59
购买商品、接受劳务支付的现金		179,124,309.76	168,853,155.32
支付给职工以及为职工支付的现金		13,982,642.74	13,140,988.65
支付的各项税费		2,887,941.84	6,954,443.55
支付其他与经营活动有关的现金		6,262,257.52	13,216,254.73
经营活动现金流出小计		202,257,151.86	202,164,842.25
经营活动产生的现金流量净额		-12,205,065.43	-98,817,876.66
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		280,737.64	
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		1,800,000.00	
投资活动现金流入小计		2,080,737.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			22,470,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			22,470,000.00
投资活动产生的现金流量净额		2,080,737.64	-22,470,000.00
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		434,461,000.00	509,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,723,330.46	796,414,171.24
筹资活动现金流入小计		463,184,330.46	1,305,714,171.24
偿还债务支付的现金		173,850,000.00	301,600,277.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,328,676.48	103,210,900.96
支付其他与筹资活动有关的现金		455,211,744.00	409,097,334.33
筹资活动现金流出小计		642,390,420.48	813,908,513.07
筹资活动产生的现金流量净额		-179,206,090.02	491,805,658.17
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		-189,330,417.81	370,517,781.51
加：期初现金及现金等价物余额		197,074,611.02	372,678,980.93
六、期末现金及现金等价物余额		7,744,193.21	743,196,762.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：云南云维股份有限公司

报表年度：2016年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	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	其他		
一、上年年末余额	616,235,000.00	1,811,340,631.48			15,855,569.51	124,205,433.57		-4,434,966,225.72		-857,342,477.80	-2,724,672,068.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下合并增加的期初净资产											
二、本年初余额	616,235,000.00	1,811,340,631.48			15,855,569.51	124,205,433.57		-4,434,966,225.72		-857,342,477.80	-2,724,672,068.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,305,525.32			-282,439,722.08		-276,597,807.56	-555,732,004.32
（一）净利润								-282,439,722.08		-233,318,209.78	-515,757,931.86
（二）其他综合收益											
1、可供出售金融资产公允价值变动净额											
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响											
4、其他											
上述（一）（二）项小计								-282,439,722.08		-233,318,209.78	-515,757,931.86
（三）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他											
（四）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（五）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（六）专项储备					3,305,525.32						3,305,525.32
1、本期提取					10,938,307.22						10,938,307.22
2、本期使用					7,632,781.90						7,632,781.90
（七）其他										-43,279,597.78	-43,279,597.78
四、本年年末余额	616,235,000.00	1,811,340,631.48			19,161,094.83	124,205,433.57		-4,717,405,947.80		-1,133,940,285.36	-3,280,404,073.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：云南云维股份有限公司

报表年度：2016年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额									
	归属于母公司股东权益									少数股东损益
	股本	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	其他	
一、上年年末余额	616,235,000.00	1,428,674,880.46		-15,793,785.90	1,186,228.79	124,205,433.57		-1,834,634,415.59		282,844,107.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下合并增加的期初净资产										
二、本年初余额	616,235,000.00	1,428,674,880.46		-15,793,785.90	1,186,228.79	124,205,433.57		-1,834,634,415.59		282,844,107.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				15,793,785.90	14,669,340.72			-2,600,331,810.13		-1,140,186,585.67
（一）净利润				15,793,785.90				-2,600,331,810.13		-1,112,092,191.76
（二）其他综合收益										
1、可供出售金融资产公允价值变动净额										
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4、其他										
上述（一）（二）项小计										-3,696,630,215.99
（三）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配										-900,000.00
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										-900,000.00
4、其他										
（五）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备					14,669,340.72					14,669,340.72
1、本期提取					21,829,814.21					21,829,814.21
2、本期使用					-7,160,473.49					-7,160,473.49
（七）其他		382,665,751.02								-27,194,393.91
四、本年年末余额	616,235,000.00	1,811,340,631.48			15,855,569.51	124,205,433.57		-4,434,966,225.72		-857,342,477.80

法定代表人： 
 5303000062464

主管会计工作负责人： 


会计机构负责人： 


母公司所有者权益变动表

编制单位：云南云维股份有限公司

报表年度：2016年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	616,235,000.00	1,458,138,555.52			105,508,475.01		-1,428,641,762.24	751,240,268.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	616,235,000.00	1,458,138,555.52			105,508,475.01		-1,428,641,762.24	751,240,268.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-30,227,132.37	-30,227,132.37
（一）净利润							-30,227,132.37	-30,227,132.37
（二）其他综合收益								
上述（一）（二）项小计							-30,227,132.37	-30,227,132.37
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配								
4、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	616,235,000.00	1,458,138,555.52			105,508,475.01		-1,458,868,894.61	721,013,135.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：云南云维股份有限公司

报表年度：2016年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	616,235,000.00	1,458,138,555.52			105,508,475.01		-530,384,040.61	1,649,497,989.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	616,235,000.00	1,458,138,555.52			105,508,475.01		-530,384,040.61	1,649,497,989.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-898,257,721.63	-898,257,721.63
（一）净利润							-898,257,721.63	-898,257,721.63
（二）其他综合收益								
上述（一）（二）项小计							-898,257,721.63	-898,257,721.63
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配								
4、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本年年末余额	616,235,000.00	1,458,138,555.52			105,508,475.01		-1,428,641,762.24	751,240,268.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






三、公司基本情况

1. 公司概况

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

本公司注册地：云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区；

法定代表人：凡剑；

经营范围：化工及化纤材料、水泥、氧气产品销售，机械，机电，五金，金属材料的批发、零售、代购代销；汽车货运运输、汽车维修经营；经营企业自产产品及技术的出口业务，进口本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备及技术，纯碱、氯化铵销售，化肥零售，煤炭销售（涉及行业审批的凭许可证经营）。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于煤化工行业，目前已经形成了较完整的煤化工细分行业产业链条，产业布局涵盖了传统煤化工的两个领域，即煤焦化和煤气化，主要产品有通过煤焦化生产的焦炭、甲醇和煤焦油、粗苯及其深加工产品，以及通过煤气化生产的产品。

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

（三） 公司基本架构

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

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

（四） 财务报表的批准报出

本公司的财务报告报出必须经本公司董事会批准。2016 半年报财务报告批准报出日：2016 年 8 月 20 日。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
曲靖大为焦化制供气有限公司	控股子公司	一级	54.80%	54.80%
云南大为制焦有限公司	控股子公司	一级	96.36%	96.36%
曲靖大为煤焦供应有限公司	控股子公司	一级	100%	100%
云南大为商贸有限公司	控股子公司	一级	100%	100%
云南大为恒远化工有限公司	控股子公司	一级	88.57%	88.57%
云南格宁环保产业有限公司	控股子公司	一级	55%	55%
云南云维飞虎化工有限公司	控股子公司	一级	65%	65%

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比无变化

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

截至 2016 年 06 月 30 日止，本公司累计亏损人民币 4,717,405,947.80 元，2016 年上半年经营活动净现金流量 12,944,124.23 元。借款银行就本公司在可预见将来所欠的款项到期偿还时给予公司展期或借新还旧等一定让步，以维持本公司的持续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注四、（十一））、可供出售权益工具发生减值的判断标准（附注四、（九））、固定资产折旧（附注四、（十四））和无形资产摊销（附注四、（十七））。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1） 应收账款和其他应收款减值。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的可回收程度，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（2） 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（3） 固定资产减值的估计。管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：（1）影响资产减值的事项是否已经发生；（2）资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及（3）预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权

益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

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

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短

期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 应收款项

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

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时, 如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方, 则终止确认该金融资产; 如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）持有至到期投资

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

（2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注（十）。

（3）可供出售金融资产

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

7. 金融资产转移

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

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

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

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

8、金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：将期末单项金额等于或大于应收款项余额 10%，或者单项金额等于或大于 500 万元的应收款项余额的应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户或所有关联方客户或纳入合并范围的关联方组合
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金等
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	10%	10%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15%	15%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	60%	60%

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料采用计划成本核算，领用或发出时通过分摊材料成本差异调整为实际成本；库存商品、在产品、低值易耗品按实际成本计价核算，库存商品领用或发出时采用“加权平均法”核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品、包装物采用一次转销法；

- (2) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

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

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

14. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

- (1) 成本法

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

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

- (2) 权益法

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

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

资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（3）分步处置对子公司投资

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资减值损失一经确认, 不再转回。

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：****折旧或摊销方法**

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

1. 投资性房地产的初始计量

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

2. 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

3. 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

4. 投资性房地产减值准备

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

5. 投资性房地产的处置

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**

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

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

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

17. 在建工程**1. 在建工程的类别**

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减

记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投

资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

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

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

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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,包括土地使用权、专利权、著作权等。

1. 无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或

出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

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

(1) 长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无

形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）商誉的减值测试方法、减值准备计提方法

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

23. 长期待摊费用

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

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

24. 职工薪酬

（1）、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

（2）、离职后福利的会计处理方法

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

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

（3）、辞退福利的会计处理方法

（4）、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

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

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	17%
消费税		
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税的应纳税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
云南大为制焦有限公司	15%
曲靖大为焦化制供气有限公司	15%
云南泸西大为焦化有限公司	15%
母公司及其他所属企业	25%

