

公司代码：600725

公司简称：云维股份

云南云维股份有限公司 2015 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司负责人凡剑、主管会计工作负责人缪和星及会计机构负责人（会计主管人员）蒋观华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、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
本公司 2015 年不进行中期利润分配，无公积金转增股本预案。

五、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告.....	23
第十节	备查文件目录.....	122

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李斌	赵有华
联系地址	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区云维股份办公室	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区云维股份证券事务部
电话	0874-3068588、3064195	0874-3068588、3064146
传真	0874-3065519、3064195	0874-3065519、3064195
电子信箱	libin@ywgf.cn	ywzyh317@163.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	云南云维股份有限公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	云维股份	600725	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014年11月13日
注册登记地点	云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区
企业法人营业执照注册号	530000000002692
税务登记号码	530328291980300
组织机构代码	29198030-0
报告期内注册变更情况查询索引	凡剑

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,548,236,997.73	3,021,539,151.49	-48.76
归属于上市公司股东的净利润	-409,717,373.33	-362,699,226.07	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-475,113,180.72	-371,250,914.92	不适用
经营活动产生的现金流量净额	116,433,315.38	273,704,151.91	-57.46
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	186,031,914.21	319,873,341.33	-41.84
总资产	12,205,677,077.77	12,634,872,234.65	-3.40

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.66	-0.59	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.66	-0.59	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.77	-0.60	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	-356.23	-30.16	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-413.09	-30.87	不适用

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	56,477,945.96	
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		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	4,585,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,458,840.20	
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	-128,228.77	
所得税影响额	2,250.00	
合计	65,395,807.39	

第四节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，我国的煤化工产业过剩仍没有好转，行业整体形势持续恶化，受国际石油价格持续低位振荡影响，基础化工产品的价格一路走低，生产成本与产品售价处于严重倒挂状态。钢铁、建材等下游行业的形势也日益严峻，特别是云南的钢铁企业大幅调减生产负荷，使得焦炭价格齐跌，焦化等煤化工行业生产经营面临重重困难，公司的生产经营举步维艰，公司面临产品销售不畅，炼焦装置负荷长期低负荷运行，资金压力日渐增大等多重困境。

面对生存困境，公司积极应对，在异常恶劣的行业形势下，紧紧围绕深挖潜力、严控成本、强化管理、降低费用、深化改革、寻求转型、加大融资、确保资金链安全的总体工作思路，全面实施低成本战略，持续优化内部管理，全力以赴抓好生产、安全、环保和经营等各项工作，确保在残酷的市场环境中保持企业能够平稳运行。

2015 年上半年，由于云南省钢铁企业大面积停产，冶金和化工行业生产负荷不高，公司焦炭产品销售不畅，导致公司主要生产装置产能利用率低下，报告期内生产全焦 77.44 万吨，完成计划的 27.39%；生产炭黑 3.47 万吨，完成计划的 28.19%；生产甲醇 6.71 万吨，完成计划的 19.30%；生产顺酐 1.36 万吨，完成计划的 36.17%，实现营业收入 15.48 亿元，实现净利润-6.10 亿元，归

属于母公司净利润-4.10 亿元。现从以下几个方面对上半年的经营进展情况进行回顾：

一是实施低成本战略，全过程挖潜增效

去年底至今年初，公司先后召开多次降本增效策划会，确定了 2015 年全年降成本的目标指标，并将目标指标与公司的薪酬考核逐一挂钩，成立专业考核小组，进一步加大成本考核力度，重新修订完善经济责任制考核制度，使全年的经济责任制指标更加精简、严格、明确，以成本费用控制为核心，进一步激励全员参与降成本工作的积极性、主动性，促进公司低成本费用得到真正落地，期间费用较上年同期明显下降。

二是灵活组织各生产和销售，严控货款风险，继续抓好安全环保工作

随着煤化工行业形势进一步恶化，公司以保生存为第一要务，认清形势，树立信心，明确思路，各单位根据年度预算目标和生产经营指标全力抓好生产经营工作，落实对标指标管理，同时根据市场价格变化，灵活安排销售，在市场日益疲弱，需求大幅萎缩的情况下，努力提高市场占有率和货款回收安全。上半年安全、环保工作平稳，没有发生事故，控股子公司云南大为制焦有限公司 200 万吨焦化项目顺利通过了环保验收。

三是加强资金运作，力保资金链正常

当前很多企业因资金链问题出现倒闭或经营困难。报告期内，公司主要生产装置长期低负荷运行，产品量价同比明显下降，加之资产负债率畸高，导致资金压力巨大，偿还银行贷款和资金支付十分困难，诉讼风险加大。公司高度重视，全力推进并执行资金预算管理，强化资金管控效率，尽全力保证资金有序流动，大幅降低非经营性开支，合理安排筹资及资金支出，以保资金供应为基础，多渠道筹集资金，以贸易项下融资、融资租赁、票据融资等多种融资方式，千方百计保证资金链正常。

四是强化企业管理，规避运营风险

公司先后分专业对生产管理、设备管理、人力资源、办公费用管理、财务管理等方面制定下发专项考核控制指标，向管理的精细化要效益，推进集中管控、分步实施、定期检查和考核的管理措施，同时对控股子公司开展专项检查，专门针对购销活动、资金活动、合同管理、内控制度等进行重点抽查，严防重点业务和高风险环节的风险，提高整体风险防范水平，规避企业运营风险。

五是努力推进资本运作，加快推进非公开发行股票工作

报告期内，根据公司实际，积极与公司实际控制人和保荐机构等相关各方沟通，筹划并推进非公开发行股票和出售低效资产等重大事项，该事项经公司第七届董事会第四次会议和第七届监事会第三次会议审议通过，2015 年 5 月 6 日获得云南省国资委的批复，2015 年 5 月 7 日获得公司股东大会审议通过。在公司全力推进和保荐机构、专项法律顾问的密切配合下，2015 年 6 月初向中国证监会报送了申请材料，2015 年 6 月 18 日受理了公司的申报材料。目前，中国证监会正

在对公司的申报材料进行审核，公司将密切关注审批进展情况，认真做好审核反馈意见回复和信息披露等工作，争取早日完成本次非公开发行股票工作。与此同时，出售低效资产按计划推进，经过与控股股东云维集团协商一致，将公司持有的云南云维化工精制有限公司 100%的股权出售给云维集团，标的资产的工商变更登记等工作已于 2015 年 6 月 30 日前顺利完成。

六是加大研究与开发，推进转型升级

在行业整体不景气环境下，加大研究与开发，积极寻求转型升级，想方设法提高公司的整体盈利能力，努力扭转当前的不利局面。依托于现有基础设施和存量资产，以及现有人才和技术管理基础，寻求转型升级，目前在化工焦纯氧气化、焦炉煤气综合利用改造、柴油添加剂 DMMn（聚甲氧基二甲醚）、高等级炭黑等方面取得了一定成绩，公司将继续加快推进，深入研究，力争早日完成转型升级，以促进公司平稳健康发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,548,236,997.73	3,021,539,151.49	-48.76
营业成本	1,651,455,249.33	2,909,715,480.97	-43.24
销售费用	115,209,834.97	150,900,954.03	-23.65
管理费用	167,457,558.08	149,584,705.24	11.95
财务费用	272,144,945.22	322,314,579.51	-15.57
投资收益	56,477,945.96	30,788,732.14	83.44
营业外收入	4,829,002.24	19,841,886.58	-75.66
营业外支出	370,162.04	803,505.49	-53.93
经营活动产生的现金流量净额	116,433,315.38	273,704,151.91	-57.46
投资活动产生的现金流量净额	-8,431,070.69	-78,202,152.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	148,423,457.29	-158,081,300.06	不适用
销售商品、提供劳务收到的现金	1,425,592,286.67	2,767,960,821.91	-48.50
收到其他与经营活动有关的现金	17,305,314.19	39,757,835.78	-56.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,080,769,983.79	2,235,207,293.55	-51.65
支付的各项税费	33,755,446.46	76,639,968.97	-55.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,431,070.69	78,521,712.26	-89.26
取得借款收到的现金	2,471,300,000.00	1,054,755,793.25	134.30
偿还债务支付的现金	2,437,518,719.60	1,694,735,072.64	43.83
支付其他与筹资活动有关的现金	493,179,438.61	221,227,590.59	122.93
研发支出	2,944,236.02	636,033.54	362.91
应收票据	94,135,104.25	30,021,734.04	213.56
应收账款	940,990,759.39	722,457,351.85	30.25
其他流动资产	124,703,364.79	189,538,398.15	-34.21
工程物资	1,572,850.37	2,581,397.38	-39.07
递延所得税资产	39,627,968.01	69,999,940.53	-43.39

预收款项	165,663,104.76	63,756,907.32	159.84
应付利息	11,293,287.17	39,229,090.35	-71.21
其他应付款	653,778,722.39	390,744,522.98	67.32
一年内到期的非流动负债	463,442,162.15	1,517,486,455.10	-69.46

营业收入变动原因说明:主要是本期公司产品产销量及售价均下降所致。

营业成本变动原因说明:主要是本期公司产品产量下降所致。

投资收益变动原因说明:主要是本期公司出售全资子公司化工精制所形成。

营业外收入变动原因说明:主要是上期公司收到与资产相关的政府补助。

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

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明:主要是上年同期收到的政府补助金及个人往来款项增加。

购买商品、接受劳务支付的现金原因说明:主要是本期公司生产负荷较低,原材料采购减少,同时票据支付比例增大,从而减少了现金支付。

支付的各项税费变动原因说明:主要是本期营业收入减少,支付相应的各项税费减少。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明:主要是本期公司减少项目投资支出。

取得借款收到的现金变动原因说明:主要是本期借款增加。

偿还债务支付的现金变动原因说明:主要是偿还本期到期债务增加。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明:主要是支付融资租赁款及到期信用证、票据融资。

研发支出变动原因说明:公司所处传统煤化工行业产能过剩严重,正着力于开展向新型煤化工转型的研发工作,加大转型升级研发及投入。

应收票据变动原因说明:主要是公司加大货款回收力度,适当增加了收取票据比例。

应收账款变动原因说明:主要是加大销售力度,对信誉好的客户适当放宽信用期。

其他流动资产变动原因说明:主要是留抵进项税减少。

工程物资变动原因说明:主要是工程领用。

递延所得税资产变动原因说明:主要是本期公司出售全资子公司化工精制所致。

预收款项变动原因说明:主要是本期未结算销售业务。

应付利息变动原因说明:主要是支付了债券利息。

其他应付款变动原因说明:主要是增加非金融机构借款。

一年内到期的非流动负债变动原因说明:主要是归还到期借款。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润构成或利润来源未发生重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015 年 5 月，中诚信证券评估有限公司（简称“中诚信”）对本公司及本公司已发行的“11 云维债”（债券代码：122073）的信用状况进行了跟踪分析，对“11 云维债”跟踪评级结果为：公司 2015 年跟踪评级主体信用等级为 AA-，评级展望负面；债项信用等级为 AA。

