公司代码：600792　　公司简称：云煤能源

债券代码：122258　　债券简称：13 云煤业

云南煤业能源股份有限公司
2015 年年度报告

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、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润为-696,847,749.80元，截止报告期末，母公司未分配利润数为-350,734,995.63元，因此公司对2015年度拟不进行现金分配，也不进行资本公积金转增股本。

上述预案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在行业风险、市场风险等，敬请查阅本报告第四节“管理层讨论与分析”第三部分关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

目　录

第一节　释义.....3
第二节　公司简介和主要财务指标.....4
第三节　公司业务概要.....7
第四节　管理层讨论与分析.....8
第五节　重要事项.....22
第六节　普通股股份变动及股东情况.....35
第七节　优先股相关情况.....41
第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况.....42
第九节　公司治理.....51
第十节　公司债券相关情况.....55
第十一节　财务报告.....59
第十二节　备查文件目录.....161

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、云煤能源、马龙产业、上市公司	指	云南煤业能源股份有限公司，原名云南马龙产业集团股份有限公司
昆钢控股	指	昆明钢铁控股有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
昆钢煤焦化	指	云南昆钢煤焦化有限公司
安宁分公司	指	云南煤业能源股份有限公司安宁分公司
贸易分公司	指	云南煤业能源股份有限公司贸易分公司
焦化制气	指	昆明焦化制气有限公司
燃气工程	指	云南昆钢燃气工程有限公司
师宗煤焦化	指	师宗煤焦化工有限公司
瓦鲁煤矿	指	师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司
金山煤矿	指	师宗县金山煤矿有限责任公司
大舍煤矿	指	师宗县大舍煤矿有限责任公司
五一煤矿	指	师宗县五一煤矿有限责任公司
四个煤矿	指	瓦鲁煤矿、金山煤矿、大舍煤矿、五一煤矿
宝象炭黑	指	昆明宝象炭黑有限责任公司
云鑫投资	指	深圳云鑫投资有限公司
云鹏南山	指	深圳云鹏南山基金管理公司
大红山管道公司、管道公司	指	云南大红山管道有限公司
国鼎基金	指	云南国鼎股权投资基金管理有限公司
武钢昆明	指	武钢集团昆明钢铁股份有限公司
楷丰地产	指	昆明楷丰房地产开发有限公司
云南恒达地产	指	云南恒达房地产开发经营有限公司
成都汇智信	指	成都汇智信股权投资基金管理有限公司
投智瑞峰	指	成都投智瑞峰投资中心
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期内	指	2015 年
上年同期	指	2014 年

第二节　公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层。
	签字会计师姓名	梅志刚、钟洪权
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华福证券有限责任公司
	办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-8 层
	签字的保荐代表人姓名	王海滨、赵强兵
	持续督导的期间	2015 年 9 月 28 日至 2013 年度非公开发行股票

		募集资金使用完毕为止

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	3,453,814,256.65	4,886,102,450.14	-29.31	6,473,137,220.88
归属于上市公司股东的净利润	-696,847,749.80	37,893,048.85	-1,938.99	53,876,342.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-731,099,981.60	24,970,371.43	-3,027.87	69,132,585.11
经营活动产生的现金流量净额	615,802,603.60	288,624,505.74	113.36	-56,374,338.50
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减（%）	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	2,754,406,635.23	3,421,214,715.86	-19.49	3,225,668,681.31
总资产	5,918,917,809.61	6,525,784,913.66	-9.30	6,214,307,721.83
期末总股本	989,923,600.00	989,923,600.00	0.00	494,961,800.00

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元／股）	-0.70	0.04	-1,850.00	0.13
稀释每股收益（元／股）	-0.70	0.04	-1,850.00	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	-0.74	0.03	-2,566.67	0.17
加权平均净资产收益率（%）	-22.57	1.13	减少23.7个百分点	2.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-23.68	0.82	减少24.50个百分点	2.92

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

九、 2015 年分季度主要财务数据

单位：元　币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	957,897,606.53	898,775,638.72	854,408,240.11	742,732,771.29
归属于上市公司股东的净利润	-78,728,386.44	-108,925,928.90	-141,075,458.82	-368,117,975.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-79,367,579.74	-111,710,774.94	-141,332,402.86	-398,689,224.06
经营活动产生的现金流量净额	28,644,925.08	-212,215,332.86	151,763,097.58	647,609,913.80

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-2,086,419.44		-1,862,731.56	-6,905,559.53
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,713,348.00		10,319,258.00	9,472,163.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-15,171,047.65

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	43,234,821.61		6,346,005.74	323,319.23
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,065,473.39		-3,201,502.06	-1,964,806.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-9,544,044.98		1,321,647.30	-1,010,311.76
合计	34,252,231.80		12,922,677.42	-15,256,242.97

第三节　公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司的主要业务、经营模式

公司处于煤化工行业，主营业务为焦炭、煤气、及煤化工产品的生产及销售。

煤焦化行业主要由两个部分组成，其一是焦炭业务，企业盈利随着焦炭产品市场价格及市场需求的变化而变化。其二是化工业务，即对炼焦过程中伴随产生的焦炉煤气、煤焦油、粗苯等初级产品进行深加工,包括利用焦炉煤气制甲醇、生产煤焦油深加工产品、利用粗苯精制等。

2、行业情况说明

我国焦化工业在规模、产量、技术和管理等方面均处于世界领先水平，为我国钢铁、化工、有色冶炼和机械制造等行业的发展做出了巨大贡献。伴随着钢铁产业等相关行业的发展，焦化行业作为钢铁行业的上游，存在产能严重过剩、结构不合理的状况，并且焦炭价格受钢材产品价格影响较大，而钢铁行业利润水平与经济发展周期呈现联动趋势。

根据国家统计局公布数据，2015 年度，全国焦炭产量 4.48 亿吨，同比下降 6.68%。根据 Mysteel 公开数据，焦炭价格指数从 2015 年初的 924.7 跌至 642.7，跌幅超过 30%。2015 年年初以来，受经济降速及房地产投资下滑等一系列因素的影响，一方面钢材市场不景气，钢厂资金回笼困难，对焦炭压价严重，另一方面焦化企业库存高位，不得不贱价出售焦炭。在钢材市场的压力下，焦炭价格一跌再跌。焦化企业限产、停产状况严重，焦炭开工率较 2014 年有所下降，全年行业处于亏损状态。同期焦化企业也面临巨大环保压力，2015 年，山西、河北、陕西、河南等焦化大省频频出文重查、通报、处罚焦化企业的违法污染环境行为。

2016 年钢铁行业形势走势存在一定的不确定性，生铁产量继续下降的可能性更大，2016 年焦化行业形势将更加严峻。受产品需求减少、产品价格回升乏力和产能利用率低的影响，行业整体亏损局面很难被扭转，企业的分化将加剧，部分企业将会在技术和环保的重压下倒逼退出。行业竞争愈演愈烈，企业的生存发展和产业升级将是焦化企业面临的一大挑战。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

无

三、报告期内核心竞争力分析

1、公司具有国有企业及上市公司的双重身份，面对行业不佳的情况，依托公司大股东昆钢控股的支持，在获取政策支持、融资能力、项目投资、转型升级等方面均有优于同行业其他公司的优势 ，也大大提高了公司生存能力和发展能力；

2、公司作为云南省大型的焦炭生产企业，武钢昆明是云南省最大的钢铁企业，公司与武钢昆明建立长期稳定的战略合作关系，有利于保障公司焦炭产品的销售，相比于同行其他独立焦化企业，公司具有较强的抗市场风险能力；

3、资本运营服务于战略转型，大力推动公司转型升级，通过产业并购项目、在深圳前海设立投资子公司及基金公司、探索现代物流及新能源发展模式推进等方式，运用资本市场的力量，为公司战略转型提供了契机和基础；

4、2015 年公司获得专利授权 21 项，其中发明专利 2 项。截止报告期末，公司累计获得专利授权 138 项。“硫酸铵”、“工业萘”两个昆明市名牌产品以及“冶金焦”云南名牌产品通过复评，展现公司良好的产品形象和社会形象，品牌价值得到巩固和提升。

第四节　管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年,在宏观经济整体下行，钢铁企业大面积减产、停产的严峻形势下，公司面临产品价格大幅下跌导致煤焦价格“倒挂”严重，货款回笼和原料采购难度增大，煤气销量因昆明市天然

气置换进一步减少，安全环保压力持续增大，银行等资金市场收缩对煤焦行业资金支持等局面，困境前所未有。

面对重重困难，公司经营管理层与全体干部职工团结一心，切实抓好对标降本、盘活存量、减员增效工作，努力推进企业转型，全力保生存、保资金链安全，主要措施包括：

第一、报告期内公司以降成本为核心，狠抓降本增效工作。一是加大公司内、外部的协调力度，提高生产组织效率。焦炭生产以满足武钢昆明需求为重点，努力开拓外部市场，适时调整产品结构，控制产品质量；按效益最大化原则协调煤气生产；二是实施全面招标竞价采购原料煤，根据市场形势适时调整采购策略，采购成本明显降低。盘活存量，对物资采购实行集中管理，推进物料 ERP 系统使用；三是严格控制固定资产投入及合同审核，加强项目管理，防范投资风险。四是积极筹划财务工作，多渠道采取措施，确保资金链安全。五是严格控制检修费用、功能外包费用、五项费用等各项费用，职工节约意识明显增强。六是优化人力资源，清理劳务派遣工及功能外包业务。

第二、报告期内公司积极推进企业转型。一是按计划推进非公开发行项目，收购大红山管道公司的非公开发行材料已报送中国证监会，获得证监会出具的反馈意见。二是加快推进焦化制气转型项目；三是用好上市公司平台，加大与投资机构的沟通接触，结合企业转型需求，从新能源、清洁能源、现代物流等方面寻找合作机会；四是在深圳前海注册成立了云鑫投资公司，为开展基金运作、资本运作及其他业务搭建了平台。五是积极推进投融资工作，全年实现投资收益 4323 万元。

第三、报告期内公司深化改革，强化管理。一是推进制度改革，组织管理人员全员竞聘，优化人员结构。二是调整管控模式。加强对分子公司的统一协调管理，整合贸易业务。三是加强安全环保及节能管理，完善管理制度。四是提升技术对生产的服务力度，焦炉煤气氰化氢含量的测定硝酸银滴定法成为首个行业标准。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司经营压力巨大。面对不利的市场形势，公司虽采取多种应对措施，仍未能扭转亏损局面。公司实现营业收入345,381.43万元，同比下降29.31%，实现归属于母公司净利润-69,684.77万元，同比下降1,938.99%。主要原因是报告期内继续受钢铁及焦化行业产能严重过剩及市场持续低迷影响,焦炭生产量和销售量下降,价格持续下跌,而原料煤采购价格受云南区域的影响不能同步降低等因素导致亏损。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因说明
营业收入	3,453,814,256.65	4,886,102,450.14	-29.31	

营业成本	3,587,184,609.90	4,465,970,033.04	-19.68	
销售费用	127,485,915.90	81,934,293.81	55.60	主要是销售给武钢昆明的焦炭销量增加，结算方式为包到价，运费由公司承担。
管理费用	234,254,078.08	237,846,742.36	-1.51	
财务费用	125,869,618.75	94,907,301.67	32.62	主要是报告期票据贴现息增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	615,802,603.60	288,624,505.74	113.36	主要是报告期票据贴现比上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-29,121,764.87	-768,363,584.40		主要是报告期投资支出比上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-465,033,201.63	219,948,631.39	-311.43	主要原因是报告期归还银行借款比上年同期增加所致。
研发支出	41,601,458.09	82,243,610.74	-49.42	主要原因是报告期内研发支出中的固定资产在建工程研发投入比上年同期减少所致。
资产减值损失	77,074,309.96	12,216,953.44	530.88	主要原因是报告期根据《企业会计准则》的规定计提了相关的资产减值损失所致。
营业外收入	5,102,006.43	10,579,480.02	-51.77	主要原因是报告期政府补助比上年同期减少所致。
利润总额	-668,620,626.50	31,984,056.47	-2,190.48	主要原因是报告期内继续受钢铁及焦化行业产能严重过剩影响及市场持续低迷影响，焦炭生产量和销售量下降，价格持续下跌，而原料煤采购价格受云南区域的影响不能同步降低等因素导致亏损。
净利润	-696,847,749.80	37,893,048.85	-1,938.99	与“利润总额”原因一致
所得税费用	28,227,123.30	-5,908,992.38		主要原因是报告期内转回公司及子公司转回以前期间确认的递延所得税资产所致。
收到的其他与经营活动有关的现金	61,248,596.97	32,670,547.85	87.47	主要原因是报告期内收到政府的预拨款及保证金等款项比上期增加所致。
支付的其他与经营活动有关的现金	129,070,529.31	92,167,428.97	40.04	主要原因是报告期内支付其他单位及个人的往来款项增加所致。
收回投资收到的现	316,000,000.00	0.00		主要是报告期内收到成都投智瑞峰归还的本金。

金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,164,300.00	87,680.00	3,508.92	主要是报告期收到安宁分公司老区报废资产处置收入所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,467,450.23	32,134,761.45	-42.53	主要是报告期内支付的工程款比上年同期减少所致。
投资支付的现金	373,500,000.00	789,500,000.00	-52.69	主要是报告期投资认购成都投智瑞峰投资中心(有限合伙)LP 份额等支出比上期减少所致。
偿还债务支付的现金	1,530,333,334.00	1,019,333,334.00	50.13	主要原因是报告期归还银行借款金额比上年同期增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	6,262,700.00	12,131,445.00	-48.38	主要是报告期内支付的融资租赁固定资产费用比上期减少所致

1. 收入和成本分析

公司主营业务收入同比减少 146151.27 万元,主要是由于焦炭价格下降影响收入减少 70480.96 万元,焦炭销量减少影响收入减少 29180.82 万元;煤气销量下降影响收入减少 4675.32 万元;煤化工副产品价格下降影响收入减少 25398.04 万元,销量减少收入减少 6409.44 万元;同时煤炭及贸易收入减少 9559.37 万元,工程收入减少 447.32 万元。

本公司产品主要在省内销售。报告期，公司前五名客户销售额情况如下表：

序号	单位名称	销售产品	金额（元）	占年度销售总额比例%
1	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	焦炭、煤气	1,302,323,525.75	37.71
2	玉溪新兴钢铁有限公司	焦炭	577,894,450.31	16.73
3	红河钢铁有限公司	焦炭	336,946,258.67	9.76
4	玉溪玉昆物资供应有限公司	焦炭	147,987,173.49	4.28
5	云南中石油昆仑燃气有限公司	煤气	143,845,008.28	4.16
合计			2,508,996,416.50	72.64

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
煤焦化	3,337,827,137.81	3,512,369,672.09	-5.23	-28.97	-18.59	减少 13.42 个百分点
工程施工	23,093,670.92	13,076,722.24	43.38	-16.23	-20.26	增加 2.86 个百分点
煤炭采掘及贸易	44,717,231.88	34,054,469.62	23.84	-68.13	-72.66	增加12.61个百分点
合计	3,405,638,040.61	3,559,500,863.95	-4.52	-30.03	-20.11	减少12.98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	2,459,813,150.45	2,622,854,743.71	-6.63	-28.83	-18.19	减少13.87个百分点
煤气	456,299,801.70	474,757,310.83	-4.05	-9.29	-4.57	减少 5.15 个百分点
煤化工副产品	421,714,185.66	414,757,617.55	1.65	-43.00	-32.10	减少15.78个百分点
工程收入	23,093,670.92	13,076,722.24	43.38	-16.23	-20.26	增加 2.86 个百分点
煤炭	44,717,231.88	34,054,469.62	23.84	-68.13	-72.66	增加12.61个百分点
合计	3,405,638,040.61	3,559,500,863.95	-4.52	-30.03	-20.11	减少12.98个百分点

(2). 产销量情况分析表

单位：万吨、亿立方米

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
焦炭	257.5	269.61	4.47	-9.31	-8.44	-89.04
煤气	12.28	3.96	0	-5.47	-9.17	不适用
煤化工产品	21.74	21.70	1.34	-16.29	-8.67	-2.33
原煤	25.46	-	0	39.05	-	-100

产销量情况说明
公司煤矿原煤全部内销师宗煤焦化。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
煤焦化	原材料	2,762,387,482.15	78.65	3,460,298,718.52	80.20	-20.17	
	燃料及动力	465,412,572.66	13.25	502,558,216.76	11.65	-7.39	
	人工	115,209,343.35	3.28	104,967,624.36	2.43	9.76	
	制造费用	169,360,273.92	4.82	246,495,300.10	5.71	-31.29	
	小计	3,512,369,672.09	100.00	4,314,319,859.74	100.00	-18.59	
煤炭采掘及贸易		34,054,469.62	100.00	124,545,592.60	100.00	-72.66	
工程收入		13,076,722.24	100.00	16,399,268.98	100.00	-20.26	
合计		3,559,500,863.95		4,455,264,721.32			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
焦炭	原材料	2,105,272,100.74	80.27	2,605,323,382.45	81.26	-19.19	
	燃料及动力	335,120,607.74	12.78	377,355,858.30	11.77	-11.19	
	人工	76,132,593.28	2.90	70,810,235.03	2.21	7.52	
	制造费用	106,329,441.95	4.05	152,548,228.44	4.76	-30.30	
	小计	2,622,854,743.71	100.00	3,206,037,704.22	100.00	-18.19	
煤气	原材料	366,165,168.45	77.13	375,458,707.74	75.47	-2.48	
	燃料及动力	61,534,360.43	12.96	58,635,991.15	11.79	4.94	
	人工	20,811,936.84	4.38	18,372,867.37	3.69	13.28	
	制造费用	26,245,845.11	5.53	45,002,250.99	9.05	-41.68	
	小计	474,757,310.83	100.00	497,469,817.25	100.00	-4.57	
煤化工副产品	原材料	290,950,212.96	70.15	479,516,628.33	78.50	-39.32	
	燃料及动力	68,757,604.49	16.58	66,566,367.31	10.90	3.29	
	人工	18,264,813.23	4.40	15,784,521.96	2.58	15.71	
	制造费用	36,784,986.87	8.87	48,944,820.67	8.01	-24.84	
	小计	414,757,617.55	100.00	610,812,338.27	100.00	-32.10	
煤炭采掘及贸易		34,054,469.62	100.00	124,545,592.60	100.00	-72.66	

工程收入		13,076,722.24	100.00	16,399,268.98	100.00	-20.26	
合计		3,559,500,863.95		4,455,264,721.32			

（4）报告期，公司前五名供应商采购金额情况如下表：

序号	单位名称	采购产品	金额（元）	占年度采购总额比例%
1	广西物资储备有限公司	洗精煤	340,115,191.22	15.44
2	云南东源煤业集团有限公司	洗精煤	284,502,149.29	12.92
3	贵州邦达能源开发有限公司	洗精煤	250,222,321.88	11.36
4	贵州盘江精煤股份有限公司	洗精煤	160,720,701.52	7.30
5	湖南湾田集团有限公司	洗精煤	134,502,239.39	6.11
合计			1,170,062,603.30	53.13

2. 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因分析
营业收入	3,453,814,256.65	4,886,102,450.14	-29.31	
营业成本	3,587,184,609.90	4,465,970,033.04	-19.68	
销售费用	127,485,915.90	81,934,293.81	55.60	主要是销售给武钢昆明的焦炭销量增加，结算方式为包到价，运费由公司承担。
管理费用	234,254,078.08	237,846,742.36	-1.51	
财务费用	125,869,618.75	94,907,301.67	32.62	主要是报告期票据贴现息增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	3,558,921.09
本期资本化研发投入	38,042,537.00
研发投入合计	41,601,458.09
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.20
公司研发人员的数量	164
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.07
研发投入资本化的比重（%）	91.45

4. 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因

经营活动产生的现金流量净额	615,802,603.60	288,624,505.74	113.36	主要是报告期销售商品收到的票据贴现比上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-29,121,764.87	-768,363,584.40		主要是报告期投资支出比上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-465,033,201.63	219,948,631.39	-311.43	主要原因是报告期归还银行借款比上年同期增加所致。
收到的其他与经营活动有关的现金	61,248,596.97	32,670,547.85	87.47	主要原因是报告期内收到政府预拨款及保证金等款项比上期增加所致。
支付的其他与经营活动有关的现金	129,070,529.31	92,167,428.97	40.04	主要原因是报告期内支付其他单位及个人的往来款项增加所致。
收回投资收到的现金	316,000,000.00	0.00		主要是报告期内收到成都投智瑞峰归还的本金。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,164,300.00	87,680.00	3,508.92	主要是报告期收到安宁分公司老区报废资产处置收入所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,467,450.23	32,134,761.45	-42.53	主要是报告期内支付的工程款比上年同期减少所致。
投资支付的现金	373,500,000.00	789,500,000.00	-52.69	主要是报告期投资认购成都投智瑞峰投资中心(有限合伙)LP份额等支出比上期减少所致。
偿还债务支付的现金	1,530,333,334.00	1,019,333,334.00	50.13	主要原因是报告期归还银行借款金额比上年同期增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	6,262,700.00	12,131,445.00	-48.38	主要是报告期内支付的融资租赁固定资产费用比上期减少所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
其他应收款	10,239,241.04	0.17	19,490,471.60	0.30	-47.47	主要原因是报告期收回以前期间交纳的部分保证金等，以及期末计提的坏账准备增加所致
存货	187,779,009.58	3.17	418,868,622.39	6.42	-55.17	主要是报告期洗精煤以及焦炭库存数量及价格下降所致
其他流动资产	84,949,866.15	1.44	179,573,073.85	2.75	-52.69	主要是上海国泰君安证券资产管理有限公司信托产品到期兑付所致
长期待摊费用	1,288,513.44	0.02	3,742,330.96	0.06	-65.57	主要原因是煤矿资源整合费等本期摊销所致
应付账款	804,373,645.81	13.59	563,341,141.06	8.63	42.79	主要是报告期应付供应商原料煤等货款增加所致
预收款项	67,693,836.83	1.14	106,420,480.16	1.63	-36.39	主要原因是报告期预收客户的货款减少所致
应交税费	12,083,580.67	0.20	17,262,820.01	0.26	-30.00	主要原因是报告期末应交增值税等税费减少所致
一年内到期的非流动负债	143,555,898.49	2.43	99,879,379.08	1.53	43.73	主要原因是子公司师宗煤焦化工有限公司应付融资租赁款将于一年内到期，列入本项目所致
长期借款	0.00	0.00	200,000,000.00	3.06	-100.00	主要是报告期提前归还平安银行 2 亿元长期借款所致
长期应付款	9,112,816.97	0.15	139,548,258.13	2.14	-93.47	与“一年内到期的非流动负债”原因一致
递延收益	41,794,298.66	0.71	26,506,056.66	0.41	57.68	主要是报告期子公司收到政府预拨款所致。