2. 税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号文），下属云南大为制焦有限公司、曲靖大为焦化制供气有限公司、云南泸西大为焦化有限公司享受西部大开发优惠政策，本期企业所得税按15%计缴。

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

3. 其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	285,521.02	234,855.20
银行存款	34,249,718.79	73,672,168.74
其他货币资金	43,752,949.85	1,144,053,522.78
合计	78,288,189.66	1,217,960,546.72
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末余额较期初余额减少 96.18%，主要是前期票据融资部分到期后转为流贷，导致保证金减少。

截至 2016 年 06 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

期末其他货币资金中，受限制的货币资金为 43,752,949.85 元，系银行承兑汇票及信用证保证金。

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	5,547,083.79	25,076,677.12
商业承兑票据	3,000,000.00	1,423,028.61
合计	8,547,083.79	26,499,705.73

应收票据期末余额较期初减少 67.75%，主要是公司加大了应收票据的使用。

(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	104,314,694.30	
商业承兑票据		
合计	104,314,694.30	

(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

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	66,686,683.11	11.78	12,924,422.02	19.38	53,762,261.09	61,564,494.53	9.34	15,371,595.54	24.90	46,192,898.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	489,719,329.92	86.52	33,062,097.20	6.75	456,657,232.72	588,134,394.24	89.19	27,629,387.42	4.36	560,505,006.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,633,784.01	1.70	9,633,784.01	100.00		9,696,517.11	1.47	9,696,517.11	100.00	
合计	566,039,797.04	/	55,620,303.23	/	510,419,493.81	659,395,405.88	/	52,697,500.07	/	606,697,905.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
曲靖恒远化工有限公司	59,656,283.11	5,894,022.02	9.88	
方盛波	7,030,400.00	7,030,400.00	100	很难收回
合计	66,686,683.11	12,924,422.02	/	/

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 年以内小计	240,691,649.32	27,261,171.98	11.33
1 至 2 年	25,865,164.72	2,396,575.07	9.27
2 至 3 年	2,796,778.24	290,434.99	10.38
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	269,353,592.28	29,948,182.04	11.12

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1 关联方组合	220,365,737.64	3,113,915.16	1.41
组合 2 无风险组合			
合计	220,365,737.64	3,113,915.16	1.41

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,922,803.16 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：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
云南云维集团有限公司	201,754,552.03	35.34	-
盘江运通物流股份有限公司	77,129,174.60	13.51	3,386,132.27
曲靖恒远化工有限公司	59,656,283.11	10.45	5,894,022.02
玉溪新兴钢铁有限公司	18,390,769.05	3.22	
广东振戎能源有限公司	17,858,955.24	3.13	-
合计	374,789,734.03	65.64	9,280,154.29

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	94,027,626.00	59.60	54,451,529.11	40.09
1 至 2 年	37,517,872.5	23.78	33,982,285.75	25.02
2 至 3 年	369,633.98	0.23	11,320,761.36	8.33
3 年以上	25,841,766.21	16.38	36,073,949.53	26.56
合计	157,756,898.69	100.00	135,828,525.75	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
富源县龙源选煤有限公司	32,337,437.18	4-5 年	尚未结算
富源县东振选煤有限责任公司	30,896,821.34	2-3 年	尚未结算
师宗县福胜商贸有限公司	19,245,093.42	3-4 年	尚未结算
富源县营上镇顺源煤矿有限公司	17,053,638.86	4-5 年	尚未结算
宣威市拓宇矿业有限公司	1,945,594.00	4-5 年	尚未结算
合计	101,478,584.80	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
富源县龙源选煤有限公司	32,337,437.18	14.63	4-5 年	尚未结算
富源县东振选煤有限责任公司	30,896,821.34	13.98	2-3 年	尚未结算
师宗县福胜商贸有限公司	19,245,093.42	8.71	3-4 年	尚未结算
富源县营上镇顺源煤矿有限公司	17,053,638.86	7.72	4-5 年	尚未结算
富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司	24,323,039.52	11.01	1 年以内	尚未结算
合计	123,856,030.32	56.04		

其他说明
无

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南大为物流有限公司	216,248.27	280,737.64
合计	216,248.27	280,737.64

本报告期云南大为物流有限公司清算分配利润

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	101,340,540.60	40.72	93,415,601.26	92.18	7,924,939.34	91,434,366.42	46.46	91,434,366.42	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	146,490,334.05	58.86	84,682.33	0.06	146,405,651.72	104,307,061.04	53.01	84,682.33	0.08	104,222,378.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,047,537.46	0.42	977,537.46	93.32	70,000.00	1,047,537.46	0.53	977,537.46	93.32	70,000.00
合计	248,878,412.11	/	94,477,821.05	/	154,400,591.06	196,788,964.92	/	92,496,586.21	/	104,292,378.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
富源县转龙山煤业有限公司(陈洪瑞转龙山煤业股权转让款)	91,434,366.42	91,434,366.42	100%	无法收回
盘县柏果镇麦地煤矿(有限合伙)	9,906,174.18	1,981,234.84	20%	很难收回
合计	101,340,540.60	93,415,601.26	/	/

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 年以内小计	658,054.68	65,805.47	10%
1 至 2 年	125,845.76	18,876.86	15%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	783,900.44	84,682.33	

确定该组合依据的说明：

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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1 关联方组合			
组合 2 无风险组合	145,706,433.61		
合计	145,706,433.61		

(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 1,981,234.84 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

(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
富源县转龙山煤业有限公司	股权转让款	91,434,366.42	5年以上	36.74	91,434,366.42
民生金融租赁股份有限公司	保证金	28,971,637.46	3-4年	11.64	
江西海济租赁有限责任公司	保证金	4,000,000.00	1-2年	1.61	
天治资产管理有限公司	专项资产管理计划认购款	15,950,000.00	1-2年	6.41	
盘县柏果镇麦地煤矿（有限合伙）	借款	9,906,174.18	2-3年	3.98	1,981,234.84
合计	/	150,262,178.06	/	60.38	93,415,601.26

(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：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,779,141.44		70,779,141.44	130,343,770.42	27,947,061.45	102,396,708.97
在产品	58,080,148.77		58,080,148.77	73,739,399.66	2,346,137.91	71,393,261.75
库存商品	391,186,289.34	35,178,199.10	356,008,090.24	235,618,512.76	44,884,999.74	190,733,513.02

周转材料	67,750,509.40		67,750,509.40	36,280,477.45		36,280,477.45
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	587,796,088.95	35,178,199.10	552,617,889.85	475,982,160.29	75,178,199.10	400,803,961.19

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,947,061.45			27,947,061.45		
在产品	2,346,137.91			2,346,137.91		
库存商品	44,884,999.74			9,706,800.64		35,178,199.10
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	75,178,199.10			40,000,000.00		35,178,199.10

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(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

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	3,298,686.28	27,127,012.47
未抵扣进项税	103,074,548.56	108,092,957.90
信用证	3,030,090.85	
银安盛资管-银河期货曲靖大为专项资产管理计划	22.00	
合计	109,403,347.69	135,219,970.37

其他说明

无

13、可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	563,549,705.76	128,394,371.20	435,155,334.56	563,549,705.76	128,394,371.20	435,155,334.56
按公允价值计量的						
按成本计量的	563,549,705.76	128,394,371.20	435,155,334.56	563,549,705.76	128,394,371.20	435,155,334.56
合计	563,549,705.76	128,394,371.20	435,155,334.56	563,549,705.76	128,394,371.20	435,155,334.56

(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		
广发银行	45,866,252.16			45,866,252.16					0.11	
云南四方云电投能源有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					15.3	
云南四方化工有限公司	2,480,000.00			2,480,000.00	2,480,000.00			2,480,000.00	24.8	
云南大为制氮有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					4.38	
盘县柏果镇麦地煤矿(有限合伙)	397,203,453.60			397,203,453.60	125,914,371.20			125,914,371.20	58.4	
合计	563,549,705.76			563,549,705.76	128,394,371.20			128,394,371.20	/	

(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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	128,394,371.20			128,394,371.20
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				

其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	128,394,371.20			128,394,371.20

(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

无

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、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	其他	
一、合营企业										
云南大为物流有限公司	2,165,586.85		1,800,000.00	-149,338.58			216,248.27			
小计	2,165,586.85		1,800,000.00	-149,338.58			216,248.27			
二、联营企业										
小计										
合计	2,165,586.85		1,800,000.00	-149,338.58			216,248.27			