(3) 经营计划进展说明

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

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭产品	110,629,461.53	102,106,020.56	7.70	-50.35	-49.96	减少 0.73 个百分点
炼焦产品	864,200,549.48	1,001,157,406.95	-15.85	-43.23	-33.68	减少 16.68 个百分点
化肥产品	21,594,573.68	35,055,750.27	-62.34	-74.12	-60.80	减少 55.16 个百分点
化工产品	515,867,932.42	505,579,866.91	1.99	-51.36	-49.08	减少 4.38 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	864,200,549.48	1,001,157,406.95	-15.85	-43.23	-33.68	减少 16.68 个百分点
焦油	16,268,335.18	18,735,653.73	-15.17	-73.33	-67.33	减少 21.17 个百分点
甲醇	122,727,851.17	127,380,299.94	-3.79	-72.13	-67.19	减少 15.63 个百分点
纯碱	69,920,442.46	58,778,052.41	15.94	-15.10	-17.82	增加 2.78 个百分点
氯化铵	14,794,639.93	28,495,135.09	-92.60	-59.64	-34.64	减少 73.69 个百分点

						个百分点
苯	28,664,586.32	29,988,244.89	-4.62	-66.12	-52.06	减少 30.68 个百分点
炭黑	132,071,866.71	122,271,845.93	7.42	-14.43	-22.15	增加 9.19 个百分点
甲醛	20,043,551.46	22,921,104.04	-14.36	296.00	231.48	增加 22.26 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内地区	1,509,067,934.97	-47.71
国外地区	3,224,582.14	2.72

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力没有发生重要变化。主要内容详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 的《云南云维股份有限公司 2014 年年度报告》相关内容。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

本报告期内，没有发生重大投资事项

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

持有金融企业股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

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

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

截止 2015 年 6 月 30 日,公司的主要子公司包括云南大为制焦有限公司、曲靖大为焦化制供气有限公司、云南大为商贸有限公司、曲靖大为煤焦供应有限公司、云南大为恒远化工有限公司、云南云维飞虎化工有限公司、云南格宁环保产业有限公司。

(1) 云南大为制焦有限公司,注册资本 105,500 万元,主营业务为焦炭及化工产品,公司持股比例为 96.36% (直接持股 90.91%,间接持股 5.45%)。该公司报告期内完成合并营业收入 91,124.75 万元,实现利润总额-42,332.56 万元,归属母公司所有者净利润-31,896.74 万元。

(2) 曲靖大为焦化制供气有限公司,注册资本 31,964 万元,主营业务焦炭及化工产品,公司持股比例为 54.80%。该公司报告期内完成营业收入 15,802.17 万元,实现利润总额-10,945.91 万元,归属母公司所有者净利润-10,394.07 万元。

(3) 云南大为商贸有限公司,注册资本 142,815,643.00 元,主营业务为化肥及化工产品销售、仓储物流服务,公司持股比例为 100% (直接持股 21.85%,大为制焦持股 31.85%,大为焦化持股 33.43%,泸西焦化持股 12.87%)。该公司报告期内实现营业收入 24,933.36 万元,利润总额 103.18 万元,净利润 16.29 万元。

(4) 曲靖大为煤焦供应有限公司，注册资本 213,872,276.00 元，主营业务为煤炭产品和矿产品销售、物流仓储服务，公司持股比例为 100%（直接持股 23.69%，大为制焦持股 48.59%，大为焦化持股 12%，泸西焦化持股 15.72%）。该公司报告期内实现营业收入 156,478.11 万元，利润总额 382.08 万元，净利润-39.99 万元。

(5) 云南大为恒远化工有限公司，注册资本 17,440 万元，主营业务化工产品（顺酐），公司持股比例为 60%（直接持有 35%的股权，大为制焦持有 25%股权）。该公司报告期内实现营业收入 11,524.82 万元，净利润-6,394.78 万元。

(6) 云南云维飞虎化工有限公司，注册资本 36,600 万元，主营业务为炭黑及化工产品，公司持股比例为 65%（直接持股 15%，大为制焦持股 50%）。该公司报告期内实现营业收入 16,595.06 万元，净利润-1,984.12 万元。

(7) 云南格宁环保产业有限公司，注册资本 600 万元，公司持股比例为 55%，该公司报告期内处于环保和职业卫生相关资质办理阶段，尚未全面开展业务。该公司报告期内实现营业收入 499.23 万元，净利润 138.59 万元。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
10 万吨/年甲胺项目	725,281,387.86	98%	13,874,220.43		在建
鑫龙煤矿 30 万吨/年矿井建设	122,009,093.78	31%	11,859,814.25		在建
合计	847,290,481.64	/	25,734,034.68		/

非募集资金项目情况说明

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2014 年度股东大会决议，公司 2014 年度不分配不转增，因此报告期内没有需要执行的利润分配方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、其他披露事项

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

√适用 □不适用

据公司财务部门初步测算，本公司年初至下一报告期期末的累计净利润仍为亏损，主要原因是报告期内公司焦炭、甲醇等煤化工产品需求不足，市场持续低迷，公司主要生产装置只能维持低负荷运行，成本与售价倒挂，加之财务费用趋高，经营状况未能改善。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第七届董事会第四次会议、2014 年年度股东大会审议通过了《关于对外出售资产暨关联交易的议案》	详见公司于 2015 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《关于资产出售的关联交易公告》（详见公司 2015-037 号公告）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

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

事项概述	查询索引
云南云维股份有限公司第七届董事会第三次会议、2014 年年度股东大会，审议通过了《公司关于 2014 年日常关联交易执行情况和预计 2014 年日常关联交易的议案》。	2015 年日常关联交易预计情况详见公司于 2015 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《公司关于 2014 年日常关联交易执行情况和预计 2015 年日常关联交易的公告》（公告编号：2015-023）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(二) 资产收购、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
公司第七届董事会第四次会议、2014 年年度股东大会审议通过了《关于对外出售资产暨关联交易的议案》	详见公司于 2015 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《关于资产出售的关联交易公告》（详见公司 2015-037 号公告）。

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项****2、 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，但有后续实施的进展或变化的事项****2、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(五) 其他**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	是否关联交易	关联关系
云维集团	云维股份	沾化30万吨尿素及其公辅设施	2013年4月22日	2016年4月21日	150	委托经营管理协议	是	母公司
云维集团	云维股份	有机、水泥生产装置及其公辅设施	2013年11月1日	2016年10月31日	50	委托经营管理协议	是	母公司
大为制氨	云维股份	50万吨合成氨及其公辅设施	2013年4月22日	2016年4月21日	233.5	委托经营管理协议	是	母公司
保山有机	云维股份	电石、水泥生产装置及其公辅设施	2013年11月1日	2016年10月31日	12.5	委托经营管理协议	是	母公司
乙炔化工	云维股份	电石生产装置及其公辅设施	2013年11月1日	2016年10月31日	12.5	委托经营管理协议	是	母公司

托管情况说明

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

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								0					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								356,460.52					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								356,460.52					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								356,460.52					
担保总额占公司净资产的比例（%）								1,270.94					
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）								356,460.52					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								356,460.52					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

2 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和本公司《章程》的要求，结合公司的实际情况，进一步建立了较为完善的治理结构和内部控制制度建设，强化对公司所属子公司的管控，根据外部经济形势的变化和公司生产经营情况，加强高风险环节的检查考核，修订公司部分内部管理制度，不断提高公司治理水平。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	49,257
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
云南云维集团有限公司	0	257,506,610	41.79	0	质押	66,000,000	国有法人
云南煤化工集团有限公司	0	101,508,950	16.47	0	质押	101,508,950	国有法人
黄碧光	7,287,544	7,287,544	1.18	0	未知		未知
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	4,248,457	4,248,457	0.69	0	未知		未知
华润深国投信托有限公司—大时代9号集合资金信托计划	4,201,876	4,201,876	0.68	0	未知		未知
史超	3,589,500	3,589,500	0.58	0	未知		未知
华润深国投信托有限公司—润金73号集合资金信托计划	2,049,625	2,049,625	0.33	0	未知		未知
牟春海	1,165,400	1,165,400	0.19	0	未知		未知
孙雨	10,000	1,153,217	0.19	0	未知		未知
潘海涛	1,100,000	1,100,000	0.18	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
云南云维集团有限公司	257,506,610	人民币普通股	257,506,610
云南煤化工集团有限公司	101,508,950	人民币普通股	101,508,950
黄碧光	7,287,544	人民币普通股	7,287,544
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	4,248,457	人民币普通股	4,248,457
华润深国投信托有限公司—大时代 9 号集合资金信托计划	4,201,876	人民币普通股	4,201,876
史超	3,589,500	人民币普通股	3,589,500
华润深国投信托有限公司—润金 73 号集合资金信托计划	2,049,625	人民币普通股	2,049,625
牟春海	1,165,400	人民币普通股	1,165,400
孙雨	1,153,217	人民币普通股	1,153,217
潘海涛	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前 10 名股东中，国有法人股股东云南煤化工集团有限公司是国有法人股股东云南云维集团有限公司的控股股东，云南云维集团有限公司、云南煤化工集团有限公司与其他股东无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、未知公司前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期公司无有限售条件的股东
------------------	----------------