专项储备	33,703,428.75	0.57	3,663,759.58	0.06	819.91	主要原因是报告期内计提的安全生产费结余增加所致。
未分配利润	-225,135,790.46	-3.80	471,711,959.34	7.23	-147.73	主要原因是报告期内公司亏损所致。

(四) 行业经营性信息分析

详见第三节“公司业务概要”及第四节“管理层讨论与分析”部分。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 重大的股权投资

①、公司第六届董事会第四十三次临时会议审议通过了《关于投资设立子公司》的议案，9 月 23 日，公司子公司深圳云鑫投资有限公司已经在深圳市市场监督管理局注册并领取了《营业执照》（具体内容详见临时公告“2015-051”、“2015-057”）。

②、2015 年，为提升公司的资金效益，经公司第六届董事会第四十五次临时会议审议通过，云煤能源以 1.6 亿元自有资金认购成都汇智信设立的有限合伙企业投智瑞峰有限合伙人份额，截止报告期末公司及子公司师宗煤焦化累计以人民币 8.265 亿元的自有资金认购成都汇智信设立的有限合伙企业投智瑞峰有限合伙人份额，公司及子公司以出资额为限，承担有限责任。具体情况如下表：

序号	出资主体	授权额度	决策程序	公告编号及时间	资金来源及资金投向	实缴金额及缴纳时间	已收回投资	投资余额（万元）
1	云煤能源	4000 万元	第六届董事会第二十三次（临时）会议、2014 年第二次（临时）股东大会	2014-040 2014 年 6 月 26 日	自有资金；用于云南及贵州的煤矿贸易融资项目及补充其生产流动资金	于 2014 年 7 月 18 日实缴 4000 万元	2015 年 5 月 28 日累计收回本金 4000 万元	----
2	云煤能源	2000 万元	第六届董事会第二十四次（临时）会议、2014 年第二次（临时）股东大会	2014-048 2014 年 7 月 18 日	自有资金；用于认购国鼎投资设立的专项基金的有限合伙人份额	于 2014 年 7 月 18 日实缴 2000 万元	尚未收回	2,000.00
3	师宗煤焦化	3 亿元	第六届董事会第二十六次（临时）会议	2014-058 2014 年 9 月 17 日	自有资金；用于以委托贷款的方式提供给昆明楷丰用于项目在建工程	于 2014 年 9 月 24 日实缴 3 亿元	2015 年 9 月 21 日累计收回投资本金 4500 万	25,500.00

					后续资金投入			
4	师宗煤焦化	2.94 亿元	第六届董事会第三十二次（临时）会议	2014-084 2014 年 12 月 10 日	自有资金；用于以委托贷款的方式提供给云南恒达房地产开发经营有限公司用于其旗下房地产项目开发	于 2014 年 12 月 23 日实缴 2.94 亿元 于 2015 年 12 月 7 日、9 日分别实缴 7200 元、6900 万元	因项目方资金需求原因，2015 年 1 月 4 日收回投资本金 1.41 亿元； 2015 年 12 月 7 日、9 日，公司出资实缴了 1.41 亿元，投智瑞峰用该笔资金投资于腾冲恒达	29,400.00
5	师宗煤焦化	1.71 亿元	第六届董事会第三十三次（临时）会议	2014-087 2014 年 12 月 13 日	自有资金；用于以委托贷款的方式提供给云南恒达及楷丰地产用于其旗下房地产项目开发。	于 2014 年 12 月 19 日实缴 4500 万元 2015 年 10 月 28 日实缴 1900 万元 2015 年 11 月 30 日实缴 1100 万元 2015 年 12 月 7 日实缴 9600 万元	尚未收回	17,100.00
6	云煤能源	1.6 亿元	第六届董事会第四十五次临时会议	2015-067 2015 年 12 月 2 日	自有资金；用于提供给腾冲恒达房地产开发有限公司用于补充流动资金	2015 年 12 月 9 日实缴 10,650 万元		10,650.00
合计		9.85 亿元						84,650.00

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

1、主要子公司的基本情况

公司名称	公司类型	业务性质及主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
昆明焦化制气有限公司	子公司	煤化工；焦炭、煤气及化工副产品	45,000.00	179,859.06	46,616.51	-31,660.84
师宗煤焦化工有限公司	子公司	煤炭、焦炭、煤焦化工副产品生产、销售	120,000.00	247,703.55	74,661.66	-20,337.89
云南昆钢燃气工程有限公司	子公司	燃气工程建筑施工、贸易	2,659.16	16,271.40	6,366.55	514.63
师宗县金山煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	8,412.39	7,140.77	4,704.28	-1,355.36
师宗县五一煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	21,912.45	21,725.91	17,553.52	-704.23
师宗县大舍煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	3,021.75	15,900.71	2,760.37	-723.15
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	23,861.64	22,530.10	18,774.48	-1,568.29
昆明宝象炭黑有限责任公司	子公司	炭黑生产销售	1,000.00	1,474.96	925.73	-105.81
深圳云鑫投资有限公司	子公司	股权投资、投资管理	3,000.00	900.02	900.02	0.02

2、主要子公司经营业绩分析：

子公司名称	科目	2015 年发生额（万元）	2014 年发生额（万元）	同比变动比例	变动原因
昆焦制气	营业总收入	133,855.99	207,600.63	-35.52%	主要原因是受钢材及化工市场持续下跌影响，焦炭及化工产品产量及售价大幅下跌及受昆明天然气置换工作的推进，生产负荷降低，煤气外销量也减少，导致固定成本上升导致亏损增大。
	营业利润	-32,337.73	2,346.96	-1477.86%	
	净利润	-31,660.84	3,160.13	-1101.88%	
师宗煤焦化	营业总收入	83,225.71	115,438.70	-27.90%	主要原因是受钢材市场持续低迷影响，焦炭销售困难，产品售价大幅下跌，生产负荷降低，固定成本难以摊薄，销售毛利减少，亏损增加。
	营业利润	-22,040.62	-2,519.42	-774.83%	
	净利润	-20,337.89	-1,951.92	-941.94%	
昆钢	营业总收入	3,990.41	87,573.84	-95.44%	主要原因是公司内部业务调整，煤炭贸

燃气	营业利润	706.48	724.32	-2.46%	易收入减少。
	净利润	514.63	534.64	-3.74%	
宝象炭黑	营业总收入	3,706.83	6,121.00	-39.44%	主要原因是受化工市场形势不好的影响，产品销量、售价均出现大幅下降所致。
	营业利润	-106.31	22.11	-580.90%	
	净利润	-105.81	16.62	-736.71%	
四个煤矿合计	营业总收入	9,187.78	7,926.54	15.91%	主要原因是四个煤矿 2014 年停产时间过长导致收入过低，而 2015 年煤炭价格大幅下跌导致亏损增大。
	营业利润	-2,140.53	-1,397.17	-53.20%	
	净利润	-4,351.03	-1,445.25	-201.06%	

云鑫投资成立于 2015 年 9 月，尚未发生业务收入。

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2016 年我国宏观经济形势仍不乐观，需求低迷和产能过剩并存，钢铁行业亏损局面难以扭转，钢厂限、停产将会增多，焦炭需求减少，供大于求的状况将会持续，钢厂对焦炭价格打压态势不减，焦炭价格探底的步伐将会加快，企业亏损加剧，部分企业将会因为经营困难倒闭，部分产能将会被淘汰，焦炭产量将会出现一定幅度的下跌。2016 年煤炭行业还是维持 2015 年的减产，并要加快结构调整转型步伐，向整合兼并重组方向调整。2016 年将会是焦化行业的一个新的低谷期。

行业内各企业的竞争更势激烈，在原料、市场等方面受生存的挑战，维持现金流成了保生存的目的，因此价格成了主要手段，焦炭价格预计回升乏力，降成本 、减亏损仍然是行业主旋律。

(二) 公司发展战略

针对当前钢铁、焦化、煤炭行业市场持续低迷，以及缅甸天然气入滇后导致的城市煤气市场的逐步缩减，原煤采购、环境保护等各方面给公司带来的挑战，公司面临的经济环境及形势已经发生重大变化，为此公司继续寻求公司战略转型，根据国家重点扶持的产业发展方向，结合公司自身的特点和变化，加快公司转型升级，提升公司核心竞争力。

1、充分发挥上市公司平台的作用，通过外延式发展实现公司产业转型，布局现代物流产业；

2、利用优势资源，打造清洁能源产业；

3、利用产业基金、并购基金等渠道，择机进入相关领域，积极探索发展新能源和服务业；

4、大力推进科技创新，深入优化人力资源，力促技术、人才、金融、制度服务于企业转型；

5、积极争取政府对煤焦化行业转型的政策支持。

(三) 经营计划

2016 年生产经营计划为：焦炭产量 230 万吨，煤化工产品（焦油加工装置+苯加氢装置+甲醇）产量 9.14 万吨，煤气产量 10 亿立方米。全年销售收入不低于 28.9 亿元，全年利润实现扭亏为盈。

公司采取的主要工作措施：

1、大力推进转型升级。千方百计争取政策，积极稳妥做好焦化制气转型工作，加大资本运作力度，确保收购大红山管道公司项目成功，增加公司利润；

2、强化生产管理。加强对标创效，精细化组织生产，加强设备基础管理，重点抓计划检修，减少非计划抢修，进一步降低设备故障率，控制检修费用。坚守安全底线，严守环保红线，坚持安全环保事故零容忍。

3、加强财务管理。加大多渠道融资力度，防范资金风险；继续盘活存量，全盘统筹考虑固定资产投入、资产再利用及修旧利废工作；

4、优化人力资源、提高劳动生产率作，全面清理劳务派遣工和功能外包，做好长期不在岗人员的分流安置；改革调整经济责任制，推进公司薪酬改革，抓好人才队伍建设。

(四) 可能面对的风险

1、经营风险：受煤焦大宗商品价格下行压力大，煤化工行业持续处于产能过剩、市场竞争加剧、产品供大于求的格局，产品价格维持低位运行，昆明市天然气置换影响煤气销量等因素影响，公司主营业务如不能根本转变或煤焦市场发生重大利好性变化，公司 2016 年经营计划将难以实现；

2、资金安全及利率风险：随着银行等资金市场对产能过剩行业的信贷收紧，增加了公司融资成本，同时也对公司资金使用形成较大压力；

3、安全环保风险：新修订的《中华人民共和国环境保护法》和《中华人民共和国安全生产法》的实施，对企业的环境保障能力提出了更高的要求，公司生产作业覆盖煤矿和危险化学品生产等高危行业，一旦发生安全环保事故，将会给公司带来声誉以及财产上的巨大损失；

4、转型项目不确定性风险：公司处于转型期，预计各类转型项目增多，受经济环境、项目运营、监管环境等因素影响，转型项目存在不确定性风险；

5、利润继续下滑的风险：受国家经济回转乏力、煤焦行业持续低迷影响，局面难以好转，公司现有主营业务利润可能继续下滑。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节　重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件要求，公司于 2014 年 3 月召开的第六届董事会第十七次会议对《公司章程》中利润分配的相关条款进行修订，明确了公司在不同发展阶段采取差异化现金分红政策，规范了公司年度利润分配方式和决策程序，并经 2013 年年度股东大会审议通过。2014 年 12 月 1 日召开第六届董事会第三十一次临时会议审议通过《云南煤业能源股份有限公司未来三年（2015 年-2017 年）股东分红回报规划》（“规划”），该规划已经公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司可供股东分配的利润为负，不符合利润分配条件，按《公司章程》的规定，2015 年度不实施利润分配。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元　币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年	0	0	0	0	-696,847,749.80	0
2014 年	0	0	10	0	37,893,048.85	0
2013 年	0	0	0	0	53,876,342.14	0

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	昆明钢铁控股有限公司	①保证上市公司与昆钢控股及其控制的其他企业之间人员独立：保证上市公司的高级管理人员不在昆钢控股及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在昆钢控股及其控制的其他企业领薪；保证上市公司的劳动、人员及工资管理与昆钢控股之间独立。②保证上市公司资产独立完整：保证上市公司具有独立完整的资产；保证上市公司住所独立于昆钢控股。③保证上市公司财务独立：保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与昆钢控股共用一个银行账户；保证上市公司的财务人员不在昆钢控股兼职及领取报酬；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司能够独立做出财务决策，昆钢控股不干预上市公司的资金使用。④保证上市公司机构独立：保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与昆钢控股的机构完全分开。⑤保证上市公司业务独立：保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有独立面向市场自主经营的能力；在采购、生产、销售等方面保持独立，保证上市公司业务独立。	2010 年 6 月 18 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	昆明钢铁控股有限公司	①昆钢控股及其控制的除上市公司外的其他企业在与上市公司发生的经营性资金往来中，承诺严格限制占用上市公司资金。承诺不要求上市公司为昆钢控股及其控制的其他企业垫付工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出。②昆钢控股承诺不以下列方式直接或间接占用上市公司资金：要求上市公司有偿或无偿拆借资金给昆钢控股及其控制的其他企业使用；要求上市公司通过银行或非银行金融机构向昆钢控股及其控制的其他企业提供委托贷款；要求上市公司委托昆钢控股及其控制的其他企业进行投资活动；要求上市公司为昆钢控股及其控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；要求上市公司代为昆钢控股及其控制的其他企业偿还债务；中国证监会	2011 年 5 月 12 日，长期有效	否	是	不适用	不适用

			认定的其他方式。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	昆明钢铁控股有限公司	①昆钢控股及其控制的其他企业目前与昆钢煤焦化其他子公司不存在同业竞争，在本次重组完成前，昆钢控股及其控制的其他企业不会直接或间接从事与昆钢煤焦化及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。 ②昆钢控股承诺在本次重组完成后，对上市公司拥有控制权期间，昆钢控股将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不会直接或间接从事与上市公司及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与上市公司及其控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。③昆钢控股将通过所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。④若违反上述声明及承诺，昆钢控股将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他中小股东造成的全部损失。	2010 年 6 月 18 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	昆明钢铁控股有限公司	2009 年 9 月 3 日，昆钢控股与富源县人民政府签订了《煤、电、焦、煤化工、特种炉料（铁合金）、建材等一体化循环经济工业基地项目合作协议》，该协议是昆钢控股与富源县人民政府达成的框架性协议。为了避免上述协议在履行过程中出现潜在的同业竞争问题，昆钢控股承诺如下：《煤、电、焦、煤化工、特种炉料（铁合金）、建材等一体化循环经济工业基地项目合作协议》项下与昆钢煤焦化及其子公司相同或相似的业务将由昆钢煤焦化或其控制的企业，或本次重组完成后的马龙产业及其控制的其他企业作为实施主体。昆钢控股设立的富源煤资源综合利用有限公司的业务定位为富源县煤矿资源的整合，不会从事与昆钢煤焦化及其子公司相同或相似的业务。该公司在生产经营中取得的与煤炭相关的资产和权益，凡具备资产注入条件的，昆钢控股将依法以合理、公允的条件及时将该等资产或权益注入本次重组完成后的马龙产业。	2009 年 9 月 3 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	昆明钢铁控股有限公司	根据 2010 年 6 月 18 日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于规范和减少关联交易的承诺函》，昆钢控股就规范与上市公司的关联交易事宜承诺如下：在本次交易完成后，昆钢控股及其控制的企业将尽可能的减少与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，昆钢控股承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律法规、规范性文件和上市公司章程等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。	2010 年 6 月 18 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关	股份限售	昆明钢铁控股	根据 2011 年 12 月 27 日昆钢控股签署的《昆明钢铁控股有限公司关于认购云煤能源 2011 年非公开发行股票并锁定 36 个月的承诺函》，昆钢控股承诺如下：	2011 年 12 月 27 日，36 个	是	是	不适用	不适用

的承诺		有限公司	通过本次发行认购的股票自发行结束之日起 36 个月内不转让。	月				
其他承诺	其他	昆明钢铁控股有限公司、云天化集团有限责任公司	2015 年 7 月公司控股股东昆钢控股及持股 5%以上股东云天化集团计划通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持公司股份，并且昆钢控股承诺增持资金不低于 1.5 亿元，云天化集团承诺增持资金不低于 2300 万元，同时昆钢控股及云天化集团承诺通过上述方式购买的公司股票 6 个月内不减持。	2015 年 7 月 8 日，6 个月	是	是	不适用	不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

公司审计期间无改聘、解聘会计师事务所情况。

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、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
2015 年日常关联交易预计	见公司 2015 年 4 月 10 日披露于上海证券交易所网站及《中国证券报》的《关于日常关联交易的公告》（公告编号： 2015-012）。
2015 年新增日常关联交易	见公司 2015 年 8 月 11 日披露于上海证券交易所网站及《中国证券报》的《关于日常关联交易的公告》（公告编号：2015-038）。
2015 年新增日常关联交易	见公司 2015 年 12 月 2 日披露于上海证券交易所网站及《中国证券报》的《关于日常关联交易的公告》（公告编号： 2015-068）。
与关联方开展票据贴现业务的日常关联交易	见公司 2015 年 12 月 31 日披露于上海证券交易所网站及《中国证券报》的《关于与关联方开展票据贴现业务的日常关联交易的公告》（公告编号： 2015-078）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	2015 年预计交易金额	2015 年实际交易金额
云南泛亚物流集团有限公司	母公司的子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	3400 万元	4259.06 万元
昆明钢铁集团有限责任公司	母公司的子公司	销售商品	以公允的市场价格为参考	50 万元	258.60 万元

主要原因是关联方内部业务调整，公司与红河罗次物流经贸有限公司的运输结算变更为由公司与云南泛亚物流集团有限公司结算，2015 年红河罗次物流经贸有限公司预计 2000 万元，实际发生 1366.20 万元。昆明钢铁集团有限责任公司超出金额较小，故未披露进展情况。

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额
云南华云园艺工程有	母公司的全资子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	12.46

限公司				
云南华云职业病研究咨询有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	25.12
云南华云金属制品有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	以公允的市场价格为参考	31.04
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	母公司的控股子公司	购买商品	以公允的市场价格为参考	69.18
云南昆钢文化创意有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	5.11
云南昆钢文创印刷有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	4.95
昆明金鑫旅行社有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	27.90
昆明工业职业技术学院	其他	接受劳务	以公允的市场价格为参考	6.25
昆钢酒店旅游有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	8.35
云南昆钢兴达物业服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	39.50
云南昆钢石头纸环保材料有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	0.07
金平勐桥亚泰有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	9.90
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	其他	接受劳务	以公允的市场价格为参考	18.87
昆钢新型复合材料开发有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	以公允的市场价格为参考	21.71
云南昆钢瑞通经贸有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	以公允的市场价格为参考	0.49
云南钛业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	以公允的市场价格为参考	4.29
安宁昆钢水处理药剂厂	母公司的控股子公司	购买商品	以公允的市场价格为参考	14.07
安宁益民投资集团有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	37.31
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	以公允的市场价格为参考	51.79
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	以公允的市场价格为参考	5.36
云南昆钢联合激光技术有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	以公允的市场价格为参考	1.03
云南昆钢联合激光技术有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	以公允的市场价格为参考	5.10
昆钢桥钢工贸有限公司	其他	购买商品	以公允的市场价格为参考	1.94
云南润华水业有限公司	其他	购买商品	以公允的市场价格为参考	129.00
云南信达富士电梯制造有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	以公允的市场价格为参考	143.34

玉溪大红山矿业有限公司粉末科技厂	母公司的控股子公司	销售商品	以公允的市场价格为参考	30.71
昆钢股份公司红河经贸有限公司	其他	购买商品	以公允的市场价格为参考	73.53
云南昆钢国际贸易有限公司	其他	购买商品	以公允的市场价格为参考	93.66
合计			/	872.03
关联交易的说明	1、公司 2015 年日常关联交易内容属于公司日常生产经营所需的材料、备件及产品，交易价格采用市场化原则，公允、公平、公正，不存在损害公司中小股东利益的行为，且不影响上市公司独立性。 2、已在临时公告披露，但有后续实施有变化及临时公告未披露的事项说明：公司根据实际经营情况，增加了部分关联方的交易金额，交易价格采用市场定价原则，公允、公平、公正，不存在损害公司中小股东利益的行为，由于该日常关联交易金额较小，未达到披露标准，故公司临时公告未进行披露。 3、武钢昆明是云南省最大的钢铁生产企业，武钢昆明及其所属公司作为公司的关联方和最大的客户群，基于战略合作与关联关系，在公司焦炭采购中按照市场化原则给予公司一定的支持，增强了公司抗风险能力和生存能力。因此，虽然公司加大了外部市场开拓力度，但在钢铁市场局面不能得到根本性好转的情况下，公司对武钢昆明及其所属公司的依赖度将有可能增大。			