其他说明

根据云南大为物流有限公司2016年3月28日召开的股东会决议解散该公司并成立清算组，自2016年3月28日开始对该公司进行清算，于2016年7月已注销。

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,170,050,742.12	6,437,221,140.93	37,774,962.67		7,645,046,845.72
2. 本期增加金额	239,263.89	25,563,962.81	379,487.18		26,182,713.88
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		58,863,640.17	300,700.00		59,164,340.17
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,170,290,006.01	6,403,921,463.57	37,853,749.85		7,612,065,219.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	289,855,739.45	1,853,517,038.10	26,937,343.03		2,170,310,120.58
2. 本期增加金额	45,601,535.24	132,169,252.96	2,901,850.16		180,672,638.36
(1) 计提					
3. 本期减少金额	16,281,869.47	43,977,349.85	177,423.70		60,436,643.02
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	319,175,405.22	1,941,708,941.21	29,661,769.49		2,290,546,115.92
三、减值准备					
1. 期初余额	378,168,657.56	1,466,702,642.44			1,844,871,300.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		10,177,009.79			10,177,009.79
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	378,168,657.56	1,456,525,632.65			1,834,694,290.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	472,945,943.23	3,005,686,889.71	8,191,980.36		3,486,824,813.30
2. 期初账面价值	502,026,345.11	3,117,001,460.39	10,837,619.64		3,629,865,425.14

(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
机械设备	1,087,072,921.42	329,607,291.91	247,686,492.57	509,779,136.94
合计	1,087,072,921.42	329,607,291.91	247,686,492.57	509,779,136.94

(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：

无

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	709,821,445.17	59,746,300.00	650,075,145.17	675,366,162.03	59,746,300.00	615,619,862.03
合计	709,821,445.17	59,746,300.00	650,075,145.17	675,366,162.03	59,746,300.00	615,619,862.03

(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(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1、10万吨/年甲胺项目	65,500.00	494,583,637.10			63,302.62	494,520,334.48	112.02	98	163,244,976.37			自筹、贷款
2、鑫龙煤矿30万吨/年矿井建设	24,600.00	135,553,651.93	5,826,002.26		1,270,928.95	140,108,725.24	55.45	40	36,982,246.29	3,050,240.29	9	自筹、贷款
3、干熄焦节能环保技改项目	14,284.00	6,906,734.17	2,655,571.41			9,562,305.58		95				自筹、贷款
4、5万吨/年顺酐工程	15,000.00		9,434,480.44			9,434,480.44						自筹、贷款
5、烟尘治理等技改项目		7,693,843.52	331,598.82			8,025,442.34		94				自筹
6、苯加氢技改工程	677.00	1,804,096.90	4,864,008.66			6,668,105.56						自筹、贷款
7、3*75t/h脱硫脱销项目			4,566,299.56			4,566,299.56						自筹
8、焦油加工燃料汽系统技改工程		1,735,643.12	1,564,472.75			3,300,115.87						自筹

9、3#焦炉燃料气系统改造工程	450.00	1,784,070.95	424,542.62			2,208,613.57					自筹
10、120万吨/洗煤工程	12,000.00	19,921,335.78				19,921,335.78			385,356.57		自筹
11、其他		5,383,148.56	8,928,124.58		2,805,586.39	11,505,686.75					
合计		675,366,162.03	38,595,101.10		4,139,817.96	709,821,445.17	/	/	200,612,579.23	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

20、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料		1,572,850.37
合计		1,572,850.37

其他说明: 工程物资期末余额较期初减少 1,572,850.37 元, 主要是工程物资出库领用。

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	322,676,281.73	46,228,807.32		124,184,507.71	493,089,596.76
2. 本期增加金额		25,170.00			25,170.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	322,676,281.73	46,253,977.32		124,184,507.71	493,114,766.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	41,001,982.69	11,415,858.27		8,823,114.40	61,240,955.36
2. 本期增加金额	3,525,904.46	1,208,784.96		162,553.55	4,897,242.97
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	44,527,887.15	12,624,643.23		8,985,667.95	66,138,198.33
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	278,148,394.58	33,629,334.09		115,198,839.76	426,976,568.43
2. 期初账面价值	281,674,299.04	34,812,949.05		115,361,393.31	431,848,641.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(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:

25、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

26、商誉

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

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

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

27、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
催化剂	11,895,883.17	4,501,997.45	7,290,229.53		9,107,651.09
设备维护费	88,737.50		53,242.50		35,495.00
渣场修造费	13,594,725.56		877,079.10		12,717,646.46
土地租赁费	2,903,726.07		3,437.51	110,000.00	2,790,288.56
合计	28,483,072.30	4,501,997.45	8,223,988.64	110,000.00	24,651,081.11

其他说明：

28、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		1,350,915.62		1,350,915.62
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计		1,350,915.62		1,350,915.62

(2)、未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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

(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

其他说明：

无

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
垫付土地拆迁补偿款	11,626,519.21	11,626,519.21
职工宿舍楼	12,466,580.00	12,416,580.00
待处理财产损益	3,139,309.30	3,359,214.30
公租房、廉租房	18,111,915.17	15,667,951.66
预付曲靖市沾益县国土资源管理中心土地使用权出让价款	46,087,017.69	46,087,017.69
合计	91,431,341.37	89,157,282.86

其他说明：
无

30、短期借款

√适用 □不适用

(1)、短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	428,049,957.87	362,500,000.00
抵押借款	628,937,263.19	629,000,000.00
保证借款	3,608,237,971.39	2,707,280,240.66
信用借款	107,100,000.00	
合计	4,772,325,192.45	3,698,780,240.66

短期借款分类的说明：

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,070,039,900.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
安宁浩小额贷款股份有限公司	11,000,000.00	18.00%	2016.04.14	
安宁浩小额贷款股份有限公司	11,000,000.00	18.00%	2016.04.14	
安宁浩小额贷款股份有限公司	11,000,000.00	18.00%	2016.04.14	
安宁浩小额贷款股份有限公司	11,000,000.00	18.00%	2016.04.14	
安宁浩小额贷款股份有限公司	11,000,000.00	18.00%	2016.5.15	
安宁浩小额贷款股份有限公司	11,000,000.00	18.00%	2016.5.19	
平安信托	300,000,000.00	9.50%	2016.6.20	
宁波东融资本管理有限公司	2,000,000.00	9.50%	2016.6.24	
工行沾益支行	39,900,000.00	6.10%	2016.3.9	
工行沾益支行	81,700,000.00	6.10%	2016.3.10	
农行沾益支行	47,000,000.00	6.96%	2016.3.22	
农行沾益支行	150,000,000.00	6.96%	2016.4.23	
农行沾益支行	10,000,000.00	6.63%	2016.6.29	
农行沾益支行	40,000,000.00	7.40%	2016.6.29	
工行泸西支行	29,940,000.00	5.36%	2016.2.25	
工行泸西支行	29,000,000.00	4.78%	2016.3.16	
工行泸西支行	22,000,000.00	5.92%	2016.3.23	
工行沾益支行	75,499,900.00	6.10%	2016.1.10	

工行沾益支行	24,000,000.00	6.10%	2016.1.16	
中信银行	30,000,000.00	4.35%	2016.5.28	
中信银行	90,000,000.00	4.35%	2016.6.2	
中信银行	33,000,000.00	4.35%	2016.6.3	
合计	1,070,039,900.00	/	/	/

其他说明

由于受到宏观经济和行业产能过剩的严重影响，公司控股子公司流动资金紧张，无法如期偿还到期贷款，银行承兑汇票及国内信用证未能按期兑付，陆续形成债务逾期，详见公司于 2016 年 6 月 14 日、23 日发布的临 2016-030 号、临 2016-036 号公告。截止到本报告披露日，公司累计发生债务逾期 306,933.10 万元。

31、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

32、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

33、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	2,000,000.00	400,000.00
银行承兑汇票	205,878,022.04	2,204,011,618.33
合计	207,878,022.04	2,204,411,618.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为 21,629.77 万元。

34、应付账款

(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）	1,580,549,982.45	1,336,756,666.47
1-2 年（含 2 年）	168,348,096.55	79,613,897.54
2-3 年（含 3 年）	27,225,415.11	32,972,904.21
3 年以上	48,283,393.06	28,560,566.86
合计	1,824,406,887.17	1,477,904,035.08

(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
云南曲靖工投矿业投资发展有限公司	26,381,487.64	未结算
化学工业第二设计院	25,900,667.92	未结算
云南国泰建设工程有限公司	17,786,396.62	未结算

五冶集团上海有限公司	11,144,620.08	未结算
华陆工程科技有限责任公司电站	11,445,532.24	未结算
合计	92,658,704.50	/

其他说明

应付账款余额中，公司及所属企业开立信用证金额为 172,490,000.00 元，还款日期在 12 个月以内，具体明细如下：

申请开立信用证企业	开证行	借款日期	还款日期	融资金额	备注
云南云维股份有限公司	兴业银行北京路支行	2016.4.11	2016.7.11	17,500,000.00	
云南云维股份有限公司	兴业银行北京路支行	2016.4.27	2016.7.27	22,700,000.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2016.04.08	2016.07.07	4,200,000.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2016.04.25	2016.07.25	17,500,000.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2016.05.05	2016.08.04	30,800,000.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2015.08.05	2016.02.05	15,588,562.50	
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2015.08.05	2016.02.05	17,073,187.50	
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2015.08.05	2016.02.05	4,701,312.50	
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2015.08.05	2016.02.05	1,979,500.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2015.08.05	2016.02.05	247,437.50	
云南大为制焦有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2016.4.7	2016.7.7	30,800,000.00	
云南大为制焦有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2016.5.5	2016.8.4	9,400,000.00	
合计	——	——	——	172,490,000.00	