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：云南云维股份有限公司

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		2,165,292,684.10	2,048,028,495.04
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		94,135,104.25	30,021,734.04
应收账款		940,990,759.39	722,457,351.85
预付款项		436,315,046.42	588,294,097.68
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		280,737.64	280,737.64
其他应收款		129,016,759.31	110,755,042.02
买入返售金融资产			
存货		639,589,775.70	659,759,263.45
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		124,703,364.79	189,538,398.15
流动资产合计		4,530,324,231.60	4,349,135,119.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		561,069,705.76	561,069,705.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,288,283.79	2,288,283.79
投资性房地产			
固定资产		5,421,176,713.43	5,945,964,560.80
在建工程		1,113,182,768.87	1,137,931,225.95
工程物资		1,572,850.37	2,581,397.38
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		461,760,985.47	482,198,109.68
开发支出			
商誉		40,625,052.36	40,625,052.36
长期待摊费用		34,048,518.11	43,078,838.53
递延所得税资产		39,627,968.01	69,999,940.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,675,352,846.17	8,285,737,114.78
资产总计		12,205,677,077.77	12,634,872,234.65
流动负债:			
短期借款		3,337,000,000.00	2,830,700,000.00
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		3,006,199,987.62	2,861,937,866.00
应付账款		2,521,578,528.92	2,518,565,275.19
预收款项		165,663,104.76	63,756,907.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		79,345,073.13	60,328,122.79
应交税费		20,184,991.93	25,746,837.35
应付利息		11,293,287.17	39,229,090.35
应付股利			
其他应付款		653,778,722.39	390,744,522.98
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		463,442,162.15	1,517,486,455.10
其他流动负债			
流动负债合计		10,258,485,858.07	10,308,495,077.08
非流动负债:			
长期借款		375,000,000.00	375,000,000.00
应付债券		993,688,644.43	992,766,054.79
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		291,202,231.22	345,853,653.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债		6,830,000.00	10,040,000.00
非流动负债合计		1,666,720,875.65	1,723,659,708.37
负债合计		11,925,206,733.72	12,032,154,785.45
所有者权益			
股本		616,235,000.00	616,235,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,177,739,590.34	1,428,674,880.46
减：库存股			
其他综合收益		-57,908,090.00	-15,793,785.90
专项储备		15,684,116.39	1,186,228.79
盈余公积		124,205,433.57	124,205,433.57
一般风险准备			
未分配利润		-1,689,924,136.09	-1,834,634,415.59
归属于母公司所有者权益合计		186,031,914.21	319,873,341.33
少数股东权益		94,438,429.84	282,844,107.87
所有者权益合计		280,470,344.05	602,717,449.20
负债和所有者权益总计		12,205,677,077.77	12,634,872,234.65

法定代表人：凡剑 主管会计工作负责人：缪和星 会计机构负责人：蒋观华

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：云南云维股份有限公司

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		743,196,762.44	372,678,980.93
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		77,500,000.00	2,800,000.00
应收账款		289,585,348.28	168,138,986.09
预付款项			10,876,686.28
应收利息			
应收股利		280,737.64	280,737.64
其他应收款		2,256,541,091.85	2,395,124,298.19
存货			
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		3,004,593.37	7,487,005.23
流动资产合计		3,370,108,533.58	2,957,386,694.36
非流动资产：			

可供出售金融资产		63,866,252.16	63,866,252.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,134,745,678.21	1,112,275,678.21
投资性房地产			
固定资产		702,085.73	791,689.28
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,056,907.53	37,289,256.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,236,370,923.63	1,214,222,875.96
资产总计		4,606,479,457.21	4,171,609,570.32
流动负债：			
短期借款		753,000,000.00	543,700,000.00
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		838,785,341.00	588,666,666.00
应付账款		157,327,532.07	97,388,922.20
预收款项		31,026,267.58	34,101,005.24
应付职工薪酬		9,835,094.67	3,453,806.40
应交税费		3,026,156.44	4,822,833.50
应付利息		5,078,887.45	34,086,704.97
应付股利			
其他应付款		151,608,416.49	223,125,587.30
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,949,687,695.70	1,529,345,525.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		993,688,644.43	992,766,054.79
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		993,688,644.43	992,766,054.79
负债合计		2,943,376,340.13	2,522,111,580.40
所有者权益：			
股本		616,235,000.00	616,235,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,458,138,555.52	1,458,138,555.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		105,508,475.01	105,508,475.01
未分配利润		-516,778,913.45	-530,384,040.61
所有者权益合计		1,663,103,117.08	1,649,497,989.92
负债和所有者权益总计		4,606,479,457.21	4,171,609,570.32

法定代表人：凡剑 主管会计工作负责人：缪和星 会计机构负责人：蒋观华

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,548,236,997.73	3,021,539,151.49
其中：营业收入		1,548,236,997.73	3,021,539,151.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,214,207,622.89	3,541,021,799.50
其中：营业成本		1,651,455,249.33	2,909,715,480.97
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		7,940,035.29	8,507,420.69
销售费用		115,209,834.97	150,900,954.03
管理费用		167,457,558.08	149,584,705.24
财务费用		272,144,945.22	322,314,579.51
资产减值损失			-1,340.94
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)		56,477,945.96	30,788,732.14
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)		-609,492,679.20	-488,693,915.87
加:营业外收入		4,829,002.24	19,841,886.58
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		370,162.04	803,505.49
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-605,033,839.00	-469,655,534.78
减:所得税费用		5,144,984.85	4,824,105.22
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-610,178,823.85	-474,479,640.00
归属于母公司所有者的净利润		-409,717,373.33	-362,699,226.07
少数股东损益		-200,461,450.52	-111,780,413.93
六、其他综合收益的税后净额		-42,114,304.10	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-42,114,304.10	
(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		-42,114,304.10	
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		-42,114,304.10	
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		-652,293,127.95	-474,479,640.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-451,831,677.43	-362,699,226.07
归属于少数股东的综合收益总额		-200,461,450.52	-111,780,413.93
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.66	-0.59
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.66	-0.59

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为: _____ 元,上期被合并方实现的净利润为: _____ 元。

法定代表人: 凡剑 主管会计工作负责人: 缪和星 会计机构负责人: 蒋观华

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		408,042,155.45	397,409,939.88
减: 营业成本		336,998,645.63	352,304,332.04
营业税金及附加		3,965,052.90	3,083,153.32
销售费用		6,669,005.29	
管理费用		25,437,772.94	23,097,700.04
财务费用		21,366,552.53	19,178,120.37
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		1.00	
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)		13,605,127.16	-253,365.89
加: 营业外收入			5,604,646.44
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			2,000.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		13,605,127.16	5,349,280.55
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		13,605,127.16	5,349,280.55
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		13,605,127.16	5,349,280.55
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：凡剑 主管会计工作负责人：缪和星 会计机构负责人：蒋观华

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,425,592,286.67	2,767,960,821.91
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		451,148.24	501,645.21
收到其他与经营活动有关的现金		17,305,314.19	39,757,835.78
经营活动现金流入小计		1,443,348,749.10	2,808,220,302.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,080,769,983.79	2,235,207,293.55
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		124,435,276.76	144,060,297.68
支付的各项税费		33,755,446.46	76,639,968.97
支付其他与经营活动有关的现金		87,954,726.71	78,608,590.79
经营活动现金流出小计		1,326,915,433.72	2,534,516,150.99
经营活动产生的现金流量净额		116,433,315.38	273,704,151.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,478,960.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			80,600.00

投资活动现金流入小计			1,559,560.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,431,070.69	78,521,712.26
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,240,000.00
投资活动现金流出小计		8,431,070.69	79,761,712.26
投资活动产生的现金流量净额		-8,431,070.69	-78,202,152.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			11,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			11,000,000.00
取得借款收到的现金		2,471,300,000.00	1,054,755,793.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		861,937,609.23	944,261,714.61
筹资活动现金流入小计		3,333,237,609.23	2,010,017,507.86
偿还债务支付的现金		2,437,518,719.60	1,694,735,072.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,115,993.73	252,136,144.69
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		493,179,438.61	221,227,590.59
筹资活动现金流出小计		3,184,814,151.94	2,168,098,807.92
筹资活动产生的现金流量净额		148,423,457.29	-158,081,300.06
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		256,425,701.98	37,420,699.75
加：期初现金及现金等价物余额		87,660,148.69	1,921,884,852.62
六、期末现金及现金等价物余额		344,085,850.67	1,959,305,552.37

法定代表人：凡剑 主管会计工作负责人：缪和星 会计机构负责人：蒋观华

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,289,651.93	2,049,451.49
收到的税费返还			438,215.13
收到其他与经营活动有关的现金		4,057,313.66	13,264,170.27
经营活动现金流入小计		103,346,965.59	15,751,836.89
购买商品、接受劳务支付的现金		168,853,155.32	4,766,962.46
支付给职工以及为职工支付的现金		13,140,988.65	26,333,693.77

支付的各项税费		6,954,443.55	4,895,968.57
支付其他与经营活动有关的现金		13,216,254.73	8,601,279.55
经营活动现金流出小计		202,164,842.25	44,597,904.35
经营活动产生的现金流量净额		-98,817,876.66	-28,846,067.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,920,000.00
投资支付的现金		22,470,000.00	45,456,376.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,470,000.00	47,376,376.12
投资活动产生的现金流量净额		-22,470,000.00	-47,376,376.12
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		509,300,000.00	270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		796,414,171.24	2,805,049,804.68
筹资活动现金流入小计		1,305,714,171.24	3,075,049,804.68
偿还债务支付的现金		301,600,277.78	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,210,900.96	59,556,282.76
支付其他与筹资活动有关的现金		409,097,334.33	2,939,080,909.71
筹资活动现金流出小计		813,908,513.07	3,056,637,192.47
筹资活动产生的现金流量净额		491,805,658.17	18,412,612.21
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		370,517,781.51	-57,809,831.37
加：期初现金及现金等价物余额		372,678,980.93	516,173,808.50
六、期末现金及现金等价物余额		743,196,762.44	458,363,977.13

法定代表人：凡剑 主管会计工作负责人：缪和星 会计机构负责人：蒋观华

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	616,235,000.00				1,428,674,880.46		-15,793,785.90	1,186,228.79	124,205,433.57		-1,834,634,415.59	282,844,107.87	602,717,449.20
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	616,235,000.00				1,428,674,880.46		-15,793,785.90	1,186,228.79	124,205,433.57		-1,834,634,415.59	282,844,107.87	602,717,449.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-250,935,290.12		-42,114,304.10	14,497,887.60			144,710,279.50	-188,405,678.03	-322,247,105.15
（一）综合收益总额							-42,114,304.10				-409,717,373.33	-200,461,450.52	-652,293,127.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					-554,427,652.83				554,427,652.83		
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					-554,427,652.83				554,427,652.83		
(五) 专项储备							14,497,887.60				14,497,887.60
1. 本期提取							19,465,596.00				19,465,596.00
2. 本期使用							4,967,708.40				4,967,708.40
(六) 其他					303,492,362.71					12,055,772.49	315,548,135.20
四、本期期末余额	616,235,000.00				1,177,739,590.34	-57,908,090.00	15,684,116.39	124,205,433.57	-1,689,924,136.09	94,438,429.84	280,470,344.05