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015 年费公开发行股票收购昆钢控股持有的大红山管道公司 100%股权	见 2015 年 8 月 20 日披露于上海证券交易所网站及《中国证券报》的《关于非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告》（公告编号：2015-078）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2014 年底启动非公开发行股票收购昆钢控股持有的大红山股东公司 100%股权项目，公司 2014 年 12 月 1 日召开的第六届董事会第三十一次临时会议、2015 年 8 月 18 日召开的第六届董事会第四十二次临时会议及 2015 年 9 月 8 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《非公开发行股票 A 股预案》等有关议案（具体内容详见临时公告“2014-074”、“2014-078”、“2015-043”、“2015-053”），公司非公开发行股票申请已于 2015 年 10 月 19 日获得中国证监会受理，并于 2015 年 12 月 14 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（152967 号）（以下简称“反馈意见”），根据反馈意见的要求和公司实际情况，公司调整了本次非公开发行股票方案，并经公司 2016 年 2 月 5 日召开的第六届董事会第四十七临时会议、2016 年 3 月 24 日召开的第六届董事会第四十九临时会议及 2016 年 2 月 23 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过（具体内容详见临时公告“2016-006”、“2016-016”、“2016-024”），公司已于 2016 年 3 月 3 日公告了关于公司非公开发行股票申请文件反馈意见的答复，2016 年 4

月 12 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（152967 号），截止本公告披露之日公司正在积极组织反馈意见回复。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2005 年、2006 年子公司昆明焦化制气有限公司向昆钢控股分别借入 4,000.00 万元、6,000.00 万元，共计 10,000.00 万元，该资金是昆钢控股向国家开发银行云南省分行借入并以同等利率转借给昆明焦化制气有限公司，截止 2015 年 12 月 31 日，上述借款余额为 43,33.333 万元。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子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	11,800
报告期末对子公司担保余额合计（B）	11,800
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	11,800
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.8
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）	11,800
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）	11,800
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	2014年2月公司子公司师宗煤焦化工有限公司与恒宇（上海）融资租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给恒宇租赁（转让价格为3亿元），恒宇租赁再将该固定资产出租给师宗煤焦化使用，租赁期限24个月，师宗煤焦化按约向恒宇租赁支付租金。此项融资金额为11800万元，公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。该担保事项经公司第六届董事会第十六次（临时）会议及2014年第一次（临时）股东大会审议通过。

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
上海国泰君安证券资产管理有限公司	集合资产管理计划	9,000	2014年7月7日	2015年7月6日	/	9,000	395.77	是	0	否	否	全资子公司
合计	/	9,000	/	/	/	9,000	395.77	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						

委托理财的情况说明	公司第六届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于使用闲置自有资金开展短期理财业务的议案》。为提升公司全资子公司师宗煤焦化闲置自有资金使用效率，师宗煤焦化与上海国泰君安证券资产管理有限公司、兴业银行股份有限公司签订了《国君资管定向资产管理合同》，使用闲置自有资金人民币9,000 万元认购君享通宝12号理财产品，期限为12个月。见2014年7月3日刊登在上海证券交易所网站编号为"2014-045"的《关于全资子公司委托理财的公告》。 2014年12月26日，师宗煤焦化收到国君资管支付的"君享通宝12号理财产品"自2014年7月7日至2014年12月20日的收益328.95万元。见公司2014年年度报告正文。2015年7月14日师宗煤焦化收到国君资管支付的"君享通宝12号理财产品"的本金及收益9,395.77万元。至此，师宗煤焦化按期收回委托理财产品本金9,000万元及收益724.72万元。

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

（四） 其他重大合同

（1）非公开发行涉及的重大合同：

2015 年 8 月 20 日，公司与昆钢控股签订了《附条件生效的非公开发行股份认购协议》及《附条件生效的股权收购协议》。内容摘要见临时公告"2015-047"《非公开发行 A 股股票预案》，截止本报告公告之日，上述两个协议的先决条件还未实现，故上述协议尚未生效执行

（2）云南煤业能源股份有限公司（以下简称"公司"）分别于 2015 年 12 月 2 日、3 日、5 日、11 日披露了《关于对外投资的公告》（公告编号：2015-067）、《关于对外投资的补充公告》（公告编号：2015-070）、《关于对外投资的补充公告（二）》（公告编号：2015-071）、《关于对外投资的补充公告（三）》（公告编号：2015-072）。上述公告中涉及的投资事项及公司认购成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）有限合伙人份额的投资事项，内容摘要见临时公告"2015-067"、"2015-070"、"2015-071"、"2015-072"。

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）非公开发行股票

公司 2014 年 12 月 1 日召开的第六届董事会第三十一次临时会议、2015 年 8 月 18 日召开的第六届董事会第四十二次临时会议及 2015 年 9 月 8 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《非公开发行股票 A 股预案》等有关议案（具体内容详见临时公告"2014-074"、"2014-078"、"2015-043"、"2015-053"），公司非公开发行股票申请已于 2015 年 10 月 19 日获得中国证监会受理，并于 2015 年 12 月 14 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（152967 号）（以下简称"反馈意见"），根据反馈意见的要求和公司实际情况，公司调整了本次非公开发行股票方案，并经公司 2016 年 2 月 5 日召开的第六届董事会第四十七临时会

议、2016 年 3 月 24 日召开的第六届董事会第四十九临时会议及 2016 年 2 月 23 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过（具体内容详见临时公告“2016-006”、“2016-016”、“2016-024”），公司已于 2016 年 3 月 3 日公告了关于公司非公开发行股票申请文件反馈意见的答复。2016 年 4 月 12 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（152967 号），截止本公告披露之日公司正在积极组织反馈意见回复。

（二）公司股东增持计划

针对2015年7月初股票市场出现的非理性波动，公司控股股东昆明钢铁控股有限公司及持股5%以上股东云天化集团有限责任公司计划通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持公司股份。并且昆钢控股承诺增持资金不低于1.5亿元，云天化集团承诺增持资金不低于2300万元（具体内容详见临时公告“2015-032”）。

2015年7月17日至2015年7月24日期间，云天化通过定向资产管理计划增持了公司股份3,890,901股，占公司总股本的0.39%，增持金额为2332.75万元，云天集团化已经完成股份增持计划（具体内容详见临时公告“2015-035”）。

2015年7月23日至2015年8月26日期间，昆钢控股于通过定向资产管理计划增持公司股份10,371,545股；于2015年12月14日至2015年12月21日期间以定向资产管理计划通过上海证券交易所证券交易系统竞价交易的方式增持公司股份14,857,564股，截至2015年12月21日，昆钢控股已累计增持公司股份25,229,109股，投入资金为15,000.32万元，公司股份增持计划实施完毕（具体内容详见临时公告“2015-049”、“2015-074”）。

（三）公司的全资子公司昆明焦化制气有限公司于2015年9月22日收到昆明市财政局预拨款项2,000.00万元（具体内容详见临时公告“2015-056”）。

（四）2015 年年度报告审计期间，公司聘请了北京中同华资产评估有限公司云南分公司对公司的固定资产、商誉进行减值测试，根据测试结果，公司对焦化制气固定资产计提减值损失 3,638.05 万元，对五一煤矿相关的商誉计提减值 759.12 万元，合计 4,397.17 万元。该项减值准备将减少公司 2015 年度利润 4,397.17 万元， 本次计提资产减值准备已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。(具体内容详见《关于 2015 年度计提资产减值准备的公告》，公告编号：2016-034)

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见同日刊登于上海证券交易所网站的《公司 2015 年年度社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司严格按照国家环保法律、法规要求进行生产经营。公司完成了 2014 年度环境信息公开工作，积极联系中介机构，按时组织完成第三方出具的《云南煤业能源股份有限公司非公开发行股票环境保护情况调查报告》。该年度公司先后三次组织分子公司对照《炼焦化学工业

污染物排放标准》（GB16171-2012）和《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)学习公司生产经营相关污染物排放限值新标准，结合公司实际情况，共计提出 14 个应对措施，并每月初对措施落实进度进行跟踪。此外，公司修改完善了云南煤业能源股份有限公司《建设项目环评和环保“三同时”管理制度》、《环境保护设施管理办法》、《危险废物管理办法》、《环境保护管理办法》、《环境污染事故管理考核办法》等管理制度。

报告期内，公司圆满完成了各级政府部门下达的各项环保考核指标，该年度无一般及以上环境污染和事故发生，环保设备同步运行率 100%，完好率 95%以上，污水处理率 100%，危险废物及一般工业固体废物综合利用率、处置率 100%。2015 年 4 月 29 日，安宁分公司顺利通过云南省环境保护厅《云南省环境保护厅关于昆明积大制药股份有限公司等 4 户企业通过强制性清洁生产审核的通知》（云环通[2015]105 号）规定的强制性清洁生产审核评估验收；师宗煤焦化为大气污染物国家重点监控企业，根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》的要求，每季度按照属地环保局审核后的自行监测方案开展监测后在云南省自行监测发布平台上予以公开，自行监测完成率和公布率为 100%。；安宁分公司新建焦炉煤气二次脱硫项目于 2015 年 9 月建成投产，焦炉煤气硫化氢含量由 500mg/m3 降至 20mg/m3 以下，大大降低了焦炉煤气燃烧排放的二氧化硫含量，环保效果明显。

公司组织开展了 2015 年世界环境日主题活动，在公司内部刊物刊登了世界环境日的主题和国家新出台的环保法配套管理办法；各分子公司开展了突发环境事故应急演练、培训、宣传等活动，更进一步提升了员工的环保理念和环保知识。

2015 年公司环保投入共计 6377 万元，其中：安宁分公司 4109 万元；焦化制气 342 万元；师宗煤焦化 1926 万元。环保投入资金主要用于焦炉煤气二次脱硫、推焦车除尘改造、4#加煤车除尘系统改造、蒸氨塔改造、粉碎机除尘系统改造、煤场围墙技改项目、煤调湿除尘系统改造、装煤除尘系统空压机改造、筛焦楼除尘系统改造、新增导烟车一台、焦四皮带机机尾新增除尘设备、脱硫废液处置改造项目、净化区域地下 IP 污水管网技改项目、流化床锅炉掺烧焦炉煤气及弛放气改造、新增焦炉烟囱、地面除尘站、清净下水总排口三套在线监测系统、新增一台烟气分析仪、在线监测系统等，以及其它环保问题的整改。

十六、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节　普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一)　普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二)　限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股　币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
2013 年非公开发行股票	2013 年 11 月 7 日	9.5 元	94,736,800	2013 年 11 月 15 日	94,736,800	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2013 年 12 月 3 日	7.8%	250,000,000	2013 年 12 月 18 日	250,000,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

（1）2013 年非公开发行股票

2013 年 11 月公司完成非公开发行购买昆钢控股的四个煤矿的 100%股权事宜，2013 年 5 月 9 日公司收到了中国证监会《关于核准云南煤业能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]634 号）2013 年 11 月，公司以非公开发行股票方式向包括昆明钢铁控股有限公司在内的 2 名特定投资者发行了 94,736,800 股人民币普通股股票，发行价格为 9.50 元/股，其中昆明钢铁控股有限公司认购 1,894.736 万股，建信基金管理有限责任公司认购 7,578.944 万股。发行价格为人民币 9.50 元/股。

（2）发行公司债

经公司 2013 年 3 月 25 日第六届董事会第二次会议审议和 2013 年 4 月 10 日 2013 年第三次（临时）股东大会通过，同意公司发行公司债，经 2013 年 5 月 30 日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]708 号文核准后，公司本期公开发行公司债券的总额为 2.5 亿元，票面利率 7.8%，起息

日为 2013 年 12 月 3 日。上市日为 2013 年 12 月 18 日，本公司控股股东昆明钢铁控股有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任的保证担保。

公司本次公开发行的公司债券，期限为 5+2 年，并附有在本次债券存续期的第五年末上调本次债券后两年票面利率的选择权，调整幅度为 1 至 100 个基点（含本数），其中 1 个基点为 0.01%。以及投资者在本公司公告是否行使利率调整选择权后将其持有的债券全部或部分按面值回售给本公司的选择权。公司将于本期债券的第 5 个计息年度的付息日前的第 10 个工作日刊登关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

(三) 现存的内部职工股情况

无

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	54,145
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,310

(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	
昆明钢铁控股有限公司	9,946,709	595,841,429	60.19	37,894,720	无	0	国有法人
云天化集团有限责任公司	-21,375,300	109,774,900	11.09	0	无	0	国有法人
王美花	5,000,000	5,000,000	0.51	0	无	0	境内自然人
曾荣	3,197,350	3,197,350	0.32	0	无	0	境内自然人
姜卓嘉	1,918,000	1,918,000	0.19	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	1,899,000	1,899,000	0.19	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司－招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	1,876,963	1,876,963	0.19	0	无	0	其他
陈世辉	1,703,400	1,703,400	0.17	0	无	0	境内自然人
彭志超	1,578,700	1,578,700	0.16	0	无	0	境内自然人
张丽娜	1,511,426	1,511,426	0.15	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
昆明钢铁控股有限公司	557,946,709	人民币普通股	557,946,709
云天化集团有限责任公司	109,774,900	人民币普通股	109,774,900
王美花	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
曾荣	3,197,350	人民币普通股	3,197,350
姜卓嘉	1,918,000	人民币普通股	1,918,000
中央汇金资产管理有限责任公司	1,899,000	人民币普通股	1,899,000
中国银行股份有限公司－招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	1,876,963	人民币普通股	1,876,963
陈世辉	1,703,400	人民币普通股	1,703,400
彭志超	1,578,700	人民币普通股	1,578,700
张丽娜	1,511,426	人民币普通股	1,511,426
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间，公司确认控股股东昆明钢铁控股有限公司和法人股东云天化集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人，其他股东之间未知其是否存在关联关系或是否一致行动人 。		

注：昆明钢铁控股有限公司期末持股数量中包含其通过证券公司资管计划增持的公司股份 25,230,609 股，云天化集团有限责任公司期末持股数量中包含其通过证券公司资管计划增持的公司股份 3,890,900 股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	昆明钢铁控股有限公司	37,894,720	2016 年 11 月 15 日		非公开发行股票承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		昆明钢铁控股有限公司为公司控股股东。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

报告期内，公司不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情形。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

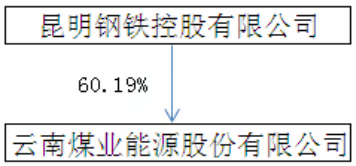
名称	昆明钢铁控股有限公司

单位负责人或法定代表人	赵永平
成立日期	2003 年 1 月 20 日
主要经营业务	资产经营、资产托管、实业投资及相关咨询服务；企业的兼并、收购、租赁；钢铁冶炼及其压延产品加工、黑色金属矿采选业、非金属矿采选业、焦炭及焦化副产品、机械制造及机械加工产品、耐火材料、建筑材料、工业气体、物资供销业、冶金高新技术开发、技术服务、通讯电子工程、计算机硬件、软件、电器机械及器件、电力塔架；钢结构工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备材料出口；企财险、货运险、建安工险保险兼业代理；矿浆管道输送、管道制造技术及管道输送技术咨询服务。（以下经营范围仅限分支机构凭许可证经营）：酒店管理；餐饮服务；住宿；会议会展服务；洗浴服务；预包装食品、卷烟的零售；洗衣服务；国内贸易、物资供销（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内，公司不存在控股股东变更的情形。

3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



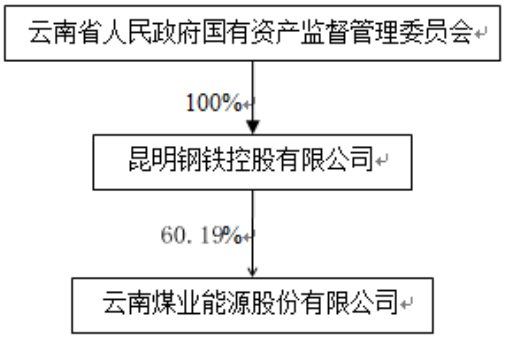
(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

1 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司不存在实际控制人变更的情形。

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司的实际控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
云天化集团有限责任公司	张文学	1997 年 3 月 18 日	91530000291991210H	36	投资、投资咨询，管理咨询，经济信息及科技咨询服务；房屋租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，磷矿石，压缩气体和液化气体，易燃液体，易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品，毒害品，腐蚀品，化工设备；经营原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。出口化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，化工设备。进口原辅料、机械设备及零配件，磷矿石销售；压力容器、工业气体、磷矿石加工（限下属企业凭许可经营）；对于自来水的制造及销售、汽车运输、起重货物、饮食、住宿、学校、幼儿园、医院、物业管理等进行投资管理，贵金属经营。（依法须经批准的

					项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

六、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

截止报告期末，公司未发行过优先股。

第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张鸿鸣	董事长	男	53	2011 年 9 月 29 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		43.2	否
李治洪	董事、党委书记	男	54	2015 年 3 月 12 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		27.6	否
杨勇	副董事长、副总经理	男	40	2015 年 8 月 7 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		30.5	否
李立	董事、总经理	男	43	2014 年 4 月 1 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		33.2	否
张昆华	董事、党委副书记	男	50	2011 年 9 月 29 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		28.6	否
李剑秋	董事	男	60	2011 年 9 月 29 日	2015 年 11 月 10 日	0	0	0		0	是
卢应双	董事	男	48	2015 年 11 月 26 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		0	是
杜陆军	董事	男	45	2011 年 9 月 29 日	2015 年 3 月 11 日	0	0	0		0	是
杨先明	独立董事	男	63	2013 年 3 月 7 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		8.0	否
尹晓冰	独立董事	男	41	2009 年 12 月 24 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		8.0	否
郭咏	独立董事	男	47	2014 年 8 月 5 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		8.0	否
董松荣	监事会主席、党委副书记	男	45	2011 年 9 月 29 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		28.4	否
杨旭	监事	男	42	2011 年 9 月 29 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		0	否
李景华	职工监事	女	44	2013 年 3 月 7 日	2015 年 11 月 26 日	0	0	0		4.8	是
陈琼	职工监事	女	35	2015 年 11 月 27 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		8.9	否
张国庆	副总经理	男	43	2011 年 9 月 29 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		28.3	否
张小可	董事会秘书、副总经理	男	50	2006 年 9 月 7 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		40.2	否
马云丽	副总经理、财务总监	女	42	2015 年 5 月 25 日	2016 年 3 月 6 日	0	0	0		8.4	否
刘亚萍	副总经理、财务总监	女	54	2011 年 9 月 29 日	2015 年 5 月 19 日	0	0	0		20.6	是

张丕祥	副总经理	男	43	2011 年 9 月 29 日	2015 年 3 月 12 日	0	0	0		4.1	否
丁荣	副总经理	男	50	2011 年 9 月 29 日	2015 年 4 月 14 日	0	0	0		9.6	否
合计	/	/	/	/	/				/	340.4	/

注：1、报告期内，李景华、刘亚萍离任之后在本公司关联方任职。

2、公司第六届董事会、监事会已于2016年3月6日任期届满。鉴于公司新一届董事会、监事会候选人的提名工作正在进行中，为保证公司董事会、监事会工作的延续性，公司董事会和监事会的换届选举工作将延期进行，公司第六届董事会专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。 在换届选举工作完成之前，公司第六届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将按照相关法律、法规和《公司章程》的规定继续履行相应义务和职责。（具体内容详见临时公告“2016-023”）

姓名	主要工作经历
张鸿鸣	男，汉族，1962 年 7 月出生，云南会泽人，大学文化，中共党员，高级工程师。2007 年 12 月至 2011 年 8 月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事、总经理、党委委员；2011 年 8 月至 2013 年 9 月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事长、党委委员；2011 年 9 月至 2014 年 12 月，任昆明钢铁控股有限公司总经理助理，云南煤业能源股份有限公司董事长、党委委员；2014 年 12 月至 2016 年 3 月，任昆钢控股云煤能源运营总监、云南煤业能源股份有限公司董事长、党委委员。2016 年 3 月至今，任昆明钢铁控股有限公司、昆钢集团有限责任公司总经理助理，云南煤业能源股份有限公司董事长、党委委员；
李治洪	男，白族，1962 年 3 月出生，云南洱源人，在职研究生，中共党员、机械工程师。2005 年 3 月至 2009 年 11 月 ，历任昆钢耐火材料有限公司党委书记、纪委书记、代理工会主席、工会主席、董事会董事；2009 年 11 月至 2013 年 8 月任昆钢粉末冶金科技厂党委书记、副厂长、纪委书记、代理工会主席、工会主席；2013 年 8 月至 2014 年 3 月任玉溪大红山矿业有限公司党委书记，昆钢粉末冶金科技厂副厂长；2014 年 3 月至 2015 年 3 月，任云南煤业能源股份有限公司副董事长、党委书记；2015 年 3 月至今，任云南煤业能源股份有限公司党委书记、董事。
杨勇	男，汉族，1975 年 9 月出生，云南邱北人，中国共产党员，硕士研究生学历，高级工程师。2009 年 8 月至 2010 年 10 月，历任昆明焦化制气有限公司炼焦车间副主任（主持工作）、主任，云南昆钢煤焦化有限公司总经理助理、昆明焦化制气有限公司副经理；2010 年 10 月至 2012 年 12 月，任昆钢煤焦化公司总经理助理、昆明焦化制气有限公司副经理、其中 2010 年 10 月至 2011 年 5 月兼任昆明焦化制气有限公司党总支部书记、生产节能科科长，2011 年 5 月至 2012 年 8 月挂任云南昆钢国际贸易有限公司副总经理；2012 年 12 月至 2015 年 8 月，任昆明焦化制气有限公司总经理，其中 2013 年 3 月至 2013 年 9 月，任昆钢煤焦化公司副总经理；2011 年 9 月至 2013 年 2 月，任云南煤业能源股份有限公司总经理助理。2013 年 3 月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、昆明宝象炭黑有限责任公司总经理。2015 年 8 月至今，任云南煤业能源股份有限公司副董事长。
李立	汉族，1973 年 3 月出生，云南安宁人，大学文化，中共党员，工程师。2008 年 11 月至 2010 年 4 月，任云南昆钢煤焦化有限公司总经理助理，安宁分公司副经理、生产节能科科长；2010 年 4 月至 2013 年 9 月任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、党委委员，其中 2010 年 4 月至 2011 年 11 月兼任安宁分公司总经理，2011 年 11 月至 2013 年 12 月兼任师宗煤焦化工有限公司总经理；2011 年 9 月至 2013 年 12 月，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、党委委员；2013 年 12 月至 2014 年 3 月，