35、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）	123,733,015.95	105,107,830.20
1 年至 2 年（含 2 年）	1,647,011.91	2,015,056.15
2 年至 3 年（含 3 年）	140,604.47	487,172.90
3 年以上	1,140,723.95	1,354,022.71
合计	126,661,356.28	108,964,081.96

(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
富源县东华经贸有限公司	1,444,446.00	待结算抵款
贵州金兆贸易有限公司	116,792.28	待结算
云南磷肥工业有限公司	73,445.20	待结算
曲靖市麒麟区侨声经贸有限公司	72,261.40	待结算
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	58,582.60	待结算
合计	1,765,527.48	/

(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

无

36、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	108,161,813.78	106,726,055.39	160,240,905.16	54,646,964.01
二、离职后福利-设定提存计划	44,410,316.60	20,277,067.62	30,630,352.88	34,057,031.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	152,572,130.38	127,003,123.01	190,871,258.04	88,703,995.35

应付职工薪酬期末余额较期初减少 41.86%，主要是支付员工工资及社保费用。

(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	52,638,799.11	85,156,493.35	131,267,269.54	6,528,022.92
二、职工福利费	23,880,932.30	3,790,090.63	3,489,451.46	24,181,571.47
三、社会保险费	6,522,236.02	11,212,370.12	15,671,744.73	2,062,861.41
其中：医疗保险费	2,442,284.66	9,371,964.32	10,597,943.11	1,216,305.87
工伤保险费	2,669,832.36	1,382,075.31	3,394,706.09	657,201.58
生育保险费	1,410,119.00	458,330.49	1,679,095.53	189,353.96
四、住房公积金	20,171,315.96	4,454,344.84	9,083,566.80	15,542,094.00
五、工会经费和职工教育经费	4,948,530.39	2,112,756.45	728,872.63	6,332,414.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	108,161,813.78	106,726,055.39	160,240,905.16	54,646,964.01

(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	40,223,830.92	18,805,806.26	26,040,927.81	32,988,709.37

2、失业保险费	4,138,684.24	1,270,716.75	4,570,668.28	838,732.71
3、企业年金缴费	47,801.44	200,544.61	18,756.79	229,589.26
合计	44,410,316.60	20,277,067.62	30,630,352.88	34,057,031.34

其他说明：

无

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,221,548.37	23,675,887.82
消费税		
营业税	5,191,984.45	3,834,958.23
企业所得税	2,859,689.87	5,264,910.02
个人所得税	92,671.46	442,431.90
城市维护建设税	1,981,253.93	1,411,179.17
资源税	549,319.71	1,294,330.66
土地使用税	16,138,769.10	10,995,149.90
印花税	433,634.22	74,127.95
教育费附加及地方教育费附加	3,176,393.49	2,377,606.00
房产税	3,999,386.84	2,747,146.13
其他税费	2,876,599.16	3,258,977.53
合计	50,521,250.60	55,376,705.31

其他说明：

无

38、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	48,534,837.12	22,039,463.97
企业债券利息		32,958,331.00
短期借款应付利息	99,366,601.10	10,419,645.02
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	147,901,438.22	65,417,439.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
安宁浩小额贷款股份有限公司	5,153,500.00	没有资金
中信银行曲靖分行	6,239,887.50	没有资金
中国工商银行股份有限公司沾益支行	6,208,743.30	没有资金
中国工商银行股份有限公司泸西支行	1,920,032.18	没有资金
中国农业银行股份有限公司沾益支行	41,012,955.58	没有资金
民生银行昆明分行	14,383,487.28	没有资金

民生金融租赁股份有限公司	2,867,600.00	没有资金
兴业国际信托有限公司	30,007,055.56	没有资金
中国农业银行股份有限公司泸西支行	12,580,013.89	没有资金
招商银行昆明圆通支行	1,920,032.18	没有资金
招银金融租赁有限公司	3,802,596.97	没有资金
民生银行曲靖分行	1,272,290.07	没有资金
平安信托	17,100,000.00	没有资金
中国银行曲靖分行	9,815,586.11	没有资金
宁波东融资本管理有限公司	2,000.00	没有资金
萍乡市汇丰投资有限公司	8,202,466.70	没有资金
江西省海济租赁有限责任公司	154,920.64	没有资金
工行萍乡市分行	150,931.25	没有资金
合计	162,794,099.21	/

其他说明：逾期未支付的利息包含了逾期的利息和滞纳金。

39、应付股利

☐适用 ☒不适用

40、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
担保费	9,650,103.52	86,996,186.90
服务费	6,591,289.97	71,076,217.77
外部借款	1,041,567,381.35	54,891,942.19
质保金	4,123,062.96	12,785,250.16
安全风险抵押金	5,848,093.85	6,123,171.84
代扣费用	33,646,469.39	7,812,285.49
运费	3,774,249.97	4,283,784.53
合计	1,105,200,651.01	243,968,838.88

其他应付款期末余额较期初增加 353.01%，主要是因云南圣乙投资有限公司代偿公司债所致。

(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
云南煤化集团有限公司	81,016,520.68	资金紧张
盘县大为投资有限公司	4,893,188.71	资金紧张
曲靖万通实业有限公司	3,497,442.83	资金紧张
苏红祥	1,500,000.00	资金紧张
合计	90,907,152.22	/

其他说明

无

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、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	706,783,140.22	889,842,930.18
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	153,970,867.01	150,383,360.63
合计	860,754,007.23	1,040,226,290.81

其他说明：

无

43、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

无

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	75,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	479,850,000.00	290,000,000.00
信用借款		
合计	554,850,000.00	365,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款期末余额较期初增加 52.01%，主要是期初一年内到期的借款获得银行展期。

其他说明，包括利率区间：

无

45、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 云维债	49,074,058.77	994,611,234.07
合计	49,074,058.77	994,611,234.07

(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
11 云维债	1,000,000,000.00	2011.6.1	7 年	1,000,000,000.00	994,611,234.07		56,499,999.93	1,845,179.35	1,002,806,000.00	49,074,058.77
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	994,611,234.07		56,499,999.93	1,845,179.35	1,002,806,000.00	49,074,058.77

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

应付债券期末余额较期初减少 95.07%，主要是公司回售部分公司债。

云南云维股份有限公司（以下简称“云维股份”或“发行人”）于 2011 年 6 月 1 日公开发行了 10 亿元公司债券（债券简称：11 云维债），债券的存续期限为 7 年期，附第 5 年末（2016 年 6 月 1 日）发行人上调票面利率选择权（1-100 个基点）及投资者回售选择权。根据《证券法》和《上海证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》的有关规定，云维股份最近二年连续亏损，11 云维债已于 2016 年 5 月 10 日起被上海证券交易所暂停上市交易并更名为“云债暂停”。按照《上海证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》的规定及 11 云维债募集说明书的约定，我公司已于 2016 年 6 月 1 日完成了“云债暂停”公司债券的回售工作，完成债券回售 946,306 手，剩余 53,694 手债券持有人没有选择回售。

因公司经营情况持续恶化，资金紧张，已无能力进行债券回售及兑付。上述资金均为云南圣乙投资有限公司代为偿付。

46、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目		期初余额		期末余额	
租赁公司		210,902,208.90		210,902,208.90	

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	4 年	221,374,187.51	6.40%	3,802,596.97	77,808,007.19	售后回租
赛鼎工程有限公司	8 年	80,612,000.00	7.04%	22,632,000.00	30,257,948.15	经营合作

民生金融租赁股份有限公司	4 年	346,834,996.16	7.04%	21,660,049.34	102,836,253.56	售后回租
合计		648,821,183.67		48,094,646.31	210,902,208.90	

其他说明：

注：1) 长期应付款中的应付融资租赁款（民生金融租赁）系由大为制焦将“12 万吨/年苯加氢装置”部分设备以售后回租的方式转让给民生金融租赁股份有限公司，约定租赁期限为 48 个月（约），最低租赁付款额为 346,834,996.16 元，该项融资由云南煤化工集团有限公司提供担保。

2) 长期应付款中的应付融资租赁款（招银金融租赁）由子公司泸西焦化将“余热发电、甲醇生产线、脱硫生产线等设备”以售后回租的方式转让给招银金融租赁有限公司，租期 4 年，最低租赁付款额为 221,374,187.51 元，该项融资由云南煤化工集团有限公司提供担保。

47、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

48、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

49、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

50、递延收益

☒ 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	9,965,000.00			9,965,000.00	扶持项目
合计	9,965,000.00			9,965,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3*75t/h 锅炉脱硫脱销一体化项目专项资金	1,275,000.00				1,275,000.00	与资产相关
精煤调湿项目及烟气脱硫项目资金	3,210,000.00				3,210,000.00	与资产相关