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	616,235,000.00				1,428,674,880.46			13,915,569.66	124,205,433.57		-798,998,627.07	412,748,010.54	1,796,780,267.16
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	616,235,000.00				1,428,674,880.46			13,915,569.66	124,205,433.57		-798,998,627.07	412,748,010.54	1,796,780,267.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,359,841.73				-362,699,226.07	-81,434,373.01	-448,493,440.81
（一）综合收益总额											-362,699,226.07	-111,780,413.93	-474,479,640.00
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							-4,359,841.73					-4,359,841.73
1. 本期提取							6,450,259.25					6,450,259.25
2. 本期使用							10,810,100.98					10,810,100.98
（六）其他										30,346,040.92		30,346,040.92
四、本期期末余额	616,235,000.00				1,428,674,880.46		9,555,727.93	124,205,433.57		-1,161,697,853.14	331,313,637.53	1,348,286,826.35

法定代表人：凡剑 主管会计工作负责人：缪和星 会计机构负责人：蒋观华

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-530,384,040.61	1,649,497,989.92
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-530,384,040.61	1,649,497,989.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										13,605,127.16	13,605,127.16
(一) 综合收益总额										13,605,127.16	13,605,127.16
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-516,778,913.45	1,663,103,117.08

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	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-304,489,368.98	3,750,785,323.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-304,489,368.98	3,750,785,323.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										5,349,280.55	10,698,561.10
(一) 综合收益总额										5,349,280.55	10,698,561.10

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	616,235,000.00				1,458,138,555.52				105,508,475.01	-299,140,088.43	3,761,483,884.20

法定代表人：凡剑 主管会计工作负责人：缪和星 会计机构负责人：蒋观华

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

本公司注册地：云南省曲靖市沾益县盘江镇花山工业区；

法定代表人：凡剑；

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

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于煤化工行业，目前已经形成了较完整的煤化工细分行业产业链条，产业布局涵盖了传统煤化工的三个领域，即煤焦化、煤电石化和煤气化，主要产品有通过煤焦化生产的焦炭、甲醇和煤焦油、粗苯及其深加工产品，以及通过煤气化生产的纯碱、氯化铵等产品。

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

（三） 公司基本架构

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

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

（四） 财务报表的批准报出

本公司的财务报告报出必须经本公司董事会批准。2014 年财务报告批准报出日：2015 年 4 月 16 日。

2. 合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，详见附注。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

公司本期虽已呈现亏损，但结合市场环境，公司治理层已预计相关影响和预备合理应对措施，不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

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

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

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

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

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

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

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

3.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的

净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及

除其他金融资产类别以外的金融资产。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）持有至到期投资

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

（2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注（十）。

（3）可供出售金融资产

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

（4）其他

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

(6) 金融资产转移

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

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

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

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

(8) 金融资产及金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将期末余额达到(含)500万元以上的非关联方应收款项(包括应收账款和其他应收款)划分为单项金额重大
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	对煤化集团内企业的应收款项不计提坏账准备

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)	10	10

其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

12. 存货

i. 存货的分类

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

ii. 存货的计价方法

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

iii. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

iv. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

v. 低值易耗品和包装物的摊销方法

3. 低值易耗品采用一次转销法；

4. 包装物采用一次转销法。

其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

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

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

14. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

(3) 分步处置对子公司投资

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

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有

事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

17. 在建工程

1. 在建工程的类别

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、著作权等。

无形资产的计价方法

a 取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所

发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

b 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

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

(1) 长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。
无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）商誉的减值测试方法、减值准备计提方法

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

23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。
长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

24. 职工薪酬

（1）、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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

（2）、离职后福利的会计处理方法

（3）、辞退福利的会计处理方法

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2.确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3.提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
云南大为制焦有限公司	15%
曲靖大为焦化制供气有限公司	15%
母公司及其他所属企业	25%

2. 税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）规定，“生产销售的除尿素以外的氮肥、除磷酸二铵以外的磷肥、钾肥以及以免税化肥为主要原料的复混肥（企业生产复混肥产品所用的免税化肥成本占原料中全部化肥成本的比重高于70%）。可以享受增值税免税政策。”本公司生产的氯化氨产品符合规定，免缴增值税。本公司控股子公司曲靖大为焦化制供气有限公司、云南大为制焦有限公司、云南泸西大为焦化有限公司生产的甲醇产品符合“《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额”的规定，对甲醇产品销售收入享受减按90%计入企业当年收入总额的税收优惠。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号文），本公司享受西部大开发优惠政策，本期企业所得税按15%计缴。

3. 其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	272,241.69	571,702.20
银行存款	332,283,243.78	76,935,674.38
其他货币资金	1,832,737,198.63	1,970,521,118.46
合计	2,165,292,684.10	2,048,028,495.04
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中，期货存出保证金为11,530,365.20元，受限制的货币资金为1,821,206,833.43元，系银行承兑汇票及信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	94,135,104.25	30,021,734.04
商业承兑票据		
合计	94,135,104.25	30,021,734.04

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	91,300,300.74	10.82	19,112,138.46	20.93	72,188,162.28	137,235,830.62	17.48	20,931,370.23	15.25	116,304,460.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	906,270,143.14	89.18	37,467,546.03	4.98	868,802,597.11	647,818,926.08	82.52	41,666,034.62	6.43	606,152,891.46

其中：组合1—账龄组合	473,390,849.19	37.87	37,467,546.03	11.73	435,923,303.16	364,188,227.08	46.39	41,666,034.62	11.43	322,522,192.46
组合2—关联方组合	432,879,293.95	51.31			432,879,293.95	283,630,699.00	36.13			283,630,699.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										0.0
合计	997,570,443.88	/	56,579,684.49	/	940,990,759.39	785,054,756.70	/	62,597,404.85	/	722,457,351.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
盘江运通物流股份有限公司	8,792,769.03			发生坏账的可能性较小
方盛波	7,000,000.00	7,000,000.00	100	很难收回此笔款
云南珠江实业集团有限公司	4,933,806.92	4,933,806.92	100	很难收回此笔款
曲靖恒远化工有限公司	70,573,724.79	7,178,331.54	10.17	
合计	91,300,300.74	19,112,138.46	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	468,991,461.21	35,885,249.04	10
1 至 2 年	1,370,605.04	205,590.76	15
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	2,360,109.58	708,032.87	30
4 至 5 年			
5 年以上	668,673.36	668,673.36	100
合计	473,390,849.19	37,467,546.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西双版纳大为商贸有限责任公司	同一实际控制人	493,752.00	0.06
富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	同一实际控制人	162,389.16	0.02
大理州大维肥业有限责任公司	同一实际控制人	8,200.00	0.00
普洱大为垦业化肥有限公司	同一实际控制人	1,274,080.00	0.15
云南远东化肥有限责任公司	同一实际控制人	50,467.00	0.01
大理州大维九扬物流有限公司	同一实际控制人	593,724.50	0.07
云维恒基建材有限公司	同一实际控制人	29,985.73	0.00
云南云维乙炔化工有限公司	同一实际控制人	218,138.00	0.03
云南云维集团有限公司	同一实际控制人	385,698,022.44	45.72
云南大为化工装备制造有限公司	同一实际控制人	2,188,813.66	0.26
云南大为制氮有限公司	同一实际控制人	7,847,529.30	0.93
云南云维化工精制有限公司	同一实际控制人	30,808,855.77	3.65
云南沾益兴隆服务有限责任公司	同一实际控制人	38,302.40	0.00
云南大为福隆农资商贸有限公司	同一实际控制人	3,467,033.99	0.41
合计		432,879,293.95	51.31

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
云南云维集团有限公司	股东单位	385,698,022.44	2年以内	45.72
盘江运通物流股份有限公司	外部单位	71,990,180.08	1年内	8.53
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	外部单位	86,846,127.52	1年内	10.29
云南云维化工精制有限公司	同一实际控制人	30,808,855.77	1以内	3.65
云南曲靖呈钢钢铁(集团)有限公司	外部单位	19,309,601.17	1-2年	2.29
合计		594,652,786.98		70.48

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	198,486,665.79	45.49	337,705,064.22	57.4
1 至 2 年	73,626,615.82	16.87	46,808,273.12	7.96
2 至 3 年	18,565,209.75	4.26	93,510,628.51	15.9
3 年以上	145,636,555.06	33.38	110,270,131.83	18.74
合计	436,315,046.42	100	588,294,097.68	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(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	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
富源县转龙山煤业有限公司	外部单位	73,327,074.15	3-4 年	尚未结算
武钢昆钢安宁公司新区分公司	外部单位	42,847,268.50	1 年内	尚未结算
师宗金俐源焦化有限责任公司	外部单位	17,329,778.12	1 年内	尚未结算
师宗县福胜商贸有限公司	外部单位	19,245,093.42	2-3 年	尚未结算
富源县营上镇顺源煤矿有限公司	外部单位	15,873,665.60	3 年以内	尚未结算
合计		168,622,879.79		

其他说明

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

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

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	72,945,355.51	57.42			72,945,355.51	93,672,460.60	83.43			93,672,460.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,862,578.85	34.14	1,517,383.85	3.50	45,345,195.00	6,572,113.98	5.85	1,517,383.85	10.89	5,054,730.11
其中：1-账龄组合	46,862,578.85	34.14	1,517,383.85	3.50	45,345,195.00	6,572,113.98	5.85	1,517,383.85	10.89	5,054,730.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,726,208.80	8.44			10,726,208.80	12,027,851.29	10.72			12,027,851.29
合计	130,534,143.16	/	1,517,383.85	/	129,016,759.31	112,272,425.87	/	1,517,383.85	/	110,755,042.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