	任云南煤业能源股份有限公司总经理、党委委员，师宗煤焦化工有限公司总经理。2014 年 4 月至 2015 年 8 月，任云南煤业能源股份有限公司董事、总经理、党委委员，师宗煤焦化工有限公司总经理；2015 年 8 月至今，任云南煤业能源股份有限公司董事、总经理、党委委员。
张昆华	男，汉族，1966 年 4 月出生，云南陆良人，研究生学历，中共党员，焦化高级工程师。2010 年 1 月至 2013 年 9 月，任云南昆钢煤焦化有限公司董事、党委委员，其中 2010 年 1 月至 2013 年 6 月，兼任富源煤资源综合利用有限公司执行董事、总经理； 2011 年 09 月至今，任云南煤业能源股份有限公司董事、党委副书记。2013 年 7 月至今，兼任富源煤资源综合利用有限公司董事长。
卢应双	男，1967 年 5 月生，汉族，云南鲁甸人，中共党员，1985 年 7 月参加工作，在职硕士，注册会计师，现任云天化集团有限责任公司总经理助理、副总会计师、资产财务部部长。1985 年 7 月在云天化厂参加工作，1994 年 7 月任云天化厂技改指挥部综合处副处长，1996 年 6 月任审计室兼监察室副主任。1997 年 8 月至今在云天化集团有限责任公司工作， 1997 年 8 月任财务处副处长、云天化股份公司投资发展部经理，1998 年 1 月任审计室副主任兼监察室副主任，1998 年 2 月任审计室主任，1998 年 7 月任财务处副处长、资产财务部副部长，2003 年 9 月任运营协调部部长，2004 年 12 月至今任集团公司资产财务部部长，2008 年 9 月至今任集团公司副总会计师，2014 年 10 月至今任云天化集团公司总经理助理；2015 年 11 月至今，任云南煤业能源股份有限公司董事。
尹晓冰	男，1974 年 7 月出生，云南大学工商管理与旅游管理学院硕士研究生导师，副教授，经济学博士，美国麻省理工学院斯隆管理学院访问学者、中国注册会计师协会非执业会员，2006 年获独立董事任职资格。目前主要承担云南大学全日制硕士研究生及 MBA 教育中心的《公司财务管理》、《高级财务管理研究》、《财务分析》等课程教学及公司财务、投资融资问题的科研工作。现任云南天枢玉衡企业管理有限公司执行董事兼总经理、罗平锌电（002114）、云煤能源（600792）、云投生态（002200）、云铝股份（000807）独立董事、云南广电网络集团董事、昆明中北融资担保公司董事、昆明佳湖房地产开发公司董事。
杨先明	男，1953 年 2 月出生，经济学博士，教授、博士生导师。曾先后在昆明汽车修理一厂工作；云南大学经济学系学习；在云南大学经济学系工作期间历任助教、讲师、副教授、副系主任、教授、系主任（其间，1994 年 9 月－1997 年 7 月，在南开大学就读世界经济专业）；云南省经济研究所历任教授、所长；云南大学经济学院任教授、博导、副院长；云南大学发展研究院任院长、教授、博士生导师；现任云南大学发展研究院教授、博士生导师；云南旅游（0020509）独立董事、云南铜业（000878）独

	立董事、云南盐化（002053）独立董事、云煤能源（600792）独立董事。
郭咏	男，1969 年 9 月出生，昆明人，大学文化，1990 年 7 月至 1995 年 6 月在昆明市建委测绘管理处工作，1995 年 7 月至 2002 年 11 月任云南鑫明律师事务所律师、合伙人，2002 年 12 月至 2014 年 12 月，任云南海度律师事务所副主任、业务总监、合伙人，2014 年 12 月至 2015 年 11 月，任云南北川律师事务所副主任、合伙人。2015 年 11 月至今，任云南八谦律师集团律师，现担任云煤能源（600792）独立董事、芒市惠容投资咨询服务有限公司监事、从事专职律师工作二十年，曾担任多家政府机关、金融机构、企、事业单位的常年法律顾问、专项法律顾问。
董松荣	男，汉族，1970 年 12 月出生，云南鹤庆人，研究生学历，中共党员，政工师。2009 年 12 月至 2010 年 3 月，任云南昆钢煤焦化有限公司党委副书记、纪委书记、代理工会主席；2010 年 3 月至 2011 年 8 月，任云南昆钢煤焦化有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席，昆钢煤矿安全监督管理部主任，煤业投资联合企业执行董事、总经理；2010 年 1 月至今，任师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司、师宗县大舍煤矿有限责任公司、师宗县五一煤矿有限责任公司、师宗县金山煤矿有限责任公司董事长；2011 年 8 月至 2013 年 9 月，任云南昆钢煤焦化有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席；2011 年 9 月至今，任云南煤业能源股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。
杨旭	男，苗族，贵州水城人，1973 年 10 月生，硕士研究生学历，中共党员，高级会计师。2000 年 9 月至 2008 年 4 月，历任云南云天化股份有限公司财务部业务主管、财务部经理助理、监审部经理助理、投资控制部副经理；2008 年 5 月至 2009 年 12 月，任呼伦贝尔金新化工有限公司财务部经理；2009 年 12 月至今，任云天化集团有限责任公司资产财务部副部长；2011 年 9 月至今，任云南煤业能源股份有限公司监事。
陈琼	女，汉族，1980 年 6 月出生，云南通海人，大学文化，中共党员、经济师、审计师。1999 年 7 月至 2012 年 12 月，历任昆明焦化制气厂政工科组织纪检干事，云南昆钢煤焦化公司党群工作部组织纪检干事，云南煤业能源股份有限公司党群工作部组织纪检干事，2012 年 12 月至 2014 年 4 月 ，任云南煤业能源股份有限公司代理工会副主席；2014 年 4 月至 2015 年 8 月，任云南煤业能源股份有限公司党群工作部副部长、审计监察室副主任（主持工作）、工会副主席；2015 年 8 月至今任云南煤业能源股份有限公司纪委副书记、党群工作部部长、审计监察室主任、工会副主席；2015 年 11 月至今，任云南煤业能源股份有限公司职工监事。
张国庆	男，汉族，1972 年 10 月出生，湖南涟源人，大学文化，中共党员，工程师。2009 年 11 月至 2013 年 9 月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理、党委委员，

	其中 2009 年 11 月至 2012 年 12 月兼任昆明焦化制气有限公司总经理；2011 年 9 月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、党委委员。2015 年 8 月至今，兼任云南煤业能源股份有限公司贸易分公司总经理。
张小可	男，汉族，1966 年 7 月出生，重庆南川人，硕士研究生学历，中共党员。2006 年 9 月至 2011 年 9 月,任云南马龙产业集团股份有限公司董事会秘书;2011 年 8 月至 2013 年 9 月，任云南昆钢煤焦化有限公司副总经理；2011 年 9 月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、董事会秘书； 2014 年 6 月至今，任成都汇智信股权投资基金管理有限公司监事。2015 年 9 月至今，任深圳云鑫投资有限公司总经理。
马云丽	女，回族，1973 年 5 月出生，昆明人，中共党员，大学文化，本科双学位，毕业于西安交通大学管理学院审计学专业，注册会计师、注册税务师、高级审计师、会计师。1995 年 8 月至 2010 年 5 月在昆明自来水集团公司、昆明掌鸠河引水供水工程建设管理局从事纪检、审计工作，任职审计主管；2010 年 6 月至 2012 年 12 月在深圳市华景管理咨询有限公司任副总经理，负责项目管理；2013 年元月至 11 月在云南恒达房地产公司工作，任职财务总监；2013 年 12 月至 2014 年 12 月任昆钢控股公司资产财务部副主任会计师，2015 年元月至 2015 年 4 月任昆钢控股公司经营财务部副总经理；2015 年 5 月至今，任云南煤业能源股份有限公司副总经理、财务总监。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张鸿鸣	昆钢控股	云煤能源运营总监	2011 年 8 月 1 日	2016 年 3 月
张鸿鸣	昆钢控股	总经理助理	2016 年 3 月	
杜陆军	昆钢控股	财务总监	2013 年 8 月 1 日	
马云丽	昆钢控股	经营财务部副总经理	2015 年 1 月	2015 年 4 月
李剑秋	云天化	副总经理	2009 年 4 月 1 日	
杨旭	云天化	资产财务部副部长	2009 年 12 月 1 日	
卢应双	云天化	资产财务部部长	2004 年 12 月	
卢应双	云天化	副总会计师	2009 年 9 月	
卢应双	云天化	总经理助理	2014 年 10 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜陆军	云南昆钢制管有限公司	监事	2006 年 5 月 1 日	
杜陆军	玉溪市商业银行股份有限公司	董事	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	云南昆钢水泥建材集团有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	玉溪新兴钢铁有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	红河钢铁有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	玉溪大红山矿业有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	云南昆钢房地产开发有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	昆钢金平金河有限责任公司	监事会主席	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	云南浩华经贸有限公司	执行董事	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	红河矿业有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	云南昆钢工程技术有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 1 日	
杜陆军	安宁浩中小额贷款股份有限公司	董事长	2014 年 3 月	
杜陆军	昆明浩广资本管理有限公司	总经理	2014 年 10 月	
张昆华	富源煤资源综合利用有限公司	董事长	2013 年 7 月 16 日	
李剑秋	中轻依兰（集团）有限公司	董事长	2012 年 2 月 1 日	
李剑秋	云南天信融资担保有限公司	董事长	2012 年 7 月	
尹晓冰	云南大学工商管理与旅游管理学院	副教授		
尹晓冰	云南天枢玉衡企业管理有限公司	执行董事兼总经理	2013 年 12 月	
尹晓冰	云南云投生态环境科技有限公司	独立董事	2011 年 4 月 1 日	
尹晓冰	云南罗平锌电股份有限公司	独立董事	2009 年 12 月 1 日	
尹晓冰	云南铝业股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	
尹晓冰	云南广电网络集团	外部董事	2013 年 12 月	
尹晓冰	昆明中北融资担保公司	外部董事	2013 年 5 月	
尹晓冰	昆明佳湖房地产开发公司	外部董事	2013 年 12 月	
杨先明	云南大学	教授		
杨先明	昆明云内动力股份有限公司	独立董事	2009 年 9 月	2015 年 12 月
杨先明	云南旅游股份有限公司	独立董事	2010 年 8 月 9 日	
杨先明	云南铜业股份有限公司	独立董事	2013 年 6 月	
杨先明	云南盐化股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月	
郭咏	云南北川律师事务所	副主任	2014 年 12 月	2015 年 11 月
郭咏	芒市惠容投资咨询服务有限公司	监事	2015 年 3 月	
董松荣	师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	董事长	2010 年 1 月	
董松荣	师宗县五一煤矿有限责任公司	董事长	2010 年 1 月	
董松荣	师宗县大舍煤矿有限责任公司	董事长	2010 年 1 月	
董松荣	师宗县金山煤矿有限责任公司	董事长	2010 年 1 月	
杨旭	云南云通房地产开发经营有限公司	董事	2010 年 4 月 1 日	
杨旭	昆明邦信小额贷款有限责任公司	董事	2011 年 12 月 1 日	
杨旭	云南轻纺集团有限公司	董事	2012 年 12 月 1 日	
杨旭	云南东源昭通煤业有限公司	董事	2013 年 8 月 1 日	
杨旭	云南天信融资担保有限公司	董事、副总经理	2013 年 12 月 1 日	

杨旭	云南三环中化化肥有限公司	董事	2013 年 12 月 1 日	
杨旭	云南天宁矿业有限公司	监事	2013 年 12 月 1 日	
杨旭	内蒙古大地云天化有限公司	监事会主席	2014 年 5 月 1 日	
李立	师宗煤焦化工有限公司	总经理	2011 年 9 月	
刘亚萍	富源煤资源综合利用有限公司	董事	2013 年 7 月 16 日	2015 年 4 月
张小可	深圳云鑫投资有限公司	总经理	2015 年 9 月	
张小可	成都汇智信股权投资基金管理有限公司	监事	2014 年 6 月	
杨勇	昆明焦化制气有限公司	总经理	2012 年 12 月	2015 年 8 月
杨勇	昆明宝象炭黑有限责任公司	总经理	2013 年 3 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	外部董事、监事不发放报酬，独立董事的报酬由股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事长、副董事长、总经理、副总经理的年薪参照《云南煤业能源股份有限公司高级管理人员 2015 年模拟年薪考核办法》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事每年的报酬为 8 万元；其他人员报酬见本节一（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	340.4 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李治洪	原副董事长	离任	工作调整
杜陆军	原董事、战略委员会委员	离任	工作调整
张丕祥	原副总经理	离任	辞职
丁荣	原副总经理	离任	辞职
刘亚萍	原财务总监、副总经理	离任	工作调动
杨勇	董事	选举	新任选举
马云丽	财务总监、副总经理	聘任	工作调整
李剑秋	原董事	离任	退休
李景华	原职工监事	离任	工作调整
卢应双	董事	选举	新任选举
陈琼	职工监事	选举	新任选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	867
主要子公司在职员工的数量	1,453
在职员工的数量合计	2,320
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,701
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,851
销售人员	62
技术人员	196
财务人员	32
行政人员	179
合计	2,320
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	31
本科	456
专科	901
高中、中专及以下	932
合计	2,320

(二) 薪酬政策

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

(三) 培训计划

公司全年共组织培训 177 项，培训人次 8862 人次，培训计划执行率 100%，发生培训费用 140.29 万元，比 2014 年减少 203.36 万元。

(四) 劳务外包情况

劳务外包支付的报酬总额	88,300,854.39 元

第九节　公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了一系列公司治理的细则和内控制度，并严格依法规范运作。 公司董事会、监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求，独立董事人数符合中国证监会要求的独立董事占全部董事成员三分之一的比例。公司董、监事均能够尽到勤勉尽职的义务。目前公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求，公司治理具体情况如下：

（1）关于股东与股东大会。股东大会是公司最高权力机构，分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会于每年 6 月 30 日前召开，主要审议上年度的财务决算、董事会报告、监事会报告、年度报告等。临时股东大会根据公司需要，临时召开。 报告期内公司召开了 1 次年度股东大会、3 次临时股东大会。公司严格按中国证监会公布的《股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》等相关制度的要求召集、召开股东大会，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权与表决权。

（2）关于董事和董事会。公司董事会下设战略委员会、审计委员会暨关联交易控制委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会；公司严格按照《公司章程》及以上相关管理制度规定，规范运作，公司董事会的人数和人员结构符合法律法规的要求，目前，公司董事会成员共 9 名，包括董事长 1 名、副董事长 1 名、独立董事 3 名，独立董事的人数占到董事会人数的 1/3。

（3）关于监事和监事会。公司监事会制定了《监事会议事规则》；监事会的人数和人员结构符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（4）关于信息披露与透明度。公司指定董事会秘书负责办理信息披露、接待股东来访和咨询，加强与股东的交流等事务；报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及公司信息披露事务相关内控制度规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时的披露相关信息，不断提升公司信息披露工作的质量和水平，并保证所有股东有平等的机会获得。

（5）公司管理层。根据《公司章程》（2015修订），公司总经理及其他高级管理人员通过董事会聘任或解聘，并贯彻执行公司董事会的经营思路和方针。本公司高级管理人员由公司总经理聘任，并根据《云南煤业能源股份有限公司高级管理人员2015年模拟年薪考核办法》执行模拟年薪，高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以此充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司各项业务持续稳步发展。

（6）关于相关利益者。公司充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，兼顾企业的经济效益和社会的公共利益，共同推进公司的持续健康发展。

（7）报告期内，公司进一步加强投资者关系管理工作。为了让投资者更直观、深刻的认识公司的生产经营状况、战略转型情况，于2015年11月12日，公司积极筹措并与上交所联合多家主流财经媒体组织了“我是股东”--中小投资者走进云煤能源的活动;于2015年5月29日公司参加了云南证监局与云南省上市公司协会、深圳证券信息有限公司联合举办的“2015年云南辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”，通过股东大会、电话、邮件、公司网站等多种形式与投资者加强交流，与投资者建立双向、多渠道的沟通机制，保护投资者权益。

公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和不断的提高。公司将一如既往地积极根据有关规定及时更新完善公司内部制度，及时发现问题解决问题，夯实管理基础，不断强化企业管理，通过完善法人治理、强化内部管理、推进信息化建设，不断提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范快速健康发展。

公司治理与《公司法》及中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站：http://www.see.com.cn	2015 年 3 月 4 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站：http://www.sse.com.cn	2015 年 5 月 27 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 9 月 8 日	上海证券交易所网站：http://www.sse.com.cn	2015 年 9 月 9 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 12 月 17 日	上海证券交易所网站：http://www.sse.com.cn	2015 年 12 月 18 日

股东大会情况说明

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会，公司董事会本着对全体股东认真负责的态度，严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。公司聘请律师出席会议，同时对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，出具法律意见书，平等地对待所有股东的意见和建议，更好地保证了股东大会的合法有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张鸿鸣	否	12	12	8	0	0	否	4
李治洪	否	12	12	8	0	0	否	4
杨勇	否	7	7	5	0	0	否	1
李立	否	12	12	8	0	0	否	4
张昆华	否	12	12	8	0	0	否	3
李剑秋	否	10	10	6	0	0	否	2
卢应双	否	1	1	1	0	0	否	0
杜陆军	否	2	1	1	1	0	否	1
杨先明	是	12	12	8	0	0	否	3
尹晓冰	是	12	12	8	0	0	否	4
郭咏	是	12	12	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司董事会议案及其他事项提出过异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，董事会下设战略委员会、审计委员会暨关联交易控制委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，各专业委员会均严格按照其工作细则控制工作，为董事会的决策提供了科学专业的意见，亦在公司经营管理中发挥了积极作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面均完全独立，公司具有独立的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

公司控股股东昆钢控股为避免与公司存在同业竞争的情形，2010 年 6 月 18 日出具了《昆明钢铁控股有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容详见第五节第二项承诺事项履行情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员薪酬按照《云南煤业能源股份有限公司高级管理人员 2015 年模拟年薪考核办法》文件执行，公司高级管理人员的模拟年薪由基本年薪、绩效年薪、专项奖励、中长期激励四个部分构成。公司将不断完善薪酬考核分配体系、激励约束机制，以绩效为导向，责、权、利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司各项业务持续稳步发展。公司董事会薪酬与考核委员会负责审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站的《公司 2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司编制并披露了《2015 年度内部控制评价报告》，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文于同日刊登在上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节　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
云南煤业能源股份有限公司2013年公司债券	13云煤业	122258	2013年12月3日	2020年12月3日	250,000,000.00	7.80%	在计息期限内，每年付息一次；若投资者放弃回售选择权，则至2020年12月3日一次兑付本金;若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券的本金在2018年12月3日兑付，未回售部分债券的本金至2020年12月3日兑付。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

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

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

三、公司债券募集资金使用情况

本期债券扣除承销费用等发行费用之后的净募集资金，全部用于偿还银行借款。

四、公司债券资信评级机构情况

根据中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定，本公司委托联合信用评级有限公司（简称“联合评级”）对公司发行的 2013 年公司债券进行资信跟踪评级。根据监管部门和联合评级对跟踪评级的有关要求， 联合评级将在本期债券存续期内，在每年发行人年报公告后的二个月内进行一次定期跟踪评级，并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级结果将在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、联合评级网站（www.lianhecreditrating.com.cn）和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）予以公布，并同时报送发行人、监管部门、交易机构等。

报告期内，联合评级在对本公司经营状况及相关行业进行综合分析与评估的基础上，于 2015 年 6 月 9 日出具了 《云南煤业能源股份有限公司 2013 年公司债券跟踪评级分析报告》，维持公司主体长期信用等级为 AA,评级展望稳定,维持公司发行的“13 云煤业”的债项信用等级为 AA+。。上述评级事项详见公司于 2015 年 6 月 10 日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《关于 2013 年公司债券跟踪评级结果的公告》（2015－030）。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

