

公司代码：600792

公司简称：云煤能源

云南煤业能源股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张国庆	因工作原因未能出席本次会议	李树雄

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李树雄、主管会计工作负责人张琳及会计机构负责人（会计主管人员）杨四平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、云煤能源、马龙产业、上市公司	指	云南煤业能源股份有限公司，原名云南马龙产业集团股份有限公司
昆钢控股	指	昆明钢铁控股有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
武钢股份	指	武钢集团昆明钢铁股份有限公司
安宁分公司	指	云南煤业能源股份有限公司安宁分公司
师宗煤焦化	指	师宗煤焦化工有限公司
瓦鲁煤矿	指	师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司
金山煤矿	指	师宗县金山煤矿有限责任公司
大舍煤矿	指	师宗县大舍煤矿有限责任公司
五一煤矿	指	师宗县五一煤矿有限责任公司
三个煤矿	指	瓦鲁煤矿、大舍煤矿、五一煤矿
昆钢重装集团	指	云南昆钢重型装备制造集团有限公司
麒安晟	指	云南麒安晟贸易有限责任公司
中国宝武	指	中国宝武钢铁集团有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期内	指	2021年1月1日-2021年6月30日
上年同期	指	2020年1月1日-2020年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李树雄（董事长代理董事会秘书）	李丽芬
联系地址	云南省昆明市西山区环城南路777号昆钢大厦13层	云南省昆明市西山区环城南路777号昆钢大厦13层
电话	0871-68758679	0871-68758679
传真	0871-68757603	0871-68757603
电子信箱	ymny600792@163.com	ymny600792@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	云南省昆明市安宁市金方街道办事处
公司注册地址的历史变更情况	详见公司分别于2019年9月11日、2021年3月30日在上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的2019-061、2021-023号公告
公司办公地址	云南省昆明市西山区环城南路777号昆钢大厦13层
公司办公地址的邮政编码	650034
公司网址	http://www.ymnygf.com
电子信箱	ymny600792@163.com
报告期内变更情况查询索引	详见公司分别于2021年3月30日、4月24日在上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的公告（编号：2021-023、030）

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、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

注：证券时报为公司2021年4月1日新增加的信息披露报纸。

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,736,350,426.57	2,191,865,861.82	24.84
归属于上市公司股东的净利润	111,087,763.83	-25,322,577.28	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,132,015.65	-28,604,705.76	
经营活动产生的现金流量净额	88,112,434.84	281,459,713.60	-68.69
	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	3,524,922,047.45	3,416,616,205.80	3.17
总资产	5,641,013,534.37	5,286,362,113.34	6.71

(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)	0.11	-0.03	
稀释每股收益(元/股)	0.11	-0.03	
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.11	-0.03	

(元/股)			
加权平均净资产收益率(%)	3.20	-0.76	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.17	-0.86	

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	47,378.10	
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	822,858.30	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负		

债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	281,410.73	
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	-46,432.49	
所得税影响额	-149,466.46	
合计	955,748.18	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 行业情况说明

1. 煤焦化行业情况

焦化业务属于传统煤化工行业，发展较为成熟，主要产品是焦炭，副产品为直接提取、间接合成的相关化工产品，炼钢占到焦炭下游消费总量的 85 %左右，行业盈利水平主要取决于下游钢厂的行业景气度、原料煤价格及自身供需平衡情况。2021 年上半年，随着我国经济稳中加固、稳中向好的发展态势，工业生产需求稳定恢复，企业经营状况持续改善，煤焦化行业发展势头好。

(1) 焦炭行业情况

2021 年上半年，受全球经济复苏、货币稳健以及双碳减排目标影响，大宗商品价格普涨，黑色板块表现强劲，下游需求旺盛，钢材价格 5 月创历史新高，随后“保供稳价”政策提出，钢材价格回归合理区间。上游原料煤市场一季度煤矿保供，焦煤供需相对平稳；二季度受煤矿事故影响，焦煤产量下降，价格大幅上调，尽管期间受终端钢价走弱以及政策“有效应对大宗商品价格过快上涨及其连带影响”作用，焦煤价格有所回落，但对焦煤价格抑制作用不大。

在下游钢铁市场、上游原料煤市场的双重影响，以及环保限产政策对焦炭生产的扰动，加之新投产焦炉进度不及预期的影响下，整体上焦炭市场处于供需紧平衡的状态，焦炭价格及利润都处于较高水平。1-2月份，焦炭价格延续年前上涨趋势，3月由于前期新焦炉陆续投产，加之唐山地区高炉限产严格，需求骤减，焦炭价格从高位快速下跌，4月份钢材市场大幅上涨，且由于环保、能耗政策影响，山西等地焦化厂开工下降，同时新焦炉有闷炉及延迟出焦情况，焦炭供应减少，而下游钢厂需求缓慢回升，到了5月底，由于钢材价格快速回落加之焦炭供应情况好转，价格小幅下跌，6月份焦炭价格在下跌一轮后趋于稳定，局部地区焦炭价格又重新上涨一轮。据钢之家数据显示，截止6月30日，焦炭价格指数为2,709元/吨，较去年末2,267元/吨相比，涨幅为19.50%。