(按单位)				
民生金融租赁股份有限公司	29,396,377.76			租赁保证金, 无坏账风险
招银金融租赁有限公司	6,000,000.00			租赁保证金, 无坏账风险
天治资产管理有限公司	10,820,729.18			天治专项资产管理计划认购款, 无坏账风险
待摊票据贴现利息费用	15,643,168.02			待摊费用, 无坏账风险
江西省海济租赁有限责任公司	6,955,080.55			租赁保证金, 无坏账风险
云南省矿业权交易中心	4,130,000.00			保证金, 无坏账风险
合计	72,945,355.51		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	45,285,174.62	499,470.98	10
1 至 2 年	609,711.50	91,456.73	15
2 至 3 年	21,320.00	4,264.00	20
3 年以上			
3 至 4 年	32,272.27	9,681.69	30
4 至 5 年	3,975.00	2,385.00	60
5 年以上	910,125.46	910,125.46	100
合计	46,862,578.85	1,517,383.86	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额_____元; 本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
民生金融租赁股份有限公司	租赁款	29,396,377.76	2-3 年	23.14	
招银金融租赁有限公司	租赁款	6,000,000.00	1 年以内	4.72	
天治资产管理有限公司	认购款	10,820,729.18	1 年以内	8.52	
待摊票据贴现利息费用	待摊贴现息	15,643,168.02	1 年以内	12.31	
江西省海济租赁有限责任公司	租赁款	6,955,080.55	1 年以内	5.47	
合计	/	68,815,355.51	/	54.16	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	158,457,980.29	43,429,397.35	115,028,582.94	240,211,164.84	44,612,417.08	195,598,747.76
在产品	106,674,510.23	12,965,179.12	93,709,331.11	167,808,153.97	12,965,179.12	154,842,974.85
库存商品	422,017,677.26	39,070,397.72	382,947,279.54	340,888,401.88	40,935,999.07	299,952,402.81
周转材料	47,904,582.11		47,904,582.11	9,365,138.03		9,365,138.03
合计	735,054,749.89	95,464,974.19	639,589,775.70	758,272,858.72	98,513,595.27	659,759,263.45

(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	44,612,417.08				1,183,019.73	43,429,397.35
在产品	12,965,179.12					12,965,179.12
库存商品	40,935,999.07				1,865,601.35	39,070,397.72
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	98,513,595.27				3,048,621.08	95,464,974.19

注：存货跌价准备减少主要系本期公司出售全资子公司化工精制所致。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	7,179,357.21	10,445,367.44
未抵扣进项税	69,179,144.05	117,801,178.32
银安盛资管-银河期货曲靖大为专项资产管理计划	48,344,863.53	61,291,852.39
合计	124,703,364.79	189,538,398.15

注：从2014年12月22日起，下属曲靖大为煤焦供应有限公司对该资产管理计划累计投入资金68,000,000.00元，截止2015年6月30日，该资产管理计划净值为48,344,863.53元，净值净减少19,655,136.47元。

其他说明

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76
按成本计量的	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76
合计	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76	563,549,705.76	2,480,000.00	561,069,705.76

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
广发银行	45,866,252.16			45,866,252.16					0.11	
云南四方云电投能源有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					18.00	
云南四方化工有限公司					2,480,000.00			2,480,000.00	24.80	
云南大为制氮有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00					10.62	
盘县柏果镇麦地煤矿(有限合伙)	397,203,453.60			397,203,453.60					58.40	
合计	561,069,705.76			561,069,705.76	2,480,000.00			2,480,000.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

其他说明

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
云南大为物流有限公司	2,288,283.79									2,288,283.79
小计	2,288,283.79									2,288,283.79
二、联营企业										
小计										
合计	2,288,283.79									2,288,283.79

其他说明

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,724,740,567.35	6,412,008,164.00	39,962,062.22	8,176,710,793.57
2. 本期增加金额	44,015,420.73	15,258,666.65		59,274,087.38
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	499,752,294.61	319,186,181.10	2,137,898.79	821,076,374.50
(1) 处置或报废				

4. 期末余额	1,269,003,693.47	6,108,080,649.55	37,824,163.43	7,414,908,506.45
二、累计折旧				
1. 期初余额	301,514,563.53	1,798,554,525.46	23,169,258.30	2,123,238,347.29
2. 本期增加金额	20,979,717.91	172,266,910.44	2,836,515.33	196,083,143.68
(1) 计提				
3. 本期减少金额	72,501,411.48	252,593,968.76	494,317.71	325,589,697.95
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	249,992,869.96	1,718,227,467.14	25,511,455.92	1,993,731,793.02
三、减值准备				
1. 期初余额	27,217,625.89	80,290,259.59		107,507,885.48
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	27,217,625.89	80,290,259.59		107,507,885.48
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,019,010,823.51	4,389,853,182.41	12,312,707.51	5,421,176,713.43
2. 期初账面价值	1,396,008,377.93	4,533,163,378.95	16,792,803.92	5,945,964,560.80

本期计提的折旧额 196,083,143.68 元，本期由在建工程转入固定资产原值 56,854,573.34 元。本期固定资产及固定资产减值准备的减少主要系本期公司出售全资子公司化工精制所致。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,087,072,921.42	338,946,439.05		748,126,482.37

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,145,574,622.35	32,391,853.48	1,113,182,768.87	1,174,028,346.28	36,097,120.33	1,137,931,225.95
合计	1,145,574,622.35	32,391,853.48	1,113,182,768.87	1,174,028,346.28	36,097,120.33	1,137,931,225.95

注：本期公司出售全资子公司化工精制影响在建工程减少 17,405,236.83 元，在建工程减值准备减少 3,705,266.85 元。

(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
1、10万吨/年甲胺项目	655,000,000	711,407,167.43	13,874,220.43	0	0	725,281,387.86	112.02	98	180,345,375.13	13,715,977.71	6.77	自筹、贷款
2、鑫龙煤矿30万吨/年矿井建设	246,000,000	110,876,478.58	11,859,814.25	0	727,199.05	122,009,093.78	45.07	31	30,633,251.59	3,339,939.64	7.56	自筹、贷款
3、泸西焦化95万吨焦化项目	1,625,000,000	58,165,180.60	11,915,444.66	0	0	70,080,625.26	112.02	100	0	0		自筹、贷款
4、团结煤业15万吨改扩建项目		42,008,891.02	2,097,537.17	44,106,428.19	0	0		99	0	0		自筹
5、精煤调湿项目	51,976,000	34,929,950.40	2,203,768.64	0	0	37,133,719.04	123.92	100	0	0		自筹
6、1.5万吨浆太床项目	27,800,000	34,449,870.19	0	0	1,000,000.00	33,449,870.19	123.92	97	3,384,421.05	0		自筹、贷款
7、120万吨/年洗煤工程	120,000,000	29,812,776.10	93,907.15	0	11,626,519.21	18,280,164.04	135.62	99	385,356.57	0		自筹、贷款
8、烟尘治理等技改项目		20,010,859.44	2,953,097.36	137,606.84	0	22,826,349.96		94	0	0		自筹
9、BDO I 期项目	647,290,000	3,408,174.93			3,408,174.93	0		100				自筹、贷款
10、脱离子项目		13,997,061.90			13,997,061.90	0		100				自筹
11、其他项目		78,864,815.36	36,185,567.25	12,610,538.31	18,318,285.56	84,121,558.74						自筹
合计	3,373,066,000	1,137,931,225.95	81,183,356.91	56,854,573.34	49,077,240.65	1,113,182,768.87	/	/	214,748,404.34	17,055,917.35	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

20、工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,572,850.37	2,581,397.38
合计	1,572,850.37	2,581,397.38

其他说明:

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	322,638,772.10	83,270,344.39		134,948,214.65	540,857,331.14
2. 本期增加金额	11,626,519.21	500,000.00			12,126,519.21
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		37,041,537.07			37,041,537.07
(1) 处置		37,041,537.07			37,041,537.07
4. 期末余额	334,265,291.31	46,728,807.32		134,948,214.65	515,942,313.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	33,732,986.18	11,093,984.75		8,033,102.86	52,860,073.79

2. 本期增加金额	1,687,042.82	1,034,845.34		502,205.30	3,224,093.46
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,902,839.44			1,902,839.44
(1) 处置		1,902,839.44			1,902,839.44
4. 期末余额	35,420,029.00	10,225,990.65		8,535,308.16	54,181,327.81
三、减值准备					
1. 期初余额		5,799,147.67			5,799,147.67
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		5,799,147.67			5,799,147.67
(1) 处置		5,799,147.67			5,799,147.67
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	298,845,262.31	36,502,816.67		126,412,906.49	461,760,985.47
2. 期初账面价值	288,905,785.92	66,377,211.97		126,915,111.79	482,198,109.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

本期无形资产及无形资产减值准备的减少主要系公司出售全资子公司化工精制所致。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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

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

(2). 商誉减值准备

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		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	14,291,776.92		6,603,478.29	792,146.15	6,896,152.48
设备维护费	195,222.50		53,242.50		141,980.00
大修费	13,063,632.44	3,004,854.03	3,925,790.90	-	12,142,695.57
渣场修造费	15,348,883.76		877,079.10		14,471,804.66
土地租赁费	179,322.91	220,000.00	3,437.51		395,885.40
合计	43,078,838.53	3,224,854.03	11,463,028.30	792,146.15	34,048,518.11

其他说明：

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	205,604,298.84	39,627,968.01	329,419,938.48	69,999,940.53
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	205,604,298.84	39,627,968.01	329,419,938.48	69,999,940.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

29、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		130,000,000.00
抵押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	3,217,000,000.00	2,540,700,000.00
信用借款	30,000,000.00	70,000,000.00
合计	3,337,000,000.00	2,830,700,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、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	77,500,000.00	180,000,000.00
银行承兑汇票	2,928,699,987.62	2,681,937,866.00
合计	3,006,199,987.62	2,861,937,866.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 _____ 元。

33、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)	2,326,979,544.74	2,419,012,850.78
1-2 年 (含 2 年)	109,930,183.03	67,959,580.52
2-3 年 (含 3 年)	59,439,438.15	21,168,824.94
3 年以上	25,229,363.00	10,424,018.95
合计	2,521,578,528.92	2,518,565,275.19

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

应付账款余额中,公司及所属企业开立信用证金额为 668,600,000.00 元,还款日期在 12 个月以内,具体明细如下:

申请开立信用证企业	开证行	借款日期	还款日期	融资金额	备注
云南大为制焦有限公司	兴业银行	2015.03.12	2015.09.09	57,000,000.00	
云南大为制焦有限公司	民生银行	2014.9.26	2015.9.3	82,000,000.00	
云南大为制焦有限公司	民生银行	2015.04.17	2015.10.16	50,000,000.00	
云南大为制焦有限公司	民生银行	2015.05.13	2015.11.09	66,000,000.00	
云南大为制焦有限公司	民生银行	2015.05.15	2015.11.11	66,000,000.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2015.3.17	2015.09.14	44,000,000.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2015.1.16	2015.07.16	60,000,000.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2015.01.21	2015.07.21	27,000,000.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2015.01.21	2015.07.21	14,000,000.00	
曲靖大为焦化制供气有限公司	招商银行曲靖分行	2015.01.21	2015.07.21	24,000,000.00	
云南大为商贸有限公司	民生银行昆明分行	2015.04.30	2015.10.30	42,000,000.00	
云南泸西大为焦化有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2015.01.23	2015.07.23	25,000,000.00	
云南泸西大为焦化有限公司	中国农业银行泸西县支行	2015.03.27	2015.09.22	50,000,000.00	
云南泸西大为焦化有限公司	中国农业银行泸西县支行	2015.05.14	2015.11.10	11,600,000.00	
云南泸西大为焦化有限公司	兴业银行昆明北京路支行	2015.01.27	2015.07.27	50,000,000.00	
合计				668,600,000.00	

34、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）	135,758,931.29	60,244,044.26
1年至2年（含2年）	27,318,810.45	1,867,752.97
2年至3年（含3年）	1,758,911.66	669,657.74
3年以上	826,451.36	975,452.35
合计	165,663,104.76	63,756,907.32

预收款项期末余额较期初增加 159.84%，主要是本期末结算销售业务。

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

35、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	60,328,122.79	148,785,019.73	129,768,069.39	79,345,073.13
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,328,122.79	148,785,019.73	129,768,069.39	79,345,073.13

(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	2,506,650.94	96,993,225.46	90,903,242.63	8,596,633.77
二、职工福利费	24,240,641.25	4,645,264.17	5,068,196.26	23,817,709.16
三、社会保险费	21,254,255.94	40,074,752.46	25,887,795.56	35,441,212.84
其中：医疗保险费	4,532,384.29	10,097,236.93	7,619,341.29	7,010,279.93
工伤保险费	2,056,289.72	1,971,064.18	1,382,593.53	2,644,760.37
生育保险费	928,258.93	1,025,736.79	732,658.92	1,221,336.80
基本养老保险费	11,524,295.74	22,451,446.99	12,766,578.40	21,209,164.33

企业年金缴费	149,531.86	1,296,049.39	1,476,091.04	-30,509.79
失业保险费	2,063,495.40	3,233,218.18	1,910,532.38	3,386,181.20
四、住房公积金	10,301,840.10	4,803,678.96	6,820,197.00	8,285,322.06
五、工会经费和职工教育经费	2,024,734.56	2,183,058.68	1,013,597.94	3,194,195.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		85,040.00	75,040.00	10,000.00
合计	60,328,122.79	148,785,019.73	129,768,069.39	79,345,073.13

(3). 设定提存计划列示

□适用 √不适用

其他说明：

36、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	988,410.03	7,014,119.13
消费税		
营业税	1,111,523.39	2,788,036.84
企业所得税	6,506,992.50	9,379,924.31
个人所得税	578,729.51	249,883.40
城市维护建设税	1,118,127.21	1,227,465.93
资源税	259,841.87	79,049.82
土地使用税	6,598,253.64	2,931,548.34
印花税	583,609.91	174,707.87
教育费附加及育费附加	707,738.77	1,273,665.21
房产税	1,692,781.08	533,794.29
其他税费	38,984.02	94,642.21
合计	20,184,991.93	25,746,837.35

其他说明：

37、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	2,676,000.00	1,623,568.60
企业债券利息	4,705,504.07	32,958,331.07
短期借款应付利息	3,911,783.10	4,647,190.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	11,293,287.17	39,229,090.35

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

38、应付股利

适用 不适用

39、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）	586,075,283.23	360,806,961.54
1年至2年（含2年）	37,843,173.87	7,367,687.89
2年至3年（含3年）	7,925,467.45	836,319.99
3年以上	21,934,797.84	21,733,553.56
合计	653,778,722.39	390,744,522.98

其他应付款期末余额较期初增加 104.69%，主要是本报告期末向非金融机构借款。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

41、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	370,000,000.00	1,279,880,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	93,442,162.15	237,606,455.10
合计	463,442,162.15	1,517,486,455.10

一年内到期非流动负债期末余额较期初减少 69.46%，主要是公司偿还到期借款。

42、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

43、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	75,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	300,000,000.00
信用借款		
合计	375,000,000.00	375,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

44、应付债券

适用 不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 云维债	993,688,644.43	992,766,054.79
合计	993,688,644.43	992,766,054.79

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 云维债	1,000,000,000.00	2011年6月1日	7年	1,000,000,000.00	992,766,054.79		61,205,504.07		56,500,000.00	993,688,644.43
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	992,766,054.79		61,205,504.07		56,500,000.00	993,688,644.43

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
租赁公司	345,853,653.58	291,202,231.22

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	4年	221,374,187.51	6.40%	21,374,187.51	54,036,690.58	售后回租
赛鼎工程有限公司	8年	17,980,000.00	7.04%		20,897,500.00	经营合作
民生金融租赁股份有限公司	4年	346,834,996.16	7.04%	46,834,996.16	62,807,868.02	售后回租
赛鼎工程有限公司	8年	62,632,000.00	7.04%	12,044,075.70	19,828,744.62	经营合作
天治资产实体产业 0003 号专项资产管理计划	2年	90,060,000.00			90,060,000.00	担保、股权质押
江西省海济租赁有限责任公司	2年	70,000,000.00	11.96%	8,372,000.00	43,571,428.00	信用
合计		808,881,183.67		88,625,259.37	291,202,231.22	

46、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

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

47、专项应付款

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
3*75t/h 锅炉脱硫脱销一体化项目专项资金	1,350,000.00	1,350,000.00
精煤调湿项目及烟气脱硫项目资金	5,480,000.00	5,480,000.00
富源县财政局拨入的公共租赁住房建设专项资金		3,210,000.00
合计	6,830,000.00	10,040,000.00

其他说明：
_____**51、股本**

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：
_____**52、其他权益工具**

□适用 √不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,423,887,761.31	303,492,362.71	554,427,652.83	1,172,952,471.19
其他资本公积	4,787,119.15			4,787,119.15
合计	1,428,674,880.46	303,492,362.71	554,427,652.83	1,177,739,590.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-15,793,785.90		-42,114,304.10				-57,908,090.00
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	-15,793,785.90		-42,114,304.10				-57,908,090.00
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-15,793,785.90		-42,114,304.10				-57,908,090.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,186,228.79	19,465,596.00	4,967,708.40	15,684,116.39
合计	1,186,228.79	19,465,596.00	4,967,708.40	15,684,116.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,834,634,415.59	-798,998,627.07
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	-1,834,634,415.59	-798,998,627.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-409,717,373.33	-362,699,226.07
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-554,427,652.83	
期末未分配利润	-1,689,924,136.09	-1,161,697,853.14

调整期初未分配利润明细：

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

59、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,512,292,517.11	1,643,899,044.69	2,889,064,844.94	2,795,989,278.81
其他业务	35,944,480.62	7,556,204.64	132,474,306.55	113,726,202.16
合计	1,548,236,997.73	1,651,455,249.33	3,021,539,151.49	2,909,715,480.97

60、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	4,295,206.88	3,550,256.92
城市维护建设税	776,074.94	1,973,018.51
教育费附加	780,899.59	2,223,550.64
资源税	848,810.62	154,953.19
水利建设基金	1,239,043.26	605,641.43
合计	7,940,035.29	8,507,420.69

其他说明：

—

61、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	86,583,992.41	103,963,784.57
铁路专用线费用	10,254,905.39	14,993,908.06
销售服务费	2,909,635.91	5,792,249.68
规费	362,957.79	1,541,004.98
职工薪酬	10,984,529.38	13,163,385.47
其他	4,113,814.09	11,446,621.27
合计	115,209,834.97	150,900,954.03

其他说明：

—

62、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬总额	59,932,831.63	60,939,711.42
折旧与摊销	14,148,112.51	24,241,116.30
排污费	1,878,178.60	1,274,608.53
税金	6,301,392.04	7,831,670.92
土地使用费	715,102.16	700,005.78
运输装卸费	2,139,678.04	2,390,378.70
水费、电费	1,132,509.12	1,050,514.42
审计及咨询费	3,146,828.96	4,402,150.55
保险费	451,383.76	683,212.92
绿化费	1,351,042.66	1,712,037.21
差旅费	696,484.99	1,074,255.60
办公费	1,578,861.96	4,024,677.14

修理费及零星物料消耗	3,548,105.20	5,061,048.64
业务招待费	2,009,677.00	3,116,638.20
安全生产费	12,453,444.70	7,220,178.17
停工损失	50,887,180.86	14,234,087.31
其他	5,086,743.89	9,628,413.43
合计	167,457,558.08	149,584,705.24

其他说明：

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	273,948,048.18	326,635,906.74
利息收入	-23,767,709.61	-19,688,910.58
汇兑损益	-66,548.43	-24,209.21
其他	22,031,155.08	15,391,792.56
合计	272,144,945.22	322,314,579.51

其他说明：

64、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,340.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-1340.94

其他说明：

65、公允价值变动收益

适用 不适用

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	56,477,945.96	30,788,732.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	56,477,945.96	30,788,732.14

本期投资收益 56,477,945.96 元系处置全资子公司化工精制形成。

其他说明：

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		840,302.64	
其中：固定资产处置利得		840,302.64	
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	900.00	18,597,900.00	900.00
其他	4,828,102.24	403,683.94	4,828,102.24
合计	4,829,002.24	19,841,886.58	4,829,002.24

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
沾益县工业经贸和科技信息化局 13 年工业项目推进奖	900.00		与收益相关
105 万吨/年焦炉干熄焦节能环保 技术改造项目		2,000,000.00	与收益相关
105 万吨/年焦炉干熄焦节能环保 技术改造项目		4,000,000.00	与收益相关
焦炉烟气余热回收节能项目市级 奖励资金		100,000.00	与收益相关
临时电价补贴奖励		12,497,900.00	与收益相关
合计	900.00	18,597,900.00	/

其他说明：

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	72,831.00	622,285.00	72,831.00
其他	297,331.04	181,220.49	297,331.04
合计	370,162.04	803,505.49	370,162.04

其他说明：

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,144,984.85	4,824,105.22
递延所得税费用		
合计	5,144,984.85	4,824,105.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额