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

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开公司债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，公司债券受托管理人红塔证券股份有限公司出具了云煤能源 2013 年公司债券受托管理事务报告（2014 年度），详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年同期增减（%）	变动原因
息税折旧摊销前利润	-260,609,234.54	394,243,598.63	-166.10	主要原因是报告期内公司亏损所致。
投资活动产生的现金流量净额	-29,121,764.87	-768,363,584.40		主要是报告期投资支出比上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-465,033,201.63	219,948,631.39	-311.43	主要原因是报告期归还银行借款比上年同期增加所致。
期末现金及现金等价物余额	226,092,124.46	104,444,487.36	116.47	主要原因是报告期内经营活动产生的现金流量净额增加所致。
流动比率	0.51	0.81	-36.32	主要原因是报告期公司流动资产中应收票据和存货下降,流动负债中应付票据和应付账款增加所致。
速动比率	0.45	0.63	-29.30	
资产负债率	53.46%	47.57%	12.38	
EBITDA 全部债务比	-0.13	0.20	-166.35	主要原因是报告期内公司亏损所致。
利息保障倍数	-3.62	1.28	-382.82	主要原因是报告期内公司亏损所致。
现金利息保障倍数	5.28	3.61	46.35	主要原因是报告期公司经营活动现金流量净额较上期增加所致。
EBITDA 利息保障倍数	-1.80	3.47	-152.00	主要原因是报告期内公司亏损所致。
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00	
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00	

九、报告期末公司资产情况

详见本报告第十一节

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至报告期末，公司未发行其他债券和债券融资工具。

十一、　公司报告期内的银行授信情况

公司资信状况良好，与国内主要银行保持着长期合作伙伴关系，截至报告期末，公司已经获得平安银行、交通银行、华夏银行和浦发银行等主要贷款银行的各类授信额度合计31亿元人民币，

已使用的各类授信额度总额为11.59亿元人民币。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，根据《云南煤业能源股份有限公司公开发行 2013 年公司债券募集说明书》有关条款的规定，公司于 2015 年 12 月 3 日足额向公司债券持有人支付“13 云煤业”年度债券利息。 截至本报告期末，公司均正常执行公司债券募集说明书中约定，不存在违约行为。上述事项详见公司刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《2013 年公司债券 2015 年付息公告》（2015－064）。

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，公司未发生对公司经营情况和偿债能力产生影响的重大事项。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

瑞华审字[2016]53050007 号

云南煤业能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南煤业能源股份有限公司的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是云南煤业能源股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南煤业能源股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：梅志刚

中国·北京　　中国注册会计师：钟洪权

二〇一六年四月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	325,491,250.41	263,778,849.65
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	543,347,483.95	750,488,175.83
应收账款	七、3	217,986,541.00	231,623,750.46
预付款项	七、4	48,950,141.56	53,059,581.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	10,239,241.04	19,490,471.60
买入返售金融资产			
存货	七、6	187,779,009.58	418,868,622.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	84,949,866.15	179,573,073.85
流动资产合计		1,418,743,533.69	1,916,882,524.86
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、8	2,631,189,028.99	2,855,054,218.04
在建工程	七、9	215,806,737.83	194,436,780.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、10	659,187,585.30	672,172,268.67
开发支出			
商誉	七、11	42,914,540.20	50,505,740.20
长期待摊费用	七、12	1,288,513.44	3,742,330.96
递延所得税资产	七、13	102,787,870.16	133,491,050.77

其他非流动资产	七、14	847,000,000.00	699,500,000.00
非流动资产合计		4,500,174,275.92	4,608,902,388.80
资产总计		5,918,917,809.61	6,525,784,913.66
流动负债：			
短期借款	七、15	894,000,000.00	870,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、16	722,039,136.57	597,486,271.00
应付账款	七、17	804,373,645.81	563,341,141.06
预收款项	七、18	67,693,836.83	106,420,480.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	26,104,797.05	25,662,382.58
应交税费	七、20	12,083,580.67	17,262,820.01
应付利息	七、21	3,184,969.04	3,904,374.52
应付股利			
其他应付款	七、22	84,728,430.25	88,898,897.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、23	143,555,898.49	99,879,379.08
其他流动负债			
流动负债合计		2,757,764,294.71	2,372,855,746.36
非流动负债：			
长期借款	七、24		200,000,000.00
应付债券	七、25	248,359,064.39	248,094,329.69
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、26	9,112,816.97	139,548,258.13
长期应付职工薪酬	七、27	20,395,472.65	26,441,800.68
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、28	41,794,298.66	26,506,056.66
递延所得税负债	七、13	87,085,227.00	91,124,006.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		406,746,879.67	731,714,451.44
负债合计		3,164,511,174.38	3,104,570,197.80
所有者权益			
股本	七、29	989,923,600.00	989,923,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、30	1,836,999,679.55	1,836,999,679.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、31	33,703,428.75	3,663,759.58
盈余公积	七、32	118,915,717.39	118,915,717.39
一般风险准备			
未分配利润	七、33	-225,135,790.46	471,711,959.34
归属于母公司所有者权益合计		2,754,406,635.23	3,421,214,715.86
少数股东权益			
所有者权益合计		2,754,406,635.23	3,421,214,715.86
负债和所有者权益总计		5,918,917,809.61	6,525,784,913.66

法定代表人：张鸿鸣　　主管会计工作负责人：马云丽　　会计机构负责人：杨四平

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:云南煤业能源股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		286,540,649.97	177,160,290.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		218,965,761.00	420,821,409.35
应收账款	十四、1	277,585,357.08	67,756,836.16
预付款项		18,140,822.27	5,393,558.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	1,972,844,868.68	2,542,790,034.46
存货		41,449,487.65	96,489,029.46
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,234,138.22	3,223,947.08
流动资产合计		2,819,761,084.87	3,313,635,105.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	2,441,016,489.63	1,832,916,489.63
投资性房地产			
固定资产		314,539,976.90	323,475,988.68
在建工程		9,538,127.66	6,149,717.95
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		79,357,883.20	81,423,598.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			26,070,387.80
其他非流动资产		127,000,000.00	60,500,000.00
非流动资产合计		2,971,452,477.39	2,330,536,182.22
资产总计		5,791,213,562.26	5,644,171,287.23
流动负债：			
短期借款		894,000,000.00	870,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		622,400,579.94	289,600,000.00
应付账款		392,066,443.76	165,342,325.33
预收款项		133,858,041.65	60,653,392.24
应付职工薪酬		7,870,686.21	8,123,743.45
应交税费		3,410,020.49	7,096,769.35
应付利息		3,114,899.05	3,801,076.17
应付股利			
其他应付款		52,605,030.80	156,237,366.57
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		157,750.00	80,157,750.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,109,483,451.90	1,641,012,423.11
非流动负债：			
长期借款			200,000,000.00
应付债券		248,359,064.39	248,094,329.69
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			661,113.57
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,104,250.08	1,262,000.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		249,463,314.47	450,017,443.30
负债合计		2,358,946,766.37	2,091,029,866.41
所有者权益：			
股本		989,923,600.00	989,923,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,747,905,206.94	2,747,905,206.94

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		30,523,376.52	23,489,722.52
盈余公积		14,649,608.06	14,649,608.06
未分配利润		-350,734,995.63	-222,826,716.70
所有者权益合计		3,432,266,795.89	3,553,141,420.82
负债和所有者权益总计		5,791,213,562.26	5,644,171,287.23

法定代表人：张鸿鸣　　主管会计工作负责人：马云丽　　会计机构负责人：杨四平

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,453,814,256.65	4,886,102,450.14
其中：营业收入	七、34	3,453,814,256.65	4,886,102,450.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,166,231,159.93	4,906,210,909.36
其中：营业成本	七、34	3,587,184,609.90	4,465,970,033.04
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	七、35	14,362,627.34	13,335,585.04
销售费用	七、36	127,485,915.90	81,934,293.81
管理费用	七、37	234,254,078.08	237,846,742.36
财务费用	七、38	125,869,618.75	94,907,301.67
资产减值损失	七、39	77,074,309.96	12,216,953.44
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）	七、40	43,234,821.61	46,837,491.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-669,182,081.67	26,729,032.09
加：营业外收入	七、41	5,102,006.43	10,579,480.02
其中：非流动资产处置利得		600.00	3,600.00
减：营业外支出	七、42	4,540,551.26	5,324,455.64
其中：非流动资产处置损失		2,087,019.44	1,866,331.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-668,620,626.50	31,984,056.47
减：所得税费用	七、43	28,227,123.30	-5,908,992.38

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-696,847,749.80	37,893,048.85
归属于母公司所有者的净利润		-696,847,749.80	37,893,048.85
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-696,847,749.80	37,893,048.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-696,847,749.80	37,893,048.85
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十五、2	-0.70	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)	十五、2	-0.70	0.04

法定代表人：张鸿鸣　　主管会计工作负责人：马云丽　　会计机构负责人：杨四平

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	1,656,949,065.43	1,807,235,920.70
减：营业成本	十四、4	1,548,408,421.59	1,605,285,339.27
营业税金及附加		4,142,718.92	5,304,788.10
销售费用		12,436,697.05	10,003,527.20
管理费用		72,101,795.06	75,252,806.62
财务费用		119,679,889.45	85,626,667.47
资产减值损失		5,151,282.96	151,614.05
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）	十四、5	4,956,717.95	3,074,091.70

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-100,015,021.65	28,685,269.69
加：营业外收入		316,149.96	3,183,949.98
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		2,139,019.44	1,014,652.69
其中：非流动资产处置损失		2,087,019.44	1,000,025.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-101,837,891.13	30,854,566.98
减：所得税费用		26,070,387.80	1,438,115.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-127,908,278.93	29,416,451.27
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-127,908,278.93	29,416,451.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张鸿鸣　　主管会计工作负责人：马云丽　　会计机构负责人：杨四平

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,518,305,866.96	3,250,615,685.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、44	61,248,596.97	32,670,547.85
经营活动现金流入小计		3,579,554,463.93	3,283,286,232.87
购买商品、接受劳务支付的现金		2,394,563,136.79	2,432,240,979.35
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		342,081,974.61	333,246,095.55
支付的各项税费		98,036,219.62	137,007,223.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、44	129,070,529.31	92,167,428.97
经营活动现金流出小计		2,963,751,860.33	2,994,661,727.13
经营活动产生的现金流量净额	七、45	615,802,603.60	288,624,505.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		316,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		43,681,385.36	53,183,497.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,164,300.00	87,680.00
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		362,845,685.36	53,271,177.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,467,450.23	32,134,761.45
投资支付的现金		373,500,000.00	789,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		391,967,450.23	821,634,761.45
投资活动产生的现金流量净额		-29,121,764.87	-768,363,584.40
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		1,168,200,000.00	1,070,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			279,868,639.25
筹资活动现金流入小计		1,168,200,000.00	1,349,868,639.25
偿还债务支付的现金		1,530,333,334.00	1,019,333,334.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,637,167.63	98,455,228.86

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	七、44	6,262,700.00	12,131,445.00
筹资活动现金流出小计		1,633,233,201.63	1,129,920,007.86
筹资活动产生的现金流量净额		-465,033,201.63	219,948,631.39
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		121,647,637.10	-259,790,447.27
加：期初现金及现金等价物余额		104,444,487.36	364,234,934.63
六、期末现金及现金等价物余额		226,092,124.46	104,444,487.36

法定代表人：张鸿鸣　　主管会计工作负责人：马云丽　　会计机构负责人：杨四平

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,554,565,701.76	1,260,966,569.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,733,561,221.04	3,135,161,353.14
经营活动现金流入小计		4,288,126,922.80	4,396,127,922.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,247,926,562.11	1,375,355,835.25
支付给职工以及为职工支付的现金		95,799,542.19	139,468,484.92
支付的各项税费		41,869,850.13	52,240,775.39
支付其他与经营活动有关的现金		1,247,823,632.92	3,088,654,202.61
经营活动现金流出小计		2,633,419,587.35	4,655,719,298.17
经营活动产生的现金流量净额		1,654,707,335.45	-259,591,376.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,403,281.70	9,420,097.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,163,700.00	
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		48,566,981.70	9,420,097.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,643,005.33	7,802,748.98
投资支付的现金		714,600,000.00	360,500,000.00
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		718,243,005.33	368,302,748.98
投资活动产生的现金流量净额		-669,676,023.63	-358,882,651.54
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		730,000,000.00	1,070,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			158,680,639.25
筹资活动现金流入小计		730,000,000.00	1,228,680,639.25
偿还债务支付的现金		1,521,000,000.00	760,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,665,715.82	91,783,115.54
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000.00	1,685,400.00
筹资活动现金流出小计		1,614,715,715.82	853,468,515.54
筹资活动产生的现金流量净额		-884,715,715.82	375,212,123.71
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		100,315,596.00	-243,261,903.86
加：期初现金及现金等价物余额		86,825,928.02	330,087,831.88
六、期末现金及现金等价物余额		187,141,524.02	86,825,928.02

法定代表人：张鸿鸣　　主管会计工作负责人：马云丽　　会计机构负责人：杨四平

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	989,923,600.00				1,836,999,679.55			3,663,759.58	118,915,717.39		471,711,959.34		3,421,214,715.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	989,923,600.00				1,836,999,679.55			3,663,759.58	118,915,717.39		471,711,959.34		3,421,214,715.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00			30,039,669.17			-696,847,749.80		-666,808,080.63
（一）综合收益总额											-696,847,749.80		-696,847,749.80
（二）所有者投入和减少资本					0.00								
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													

2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．其他														
（五）专项储备								30,039,669.17						30,039,669.17
1．本期提取								35,733,315.41						35,733,315.41
2．本期使用								5,693,646.24						5,693,646.24
（六）其他														
四、本期期末余额	989,923,600.00				1,836,999,679.55			33,703,428.75	118,915,717.39		-225,135,790.46			2,754,406,635.23

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	494,961,800.00				2,173,280,840.30			4,691,413.13	118,915,717.39		433,818,910.49			3,225,668,681.31
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	494,961,800.00				2,173,280,840.30			4,691,413.13	118,915,717.39		433,818,910.49			3,225,668,681.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	494,961,800.00				-336,281,160.75			-1,027,653.55			37,893,048.85			195,546,034.55
（一）综合收益总额											37,893,048.85			37,893,048.85
（二）所有者投入和减少资本					158,680,639.25									158,680,639.25
1．股东投入的普通股					158,680,639.25									158,680,639.25
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														

2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转	494,961,800.00				-494,961,800.00									
1．资本公积转增资本（或股本）	494,961,800.00				-494,961,800.00									
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．其他														
（五）专项储备								-1,027,653.55						-1,027,653.55
1．本期提取								33,547,968.75						33,547,968.75
2．本期使用								34,575,622.30						34,575,622.30
（六）其他														
四、本期期末余额	989,923,600.00				1,836,999,679.55			3,663,759.58	118,915,717.39		471,711,959.34			3,421,214,715.86

法定代表人：张鸿鸣　　主管会计工作负责人：马云丽　　会计机构负责人：杨四平

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	989,923,600.00				2,747,905,206.94			23,489,722.52	14,649,608.06	-222,826,716.70	3,553,141,420.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	989,923,600.00				2,747,905,206.94			23,489,722.52	14,649,608.06	-222,826,716.70	3,553,141,420.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00			7,033,654.00		-127,908,278.93	-120,874,624.93
（一）综合收益总额										-127,908,278.93	-127,908,278.93

（二）所有者投入和减少资本					0.00						0.00
1．股东投入的普通股											0.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								7,033,654.00			7,033,654.00
1．本期提取								8,108,427.82			8,108,427.82
2．本期使用								1,074,773.82			1,074,773.82
（六）其他											
四、本期期末余额	989,923,600.00				2,747,905,206.94			30,523,376.52	14,649,608.06	-350,734,995.63	3,432,266,795.89

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	494,961,800.00				3,084,186,367.69			23,988,226.85	14,649,608.06	-252,243,167.97	3,365,542,834.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	494,961,800.00				3,084,186,367.69			23,988,226.85	14,649,608.06	-252,243,167.97	3,365,542,834.63
三、本期增减变动金额（减少以	494,961,800.00				-336,281,160.75			-498,504.33		29,416,451.27	187,598,586.19

“一”号填列）											
（一）综合收益总额										29,416,451.27	29,416,451.27
（二）所有者投入和减少资本					158,680,639.25						158,680,639.25
1．股东投入的普通股					158,680,639.25						158,680,639.25
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	494,961,800.00				-494,961,800.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	494,961,800.00				-494,961,800.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								-498,504.33			-498,504.33
1．本期提取								8,880,993.43			8,880,993.43
2．本期使用								9,379,497.76			9,379,497.76
（六）其他											
四、本期期末余额	989,923,600.00				2,747,905,206.94			23,489,722.52	14,649,608.06	-222,826,716.70	3,553,141,420.82

法定代表人：张鸿鸣　　主管会计工作负责人：马云丽　　会计机构负责人：杨四平

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

公司企业法人营业执照注册号为530000000019964；住所：昆明经开区经开路3号科技创新园A46室；办公地址：云南省昆明市拓东路75号集成广场5楼；法定代表人：张鸿鸣；注册资本人民币98,992.36万元。

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

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

2. 合并财务报表范围

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加 1 户。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 22 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事煤焦化生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及

的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

11. 应收款项

(1).单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的
□适用 √不适用

(3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12. 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、未决算工程等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

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

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备

经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

16. 固定资产

(1).确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2).折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	5	2.71－6.33
通用设备	年限平均法	10-25	5	3.80－9.50
专用设备	年限平均法	5-25	5	3.80－19.00
交通运输设备	年限平均法	4-15	5	6.33－23.75
电器设备	年限平均法	5-15	5	6.33－19.00
电子产品及通信设备	年限平均法	3-20	5	4.75－31.67
仪器仪表及计量器具	年限平均法	3-20	5	4.75－31.67

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19. 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。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。
上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

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

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

23. 预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

24. 收入

（1）商品销售收入

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

公司提供劳务收入主要为燃气安装劳务收入，具体的收入确认方式如下：

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

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25. 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

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

⑵、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务：

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务：

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务：

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务：

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

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

28. 其他重要的会计政策和会计估计

维简费、安全生产费用

本公司按照政府相关机构的规定计提维简费、安全生产费用，用于维持矿区生产、设备改造相关支出、安全生产和煤炭井巷建筑设施安全支出等相关支出。本公司按规定在当期损益中计提上述费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提。
安全生产费根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定计提，维简费按照煤矿产量每吨 8.50 元计提

29. 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

30. 其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

（9）内部退养福利及补充退休福利

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

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。
其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供应税劳务	13%、17%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
资源税	应税数量	3 元/吨
其他税项	按税法规定计算交纳	

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

2. 税收优惠

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

（2）子公司昆明焦化制气有限公司根据滇中产业聚集区（新区）经济贸易发展局《关于昆明焦化制气有限公司主营业务属于国家鼓励类项目的确认书》（滇中经发[2015]22号），认定昆明焦化制气有限公司为国家鼓励类产业，昆明焦化制气有限公司正在办理西部大开发企业所得税减按15%的税率优惠政策相关税务手续。

（3）子公司师宗煤焦化工有限公司所使用的荒山、林地、湖泊等占地，根据财税[2014]1号文规定，自2014年1月1日至2015年12月31日按应纳税额减半征收城镇土地使用税。

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	39,418.28	15,388.45
银行存款	226,051,731.75	103,763,360.91
其他货币资金	99,400,100.38	160,000,100.29
合计	325,491,250.41	263,778,849.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：其他货币资金 39,800,000.00 元（2014 年 12 月 31 日：30,000,000.00 元）为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金。

注 2：其他货币资金 59,600,000.00 元（2014 年 12 月 31 日：130,000,000.00 元）为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、 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	114,882,776.75	550,916,650.17
商业承兑票据	428,464,707.20	199,571,525.66
合计	543,347,483.95	750,488,175.83

(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	339,237,248.47	
商业承兑票据	847,847,600.92	
合计	1,187,084,849.39	

(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

3、 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	229,318,546.02	100.00	11,332,005.02	4.94	217,986,541.00	239,937,039.43	100.00	8,313,288.97	3.46	231,623,750.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	229,318,546.02	/	11,332,005.02	/	217,986,541.00	239,937,039.43	/	8,313,288.97	/	231,623,750.46

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	34,456,800.29	344,568.00	1.00
1 至 2 年	5,507,113.39	275,355.67	5.00
2 至 3 年			
3 年以上	10,712,081.35	10,712,081.35	100.00
合计	50,675,995.03	11,332,005.02	22.36

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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方应收款项组合	178,642,550.99		0.00
合　　计	178,642,550.99		0.00

(2)． 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 3,018,716.05 元。

(3)． 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	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
玉溪新兴钢铁有限公司	煤焦款	79,235,769.91	1 年以内	34.55	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	干熄焦款	28,646,748.93	1 年以内	12.49	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	煤焦款	25,219,416.27	1 年以内	11.00	
红河钢铁有限公司	焦粉款	18,601,857.91	1 年以内	8.11	
云南中石油昆仑燃气有限公司	煤气款	16,715,714.48	1 年以内	7.29	167,157.14
合　　计		168,419,507.50		73.44	167,157.14

4、 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	47,492,875.28	97.02	51,855,667.55	97.73
1 至 2 年	1,007,322.57	2.06	888,032.95	1.67
2 至 3 年	335,899.25	0.69	201,836.12	0.38
3 年以上	114,044.46	0.23	114,044.46	0.22
合计	48,950,141.56	100.00	53,059,581.08	100.00

(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	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额