富源县财政局拨入的公共租赁住房建设专项资金	5,480,000.00				5,480,000.00	与资产相关
合计	9,965,000.00				9,965,000.00	/

其他说明：

无

51、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

52、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,806,553,512.33			1,806,553,512.33
其他资本公积	4,787,119.15			4,787,119.15
合计	1,811,340,631.48			1,811,340,631.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

☐适用 ☒不适用

55、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

56、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	15,855,569.51	10,938,307.22	7,632,781.90	19,161,094.83
合计	15,855,569.51	10,938,307.22	7,632,781.90	19,161,094.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

58、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,434,966,225.72	-1,834,634,415.59
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	-4,434,966,225.72	-1,834,634,415.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-282,439,722.08	-409,717,373.33
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		-554,427,652.83
期末未分配利润	-4,717,405,947.80	-1,689,924,136.09

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。

59、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	785,871,758.34	899,408,550.93	1,512,292,517.11	1,643,899,044.69
其他业务	42,486,091.01	7,779,317.53	35,944,480.62	7,556,204.64
合计	828,357,849.35	907,187,868.46	1,548,236,997.73	1,651,455,249.33

营业收入期末余额较期初余额减少 46.50%，主要是产品销售量减少和销售价格下降。

60、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	2,351,765.56	4,295,206.88
城市维护建设税	726,906.80	776,074.94
教育费附加	761,667.59	780,899.59
资源税	1,100,239.39	848,810.62
水利建设基金	176,815.36	1,239,043.26
合计	5,117,394.70	7,940,035.29

其他说明：

营业税金及附加本期较上年同期减少 35.55%，主要是营业税改增值税所致。

61、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	32,854,240.73	78,153,764.73
铁路专用线费用	4,740,088.37	10,254,905.39
销售服务费	640,472.67	2,909,635.91
规费	519,757.13	362,957.79
职工薪酬	9,728,285.52	10,984,529.38
折旧	6,348,789.33	7,316,321.23
机物料消耗	548,776.19	1,113,906.45
其他	2,382,481.60	4,113,814.09
合计	57,762,891.54	115,209,834.97

其他说明：

销售费用本期较上年同期减少 49.86%，主要是销售量减少，相应的运输半年费减少。

62、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬总额	48,439,804.11	59,932,831.63
折旧与摊销	15,995,911.01	14,148,112.51
排污费	1,007,905.00	1,878,178.60
税金	3,342,760.98	6,301,392.04
土地使用费	3,406,245.28	715,102.16
运输装卸费	1,687,183.06	2,139,678.04
水费、电费	2,080,700.74	1,132,509.12
审计及咨询费	3,552,674.18	3,146,828.96
保险费	238,206.87	451,383.76
绿化费	1,234,699.53	1,351,042.66
差旅费	703,479.57	696,484.99
办公费	1,157,737.16	1,578,861.96

修理费及零星物料消耗	4,378,666.93	3,548,105.20
业务招待费	1,418,941.42	2,009,677.00
安全生产费	8,383,358.63	12,453,444.70
停工损失	41,027,100.58	50,887,180.86
技术开发费	45,255.39	
其他	4,110,559.50	5,086,743.89
合计	142,211,189.94	167,457,558.08

其他说明：

无

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	229,260,027.73	273,948,048.18
利息收入	-47,678,216.40	-23,767,709.61
汇兑损益	-74,538.51	-66,548.43
其他	11,653,560.65	22,031,155.08
合计	193,160,833.47	272,144,945.22

其他说明：

无

64、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	15,166,409.18	
二、存货跌价损失		
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	15,166,409.18	

其他说明：

资产减值损失本期末较上年同期增加 15,166,409.18 元，主要是对关联方应收款计提了坏账准备。

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、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	-149,338.58	
处置长期股权投资产生的投资收益		56,477,945.96
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		
合计	-149,338.58	56,477,945.96

其他说明：

无

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	64,146.35		64,146.35
其中：固定资产处置利得	64,146.35		64,146.35
无形资产处置利得			
债务重组利得	274,107.23		274,107.23
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	319,900.00	900.00	319,900.00
其他	724,642.42	4,828,102.24	724,642.42
合计	1,382,796.00	4,829,002.24	1,382,796.00

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
------	--------	--------	-------------

沾益县工业经贸和科技信息化局专利奖励费	16,300.00		与收益相关
沾益县商务局 15 年出口奖励补贴	3,450.00		与收益相关
沾益县工业经贸和科技信息化局 13 年工业项目推进奖		900.00	与收益相关
沾益县工业经贸和科技信息化局 15 年节能降耗资金	100,000.00		与收益相关
市级财政节能降耗专项资金款	100,000.00		与收益相关
沾益县商务局 2015 年出口补贴	150.00		与收益相关
沾益县工业经贸和科技信息化局纳规奖励	100,000.00		与收益相关
合计	319,900.00	900.00	/

其他说明：

无

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,555,570.86		9,555,570.86
其中：固定资产处置损失	9,555,570.86		9,555,570.86
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	69,831.00	72,831.00	69,831.00
其他	14,860,453.30	297,331.04	14,860,453.30
合计	24,485,855.16	370,162.04	24,485,855.16

其他说明：

无

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	256,796.18	5,144,984.85

递延所得税费用		
合计	256,796.18	5,144,984.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
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	
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	
所得税费用	

其他说明:

无

70、其他综合收益

详见附注

71、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	8,938,513.46	900.00
利息收入	319,900.00	3,858,814.07
罚款收入及赔偿款		3,127,479.80
往来款项及备用金	4,989,419.87	8,364,053.48
保证金、押金等	2,867,933.28	1,954,066.84
合计	17,115,766.61	17,305,314.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用现金支付的各项管理费用	18,900,611.62	48,170,390.91
使用现金支付的各项营业费用	983,689.00	7,165,954.48
往来款项及备用金	7,491,223.40	31,436,062.82
金融机构手续费	2,769,591.33	1,182,318.50
保证金、押金等	166,700.00	
合计	30,311,815.35	87,954,726.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付其他与经营活动有关的现金本期较上年同期减少 65.54%，主要是使用现金支付的管理费用和营业费用减少。

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、票据及贸易融资	1,162,998,204.64	861,937,609.23
收到关联方往来款	43,114,722.06	
合计	1,206,112,926.70	861,937,609.23

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到的其他与筹资活动有关的现金本期较上年同期增加 39.93%，主要是信用证、票据及贸易融资期限短、频率增加。

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还信用证、票据及贸易融资	2,234,348,357.14	398,928,947.26
支付长期融资款项		94,250,491.35
归还关联方往来款		
合计	2,234,348,357.14	493,179,438.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金本期较上年同期增加 353.05%，主要是归还信用证、票据及贸易融资增加。

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-515,757,931.86	-610,178,823.85
加：资产减值准备	15,166,409.18	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,672,638.36	196,083,143.68
无形资产摊销	4,897,242.97	3,224,093.46
长期待摊费用摊销	8,223,988.64	11,463,028.30
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）	9,555,570.86	
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）	229,260,027.73	250,284,118.00
投资损失（收益以“－”号填列）	149,338.58	-56,477,945.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		30,371,972.52
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）	-111,813,928.66	20,169,487.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-76,342,423.26	83,289,651.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	268,933,191.69	188,204,590.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,944,124.23	116,433,315.38
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	34,535,239.81	344,085,850.67
减：现金的期初余额	73,907,023.94	87,660,148.69
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	-39,371,784.13	256,425,701.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	34,535,239.81	73,907,023.94
其中：库存现金	285,521.02	234,855.20
可随时用于支付的银行存款	34,249,718.79	73,672,168.74
可随时用于支付的其他货币资金		
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	34,535,239.81	73,907,023.94
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：

无

73、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：

无

74、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	43,752,949.85	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	294,635,592.19	用于贷款抵押
无形资产	304,807,419.61	用于贷款抵押
合计	643,195,961.65	/

其他说明：

无

75、外币货币性项目

☐ 适用 ☒ 不适用

76、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

77、其他

无

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

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：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
曲靖大为焦化制供气有限公司	曲靖市沾益县	曲靖市沾益县	工业生产	54.80%		同一控制下的企业合并
云南大为制焦有限公司	曲靖市沾益县	曲靖市沾益县	工业生产	96.36%		同一控制下的企业合并
曲靖大为煤焦供应有限公司	曲靖市沾益县	曲靖市沾益县	商贸	100%		同一控制下的企业合并
云南大为商贸有限公司	曲靖市沾益县	曲靖市沾益县	商贸	100%		同一控制下的企业合并
云南大为恒远化工有限公司	曲靖市沾益县	曲靖市沾益县	工业生产	88.57%		同一控制下的企业合并
云南格宁环保产业有限公司	曲靖市沾益县	曲靖市沾益县	工业生产	55%		投资设立
云南云维飞虎化工有限公司	曲靖市沾益县	曲靖市沾益县	商贸	65%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不存在子公司的持股比例不同于表决权比例。