利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

70、其他综合收益

详见附注

71、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	900.00	18,597,900.00
利息收入	3,858,814.07	9,855,134.50
罚款收入及赔偿款	3,127,479.80	961,757.39
往来款项及备用金	8,364,053.48	9,739,133.21
保证金、押金等	1,954,066.84	603,910.68
合计	17,305,314.19	39,757,835.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用现金支付的各项管理费用	48,170,390.91	32,621,192.83
使用现金支付的各项营业费用	7,165,954.48	28,113,050.75
往来款项及备用金	31,436,062.82	2,482,554.65
金融机构手续费	1,182,318.50	15,391,792.56
合计	87,954,726.71	78,608,590.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收投资保证金		80,600.00
合计		80,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付履约保证金		1,240,000.00
合计		1,240,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、票据及贸易融资	861,937,609.23	944,261,714.61
合计	861,937,609.23	944,261,714.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还信用证、票据及贸易融资	398,928,947.26	153,189,916.61
支付长期融资款项	94,250,491.35	68,037,673.98
合计	493,179,438.61	221,227,590.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

72. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-610,178,823.85	-474,479,640.00
加：资产减值准备		-1,340.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,083,143.68	220,878,923.60
无形资产摊销	3,224,093.46	4,086,632.13
长期待摊费用摊销	11,463,028.30	3,607,013.32

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）		-840,302.64
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）	250,284,118.00	322,338,788.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,477,945.96	-30,788,732.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	30,371,972.52	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,169,487.75	317,374,018.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	83,289,651.35	-252,736,714.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	188,204,590.13	164,265,505.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	116,433,315.38	273,704,151.91
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	344,085,850.67	1,959,305,552.37
减：现金的期初余额	87,660,148.69	1,921,884,852.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	256,425,701.98	37,420,699.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	344,085,850.67	87,660,148.69
其中：库存现金	272,241.69	571,702.20
可随时用于支付的银行存款	332,283,243.78	76,935,674.38
可随时用于支付的其他货币资金	11,530,365.20	10,152,772.11

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	344,085,850.67	87,660,148.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

74、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,821,206,833.43	银行承兑汇票、信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,821,206,833.43	/

其他说明：

75、外币货币性项目

适用 不适用

76、套期

适用 不适用

77、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
云南云维化工精制有限公司	1.00	100	转让	2015年4月30日	交割资产日	357,970,824.30						

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
云南煤化工集团有限公司	云南省昆明市	煤炭加工及煤化工产品销售	3,197,495,000.00	16.47	16.47
云南云维集团有限公司	云南省曲靖市沾益县	化肥	3,334,500,000.00	41.79	41.79

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是_____

其他说明：

2、本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
曲靖大为焦化制供气有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	杨椿	焦炭及化工产品	319,640,000.00	54.8	54.8
云南大为制焦有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	凡剑	焦炭及化工产品	1,055,000,000.00	96.36	96.36
曲靖大为煤焦供应有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	凡剑	煤焦产品销售	213,872,276.00	100	100
云南大为商贸有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	凡剑	化工产品销售	142,815,643.00	100	100
云南大为恒远化工有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	缪和星	化工产品	30,000,000.00	67	67
云南云维飞虎化工有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	吕忠继	化工产品	366,000,000.00	65	65
江西云维飞虎化工有限公司	有限责任公司	江西省萍乡市	吕忠继	炭黑及其他副产品	130,000,000.00	100	100
云南格宁环保产业有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市沾益县	徐乔德	环保服务	6,000,000.00	55	55
富源县团结煤业有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市富源县	潘文平	原煤采掘	5,000,000.00	70	70
云南泸西大为焦化有限公司	有限责任公司	云南省红河州泸西县	徐乔德	焦炭、化工产品	475,000,000.00	42.11	42.11
盘县大为煤业有限公司	有限责任公司	贵州省盘县柏果镇	何建明	烟煤和无烟煤的开采洗选	40,000,000.00	51	51
富源县鑫龙煤矿有限公司	有限责任公司	富源县后所镇	宋培侦	煤炭开采	5,000,000.00	90	90
富源县后所镇罗冲煤矿有限公司	有限责任公司	富源县老厂乡	严国安	煤炭开采	5,000,000.00	100	100

泸西县润泸引水灌溉有限公司	有限责任公司	红河州泸西县	黄鑫	供水设施建设、工业和农业用水供应	43,000,000.00	70	70
富源县老厂金烁选煤有限公司	有限责任公司	富源县后所镇	张华平	煤炭选洗	20,000,000.00	60	60
河口大为商贸有限公司	有限责任公司	云南省河口县	陈云宝	煤炭及化工产品销售	10,000,000.00	100	100
广西大为国际贸易有限公司	有限责任公司	广西南宁市	陈云宝	进出口贸易	10,000,000.00	100	100

3、本企业合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
云南大为物流有限公司	有限责任公司	云南省昆明市	陈云宝	物流	3,600,000.00	50	50

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南云维化工精制有限公司	母公司的控股子公司
云南云维糖业有限公司	母公司的控股子公司
云南远东化肥有限责任公司	母公司的控股子公司
云南大为制氮有限公司	母公司的控股子公司
云南大为化工装备制造有限公司	母公司的控股子公司
南宁云冠贸易有限公司	母公司的控股子公司
曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司	母公司的控股子公司
富源县黄泥河镇天源煤矿有限公司	母公司的控股子公司
富源县营上镇顺源煤矿有限公司	母公司的控股子公司
富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	母公司的控股子公司
兴义市龙华煤焦有限公司	母公司的控股子公司
普洱大为垦业化肥有限公司	母公司的控股子公司
富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司	母公司的控股子公司

大理州大维肥业有限责任公司	母公司的控股子公司
大理州大维九扬物流有限公司	母公司的控股子公司
云南东源煤业集团有限公司	集团兄弟公司
云南解化清洁能源开发有限公司	集团兄弟公司
云南东源煤电股份有限公司	集团兄弟公司
云南煤化房地产开发有限公司	集团兄弟公司
富源县十八连山镇天井煤矿有限公司	母公司的控股子公司
曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云维集团有限公司	氨水、液氨	1,930,822.45	11,154,161.95
云南云维集团有限公司	蒸汽、二氧化碳等气体	1,655,595.55	39,862,288.66
云南云维集团有限公司	清水、软水	280,353.99	595,785.84
云南云维集团有限公司	硫酸铵		37,531.80
云南云维集团有限公司	粗甲醇		193,864.22
云南云维集团有限公司	备品备件		6,771,734.97
云南云维集团有限公司	零星材料及其他	468,537.81	1,392,009.58
云南大为制氨有限公司	液氨	3,177,280.86	26,484,489.87
云南大为制氨有限公司	二氧化碳		700,261.83
云南大为制氨有限公司	软水	9,467.25	61,038.22
云南大为制氨有限公司	零星材料及其他	10,179.85	55,918.60
云南大为化工装备制造有限公司	备品备件	531,109.74	35,705,651.80
云南云维糖业有限公司	零星材料及其他		12,572.47
云南东源煤业集团公司	原料煤	166,024,176.78	411,016,616.13
曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司	原料煤		6,900,687.27
曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	原料煤		11,722,462.76
云南云维化工精制有限公司	纯碱	66,779,607.83	
云南云维化工精制有限公司	甲醛	18,113,182.46	
云南云维化工精制有限公司	废编织袋	41,025.64	
云南大为福隆农资商贸有限公司	尿素	313,521.60	
云南云维集团有限公司	排污费		436,070.69
云南云维集团有限公司	罐车使用费	1,843,650.50	172,568.20
云南云维集团有限公司	甲醇充装费、运费等	2,340,413.58	3,630,173.70
云南云维集团有限公司	检测、维修费	309,745.06	139,035.43
云南云维集团有限公司	焦炭等委托加工费		16,156,935.59
云南大为制氨有限公司	装卸费		49,110.96
云南大为化工装备制造有限公司	修理费	613,862.08	2,103,045.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云维集团有限公司	氢气		896,837.61
云南云维集团有限公司	煤		730,526.55
云南云维集团有限公司	材料		122,060.59
云南云维集团有限公司	电费	195.42	901.99
云南云维集团有限公司	纯碱		729,914.53
云南云维集团有限公司	氮气		193,143.33
云南云维集团有限公司	焦炭		35,172,257.73
云南大为制氮有限公司	纯碱, 甲醇	623,986.68	44,683.76
云南大为制氮有限公司	原煤	770,290.63	309,685.91
云南大为制氮有限公司	材料		39,116.33
云南沾益兴隆服务有限责任公司	水电费	121,514.38	122,534.70
云南解化集团有限公司	纯碱		1,274,914.53
云南大为化工装备制造有限公司	水电费	410,486.33	597,537.64
普洱大为垦业化肥有限公司	氯化铵		2,718,865.00
普洱大为垦业化肥有限公司	硫酸铵		149,241.25
云南远东化肥有限责任公司	氯化铵		2,949,280.25
云南远东化肥有限责任公司	硫酸铵		783,365.00
大理州大维肥业有限责任公司	硫酸铵		305,670.00
大理州大维肥业有限责任公司	氯化铵		10,966,720.00
云南云维糖业有限公司	氯化铵		931,882.00
云南云维化工精制有限公司	甲醇	14,910,386.59	
云南大为福隆商贸有限公司	硫酸铵	44,535.18	
南宁云冠贸易有限公司	甲醇	4,025,014.11	
云南云维集团有限公司	仓储物流费	104,435.39	422,209.44
云南云维集团有限公司	代理费	2,652,591.93	4,512,768.00
云南云维集团有限公司	铁路线使用费	3,015,787.96	2,204,532.06
云南云维集团有限公司	甲醇充装费		140,319.82
云南云维集团有限公司	污水处理劳务费	4,718,669.35	
云南大为制氮有限公司	代理费	39,293.98	1,538,344.00
云南大为制氮有限公司	铁路线使用费	5,272,917.87	1,543,031.13
云南远东化肥有限责任公司	铁路线使用费	181,281.97	54,669.81
云南大为化工装备制造有限公司	铁路线使用费	755,997.85	13,349.06
大理州大维九扬物流有限公司	服务费	910,102.36	
云南云维化工精制有限公司	服务费	36,831,776.30	
云南大为福隆商贸有限公司	服务费	3,666,992.28	
大理州大维肥业有限责任公司	防腐工程	273,597.52	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云维集团	云维股份	其他资产托管	2013年4月22日	2016年4月21日	300	150
云维集团	云维股份	其他资产托管	2013年11月1日	2016年10月31日	100	50
大为制氮	云维股份	其他资产托管	2013年4月22日	2016年4月21日	400	233.5
保山有机	云维股份	其他资产托管	2013年11月1日	2016年10月31日	50	12.5
乙炔化工	云维股份	其他资产托管	2013年11月1日	2016年10月31日	50	12.5
合计					900	458.5