云南省师宗金俐源焦化有限责任公司	购煤款	11,694,295.64	1 年以内	23.89	
云南赛肯贸易有限公司	购煤款	12,175,277.06	1 年以内	24.87	
贵州邦达能源开发有限公司	购煤款	13,512,974.55	1 年以内	27.61	
上西铺火车站	运费	1,683,871.82	1 年以内	3.44	
贵州水红铁路有限责任公司	运费	2,038,609.73	1 至 3 年	4.16	
合　　计		41,105,028.80		83.97	

5、 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	16,965,865.82	77.24	6,726,624.78	39.65	10,239,241.04	24,159,854.62	100.00	4,669,383.02	19.33	19,490,471.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	22.76	5,000,000.00	100.00						
合计	21,965,865.82	/	11,726,624.78	/	10,239,241.04	24,159,854.62	/	4,669,383.02	/	19,490,471.60

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
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 年以内小计	2,511,106.47	24,880.71	0.99
1 至 2 年	7,305,269.41	365,263.47	5.00
2 至 3 年	1,224,182.24	489,672.90	40.00
3 年以上	5,846,807.70	5,846,807.70	100.00
合计	16,887,365.82	6,726,624.78	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
√适用 □不适用

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
关联方应收款项组合	78,500.00		0.00
合 计	78,500.00		0.00

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安宁市财政局	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	煤气价格补助，收回存在困难
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 7,057,241.76 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,633,978.63	5,824,148.26
押金	4,265,850.00	4,187,350.00
备用金	523,505.62	687,022.17
借款	4,800,000.00	4,800,000.00

煤气补贴款	5,000,000.00	5,000,000.00
运杂费	858,355.70	1,870,873.90
其他	884,175.87	1,790,460.29
合计	21,965,865.82	24,159,854.62

(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
安宁市人民政府	煤气补贴款	5,000,000.00	1至3年	22.76	5,000,000.00
师宗县煤炭工业局	安全风险抵押金	4,070,000.00	1至2年	18.53	203,500.00
师宗县财政局	借款、保证金	3,953,437.24	1至3年	18.00	3,100,203.74
师宗县民科有限公司	借款	1,800,000.00	3年以上	8.19	1,800,000.00
云南中石油昆仑燃气有限公司	效能监察金、保证金	1,644,866.31	1至3年	7.49	294,400.12
合计	/	16,468,303.55	/	74.97	10,398,103.86

6、 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	120,685,498.04	5,485,814.44	115,199,683.60	299,899,648.02		299,899,648.02
库存商品	67,114,221.27	12,558,923.07	54,555,298.20	116,181,799.77	4,721,874.11	111,459,925.66
周转材料	4,831.00		4,831.00			
未决算工程	18,019,196.78		18,019,196.78	7,509,048.71		7,509,048.71
合计	205,823,747.09	18,044,737.51	187,779,009.58	423,590,496.50	4,721,874.11	418,868,622.39

(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		5,485,814.44				5,485,814.44
库存商品	4,721,874.11	17,540,837.71		9,703,788.75		12,558,923.07
合计	4,721,874.11	23,026,652.15		9,703,788.75		18,044,737.51

（3）存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因
本期计提的库存商品的存货跌价准备是部分原材料和库存商品账面成本高于可变现净值计提的存货跌价准备。本期转销的存货跌价准备主要是上期计提存货跌价准备的存货本期已销售。

7、 其他流动资产

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	81,543,760.91	84,403,146.75
预交企业所得税	1,657,699.72	1,058,127.28
预交房产税	112,696.94	112,696.94
预交土地使用税	227,986.38	227,986.38
预交其他税金	26,848.15	23,381.59
国债逆回购	874.05	665,637.71
国泰君安信托资金		90,000,000.00
其他	1,380,000.00	3,082,097.20
合计	84,949,866.15	179,573,073.85

其他说明
注：“其他”年末余额系本公司为定向增发股份所支付的中介结构费用。

8、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元　币种：人民币

项目	家具用具	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	电气设备	电子设备	计量仪器	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	139,555.00	1,701,236,430.80	463,361,032.48	1,414,539,852.05	23,948,757.43	216,885,260.48	22,833,247.82	146,631,718.43	3,989,575,854.49
2.本期增加金额	84,960.00	3,799,960.18	12,959,858.64	37,565,374.26	291,696.72	4,683,388.16	1,724,837.43	4,457,570.07	65,567,645.46
（1）购置		492,094.32	3,030,442.02	6,312,491.49	236,496.72	1,433,431.40	985,616.56	2,253,390.46	14,743,962.97
（2）在建工程转入	84,960.00	1,148,405.66	9,888,416.62	29,523,882.77		3,052,956.76	625,283.87	2,204,179.61	46,528,085.29
（3）其他转入		2,159,460.20	41,000.00	1,729,000.00	55,200.00	197,000.00	113,937.00		4,295,597.20
3.本期减少金额			8,022,034.18	415,262.78		1,001,322.26	74,841.36	374,547.12	9,888,007.70
（1）处置或报废			8,022,034.18	415,262.78		1,001,322.26	74,841.36	374,547.12	9,888,007.70
4.期末余额	224,515.00	1,705,036,390.98	468,298,856.94	1,451,689,963.53	24,240,454.15	220,567,326.38	24,483,243.89	150,714,741.38	4,045,255,492.25
二、累计折旧									
1.期初余额	55,240.53	384,593,277.38	118,298,950.54	498,678,453.84	10,039,376.77	60,834,407.00	10,302,489.30	51,719,441.09	1,134,521,636.45
2.本期增加金额	15,631.61	78,533,188.06	33,471,586.53	105,781,087.54	1,709,212.28	14,668,467.83	2,512,454.55	11,263,785.95	247,955,414.35
（1）计提	15,631.61	78,533,188.06	33,471,586.53	105,781,087.54	1,709,212.28	14,668,467.83	2,512,454.55	11,263,785.95	247,955,414.35
3.本期减少金额			3,726,451.50	322,567.96		463,561.63	51,844.16	226,662.29	4,791,087.54
（1）处置或报废			3,726,451.50	322,567.96		463,561.63	51,844.16	226,662.29	4,791,087.54
4.期末余额	70,872.14	463,126,465.44	148,044,085.57	604,136,973.42	11,748,589.05	75,039,313.20	12,763,099.69	62,756,564.75	1,377,685,963.26
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额		12,617,602.35	1,890,932.03	16,788,130.34	324,096.88	2,190,100.96	197,586.56	2,372,050.88	36,380,500.00
（1）计提		12,617,602.35	1,890,932.03	16,788,130.34	324,096.88	2,190,100.96	197,586.56	2,372,050.88	36,380,500.00
3.本期减少金额									
（1）处置或报废									
4.期末余额		12,617,602.35	1,890,932.03	16,788,130.34	324,096.88	2,190,100.96	197,586.56	2,372,050.88	36,380,500.00
四、账面价值									
1.期末账面价值	153,642.86	1,229,292,323.19	318,363,839.34	830,764,859.77	12,167,768.22	143,337,912.22	11,522,557.64	85,586,125.75	2,631,189,028.99
2.期初账面价值	84,314.47	1,316,643,153.42	345,062,081.94	915,861,398.21	13,909,380.66	156,050,853.48	12,530,758.52	94,912,277.34	2,855,054,218.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	59,164,331.14	12,302,886.76		46,861,444.38
通用设备	61,915,297.48	16,700,649.57		45,214,647.91
专用设备	20,159,291.35	6,060,872.46		14,098,418.89
合 计	141,238,919.97	35,064,408.79		106,174,511.18

注：根据公司第六届董事会第十六次会议审议通过的《关于全资子公司师宗煤焦化工有限公司申请办理融资租赁业务的议案》，公司与恒宇（上海）融资租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给恒宇（上海）融资租赁有限公司，恒宇（上海）融资租赁有限公司再将该固定资产出租给公司使用，租赁期限 24 个月，公司按约向恒宇（上海）融资租赁有限公司支付租金，云南煤业能源股份有限公司为该项融资租赁业务提供担保。

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

其他说明：

固定资产减值准备计提情况

本公司本年确认了人民币 36,380,500.00 元的固定资产减值准备，是由于昆明市天然气置换工程的影响对子公司昆明焦化制气有限公司固定资产提取的减值准备。本公司对昆明焦化制气有限公司煤焦化生产线的可收回金额按该资产组的预计未来现金流量的现值确定，估计其现值时采用的折现率为反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，与前期所采用的折现率差异较小。

9、 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
新区净化系统技术改造	2,959,919.75		2,959,919.75	558,318.11		558,318.11
4#拦焦车除尘改造				223,471.05		223,471.05
炼焦车间 4#加煤车除尘系统改造	2,653,023.32		2,653,023.32	2,393,162.40		2,393,162.40
高压氨水系统改造				116,166.05		116,166.05
信息化建设改造				197,916.58		197,916.58
炼焦筛焦楼除尘改造				2,350,427.35		2,350,427.35
炼焦 3#、4#焦炉烟囱烟气在线自动分析系统				310,256.41		310,256.41
焦炉煤气配转炉煤气制 LNG(液化天然气)	1,493,318.07		1,493,318.07			
备煤车间新配煤系统升级改造	306,324.79		306,324.79			
更新 261 台淘汰电动机为高效节能电动机	1,291,251.28		1,291,251.28			
净化槽子制安及安装放散管道改造	513,940.88		513,940.88			
炼焦车间湿熄焦配电室电气改造	320,349.57		320,349.57			
循环水余热回收利用工程	11,081,011.67		11,081,011.67	9,983,979.67		9,983,979.67
煤调湿外加热源技改				512,804.69		512,804.69
净化车间脱硫工序新建钢结构厂房	27,358.49		27,358.49			
1-3#锅炉烟气SO2及NOX治理技术改造	91,372.51		91,372.51			
师宗焦化全厂生产水管网改造	611,901.18		611,901.18			
师宗焦化粗苯冷凝冷却器改造	202,867.35		202,867.35			

污水总排口安装水质在线监测系统	43,308.40		43,308.40			
师宗焦化空压站增加冷干机改造项目	207,726.48		207,726.48			
师宗焦炉总烟道积水抽水设施改造	37,822.47		37,822.47			
师宗焦炉烟囱 SO_2 烟尘氮氧化物在线监测系统	155,898.54		155,898.54			
师宗煤焦化工有限公司煤场干煤棚				3,933,598.30		3,933,598.30
师宗机动车间锅炉除尘器改造				740,772.13		740,772.13
师宗净化车间高压氨水系统改造				911,946.32		911,946.32
师宗炼焦车间筛焦楼除尘改造				2,286,206.93		2,286,206.93
师宗煤调湿系统除尘装置改造				2,821,361.14		2,821,361.14
师宗净化车间生化熄焦池污水管线				296,948.32		296,948.32
师宗电动单轨抓斗起重机(粉焦抓斗)				126,603.56		126,603.56
师宗备煤-5#6#粉碎机变频器改造				1,010,995.58		1,010,995.58
师宗煤调湿调 1、2、3、4 皮带机通廊增加屋面改造				343,214.81		343,214.81
师宗晾焦台增加操作平台				258,205.75		258,205.75
师宗冷冻水泵变频调速改造				371,628.20		371,628.20
师宗鼓风机出口阀				240,694.86		240,694.86
昆明西山保宁经营部厨房设施工程				29,960.00		29,960.00
师宗增设离心风机集气收尘系统				378,565.69		378,565.69

师宗备煤车间配煤系统防洪沟道整改				97,048.24		97,048.24
师宗备件选择性单种煤煤调湿改造				759,263.40		759,263.40
1#皮带地下通廊顶部及焦炉烟囱周围基础加固项目				196,485.66		196,485.66
瓦鲁煤矿井巷工程改造项目	51,107,383.47		51,107,383.47	41,507,965.25		41,507,965.25
金山煤矿井巷工程改造项目	34,416,470.84		34,416,470.84	32,181,165.70		32,181,165.70
金山煤矿地面封闭式煤棚工程	245,332.95		245,332.95	245,332.95		245,332.95
五一煤矿井巷工程改造项目	51,742,608.74		51,742,608.74	37,107,421.58		37,107,421.58
大舍煤矿井巷工程改造项目	56,297,547.08		56,297,547.08	51,944,893.48		51,944,893.48
合计	215,806,737.83		215,806,737.83	194,436,780.16		194,436,780.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新区净化系统技术改造	3,500,000.00	558,318.11	2,401,601.64			2,959,919.75	84.57	85.00				自筹

炼焦车间 4#加煤车除尘系统改造	4,000,000.00	2,393,162.40	259,860.92			2,653,023.32	66.33	66.00				自筹
焦炉煤气配转炉煤气制 LNG(液化天然气)	411,593,500.00	0.00	1,493,318.07			1,493,318.07	0.36	0.40				自筹
更新 261 台淘汰电动机为高效节能电动机	2,600,000.00	0.00	1,291,251.28			1,291,251.28	49.66	50.00				自筹
昆焦循环水余热回收利用工程	22,718,800.00	9,983,979.67	1,097,032.00			11,081,011.67	62.00	62.00				自筹
师宗全厂生产水管网	2,500,000.00	0.00	611,901.18			611,901.18	24.48	80.00				自筹
瓦鲁煤矿井巷工程改造项目	54,000,000.00	41,507,965.25	10,252,869.42	653,451.20		51,107,383.47	94.64	95.00				募集资金

金山煤矿井巷工程改造项目	81,000,000.00	32,181,165.70	2,235,305.14			34,416,470.84	42.49	42.00				募集资金
五一煤矿井巷工程改造项目	135,000,000.00	37,107,421.58	14,635,187.16			51,742,608.74	38.33	38.00				募集资金
大舍煤矿井巷工程改造项目	49,160,000.00	51,944,893.48	4,352,653.60			56,297,547.08						自筹
其他在建工程项目		18,759,873.97	33,200,660.85	45,874,634.09	3,933,598.30	2,152,302.43						
合计	766,072,300.00	194,436,780.16	71,831,641.26	46,528,085.29	3,933,598.30	215,806,737.83	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

10、 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	采矿权	铁路专用线	合计
一、账面原值				
1.期初余额	557,071,899.97	176,000,700.00	2,222,840.36	735,295,440.33
2.本期增加金额				
(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	557,071,899.97	176,000,700.00	2,222,840.36	735,295,440.33
二、累计摊销				
1.期初余额	53,306,875.90	8,038,022.55	1,778,273.21	63,123,171.66
2.本期增加金额	11,315,385.51	1,558,155.37	111,142.49	12,984,683.37
（1）计提	11,315,385.51	1,558,155.37	111,142.49	12,984,683.37
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	64,622,261.41	9,596,177.92	1,889,415.70	76,107,855.03
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	492,449,638.56	166,404,522.08	333,424.66	659,187,585.30
2.期初账面价值	503,765,024.07	167,962,677.45	444,567.15	672,172,268.67

11、 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	计提减值准备	

收购五一煤矿形成商誉	17,442,640.14				7,591,200.00	9,851,440.14
收购瓦鲁煤矿形成商誉	22,762,280.70					22,762,280.70
收购大舍煤矿形成商誉	4,774,089.73					4,774,089.73
收购金山煤矿形成商誉	5,526,729.63					5,526,729.63
合计	50,505,740.20				7,591,200.00	42,914,540.20

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

注：本年，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定本公司所收购五一煤矿相关的商誉发生了减值，金额为人民币 759.12 万元（2014 年：0.00 万元），发生减值的主要因素是追加投资后煤矿的生产经营未能达到预期效果。

其他说明

12、 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
资源整合费	2,425,806.18		2,425,806.18		
土地补偿费	1,316,524.78		28,011.34		1,288,513.44
合计	3,742,330.96		2,453,817.52		1,288,513.44

13、 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
内部交易未实现利润	12,706,354.20	1,905,953.13	9,707,580.17	1,456,137.01
可抵扣亏损	372,451,851.43	93,112,962.86	566,745,036.59	124,491,498.68
坏账准备	13,770,272.83	3,442,568.21	12,570,699.55	3,119,244.65
存货跌价准备	15,712,801.80	3,928,200.45	3,563,668.83	890,917.21

资产评估减值			12,747,486.90	3,186,871.72
辞退福利	1,592,742.03	398,185.51	2,033,797.26	346,381.50
合计	416,234,022.29	102,787,870.16	607,368,269.30	133,491,050.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	496,782,660.45	87,085,227.00	518,520,558.15	91,124,006.28
合计	496,782,660.45	87,085,227.00	518,520,558.15	91,124,006.28

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	58,475,865.46	5,593,772.28
可抵扣亏损	728,880,946.99	1,045,773.11
合计	787,356,812.45	6,639,545.39

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	142,702,527.68		
2017 年	46,459,036.35		
2018 年	84,024,204.94	1,045,773.11	
2019 年	79,735,055.66		
2020 年	375,960,122.36		
合计	728,880,946.99	1,045,773.11	/

14、 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
成都汇智信股权投资基金管理有限公司出资额	500,000.00	500,000.00
成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）LP 份额	846,500,000.00	699,000,000.00
减：一年内到期部分		
合计	847,000,000.00	699,500,000.00

15、 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	264,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		
保证借款	430,000,000.00	370,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	400,000,000.00
合计	894,000,000.00	870,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

（2）质押借款的情况如下

借款银行	借款金额	借款期限	质押物
交通银行安宁支行	50,000,000.00	2015.07.24-2016.01.19	质押物为其他货币资金 3980 万元。
交通银行安宁支行	90,000,000.00	2015.07.31-2016.01.26	
华夏银行高新支行	24,000,000.00	2015.08.07-2016.02.03	
华夏银行高新支行	60,000,000.00	2015.10.22-2016.04.18	
华夏银行昆明高新支行	40,000,000.00	2015.11.27-2016.05.25	
合 计	264,000,000.00		

注：“质押借款”为银行提供的国内信用证融资。

（3）担保借款的情况如下

借款银行	借款金额	借款期限	担保人
浦发银行昆明安宁支行	100,000,000.00	2015.08.12-2016.02.12	由控股股东昆明钢铁控股有限公司提供连带责任保证担保。
中国银行昆钢支行	60,000,000.00	2015.03.13-2016.03.13	
中信银行昆明广福路支行	150,000,000.00	2015.03.04-2016.03.04	
中行昆钢支行	60,000,000.00	2015.04.17-2016.04.17	
交行安宁支行	60,000,000.00	2015.12.28-2016.12.25	
合 计	430,000,000.00		

（4）年末无已逾期未偿还的短期借款。

16、 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	548,639,136.57	180,086,271.00
银行承兑汇票	173,400,000.00	417,400,000.00
合计	722,039,136.57	597,486,271.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 23,410,000.00 元。

17、 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）	784,444,516.62	547,868,939.64
1-2 年（含 2 年）	10,959,132.20	5,431,582.33
2-3 年（含 3 年）	970,806.44	3,712,475.58
3 年以上	7,999,190.55	6,328,143.51
合计	804,373,645.81	563,341,141.06

(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
大庆市强力建筑劳务有限公司	3,101,614.40	未结算
六盘水市红果经济开发区松山洗煤厂	750,032.08	未结算
红果火车站	840,246.00	未结算
中国铁路物资西安有限公司	693,934.35	未结算
师宗县福胜商贸有限公司	553,849.80	未结算
辽宁卓异装备制造股份有限公司	586,268.00	未结算
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	560,000.00	未结算
昆明裕洋辰商贸有限责任公司	386,123.81	未结算
上海瑞气气体设备有限公司	427,958.00	未结算
袁保法	476,880.15	未结算
师宗县选煤厂	672,135.23	未结算
江苏拉艾夫矿山设备有限公司	826,149.77	未结算
昆明煤炭科学研究所	456,000.00	未结算
合计	10,331,191.59	/

18、 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）	62,109,476.27	100,518,613.75
1-2 年（含 2 年）	419,803.85	1,016,722.36
2-3 年（含 3 年）	695,523.11	1,110,337.81

3 年以上	4,469,033.60	3,774,806.24
合计	67,693,836.83	106,420,480.16

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南锡业有限公司	1,158,382.38	待结算尾款
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	414,144.49	待结算尾款
开远解放军化肥厂	333,969.60	待结算尾款
开远县农资有限公司	220,000.00	待结算尾款
安宁市钢铁厂	188,040.00	待结算尾款
安宁祥源经贸有限公司	131,081.30	待结算尾款
景洪华兴铁合金有限责任公司	170,941.50	待结算尾款
合计	2,616,559.27	/

19、 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	22,890,595.99	302,632,032.52	303,894,446.28	21,628,182.23
二、离职后福利-设定提存计划		38,893,476.08	38,893,476.08	
三、辞退福利	2,771,786.59	3,859,557.46	2,154,729.23	4,476,614.82
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,662,382.58	345,385,066.06	344,942,651.59	26,104,797.05

(2).短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,189,127.58	239,747,191.83	239,747,191.83	2,189,127.58
二、职工福利费		15,061,652.67	15,061,652.67	
三、社会保险费		22,489,214.59	22,489,214.59	
其中：医疗保险费		18,691,948.81	18,691,948.81	
工伤保险费		3,135,828.26	3,135,828.26	
生育保险费		661,437.52	661,437.52	
四、住房公积金		20,722,758.00	20,722,758.00	
五、工会经费和职工教育经费	20,701,468.41	4,611,215.43	5,873,629.19	19,439,054.65
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	22,890,595.99	302,632,032.52	303,894,446.28	21,628,182.23

(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		36,544,414.99	36,544,414.99	
2、失业保险费		2,349,061.09	2,349,061.09	
3、企业年金缴费				
合计		38,893,476.08	38,893,476.08	