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：

不存在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。

(2). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
曲靖大为焦化制供气有限公司(54.8%)	11,751.25	129,592.62	141,343.87	192,115.61		192,115.61	51,207.91	136,874.89	188,082.80	215,435.97	6,380.00	221,815.97
云南大为制焦有限公司(96.36%)	106,879.09	262,482.72	369,361.81	673,236.85	55,266.72	728,503.57	162,688.54	286,694.45	449,382.99	680,579.84	54,586.72	735,166.56
曲靖大为煤焦供应有限公司(100%)	70,318.89	15,633.96	85,952.85	74,416.38		74,416.38	91,332.33	16,175.06	107,507.39	95,542.97	-	95,542.97

云南大为商贸有限公司 (100%)	20,633.91	12,071.34	32,705.25	17,282.38		17,282.38	25,630.83	12,757.51	38,388.34	22,679.39	-	22,679.39
云南大为恒远化工有限公司 (88.57%)	17,267.48	51,578.57	68,846.05	73,400.26		73,400.26	15,664.21	50,395.03	66,059.24	66,440.65	-	66,440.65
云南云维飞虎化工有限公司 (65%)	16,582.59	85,654.08	102,236.67	79,530.03	2,714.28	82,244.31	20,573.99	86,905.54	107,479.53	81,420.33	-	81,420.33
云南格宁环保产业有限公司 (55%)	1,057.56	203.79	1,261.35	303.48		303.48	715.82	110.40	826.22	104.28	-	104.28

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
曲靖大为焦化制供气有限公司 (54.8%)	5,342.50	-17,109.33	-17,109.33	-1,155.05	15,802.17	-10,945.91	-10,945.91	2,781.80
云南大为制焦有限公司 (96.36%)	47,502.20	-69,460.75	-69,460.75	-3,359.77	91,124.75	-42,338.55	-42,338.55	27,529.28
曲靖大为煤焦供应有限公司 (100%)	57,739.95	-427.95	-427.95	4,299.79	156,478.11	-39.99	-39.99	-42,048.96
云南大为商贸有限公司 (100%)	9,129.57	-286.09	-286.09	3,789.97	24,933.36	16.29	16.29	382.71
云南大为恒远化工有限公司 (88.57%)	8,702.27	-4,206.66	-4,206.66	905.77	11,524.82	-6,394.78	-6,394.78	-6,289.58
云南云维飞虎化工有限公司 (65%)	16,913.04	-6,062.92	-6,062.92	868.24	16,595.05	-1,984.12	-1,984.12	-10,414.01
云南格宁环保产业有限公司 (55%)	601.58	235.93	235.93	0.48	499.23	138.59	138.59	-345.78

其他说明：

无

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(4). 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：

公司不存在纳入合并财务报表范围的结构化主体情况。

其他说明：

无

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

公司本期未发生在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易。

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南大为物流有限公司	云南昆明	云南昆明	铁路货运	50		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
不存在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

(2). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(3). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

6、其他

无

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

☐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

单位：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 (%)
云南煤化工集团有限公司	云南省昆明市	煤炭加工及煤化工产品销售	3,197,495,000.00	16.55	16.55
云南云维集团有限公司	云南省曲靖市沾益县	化肥	3,334,500,000.00	41.79	41.79

本企业最终控制方是云南煤化工集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

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

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云维集团有限公司	甲醇	711,459.66	
云南云维集团有限公司	氨水、液氨		1,930,822.45
云南云维集团有限公司	蒸汽	1,256,584.00	1,655,595.55
云南云维集团有限公司	清水、软水	217,808.52	280,353.99
云南云维集团有限公司	原料煤	19,823,529.87	
云南云维集团有限公司	备品备件、修理配件等	823,590.68	468,537.81
云南云维集团有限公司	罐车使用费	68,173.85	1,843,650.50

云南云维集团有限公司	甲醇充装费、运费等	1,942,519.53	2,650,158.64
云南东源煤业集团有限公司	原料煤	6,251,388.43	166,024,176.78
云南云维化工精制有限公司	纯碱		66,820,633.47
云南云维化工精制有限公司	甲醛	14,015,207.41	18,113,182.46
云南云维化工精制有限公司	正丁醇	159,206.84	
云南大为化工装备制造有限公司	材料	472,236.43	
云南大为化工装备制造有限公司	修理费	2,508,912.83	1,144,971.82
云南大为制氮有限公司	液氮	1,959,815.82	3,177,280.86
云南大为制氮有限公司	气体	586,565.20	
云南大为制氮有限公司	软水	5,267.26	9,467.25
云南大为制氮有限公司	备件、其他材料	4,305.00	10,179.85
云南大为福隆商贸有限公司	纯碱	78,000.00	
云南大为福隆商贸有限公司	尿素	2,342,534.81	313,521.60
云南沾益兴隆服务有限责任公司	劳务费	186,375.00	
合计		53,413,481.14	264,442,533.03

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云维集团有限公司	销售、采购代理费		2,652,591.93
云南云维集团有限公司	物流服务	7,421,872.09	3,120,223.35
云南云维集团有限公司	技术服务	52,830.19	4,718,669.35
云南远东化肥有限责任公司	物流服务	20,643.40	181,281.97
云南大为化工装备制造有限公司	水电、材料及其他	54,704.07	410,486.33
云南大为化工装备制造有限公司	铁路专线费用及代理费		755,997.85
南宁云冠贸易有限公司	甲醇		4,025,014.11
云南沾益兴隆服务有限责任公司	煤气	116,874.33	121,514.38
云南大为制氮有限公司	纯碱		623,986.68
云南大为制氮有限公司	原煤		770,290.63
云南大为制氮有限公司	甲醇	396,620.10	
云南大为制氮有限公司	代理费	699,534.70	39,293.98
云南大为制氮有限公司	物流服务	7,023,952.17	5,272,917.87
云南大为福隆农资商贸有限公司	硫酸铵	2,957,294.78	44,535.18
云南大为福隆农资商贸有限公司	物流服务	2,945,481.90	
云南云维化工精制有限公司	甲醇	11,204,493.77	14,910,386.59
云南云维化工精制有限公司	物流服务	1,820,586.20	36,831,776.30
大理州大维九扬物流有限公司	物流服务	3,775,639.40	910,102.36
云南煤化工应用技术研究院	炭黑	1,313,229.42	
云南解化清洁能源开发有限公司	焦炭	578,322.22	
合计		40,382,078.74	75,389,068.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云维集团	云维股份	其他资产托管	2016年1月1日	2016年12月31日	300	150
化工精制	云维股份	其他资产托管	2016年1月1日	2016年12月31日	100	50
大为制氮	云维股份	其他资产托管	2016年1月1日	2016年12月31日	400	200
大为福隆	云维股份	其他资产托管	2016年1月1日	2016年12月31日	120	60
	合计				920	460

关联托管/承包情况说明

根据本公司与云南云维集团有限公司、云南大为制氮有限公司、云南云维化工精制有限公司和云南大为福隆农资商贸有限公司签订的《综合服务合同》，本公司为其委托管理标的资产提供经营管理服务，每年按照实际托管月数收取委托经营管理费。

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

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
云南煤化工集团有限公司	11,000,000.00	2015.11.21	2016.5.20	否
云南煤化工集团有限公司	65,550,000.00	2016.3.1	2016.9.1	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2015.10.10	2016.10.10	否
云南煤化工集团有限公司	10,000,000.00	2016.4.6	2017.4.6	否
云南煤化工集团有限公司	10,000,000.00	2016.4.7	2017.4.7	否
云南煤化工集团有限公司	10,000,000.00	2016.4.11	2016.4.10	否
云南煤化工集团有限公司	10,000,000.00	2016.4.12	2016.4.10	否
云南煤化工集团有限公司	10,000,000.00	2016.4.12	2016.4.10	否
云南煤化工集团有限公司	10,000,000.00	2016.4.12	2016.4.10	否
云南煤化工集团有限公司	10,000,000.00	2016.4.13	2016.4.10	否
云南煤化工集团有限公司	51,000,000.00	2016.4.21	2017.4.21	否
云南煤化工集团有限公司	48,996,000.00	2016.4.22	2017.4.22	否
云南煤化工集团有限公司	91,815,000.00	2016.5.23	2016.11.23	否
云南煤化工集团有限公司	100,000,000.00	2015.11.20	2016.11.20	否
云南煤化工集团有限公司	60,000,000.00	2015.11.6	2016.11.6	否