关联托管/承包情况说明

根据本公司与云南云维集团有限公司、云南大为制氮有限公司、云南云维乙炔化工有限公司和云维保山有机化工有限公司签订的《委托经营管理协议》，本公司为其委托管理标的资产提供经营管理服务，每年按照实际托管月数收取委托经营管理费。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

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

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南煤化工集团有限公司	69,000,000.00	2015.3.2	2015.9.1	否

云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2015.4.10	2015.10.10	否
云南煤化工集团有限公司	30,000,000.00	2014.12.18	2015.12.18	否
云南煤化工集团有限公司	68,000,000.00	2014.11.04	2015.10.22	否
云南煤化工集团有限公司	82,000,000.00	2014.11.05	2015.10.22	否
云南煤化工集团有限公司	50,000,000.00	2014.11.7	2015.10.22	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	30,000,000.00	2015.1.12	2015.10.12	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	60,000,000.00	2015.1.12	2015.12.12	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维集团有限公司	210,000,000.00	2015.1.12	2016.1.12	否
云南煤化工集团有限公司	11,000,000.00	2015.4.16	2015.10.15	否
云南云维集团有限公司	20,000,000.00	2015.1.22	2016.1.22	否
云南煤化工集团有限公司	395,660,000.00	2009.9.1	2015.12.25	否
云南煤化工集团有限公司	480,000,000.00	2010.8.23	2019.7.29	否
云南煤化工集团有限公司	128,841,986.24	2013.01.30	2016.01.30	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	20,000,000.00	2014.12.15	2015.07.01	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	30,000,000.00	2015.5.28	2016.5.28	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	90,000,000.00	2015.6.2	2016.6.2	否
云南煤化工集团有限公司、云南云维股份有限公司	33,000,000.00	2015.6.3	2016.6.3	否
云南煤化工集团有限公司	11,000,000.00	2015.4.16	2015.10.14	否
云南煤化工集团有限公司	11,000,000.00	2015.4.16	2015.10.14	否
云南煤化工集团有限公司	80,000,000.00	2014.07.02	2015.07.02	否
云南煤化工集团有限公司	40,000,000.00	2014.08.01	2015.08.01	否
云南煤化工集团有限公司	50,000,000.00	2014.08.22	2015.08.22	否
云南煤化工集团有限公司	11,000,000.00	2015.05.21	2015.11.20	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南云维集团有限公司	385,698,022.44		254,128,907.67	
应收账款	云南云维乙炔化工有限公司	218,138.00			
应收账款	云南大为制氮有限公司	7,847,529.30		27,450,935.03	
应收账款	云维保山有机化工有限公司				
应收账款	云南大为化工装备制造有限公司	2,188,813.66		362,568.66	
应收账款	普洱大为垦业化肥有限公司	1,274,080.00		1,274,080.00	
应收账款	云南沾益兴隆服务有限责任公司	38,302.40		138,464.20	
应收账款	大理州大维肥业有限责任公司	8,200.00		250,814.74	
应收账款	云南远东化肥有限公司	50,467.00		24,928.70	
应收账款	云南云维化工精制有限公司	30,808,855.77			
应收账款	西双版纳大为商贸有限责任公司	493,752.00			
应收账款	富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	162,389.16			
应收账款	大理州大维九扬物流有限公司	593,724.50			
应收账款	云维恒基建材有限公司	29,985.73			
应收账款	云南大为福隆农资商贸有限公司	3,467,033.99			
预付款项	云南东源煤业集团有限公司			3,130,651.67	
预付款项	云南大为制氮有限公司	1,247,064.58		646,140.71	
预付款项	曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司				
预付款项	富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司	4,289,875.22		4,000,000.00	
预付款项	富源县十八连山镇天井煤矿有限公司	2,800,000.00		1,541,892.18	
预付款项	富源县营上镇顺源煤矿有限公司			15,873,665.60	
预付款项	富源县黄泥河镇天源煤矿有限公司	10,951,127.38		10,951,127.38	
预付款项	曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司				
预付款项	云南煤化房地产开发有限公司				
预付款项	兴义市龙华煤焦有限公司	1,666,859.77		3,868,477.03	
预付款项	富源县富村镇桂花树煤矿有限公司	151,429.76		151,429.76	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南云维集团有限公司	25,050,806.85	131,259,907.53
应付账款	云南煤化工集团有限公司	6,803,500.00	8,512,400.00
应付账款	云南大为化工装备制造有限公司	11,650,004.08	8,503,944.18
应付账款	云南东源煤业集团有限公司	47,655,264.31	
应付账款	富源县十八连山镇天井煤矿有限公司		
应付账款	云南云维化工精制有限公司	34,261,932.62	
应付账款	曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	8,445,888.10	12,445,888.10
应付账款	曲靖市麒麟区孙家沟煤矿有限公司		321,484.19
应付账款	云南云维糖业有限公司	926,373.51	
应付账款	云南大为制氨有限公司	2,008,374.47	
应付账款	云南沾益兴隆服务有限责任公司	460,326.05	
应付账款	云南大为福隆农资商贸有限公司	313,521.60	
预收账款	云南云维恒基建材有限公司		472,371.00
其他应付款	云南沾益兴隆服务有限责任公司	512,264.31	
其他应付款	云南大为福隆农资商贸有限公司		484,359.35
其他应付款	云南煤化工集团有限公司	15,418,666.67	6,773,666.67
其他应付款	云南云维集团有限公司	42,213,945.23	48,880,758.84

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 □不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	289,585,348.26	100.00			289,585,348.26	168,138,986.09	100.00			168,138,986.09
其中：组合-账龄组合	4,097,237.21	1.42			4,097,237.21					
组合-关联方组合	285,488,111.05	98.58			285,488,111.05	168,138,986.09	100.00			168,138,986.09

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计	289,585,348.26	/	/	289,585,348.26	168,138,986.09	/	/	168,138,986.09	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

关联方组合：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云南泸西大为焦化有限公司	子公司	188,006,317.96	64.92
云南云维集团有限公司	股东	89,262,290.37	30.82
曲靖大为焦化制供气有限公司	子公司	8,219,502.72	2.84
合计		285,488,111.05	98.58

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
云南泸西大为焦化有限公司	子公司	188,006,317.96	1年	64.92
云南云维集团有限公司	股东	89,262,290.37	1年	30.82
曲靖大为焦化制供气有限公司	子公司	8,219,502.72	1年	2.84

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
云南晟达经贸有限公司	外部单位	4,049,950.82	1年	1.40
云南南磷集团弥勒磷电有限公司	外部单位	47,286.39	1年	0.02
合计		289,585,348.26		100.00

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

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	2,234,024,019.77	99.42			2,234,024,019.77	2,389,558,157.78	99.77			2,389,558,157.78
组合-关联方组合	2,234,024,019.77	99.42			2,234,024,019.77	2,389,558,157.78	99.77			2,389,558,157.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	13,094,342.33	0.58			13,094,342.33	5,566,140.41	0.23			5,566,140.41
合计	2,247,118,362.10	/		/	2,247,118,362.10	2,395,124,298.19	/		/	2,395,124,298.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

关联方组合：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
云南大为制焦有限公司	子公司	1,035,356,840.67	46.07
曲靖大为焦化制供气有限公司	子公司	411,795,434.13	18.33
曲靖大为煤焦供应有限公司	子公司	336,938,396.48	14.99
云南泸西大为焦化有限公司	子公司	236,260,198.79	10.51
云南大为恒远化工有限公司	子公司	119,569,590.66	5.32
云南云维飞虎化工有限公司	子公司	91,555,394.17	4.07
云南大为化工装备制造有限公司	同一控制下的企业	1,097,352.17	0.05
云南大为制氮有限公司	同一控制下的企业	999,999.99	0.04
江西云维飞虎化工有限公司	子公司	392,000.00	0.02
云南格宁环保产业有限公司	子公司	58,812.71	0.00
合计		2,234,024,019.77	99.40

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南大为制焦有限公司	拆借款	1,035,356,840.67	1年	46.07	
曲靖大为焦化制供气有限公司	拆借款	411,795,434.13	1年	18.33	
曲靖大为煤焦供应有限公司	拆借款	336,938,396.48	1年	14.99	
云南泸西大为焦化有限公司	拆借款	236,260,198.79	1年	10.51	
云南大为恒远化工有限公司	拆借款	119,569,590.66	1年	5.32	
合计	/	2,139,920,460.73	/	95.22	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,132,457,394.42		1,132,457,394.42	1,359,139,977.45	249,152,583.03	1,109,987,394.42
对联营、合营企业投资	2,288,283.79		2,288,283.79	2,288,283.79		2,288,283.79
合计	1,134,745,678.21		1,134,745,678.21	1,361,428,261.24	249,152,583.03	1,112,275,678.21

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南大为制焦有限公司	753,305,378.02			753,305,378.02		
曲靖大为焦化制供气有限公司	171,344,365.28			171,344,365.28		
云南云维化工精制有限公司	249,152,583.03		249,152,583.03			

曲靖大为煤焦供应有限公司	51,067,283.00			51,067,283.00		
云南大为恒远化工有限公司	44,787,800.00	22,470,000.00		67,257,800.00		
云南大为商贸有限公司	31,282,568.12			31,282,568.12		
云南格宁环保产业有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00		
云南云维飞虎化工有限公司	54,900,000.00			54,900,000.00		
合计	1,359,139,977.45	22,470,000.00	249,152,583.03	1,132,457,394.42		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
云南大为物流有限公司	2,288,283.79								2,288,283.79	
小计	2,288,283.79								2,288,283.79	
二、联营企业										
小计										
合计	2,288,283.79								2,288,283.79	

其他说明：

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	375,613,524.54	336,728,132.94	366,046,144.18	352,251,906.96
其他业务	32,428,630.91	270,512.69	31,363,795.70	52,425.08
合计	408,042,155.45	336,998,645.63	397,409,939.88	352,304,332.04

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	56,477,945.96	
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）		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	4,585,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,458,840.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,250.00	
少数股东权益影响额	-128,228.77	
合计	65,395,807.39	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-356.23	-0.66	-0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-413.09	-0.77	-0.77

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十节 备查文件目录

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



董事会批准报送日期：2015 年 8 月 20 日