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本

20、 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	4,195,958.36	7,976,709.15
营业税	672,708.73	580,496.04
企业所得税	3,065,622.71	3,167,925.15
个人所得税	284,672.51	801,755.72
城市维护建设税	264,886.18	402,831.79
教育费附加	148,033.78	256,283.78
地方教育费附加	90,435.23	162,667.84
印花税	1,295,211.93	1,642,454.78
资源税	420,457.94	157,725.01
矿产资源补偿费	1,036,757.55	1,495,755.12
房产税		9,379.88
残疾人就业保障金	608,835.75	608,835.75
合计	12,083,580.67	17,262,820.01

21、 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	440,035.00	740,809.46
企业债券利息	1,544,790.01	1,549,315.06
短期借款应付利息	1,200,144.03	1,614,250.00
合计	3,184,969.04	3,904,374.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

22、 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
1 年以内（含 1 年）	24,090,537.65	18,467,673.53
1-2 年（含 2 年）	4,597,609.53	3,676,734.92
2-3 年（含 3 年）	652,817.93	1,409,601.27
3 年以上	55,387,465.14	65,344,888.23
合计	84,728,430.25	88,898,897.95

(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
昆明钢铁控股有限公司	43,333,330.00	借款，尚未到期
姚国保	2,088,239.05	工程尾款，尚未结算支付
代扣代缴改扩建工程税金	1,890,735.70	尚未缴纳
企业发展生产扶持资金	889,000.00	企业发展生产扶持资金
唐山国选精煤有限责任公司	500,000.00	保证金，尚未结算
合计	48,701,304.75	/

其他说明

按款项性质列示其他应付款

项　　目	年末余额	年初余额
往来借款	43,412,811.00	52,746,145.00
物资款	3,351,614.78	3,132,942.79
代扣款	2,686,291.52	2,631,278.64
保证金	4,785,017.42	3,441,865.27
工作经费	2,651,518.80	2,787,521.36
押金	1,190,135.85	741,697.85
捐赠款	5,000,000.00	3,000,000.00
工程尾款	785,019.25	1,183,345.14
检修费	698,656.35	688,656.35
企业发展生产扶持资金	889,000.00	889,000.00
职工风险金	1,224,215.00	1,178,095.00
水电费	306,622.93	267,792.36
其他	17,747,527.35	16,210,558.19
合　　计	84,728,430.25	88,898,897.95

23、 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		80,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	138,844,140.49	15,167,621.08
1 年内结转的递延收益	4,711,758.00	4,711,758.00
合计	143,555,898.49	99,879,379.08

24、 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		
保证借款		80,000,000.00
信用借款		200,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		-80,000,000.00
合计		200,000,000.00

25、 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
13 云煤业（122258）	248,359,064.39	248,094,329.69
合计	248,359,064.39	248,094,329.69

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

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 云煤业（122258）	250,000,000.00	2013.12.03	7 年	247,830,000.00	248,094,329.69		19,495,474.95	264,734.70		248,359,064.39
合计	/	/	/	247,830,000.00	248,094,329.69		19,495,474.95	264,734.70		248,359,064.39

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]708 号文核准，本公司公开发行公司债券，总额 2.5 亿元，期限 7 年，票面利率 7.8%，起息日为 2013 年 12 月 3 日。由公司控股股东昆钢控股提供全额无条件不可撤销连带责任的保证担保。本公司公开发行的公司债券票面年利率 7.8%，并附有在本次债券存续期的第五年末上调本次债券后两年票面利率的选择权，以及投资者在本公司公告是否行使利率调整选择权后将其持有的债券全部或部分按面值回售给本公司的选择权。

26、 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
固定资产售后融资租回	118,846,735.27	117,703,807.02
云南省国土资源厅采矿权价款	29,110,222.19	37,012,072.19
减：一年内到期部分	-138,844,140.49	-15,167,621.08
合　　计	9,112,816.97	139,548,258.13

其他说明：

注：经云南省国土资源厅批准，本公司下属四个煤矿应缴纳的采矿权价款采用分期缴纳，并承担不低于同期银行贷款利率的资金占用费。

27、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		3,285,605.23
三、其他长期福利	20,395,472.65	23,156,195.45
合计	20,395,472.65	26,441,800.68

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

28、 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
煤气工程贴息扶持资金	1,419,750.04		157,749.96	1,262,000.08	政府工信口企业贷款贴息
节能技术改造-煤调湿项目与资产相关递延收益	4,142,553.13		753,191.52	3,389,361.61	与资产相关的政府财政奖励资金
节能技术改造-干熄焦项目与资产相关递延收益	16,465,629.37		2,364,999.96	14,100,629.41	与资产相关的政府财政奖励资金
干熄焦节能技术改造	9,189,882.12		1,435,816.56	7,754,065.56	与资产相关的政府财政奖励资金
天然气置换煤气亏损补助		20,000,000.00		20,000,000.00	天然气置换补助
减：一年内到期部分（附注六、23）	-4,711,758.00			-4,711,758.00	
合计	26,506,056.66	20,000,000.00	4,711,758.00	41,794,298.66	/

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
煤气工程贴息扶持资金	1,419,750.04		157,749.96		1,262,000.08	与资产相关

煤调湿项目与资产相关递延收益	4,142,553.13		753,191.52		3,389,361.61	与资产相关
干熄焦项目与资产相关递延收益	16,465,629.37		2,364,999.96		14,100,629.41	与资产相关
干熄焦节能技术改造	9,189,882.12		1,435,816.56		7,754,065.56	与资产相关
天然气置换煤气亏损补助		20,000,000.00			20,000,000.00	与收益相关
合计	31,217,814.66	20,000,000.00	4,711,758.00		46,506,056.66	/

其他说明：

注： 以上政府补助的来源和依据：

①煤气工程贴息扶持资金是根据《昆明市财政局、工业和信息化委员会关于拨付 2012 第二批工信口企业贷款贴息的通知》（昆财企【2013】17 号）收到的财政贴息资金。

②煤调湿项目是根据《昆明市财政局关于下达 2009 年节能技术改造中央财政奖励资金的通知》（昆财企【2010】31 号）以及《 昆明市财政局关于预拨 2012 年中央财政（第一批）和清算以前年度节能技术改造奖励资金的通知》（昆财企-[2012]90 号）收到的财政奖励资金。

③干熄焦项目技术改造是根据《云南省发展和改革委员会、云南省工业和信息化委员会关于下达国家重点产业振兴和技术改造(第一批、第二批)2011 年中央预算内投资计划的通知》（云发改投资【2011】1762 号）收到的奖励资金。

④干熄焦节能技术改造是根据《昆明市财政局关于下达 2009 年节能技术改造中央财政奖励资金的通知》（昆财企一【2010】31 号）以及《昆明市财政局关于预拨 2012 年中央财政（第一批）和清算以前年度节能技术改造奖励资金的通知》（昆财企-【2012】90 号）收到的技术改造财政奖励资金。

29、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	989,923,600.00						989,923,600.00

30、 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）	1,413,085,692.84			1,413,085,692.84
其他资本公积	423,913,986.71			423,913,986.71
合计	1,836,999,679.55			1,836,999,679.55

31、 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	3,400,432.30	33,552,265.98	5,693,646.24	31,259,052.04
维简费	263,327.28	2,181,049.43		2,444,376.71
合计	3,663,759.58	35,733,315.41	5,693,646.24	33,703,428.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

32、 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	79,277,144.93			79,277,144.93
任意盈余公积	39,638,572.46			39,638,572.46
合计	118,915,717.39			118,915,717.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

33、 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	471,711,959.34	433,818,910.49
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	471,711,959.34	433,818,910.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-696,847,749.80	37,893,048.85
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-225,135,790.46	471,711,959.34

34、 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	3,405,638,040.61	3,559,500,863.95	4,867,150,762.75	4,455,264,721.32
其他业务	48,176,216.04	27,683,745.95	18,951,687.39	10,705,311.72
合计	3,453,814,256.65	3,587,184,609.90	4,886,102,450.14	4,465,970,033.04

35、 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
营业税	2,449,502.62	2,614,746.16
城市维护建设税	4,005,427.46	6,902,505.27
教育费附加	2,042,320.20	3,220,591.05
资源税	5,865,377.06	597,742.56
合计	14,362,627.34	13,335,585.04

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

36、 销售费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	101,314,948.40	59,587,369.37
劳务费	14,204,893.39	10,347,815.20
装卸费	4,516,744.03	3,764,136.11
职工薪酬	1,134,428.90	1,476,216.51
备件材料消耗	355,685.64	
租赁费	225,370.44	225,370.09
车辆使用费	40,458.18	98,990.38
业务招待费	36,724.00	19,136.40
办公费	2,970.87	17,473.06
销售服务费		170,940.18
其他费用	5,653,692.05	6,226,846.51
合计	127,485,915.90	81,934,293.81

37、 管理费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

职工薪酬	82,129,224.92	102,809,790.26
安全生产费	25,814,540.93	25,720,867.42
固定资产折旧	15,987,346.66	16,926,239.14
无形资产摊销	12,910,588.69	12,527,618.54
劳务费	11,144,815.49	15,534,050.73
停工损失	7,006,690.36	
车辆使用费	6,869,190.07	7,107,102.29
修理费	6,823,299.62	8,941,399.15
绿化费	6,513,750.54	741,318.64
土地使用费	6,130,035.58	6,184,695.33
研究开发费	3,558,921.09	434,876.74
水电费	3,759,301.91	3,695,278.16
业务招待费	2,337,357.10	2,433,848.32
董事会会费	240,000.12	246,666.79
租赁费	1,144,293.36	1,331,745.44
其他费用	41,884,721.64	33,211,245.41
合计	234,254,078.08	237,846,742.36

38、 财务费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	98,567,733.57	100,362,620.21
票据贴现费用	46,049,743.15	13,392,967.51
减：利息收入	-24,299,782.50	-28,872,158.66
汇兑损益		
银行手续费	5,216,170.45	3,893,453.19
其他	335,754.08	6,130,419.42
合计	125,869,618.75	94,907,301.67

39、 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	10,075,957.81	3,078,905.83
二、存货跌价损失	23,026,652.15	9,138,047.61
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	36,380,500.00	
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	7,591,200.00	

十四、其他		
合计	77,074,309.96	12,216,953.44

40、 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
认购成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）LP 份额	39,277,100.53	43,547,982.62
上海国泰君安理财产品投资收益	3,957,721.08	3,289,508.69
合计	43,234,821.61	46,837,491.31

41、 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	600.00	3,600.00	600.00
其中：固定资产处置利得	600.00	3,600.00	600.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,713,348.00	10,319,258.00	4,713,348.00
其他	388,058.43	256,622.02	388,058.43
合计	5,102,006.43	10,579,480.02	5,102,006.43

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
节能技术改造-煤调湿项目补助	360,000.00	360,000.00	与资产相关
煤调湿项目清算奖励资金补助	393,191.51	393,191.51	与资产相关
干熄焦资产相关递延收益摊销	2,365,000.00	2,365,000.00	与资产相关
干熄焦节能技术改造资金	816,000.00	816,000.00	与资产相关
干熄焦节能技术改造资金（清算奖励资金）	619,816.53	619,816.53	与资产相关
云南省知识产权奖励费	1,590.00	1,000.00	与收益相关

云南省工业和信息化委员会电价补贴奖励费		810,400.00	与收益相关
官渡区财政局 2013 年工业用电补助		123,000.00	与收益相关
2014 年省级财政节能降耗专项资金		940,000.00	与收益相关
煤气工程贴息扶持资金	157,749.96	157,749.96	与资产相关
电费补贴资金		710,600.00	与收益相关
昆明经开区管理委员会拨付的生产扶持资金		522,500.00	与收益相关
安宁煤气供气价格调整补助		2,500,000.00	与收益相关
合计	4,713,348.00	10,319,258.00	/

42、 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	2,087,019.44	1,866,331.56	2,087,019.44
其中：固定资产处置损失	2,087,019.44	1,866,331.56	2,087,019.44
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	2,125,000.00	3,000,000.00	2,125,000.00
其他	328,531.82	458,124.08	327,156.09
合计	4,540,551.26	5,324,455.64	4,539,175.53

43、 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	1,562,721.97	2,232,113.19
递延所得税费用	26,664,401.33	-8,141,105.57
合计	28,227,123.30	-5,908,992.38

(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	-668,620,626.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-100,293,093.98

子公司适用不同税率的影响	-23,810,065.26
调整以前期间所得税的影响	207,557.06
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,798,517.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	85,794,247.64
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	68,568,739.98
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
资产评估增值所确认递延所得税负债本期减少的影响	-4,038,779.28
所得税费用	28,227,123.30

44、 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
往来款	1,139,626.37	2,988,865.13
补贴及补偿款	20,001,590.00	7,275,300.00
保证金	7,656,682.30	6,521,853.03
备用金	1,642,258.44	2,272,973.51
利息收入	24,299,782.50	12,426,062.75
其他	6,508,657.36	1,185,493.43
合计	61,248,596.97	32,670,547.85

(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
往来款	62,342,848.56	31,157,118.45
保证金	2,048,613.08	4,632,599.00
保险、补偿、赔款	1,742,125.80	1,271,267.55
备用金、水电、动力费	10,273,052.45	13,631,121.61
会议、培训、办公、招待及餐费	19,136,892.83	5,798,405.96
车辆、排污、交通、检修费、差旅费、租赁费	23,961,436.12	14,707,771.70
中介费	2,539,245.25	2,777,881.49
其他	7,026,315.22	18,191,263.21
合计	129,070,529.31	92,167,428.97

(3). 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
支付融资租赁固定资产租赁费用	6,212,700.00	10,446,045.00

支付开立保函手续费		1,635,400.00
支付公司债券跟踪信用评级费	50,000.00	50,000.00
合计	6,262,700.00	12,131,445.00

45、 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	-696,847,749.80	37,893,048.85
加：资产减值准备	77,074,309.96	12,216,953.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	247,955,414.35	233,522,518.35
无形资产摊销	12,984,683.37	12,527,618.57
长期待摊费用摊销	2,453,817.52	2,453,817.52
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）	2,086,419.44	1,862,731.56
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）	144,617,476.72	113,755,587.72
投资损失（收益以“－”号填列）	-43,234,821.61	-46,837,491.31
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	30,703,180.61	-4,181,745.02
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-4,038,779.28	-3,959,360.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	231,089,612.81	124,256,165.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	233,380,350.84	-49,004,191.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	377,578,688.67	-145,881,147.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	615,802,603.60	288,624,505.74
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	226,091,250.41	103,778,849.65
减：现金的期初余额	103,778,849.65	322,926,302.37
加：现金等价物的期末余额	874.05	665,637.71
减：现金等价物的期初余额	665,637.71	41,308,632.26
现金及现金等价物净增加额	121,647,637.10	-259,790,447.27

(2) _____

(3) 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	226,091,250.41	103,778,849.65
其中：库存现金	39,418.28	15,388.45
可随时用于支付的银行存款	226,051,731.75	103,763,360.91
可随时用于支付的其他货币资金	100.38	100.29
二、现金等价物	874.05	665,637.71
其中：三个月内到期的债券投资	874.05	665,637.71
三、期末现金及现金等价物余额	226,092,124.46	104,444,487.36
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		

46、 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	99,400,000.00	信用证以及开具银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	106,174,511.18	售后租回融资租赁资产
无形资产		
合计	205,574,511.18	/

八、合并范围的变更

1、 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：

经公司董事会决议，由本公司出资 8,100,000.00 元持股 90%，子公司云南昆钢燃气工程有限公司出资 900,000.00 元持股 10%，共同成立深圳云鑫投资有限公司，本年纳入合并范围。

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	
昆明焦化制气有限公司	昆明	昆明	煤焦化	100.00		同一控制下合并
师宗煤焦化工有限公司	师宗	师宗	煤焦化	100.00		投资设立
云南昆钢燃气工程有	昆明	昆明	工程安装	100.00		同一控制下合并

限公司						
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100.00		同一控制下合并
师宗县五一煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100.00		同一控制下合并
师宗县金山煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100.00		同一控制下合并
师宗县大舍煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100.00		同一控制下合并
昆明宝象炭黑有限责任公司	昆明	昆明	炭黑生产经营	100.00		投资设立
深圳云鑫投资有限公司	昆明	深圳	投资	90.00	10.00	投资设立

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司在经营过程中面临的金融风险主要包括：信用风险、市场风险和流动性风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司成立专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金主要存放于国有银行和其它大中型股份制商业银行，本公司预期流动资金不存在重大的信用风险。

本公司收入前五大的客户，与本公司有长期合作关系，本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有其他重大的信用集中风险。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司的管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、 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(%)
昆明钢铁控股有限公司	云南安宁	钢铁、矿业	6,259,776,643.20	60.19	60.19

本企业最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 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
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	母公司的全资子公司
云南华云双益综合服务有限责任公司	母公司的全资子公司
昆明春景园林绿化有限责任公司	母公司的全资子公司
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	母公司的全资子公司
云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	母公司的全资子公司
昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	母公司的全资子公司
云南昆钢桥钢有限公司	其他
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢水净化科技有限公司	母公司的全资子公司
武钢集团昆明钢铁股份有限公司铁运分公司	其他
云南泛亚物流集团有限公司	母公司的全资子公司
云南浩绿实业集团有限公司	母公司的全资子公司
云南华云天朗环保有限公司	母公司的全资子公司
云南华云园艺工程有限公司	母公司的全资子公司
昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	其他
云南昆钢国际贸易有限公司	其他
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	其他
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	其他

云南昆钢文创印刷有限公司	母公司的全资子公司
云南华云金属制品有限公司	母公司的全资子公司
安宁昆钢水处理药剂厂	母公司的全资子公司
昆钢集团设计院有限公司	母公司的全资子公司
云南昆钢复合材料工程技术有限公司	母公司的全资子公司
金平勐桥亚泰有限责任公司	母公司的全资子公司
昆明金鑫旅行社有限公司	母公司的全资子公司
昆明工业职业技术学院	母公司的全资子公司
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	其他
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	母公司的全资子公司
云南泛亚能源科技有限公司	母公司的全资子公司
云天化集团有限责任公司	参股股东
云南盐化股份有限公司	股东的子公司
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	其他
玉溪大红山矿业有限公司	母公司的控股子公司
云南泛亚电子商务有限公司	其他
昆明华凌高恒磁性材料有限公司	母公司的控股子公司
云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	母公司的控股子公司
玉溪新兴钢铁有限公司	其他
红河钢铁有限公司	其他
云南元强经贸有限公司	母公司的控股子公司
云南大红山管道有限公司	母公司的控股子公司

4、 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
安宁浩中小额贷款股份有限公司	贴现息	142,241.67	
安宁昆钢水处理药剂厂	辅助材料	140,683.76	10,598.29
红河钢铁有限公司	劳务费	27,936.82	
红河罗茨物流经贸有限公司	运输服务	13,661,956.67	
金平勐桥亚泰有限责任公司	劳务费	99,030.70	106,708.59
昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	材料及备件	735,310.71	
昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	运输服务	860,103.77	
云南昆钢酒店旅游有限公司	住宿、餐饮	83,488.90	80,032.00
昆钢桥钢工贸有限公司	材料及备件	19,408.92	3,066,816.07
昆钢新型复合材料开发有限公司	材料、检修	217,130.09	633,082.92

昆明春景园林绿化有限责任公司	绿化养护费	2,967,922.51	2,210,000.00
昆明钢铁集团有限责任公司罗次车队	运输服务	6,179,210.29	
昆明钢铁集团有限责任公司	水、电、气	5,126,525.41	6,889,358.55
昆明钢铁集团有限责任公司	劳务费	239,766.02	867,945.83
昆明钢铁集团有限责任公司	排污费	1,662,229.00	1,795,161.20
昆明钢铁集团有限责任公司	其他	29,192.10	94,271.92
昆明钢铁集团有限责任公司	油料	2,374,007.37	5,366,365.19
昆明钢铁集团有限责任公司	运费及租车费	7,438,855.75	45,971,100.28
昆明钢铁控股有限公司房产管理经营部	租赁费用	74,388.96	
昆明钢铁控股有限公司	除盐水、蒸气	36,393,807.00	42,073,757.61
昆明钢铁控股有限公司	租赁、修理费	263,683.42	2,147,566.12
昆明工业职业技术学院	劳务费	49,330.00	314,310.00
昆明工业职业技术学院	培训费用	13,210.00	
昆明浩广资本管理有限公司	贴现息	346,667.00	
昆明金鑫旅行社有限公司	劳务费	278,968.00	396,459.00
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	采购材料	517,870.08	342,096.22
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	高炉煤气	19,503,645.35	13,435,129.08
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	设备款、备件	242,543.80	277,071.62
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	劳务及检修费	10,039,922.06	984,774.35
兴达物业管理有限公司	物业服务	395,000.00	537,500.00
云南泛亚电子商务有限公司	劳务费	2,830.19	6,872.79
云南泛亚能源科技有限公司	劳务费	3,136,841.16	
云南泛亚能源科技有限公司	工程款		250,135.64
云南泛亚能源科技有限公司	设备款	377,648.95	
云南泛亚物流集团有限公司	运费服务费等	42,590,608.64	15,703,018.69
云南浩绿实业集团有限公司	劳务及检修费	4,746,438.08	6,409,119.27
云南浩绿实业集团有限公司	职工福利费	365,283.39	