云南煤化工集团有限公司	20,000,000.00	2015.12.4	2016.12.4	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2015.12.17	2016.12.17	否
云南煤化工集团有限公司	50,000,000.00	2015.10.20	2016.10.19	否
云南煤化工集团有限公司	70,000,000.00	2015.10.20	2016.10.19	否
云南煤化工集团有限公司	70,000,000.00	2015.10.21	2016.10.20	否
云南煤化工集团有限公司	10,000,000.00	2015.10.21	2016.10.20	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	300,000,000.00	2015.1.12	2016.6.20	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	12,000,000.00	2015.2.3	2016.8.2	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	2,000,000.00	2015.6.25	2016.6.24	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	980,000.00	2015.7.13	2016.7.12	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,150,000.00	2015.7.17	2016.7.16	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,370,000.00	2015.8.21	2016.8.20	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,000,000.00	2015.9.25	2016.9.24	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	210,000.00	2015.10.9	2016.10.8	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	4,000,000.00	2016.1.8	2016.7.8	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,000,000.00	2016.1.13	2016.7.12	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	2,000,000.00	2016.1.20	2016.7.19	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,500,000.00	2016.1.27	2016.7.26	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	5,400,000.00	2016.2.3	2016.8.2	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	9,320,000.00	2016.2.3	2016.8.2	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,720,000.00	2016.2.4	2016.8.3	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	2,200,000.00	2016.2.5	2016.8.4	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	5,900,000.00	2016.2.15	2016.8.14	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	4,000,000.00	2016.2.18	2016.8.17	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	2,500,000.00	2016.2.19	2016.8.18	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,000,000.00	2016.2.23	2016.8.22	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	2,000,000.00	2016.2.23	2016.8.22	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	10,500,000.00	2016.3.23	2016.9.22	否

南云维集团有限公司				
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,000,000.00	2016.3.25	2016.9.24	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,000,000.00	2016.4.14	2016.10.13	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	6,300,000.00	2016.4.18	2016.10.17	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,000,000.00	2016.4.27	2016.10.26	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,300,000.00	2016.5.20	2016.11.19	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	1,870,000.00	2016.6.20	2016.12.19	否
云南煤化工集团有限公司	40,000,000.00	2015.12.18	2018.12.18	否
云南煤化工集团有限公司	11,000,000.00	2015.10.15	2016.04.14	否
云南云维集团有限公司	20,000,000.00	2016.02.02	2017.02.02	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2016.05.03	2017.05.03	否
云南煤化工集团有限公司/云南云维集团有限公司/云南云维股份有限公司	30,000,000.00	2014.09.18	2016.09.17	否
云南煤化工集团有限公司/云南云维集团有限公司/云南云维股份有限公司	30,060,000.00	2014.12.02	2016.12.01	否
云南煤化工集团有限公司/云南云维集团有限公司/云南云维股份有限公司	30,000,000.00	2014.12.25	2016.12.24	否
云南煤化工集团有限公司	13,361,515.49	2015.08.04	2016.02.04	否
云南煤化工集团有限公司	24,743,750.00	2015.08.05	2016.02.05	否
云南煤化工集团有限公司	1,484,525.00	2015.08.07	2016.02.07	否
云南煤化工集团有限公司、曲靖大为焦化制供气有限公司	5,000,000.00	2015.11.02	2016.05.02	否
云南煤化工集团有限公司、曲靖大为焦化制供气有限公司	5,000,000.00	2015.11.03	2016.05.03	否
云南煤化工集团有限公司、曲靖大为焦化制供气有限公司	16,650,000.00	2015.11.10	2016.05.10	否
云南煤化工集团有限公司	15,588,562.50	2015.08.05	2016.02.05	否
云南煤化工集团有限公司	17,073,187.50	2015.08.05	2016.02.05	否
云南煤化工集团有限公司	4,701,312.50	2015.08.05	2016.02.05	否
云南煤化工集团有限公司	1,979,500.00	2015.08.05	2016.02.05	否
云南煤化工集团有限公司	247,437.50	2015.08.05	2016.02.05	否
云南煤化工集团有限公司	80,000,000.00	2015.07.14	2016.07.14	否
云南煤化工集团有限公司	40,000,000.00	2015.08.04	2016.08.04	否
云南煤化工集团有限公司	50,000,000.00	2015.08.18	2016.08.18	否
云南煤化工集团有限公司	52,000,000.00	2016.04.11	2017.04.11	否
云南煤化工集团有限公司	27,000,000.00	2016.04.13	2017.04.13	否
云南煤化工集团有限公司	38,350,000.00	2016.04.14	2017.04.14	否
云南煤化工集团有限公司	36,850,000.00	2016.04.15	2017.04.15	否
云南煤化工集团有限公司	3,150,000.00	2016.04.15	2017.04.15	否
云南煤化工集团有限公司	42,648,000.00	2016.05.04	2017.05.04	否

云南煤化工集团有限公司	11,000,000.00	2015.11.21	2016.05.20	否
云南煤化工集团有限公司	6,800,000.00	2016.6.23	2018.6.23	否
云南煤化工集团有限公司	213,050,000.00	2009.9.2	2018.12.25	否
云南煤化工集团有限公司、云南大为制焦有限公司	136,792,930.18	2009.8.3	2015.12.25	否
云南煤化工集团有限公司	20,000,000.00	2012.1.16	2016.1.6	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2012.2.20	2016.7.6	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2012.4.28	2017.1.6	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2012.6.26	2017.7.6	否
云南煤化工集团有限公司	40,000,000.00	2012.10.8	2018.1.6	否
云南煤化工集团有限公司	40,000,000.00	2012.10.22	2018.7.6	否
云南煤化工集团有限公司	50,000,000.00	2012.10.31	2019.1.6	否
云南煤化工集团有限公司	60,000,000.00	2013.5.31	2019.7.6	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	12,204,606.50	2013.1.31	2017.10.30	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	12,507,952.90	2013.1.31	2018.4.30	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	12,801,311.84	2013.1.31	2018.10.30	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	13,115,726.77	2013.1.31	2019.4.30	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	13,427,100.33	2013.1.31	2019.10.30	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	13,751,308.86	2013.1.31	2020.4.30	否
云南煤化工集团有限公司	11,000,000.00	2015.10.15	2016.4.13	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	49,800,000.00	2016.4.25	2017.4.25	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	20,000,000.00	2015.7.1	2016.7.1	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	30,000,000.00	2015.5.28	2016.5.28	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	90,000,000.00	2015.6.2	2016.6.2	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	33,000,000.00	2015.6.3	2016.6.3	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	36,000,000.00	2015.12.4	2016.10.10	否
云南煤化工集团有限公司	11,000,000.00	2015.10.15	2016.4.13	否
云南煤化工集团有限公司	29,400,000.00	2015.10.16	2015.9.16	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	50,000,000.00	2015.10.23	2016.10.22	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	49,360,000.00	2015.12.10	2016.10.10	否
云南煤化工集团有限公司	57,400,000.00	2015.9.14	2016.9.9	否
云南煤化工集团有限公司	35,000,000.00	2015.10.14	2016.10.14	否
云南煤化工集团有限公司	41,400,000.00	2015.11.5	2016.11.5	否
云南煤化工集团有限公司	49,000,000.00	2015.11.6	2016.11.6	否
云南煤化工集团有限公司	49,000,000.00	2015.11.6	2016.11.6	否

云南煤化工集团有限公司	66,500,000.00	2016.1.8	2017.1.8	否
云南煤化工集团有限公司	51,000,000.00	2016.4.19	2017.4.19	否
云南煤化工集团有限公司	48,000,000.00	2016.4.20	2017.4.20	否
云南煤化工集团有限公司	37,800,000.00	2016.4.20	2017.4.20	否
云南煤化工集团有限公司	50,400,000.00	2016.4.26	2017.4.26	否
云南煤化工集团有限公司	42,000,000.00	2016.4.27	2017.4.27	否
云南煤化工集团有限公司	48,000,000.00	2016.4.28	2017.4.28	否
云南煤化工集团有限公司	21,600,000.00	2016.4.29	2017.4.29	否
云南煤化工集团有限公司	100,000,000.00	2016.5.9	2017.5.9	否
云南煤化工集团有限公司	17,139,375.60	2015.11.12	2018.5.15	否
云南煤化工集团有限公司	17,139,375.60	2015.11.12	2018.11.15	否
云南煤化工集团有限公司	17,139,375.60	2015.11.12	2019.5.15	否
云南煤化工集团有限公司	17,139,375.60	2015.11.12	2019.11.15	否
云南煤化工集团有限公司	17,139,375.60	2015.11.12	2020.5.15	否
云南煤化工集团有限公司	17,139,375.60	2015.11.12	2020.11.15	否
合计	3,784,415,981.47			

关联担保情况说明

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	收取比例
云南煤化工集团有限公司	实际控制人	提供担保	担保费	一年期以内（含一年）担保费率为6%，按次收取；一年期以上的担保费率为2%，按年收取；
云南云维集团有限公司	控股股东	提供担保	担保费	AAA级、AA级、A+级、A级、A-级、BBB级每年按担保总额的5%-10%收取，特殊情况的担保费另行协商确定；

(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

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南云维集团有限公司	201,754,552.03		277,935,168.24	
应收账款	大理州大为肥业有限责任公司	8,200.00		8,200.00	
应收账款	云南大为制氮有限公司	5,938,917.39		30,301,723.80	
应收账款	云南云维恒基建材有限公司	29,985.73		2,507,477.93	
应收账款	云南大为化工装备制造有限公司	190,738.75		6,458.00	
应收账款	大理州大维九扬物流有限公司	720,636.39		477,303.37	
应收账款	普洱大为垦业化肥有限公司	1,274,080.00	191,112.00	1,274,080.00	191,112.00
应收账款	云南云维化工精制有限公司	3,105,706.11			
应收账款	西双版纳州大为商贸有限责任公司	1,481,256.00	222,188.40	1,152,088.00	
应收账款	云南解化清洁能源开发有限公司			990,992.50	
应收账款	云南大为福隆农资商贸有限公司	4,304,045.93	2,548,949.91	4,849,547.12	
应收账款	云南远东化肥有限公司	40,970.80			
应收账款	富源县营上镇顺源煤矿有限公司	447,976.48	44,797.65		
应收账款	富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	16,458.11	1,645.81		
应收账款	富源县十八连山镇天井煤矿有限公司	1,052,213.92	105,221.39		

预付款项	富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司	24,323,039.52		4,000,000.00	
预付款项	富源县营上镇顺源煤矿有限公司	17,053,638.86	10,232,183.32	17,053,638.86	
预付款项	富源县黄泥河镇天源煤矿有限公司			10,951,127.38	
	合计	261,742,416.02	13,346,098.48	351,507,805.20	191,112.00

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南云维集团有限公司	5,003,000.21	19,176,421.18
应付账款	云南煤化工集团有限公司		
应付账款	云南大为化工装备制造有限公司	11,196,440.51	10,389,502.40
应付账款	云南东源煤业集团有限公司	32,404,357.04	37,481,595.08
应付账款	富源县十八连山镇天井煤矿有限公司		12,418,877.68
应付账款	云南云维乙炔化工有限公司	36,938.05	36,938.05
应付账款	曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	282,713.54	1,420,713.54
应付账款	云南大为福隆农资商贸有限公司	796,590.00	-
应付账款	云南东源泸西煤业有限公司	1,811,005.59	1,811,005.59
应付账款	云维化工精制有限公司	9,812,462.21	8,023,929.53
应付账款	富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司		1,108,572.41
应付账款	云南云维糖业有限公司		647,682.59
应付账款	云南大为制氮有限公司	3,356,990.50	2,858,516.04
预收账款	南宁云冠贸易有限公司	1,550,000.00	-
其他应付款	云南沾益兴隆服务有限责任公司	5,892,636.58	-
其他应付款	云南煤化工集团有限公司	81,016,520.68	67,414,636.10
其他应付款	云南云维集团有限公司	6,473,122.47	22,502,821.66
合计		159,632,777.38	185,291,211.85

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、 其他

无

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

☐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

我

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 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

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部,满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部:

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上;
- (2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额,占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

(2). 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

本公司的业务单一,主要焦化原煤生产焦炭,管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果,因此,本财务报表不呈报分部信息。

(3). 其他说明:

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 关于改善持续经营能力的说明

本报告期内,公司面临的外部环境依然十分严峻,主要产品焦炭、甲醇等行业产能过剩的影响,供需矛盾突出,市场需求疲软,销售价格持续下滑,在此背景下,公司采取低负荷生产,成本与售价倒挂,致使公司 2015 年度经营业绩继续大幅亏损。

2016 年上半年,公司的净利润为-51,575.79 万元,截止 2016 年 6 月 30 日累计亏损 471,740.59 万元,资产负债率为 148.75%,公司所处传统煤化工行业近年来普遍陷入困境,公司面临巨大的偿债压力,2016 年 6 月 24 日公司已被债权人申请破产重整。在取得实际控制人的支持下,公司董事会和经理层将积极采取措施,努力改善经营环境,不断提高公司的持续经营能力,力争让企业摆脱困境,早日步入健康的发展轨道。

(2) 关于公司债券可能面临兑付的说明

云南云维股份有限公司(以下简称“云维股份”或“发行人”)于 2011 年 6 月 1 日公开发行了 10 亿元公司债券(债券简称:11 云维债),债券的存续期限为 7 年期,附第 5 年末(2016 年 6 月 1 日)发行人上调票面利率选择权(1-100 个基点)及投资者回售选择权。根据《证券法》和《上海证券交易所公司债券上市规则(2015 年修订)》的有关规定,云维股份最近二年连续亏损,

11 云维债已于 2016 年 5 月 10 日起被上海证券交易所暂停上市交易并更名为“云债暂停”。按照《上海证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》的规定及 11 云维债募集说明书的约定，我公司已于 2016 年 6 月 1 日完成了“云债暂停”公司债券的回售工作，完成债券回售 946,306 手，剩余 53,694 手债券持有人没有选择回售。

2016 年 7 月 13 日，公司债券受托管理人红塔证券股份有限公司召集召开了“云债暂停”公司债 2016 年第一次债券持有人会议，通过了《关于要求提前偿付“云债暂停”债券的议案》和《关于同意云南圣乙投资有限公司保函的议案》并形成有效决议，按照决议要求，公司于 2016 年 7 月 26 日完成了“云债暂停”提前兑付并摘牌，详见公司 2016 年 7 月 19 日发布的临 2016-047 号《“云债暂停”公司债券提前本息兑付和摘牌公告》。

因公司经营情况持续恶化，资金紧张，已无能力进行债券回售及兑付。上述资金均为云南圣乙投资有限公司代为偿付。

8、其他

无

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：

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	52,712,997.82	100.00			52,712,997.82	310,224,978.08	100.00			310,224,978.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	52,712,997.82	/		/	52,712,997.82	310,224,978.08	/		/	310,224,978.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 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：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
云南云维集团有限公司	母公司	22,914,447.15	1—2 年内	43.47
云南曲靖呈钢钢铁（集团）有限公司	外部单位	17,648,502.51	1 年内	33.48
云南宣威磷电有限责任公司	外部单位	10,876,208.49	1 年内	20.63
师宗鸿福工贸有限公司	外部单位	885,285.07	1 年内	1.68
六盘水通源机械有限公司	外部单位	388,554.60	1 年内	0.74
合计	—	52,712,997.82	—	100.00

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,132,220,268.95	100.00	116,873,936.35	3.73	3,015,346,332.60	2,705,746,270.38	100.00			2,705,746,270.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,132,220,268.95	/	116,873,936.35	/	3,015,346,332.60	2,705,746,270.38	/		/	2,705,746,270.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 116,873,936.35 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

(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
云南大为制焦有限公司	拆借款	1,737,448,110.25	1 年	55.47	
曲靖大为焦化制供气有限公司	拆借款	533,747,622.26	1 年	17.04	

云南泸西大为焦化有限公司	拆借款	616,856,837.13	1 年	19.69	82,813,974.40
云南云维飞虎化工有限公司	拆借款	114,562,465.84	1 年	3.66	16,034,016.29
云南大为恒远化工有限公司	拆借款	120,514,661.25	1 年	3.85	18,025,945.66
合计	/	3,123,129,696.73	/	99.71	116,873,936.35

(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：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

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	1,132,457,394.42	1,040,557,492.33	91,899,902.09	1,132,457,394.42	1,031,340,361.23	101,117,033.19
对联营、合营企业投资				2,165,586.85		2,165,586.85
合计	1,132,457,394.42	1,040,557,492.33	91,899,902.09	1,134,622,981.27	1,031,340,361.23	103,282,620.04

(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
云南大为制焦有限公司	753,305,378.02			753,305,378.02		753,305,378.02
曲靖大为焦化制供气有限公司	171,344,365.28			171,344,365.28		171,344,365.28
曲靖大为煤焦供应有限公司	51,067,283.00			51,067,283.00		23,738,489.13
云南大为恒远化工有限公司	67,257,800.00			67,257,800.00		67,257,800.00
云南大为商贸有限公司	31,282,568.12			31,282,568.12		
云南格宁环保产业有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00		
云南云维飞虎	54,900,000.00			54,900,000.00	9,217,131.10	24,911,459.90

化工有限公司						
合计	1,132,457,394.42			1,132,457,394.42	9,217,131.10	1,040,557,492.33

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
云南大为物流有限公司	2,165,586.85		1,800,000.00	-149,338.58			216,248.27				
小计	2,165,586.85		1,800,000.00	-149,338.58			216,248.27				
二、联营企业											
小计											
合计	2,165,586.85		1,800,000.00	-149,338.58			216,248.27				

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,724,738.32	208,577,282.65	375,613,524.54	336,728,132.94
其他业务	30,421,427.11	12,598.00	32,428,630.91	270,512.69
合计	245,146,165.43	208,589,880.65	408,042,155.45	336,998,645.63

其他说明：

无

5、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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-149,338.58	
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-149,338.58	1.00

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,491,424.51	
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）	319,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,306,920.47	
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		
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	274,107.23	
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	4,600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,205,641.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-23,585.01	
少数股东权益影响额	468,186.88	
合计	-14,751,536.82	

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。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.46	-0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.43	-0.43

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 20 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
临2016—006	2016年4月19日	2015 年年度业绩预亏更正公告
临2016—017	2016年5月7日	2016 年第一季度报告更正公告
临2016—031	2016年6月15日	关于控股子公司金融机构债务逾期的补充公告
临2016—032	2016年6月16日	关于控股子公司金融机构债务逾期的补充公告（二）
临2016—044	2016年7月8日	关于控股股东及实际控制人股权冻结的补充公告