云南华云金属制品有限公司	材料及备件	310,386.11	443,633.35
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	材料及备件	685,428.70	470,172.14
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	采购劳保用品	6,388.03	
云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	材料及备件	1,901,351.19	1,019,804.83
云南华云双益综合服务有限责任公司	修理及租车费	91,282.08	91,282.08
云南华云双益综合服务有限责任公司	运输及装卸	5,545,654.34	6,638,819.44
云南华云天朗环保有限责任公司	材料及备件	77,343.83	2,432,991.45
云南华云天朗环保有限责任公司	劳务及检修费	123,139.45	308,953.56
云南华云园艺工程有限公司	绿化费	124,585.30	136,267.30
云南华云职业病研究咨询有限公司	技术服务费	251,222.00	
云南昆钢国际贸易有限公司	设备款	936,581.20	1,142,789.75
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	工程款	1,170,523.54	775,418.70
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	劳务及检修费	1,261,743.59	1,707,071.16
云南昆钢集团财务有限公司	贴现息	4,000,000.01	
云南昆钢集团电子信息工程有限公司	通信费、劳务费	2,028,024.85	1,039,400.00
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	工程监理	188,679.24	251,567.54
云南昆钢酒店旅游有限公司	招待服务	815.50	
云南昆钢联合激光技术有限公司	备件、修理费	10,341.87	
云南昆钢联合激光技术有限公司	劳务及检修费	50,961.74	
云南昆钢桥钢有限公司	洗精煤	2,552,178.25	
云南昆钢瑞通经贸有限公司	材料及备件	4,871.80	113,125.64
云南昆钢石头纸环保材料有限公司	采购材料	743.59	250,110.27
云南昆钢水净化科技有限公司	技术服务	31,709,841.23	30,482,699.93
云南昆钢文创印刷有限公司	办公用品费	1,876.06	
云南昆钢文创印刷有限公司	印刷费	47,631.65	105,132.85

云南昆钢文化创意有限公司	宣传活动费	51,081.74	23,261.92
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	材料及备件	10,843,698.77	10,655,065.58
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	劳务及检修费	7,295,884.56	12,213,248.52
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	材料及备件	10,924.79	111,607.91
云南润华水业有限公司	生活水	1,290,032.12	427,248.00
云南钛业股份有限公司	采购辅助材料	42,897.00	6,935.38
云南信达富士电梯制造有限公司	设备款	1,433,431.40	
云南盐化股份有限公司	辅助材料	5,264,374.17	4,933,184.01
云南益民投资集团有限公司	租赁费	373,104.00	
玉溪新兴钢铁有限公司	备件及材料		54,945.98
昆钢集团设计院有限公司	设计费		5,295,510.63
云南昆钢电视网络有限公司	网络费		102,584.32
云南恒峰工程质量检测有限公司	劳务及检修费		95,587.55

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
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	焦丁	1,077,063.96	5,785,521.88
红河钢铁有限公司	焦丁、焦粉	336,946,258.67	315,687,469.82
昆明钢铁集团有限责任公司动力分公司	煤气	2,581,406.03	
昆明钢铁控股有限公司余热余能发电部	煤气、蒸汽	7,826,509.93	
昆明钢铁集团有限责任公司	劳务费	4,590.00	
昆明钢铁控股有限公司	煤气	1,508,788.98	2,781,400.52
昆明钢铁控股有限公司	蒸汽	1,485,776.23	21,311,420.00
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	锅炉渣款	53,591.28	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	烧结无烟煤	5,341,812.99	24,897,763.72
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	废旧物资	2,236,070.57	177,630.78
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	焦炭、煤气	1,294,736,177.23	1,399,825,051.26
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	煤泥	9,464.96	

玉溪大红山矿业有限公司粉末科技厂	焦炭、焦粉	307,080.10	
玉溪新兴钢铁有限公司	焦炭	314,033,630.47	572,817,055.95
玉溪新兴钢铁有限公司	焦炭、焦粉	255,805,041.37	
玉溪新兴钢铁有限公司	喷吹无烟煤	8,055,778.47	5,795,692.90
云南泛亚电子商务有限公司	废旧物资款	48,066.66	
云南泛亚电子商务有限公司	洗精煤		54,762,381.94
云南浩绿实业集团有限公司	煤气	4,816,349.43	8,135,402.98
云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	焦炭	234,673.48	299,622.14
云南昆钢桥钢有限公司	焦炭	14,219,002.71	31,992,967.36
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	煤气	1,152,863.89	1,575,036.22
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	焦炭		16,102.08
云南濮耐昆钢高温材料公司	沥青	1,057,608.20	
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	煤气	3,007,314.10	3,587,414.20
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	蒸汽		3,410,425.63
云南昆钢冶金新材料股份有限公司	焦炭		130,068.03
云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	焦炭		2,481,310.76
昆明华凌高恒磁性材料公司	煤气		28,005.53
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	锅炉渣		50,369.46
昆明钢铁集团有限责任公司	房租、停车费		10,950.00
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	租赁费		3,431,654.28
云南泛亚物流集团有限公司	租赁费		9,600.00

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	焦仓	2,023,045.74	3,431,654.28
云南泛亚物流集团有限公司	房屋		9,600.00

注 1：本公司安宁分公司与武钢集团昆明钢铁股份有限公司签订焦仓出租合同，租期为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止，租金按仓储每吨焦炭 12 元计收，本年共收取租金 2,023,045.74 元。

注 2：本公司下属的昆明焦化制气有限公司与云南泛亚物流集团有限公司签订资产租赁协议，由昆明焦化制气有限公司将其部分房屋出租给云南泛亚物流集团有限公司，年租金 9,600.00 元，2015 年租金收入确认在 2016 年。

本公司作为承租方：

单位：元　币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
昆明钢铁控股有限公司	房屋及建筑物	1,397,492.96	1,283,588.96
昆明钢铁集团有限责任公司	车辆	7,254,882.91	7,102,000.00
云南华云双益综合服务有限公司	车辆	106,800.00	106,800.00

关联租赁情况说明

注 1：子公司昆明焦化制气有限公司与昆明钢铁控股有限公司签订资产租赁协议，由昆明钢铁控股有限公司将其部分房屋及建筑物出租给昆明焦化制气有限公司，合同租期为 2014 年 11 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日，年租金 95 万元。

子公司师宗煤焦化工有限公司与昆明钢铁控股有限公司签订房屋租赁合同，租赁期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，年租金 74,388.96 元。

子公司昆明焦化制气有限公司与云南益民投资集团有限公司签订房屋租赁合同，每月 8 元/平方米，2015 年实际支付租金 373,104.00 元。

注 2：子公司昆明焦化制气有限公司与昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司签订租赁合同，职工交通车租赁期为 2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日，租金为 591.89 万元/年。

本公司安宁分公司与昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司签订租赁协议，职工通勤车租赁期为 2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日，2015 年实际结算租金 64.62 万元。

子公司师宗煤焦化工有限公司与昆明钢铁集团有限责任公司（罗茨车队）签订租车协议，租期 2013 年 8 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日，年租金 44,880.00 元，合同总价 13.46 万元。

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

师宗县大舍煤矿有限责任公司与昆明钢铁集团有限责任公司（昆钢罗茨铁矿车队）签订租车合同，租期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，年租金 26,213.58 元。

师宗县五一煤矿有限责任公司与昆明钢铁集团有限责任公司（汽车运输分公司）签订租车合同，租期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，年租金 43,689.33 元。
注 3：本公司安宁分公司与云南华云双益综合服务有限公司签订小货车等租赁合同，租期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止，租金 8900 元/月，2015 年租金总额 10.68 万元。

(3). 关联担保情况

√适用 □不适用
本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
师宗煤焦化工有限公司	118,000,000.00	2014.02	2016.02	否

注：2014 年 2 月本公司的子公司师宗煤焦化工有限公司与恒宇（上海）融资租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给恒宇租赁，恒宇租赁再将该固定资产出租给师宗煤焦化使用，租赁期限 24 个月，师宗煤焦化工有限公司按约向恒宇租赁支付租金。此项融资金额为 11800 万元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆明钢铁控股有限公司(注 1)	100,000,000.00	2015.08.12	2016.02.12	否
昆明钢铁控股有限公司(注 1)	60,000,000.00	2015.03.13	2016.03.13	否
昆明钢铁控股有限公司(注 1)	150,000,000.00	2015.03.04	2016.03.04	否
昆明钢铁控股有限公司(注 1)	60,000,000.00	2015.04.17	2016.04.17	否
昆明钢铁控股有限公司(注 1)	60,000,000.00	2015.12.28	2016.12.25	否
昆明钢铁控股有限公司(注 2)	250,000,000.00	2013.12.03	2020.12.03	否

关联担保情况说明

注 1：详见附注七、15“短期借款”。

注 2：详见附注七、25“应付债券”。

(4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
昆明钢铁控股有限公司	100,000,000.00			2005 年、2006 年子公司昆明焦化制气有限公司向本公司控股股东昆明钢铁控股有限公司分别借入 4,000.00 万元、6,000.00 万元，共计 10,000.00 万元，该资金是昆明钢铁控股有限公司向国家开发银行云南省分行借入并以同等利率转借给昆明焦化

				制气有限公司，截止 2015 年 12 月 31 日，上述借款余额为 43,33.333 万元。
拆出				

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	车辆	236,496.72	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	电脑配件	6,047.08	

(6). 其他关联交易

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

2009 年 9 月 4 日，原子公司云南昆钢煤焦化有限公司与武钢集团昆明钢铁股份有限公司签订了《商标使用许可合同》，许可本公司在 1 类苯衍生物、硫酸铵、工业奈商品上独占使用“昆钢”商品商标。合同许可使用期限自 2009 年 9 月 4 日起至 2016 年 12 月 13 日止；合同期满，如需延长使用时间，双方另行续订许可合同。

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

专利权项目	专利号	许可使用期限
一种筑路油及其生产方法	ZL200310111010.4	2009 年 11 月 26 日至 2023 年 11 月 22 日
一种除尘器	ZL200620022628.2	2009 年 11 月 26 日至 2016 年 12 月 22 日

5、 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	云南昆钢冶金新材料股份有限公司	1,253,477.20		1,253,477.20	
应收账款	红河钢铁有限公司	18,601,857.91		35,798,304.19	
应收账款	玉溪新兴钢铁有限公	79,235,769.91		26,087,228.61	

	司				
应收账款	云南昆钢桥钢有限公司	3,418,795.77		17,327,054.09	
应收账款	迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	7,973,968.63		6,713,803.80	
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区公司	28,646,748.93			
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁公司	25,219,416.27			
应收账款	云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	4,682,216.56		4,682,216.56	
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	242,002.50		81,429,177.97	
应收账款	云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	10,773.06			
应收账款	昆明华凌高恒磁性材料有限公司	1,074,416.65		1,074,416.65	
应收账款	云南浩绿实业集团有限公司	2,932,211.71		2,450,015.74	
应收账款	云南昆钢重型装备制造集团有限公司	494,157.39		542,160.52	
应收账款	玉溪大红山矿业有限公司粉末科技厂	249,266.27			
应收账款	曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	11,371.92		5,987.48	
应收账款	云南濮耐昆钢高温材料有限公司	4,596,100.31		3,058,577.65	
应收票据	玉溪新兴钢铁有限公司	18,000,000.00		141,420,543.10	
应收票据	云南元强经贸有限公司	1,000,000.00			
应收票据	昆明钢铁控股有限公司	1,030,000.00		800,000.00	
应收票据	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	425,234,707.20		300,500,000.00	
应收票据	红河钢铁有限公司	8,000,000.00		105,000,000.00	
应收票据	云南大红山管道有限公司	500,000.00			
应收票据	云南泛亚电子商务有限公司			57,950,982.35	
应收票据	云南浩绿实业集团有限公司			500,000.00	
应收票据	云南濮耐昆钢高温材料有限公司			900,000.00	
预付款项	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	89,278.37		201,836.12	
预付款项	云南昆钢集团电子信息工程有限公司	182,083.88		76,545.00	
预付款项	昆明钢铁集团有限责	100,000.00			

	任公司汽输司				
预付款项	昆明钢铁集团有限责任公司	1,152,746.03		100,000.00	
预付款项	曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	24,544.00		72,452.00	
预付款项	昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	12,923.20			
预付款项	云南盐化股份有限公司	56,932.75		157,645.40	
其他应收款	昆明钢铁集团有限责任公司	78,500.00			
其他应收款	云南泛亚电子商务有限公司			50,000.00	

(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	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	855,007.37	192,500.07
应付账款	云南华云双益综合服务有限责任公司	295,372.29	661,904.67
应付账款	昆明春景园林绿化有限责任公司	643,606.80	66,492.00
应付账款	云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	369,698.92	
应付账款	云南华云实业集团有限公司轧钢福利厂	1,069,006.65	100,920.00
应付账款	昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	6,156,480.26	
应付账款	云南昆钢桥钢有限公司	5,304,753.77	
应付账款	云南昆钢重型装备制造集团有限公司	3,677,396.83	2,690,356.02
应付账款	云南昆钢水净化科技有限公司	31,542,580.74	3,236,906.07
应付账款	云南泛亚能源科技有限公司	1,328,336.51	
应付账款	武钢昆钢股份铁运分公司	3,559,109.46	
应付账款	云南泛亚物流集团有限公司	25,919,586.29	2,513,201.76
应付账款	云南浩绿实业集团有限公司	880,572.14	12,184.90
应付账款	云南华云天朗环保有限公司	908,048.99	754,926.60
应付账款	云南华云园艺工程有限公司	124,585.30	
应付账款	昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	458,420.04	
应付账款	云南昆钢国际贸易有限公司	663,500.00	271,677.60
应付账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	665,710.34	299,447.44
应付账款	昆明钢铁控股有限公司	263,683.42	1,487,602.90
应付账款	云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	20,000.00	124,000.00
应付账款	昆明钢铁控股有限公司余热余能发电部	6,467,782.23	
应付账款	云南昆钢文创印刷有限公司	18,119.00	5,010.00
应付账款	云南华云金属制品有限公司	116,655.00	
应付账款	安宁昆钢水处理药剂厂	139,800.00	
应付账款	昆明钢铁集团有限责任公司		7,701,834.06
应付账款	昆钢集团设计院有限公司		1,155,885.09
应付账款	云南昆钢复合材料工程技术有限公司		19,000.00
应付账款	金平勐桥亚泰有限责任公司		2,847.40
应付账款	昆明金鑫旅行社有限公司		1,330.00
应付账款	昆明工业职业技术学院		466,400.00

应付票据	云南濮耐昆钢高温材料有限公司	100,000.00	
应付票据	云南昆钢重型装备制造集团有限公司	871,078.60	
应付票据	云南昆钢国际贸易有限公司	503,870.00	
应付票据	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	707,819.18	
应付票据	云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	80,000.00	
预收款项	迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	431,295.69	456,554.49
预收款项	武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	33,935,662.77	
预收款项	云南昆钢冶金新材料股份有限公司	32,975.50	32,975.50
预收款项	武钢集团昆明钢铁股份有限公司		55,667,393.75
预收款项	云南昆钢桥钢有限公司		11,193.50
其他应付款	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	15,024.47	107,554.47
其他应付款	昆明钢铁控股有限公司	43,333,330.00	52,666,664.00
其他应付款	云南昆钢水净化科技有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	云南浩绿实业集团有限公司	189,703.10	
其他应付款	云南华云双益综合服务有限责任公司	39,139.32	51,930.80
其他应付款	云南昆钢重型装备制造集团有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	昆明钢铁集团有限责任公司		26,529.15
其他应付款	云南泛亚能源科技有限公司		3,000.00

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

□适用 √不适用

十二、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容
股票和债券的发行	根据公司 2016 年 3 月 24 日发布的《非公开发行 A 股股票预案（第三次修订稿）》，拟非公开发行 A 股股票数量不超过 402,930,403 股，用于收购母公司持有云南大红山管道有限公司 100%的股权。该非公开发行方案已经由公司第六届董事会第四十七次临时会议、2016 年第二次临时股东大会、第六届董事会第四十九次临时会议审议通过，并已取得云南省国资委对本次修订后非公开发行方案的批准，尚需中国证监会的核准。
重要的对外投资	
重要的债务重组	
自然灾害	
外汇汇率重要变动	
其他	根据公司 2016 年 3 月 25 日发布的《关于转让成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）有限合伙份额的公告》（编号 2016-026）以及 2016 年 3 月 29 日发布的《关于转让成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）有限合伙份额的补充公告》（编号 2016-027），公司拟向云南昆钢房地产开发有限公司转让 49650 万元的有限合伙份额，转让后本公司仍持有

	成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）35000 万元有限合伙份额，云南昆钢房地产开发有限公司为本公司母公司的子公司。

十三、 其他重要事项

1、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	昆明区域公司	师宗区域公司	分部间抵销	合计
营业收入	3,072,481,371.23	924,134,899.95	542,802,014.53	3,453,814,256.65
营业成本	3,092,862,640.60	1,031,907,368.53	537,585,399.23	3,587,184,609.90
资产总额	7,776,267,942.51	3,150,010,397.93	5,007,360,530.83	5,918,917,809.61
负债总额	3,795,912,951.51	1,965,467,371.79	2,596,869,148.92	3,164,511,174.38

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 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	277,709,116.14	100.00	123,759.06	0.04	277,585,357.08	67,771,435.55	100.00	14,599.39	0.02	67,756,836.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	277,709,116.14	/	123,759.06	/	277,585,357.08	67,771,435.55	/	14,599.39	/	67,756,836.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	12,375,905.54	123,759.06	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	12,375,905.54	123,759.06	1.00

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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方应收款项组合	265,333,210.60		0.00
合 计	265,333,210.60		0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

(3). 本年计提坏账准备金额 109,159.67 元。

（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	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
昆明焦化制气有限公司	洗精煤款	213,708,628.26	1 年以内	76.95	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	大焦款	13,404,416.11	1 年以内	4.83	
安宁同益经贸有限公司	焦粉款	11,747,810.01	1 年以内	4.23	117,478.10
玉溪新兴钢铁有限公司	大焦款	9,188,828.24	1 年以内	3.31	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	煤气款	18,858,774.77	1 年以内	6.79	
合 计		266,908,457.39		96.11	117,478.10

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	1,973,106,695.12	99.75	261,826.44	0.01	1,972,844,868.68	2,543,009,737.61	100.00	219,703.15	0.01	2,542,790,034.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	0.25	5,000,000.00	100.00						
合计	1,978,106,695.12	/	5,261,826.44	/	1,972,844,868.68	2,543,009,737.61	/	219,703.15	/	2,542,790,034.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
√适用□不适用

单位：元　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 年以内小计	420,203.88	4,202.03	1.00
1 至 2 年	1,963,691.37	98,184.57	5.00
2 至 3 年	391,935.59	156,774.24	40.00
3 年以上	2,665.60	2,665.60	100.00
合计	2,778,496.44	261,826.44	

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：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方应收款项组合	1,970,328,198.68		0.00
合　计	1,970,328,198.68		0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

(3). 本年计提坏账准备金额 5,042,123.29 元。

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	1,970,249,698.68	2,513,988,928.73
煤气补贴款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证金	1,903,996.00	1,953,996.00
押金	178,500.00	100,000.00
运杂费	277,334.70	322,146.00
其他	497,165.74	21,644,666.88

合计	1,978,106,695.12	2,543,009,737.61

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
师宗煤焦化工有限公司	往来款	1,272,077,934.46	1 年以内	64.31	
师宗县大舍煤矿有限责任公司	往来款	108,825,477.27	2 年以内	5.50	
昆明焦化制气有限公司	往来款	500,672,922.29	3 年以内	25.31	
师宗县金山煤矿有限责任公司	往来款	11,149,191.18	4 年以内	0.56	
云南昆钢燃气工程有限公司	往来款	77,524,173.48	5 年以内	3.92	
合计	/	1,970,249,698.68	/	99.60	

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,441,016,489.63		2,441,016,489.63	1,832,916,489.63		1,832,916,489.63
对联营、合营企业投资						
合计	2,441,016,489.63		2,441,016,489.63	1,832,916,489.63		1,832,916,489.63

(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
昆明焦化制气有限公司	690,628,333.47			690,628,333.47		
师宗焦化制	600,000,000.00	600,000,000.00		1,200,000,000.00		

气有限公司						
云南昆钢燃气工程有限公司	27,449,028.76			27,449,028.76		
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	229,950,239.98			229,950,239.98		
师宗县五一煤矿有限责任公司	183,971,682.55			183,971,682.55		
师宗县金山煤矿有限责任公司	67,452,476.19			67,452,476.19		
师宗县大舍煤矿有限责任公司	23,464,728.68			23,464,728.68		
昆明宝象炭黑有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳云鑫投资有限公司		8,100,000.00		8,100,000.00		
合计	1,832,916,489.63	608,100,000.00		2,441,016,489.63		

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	1,630,110,924.52	1,538,451,123.84	1,800,142,314.46	1,602,509,787.19
其他业务	26,838,140.91	9,957,297.75	7,093,606.24	2,775,552.08
合计	1,656,949,065.43	1,548,408,421.59	1,807,235,920.70	1,605,285,339.27

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
认购成都投智瑞峰投资中心（有限合伙）LP 份额收益	4,956,717.95	3,074,091.70
合计	4,956,717.95	3,074,091.70

十五、 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	-2,086,419.44	
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）	4,713,348.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	43,234,821.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,065,473.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,544,044.98	
少数股东权益影响额		
合计	34,252,231.80	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	-22.57	-0.70	-0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.68	-0.74	-0.74

第十二节 备查文件目录

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

董事长：张鸿鸣

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 22 日