2021年下半年，国际环境尤其是美欧经济有望在疫苗接种的持续推进下而更有活力，但也存在病毒变异，局部时期大幅反弹、扩散带来的拖累风险，市场预期大部分商品在下半年很可能依然供给不足，价格携手维持高位，全球下半年的流动性不会骤然收紧，商品价格不存在大幅下跌的基础。当前国内经济运行稳中加固、稳中向好，货币政策以稳为主，市场多预计下半年基建投资仍然保持弱复苏态势，对黑色系产品保持较好需求。

上游供给分析，下半年在澳煤受限、粗钢压减集中在四季度的情况下，考虑国家相关政策（储备基地建设、优质产能释放等）引导，预计下半年煤炭产能释放比上半年有一定增量，但是焦煤供需缺口仍然存在，国内炼焦煤供需或呈前紧后稳态势。下游需求分析，国家将继续着力构建“双循环”新发展格局，通过一系列举措进一步扩大内需，对焦炭需求形成良好支撑。但国家对钢铁产能产量实行“双控”管理政策实施下，预计下半年焦炭需求略低于上半年的水平。综合考虑下半年焦炭需求减弱、焦煤供应增加及各地环保及产业政策对焦炭供应的影响，预计下半年焦炭价格整体呈震荡走弱态势，年末有回调预期。但在上游焦煤高位成本支撑下，回落幅度有限。总体上来看焦炭价格仍将处于较高水平。

（2）煤化工行业情况

2021年上半年，我国进入后疫情时代，国内整体经济呈现快速回升，国内生产与需求恢复效果显著，明显好于国际情况，同时，全球通货膨胀严重，各类大宗商品原料大幅上涨。煤化工行业在宏观情绪的驱动、外围方面的好转下转为供需驱动，煤化工产业链出现明显回暖，产品价格同步大幅上扬，多数已涨至近年高位。

国内上半年经济持续稳定恢复，供需循环畅通，基本面为下半年经济运行打下了比较好的基础，从影响下半年经济走势的因素来看，总体上支持经济进一步恢复、进一步向好的因素在逐步累积、逐渐增多。一是经济的内生动力逐步增强，二是市场主体信心不断增强，三是全球经济目前延续了复苏的态势，为外需的增长奠定了基础。在经济基本面、供需各方面稳中向好的同时，宏观政策继续保持了对实体经济的支持力度，支持小微企业和个体工商户的政策在不断落实落地，这也有利于为企业纾困解难，持续为市场注入生机活力。从供需循环、市场信心、内需持续增强等基本面来看，预计下半年煤化工市场发展前景可观。

2. 重型机械行业情况

2021年上半年，随着我国防控新冠疫情的逐步好转，重型机械行业需求市场继续恢复、运行环境不断改善，2021年1-6月机械工业增加值同比增长22.3%，企业信心进一步增强。但由于原材料等大宗商品价格过快上涨，尤其今年以来钢材价格大涨，挤压了行业利润。下半年主要经济指标增速较上半年将有所趋缓，同时，由于财政、货币政策逐步回归常态，这些都为行业平稳运行带来新的压力。

（二）主营业务情况说明

1. 煤焦化板块

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

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

2. 重型机械板块

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

经营模式：订单生产+功能承包。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

一是客户优势。公司作为云南省大型焦炭生产企业之一，依托控股股东昆钢控股的钢铁业务，与武昆股份建立长期稳定的战略合作关系，有利于保障公司焦炭产品的销售，相比于同行业其他独立焦化企业，公司具有一定的抗市场风险能力。

二是质量优势。公司高度重视焦炭质量，报告期内，通过优化进煤结构、精简原料煤采购渠道、精选配煤品种，继续利用岩相技术指导煤炭采购、保证来煤质量，以用户需求为导向，制定“焦炭质量百日提升计划”并严格执行各阶段配煤比，焦炭质量稳步提升。

三是科技优势。公司技术中心为云南省省级技术中心，同时为云南省企业技术中心协会常务理事单位。报告期内，公司及所属分子公司获得授权专利2项，其中发明专利1项，实用新型专利1项。截止报告期末，公司共计取得专利授权314项，其中发明专利36项，实用新型专利277项，外观设计专利1项，专利技术主要涵盖煤焦生产、设备改造、矿冶装备、起重运输装备、锻造、制造加工等领域。

四是品牌优势。公司继续实施品牌战略，煤焦化板块，目前拥有 3 个注册商标，分别为第 1、第 4、第 19 类商品，包含焦炭、煤焦油、苯等主要焦化产品以及衍生产品；公司生产的“昆焦牌冶金焦、焦化苯”继续认定为云南名牌产品。截止目前，公司已制定 1 项国家标准《焦化废水 氨氮含量的测定 甲醛法》（标准编号 GB/T 34532-2017）；1 项行业标准《焦炉煤气 氰化氢含量的测定 硝酸银滴定法》（标准编号 YB/T 4495-2015）。重装板块，拥有注册商标 2 个，分别为第 7、第 11、第 19、第 35、第 37 类商品，包含了烤炉、烘烤器具、水果烘烤器、电炉、干燥设备、烤烟机、热风烘箱、燃烧器、加热板、焙烧炉、非金属管道、非金属建筑材料、非金属排水管、建筑用非金属盖板等产品以及衍生产品。公司全资子公司昆钢重装集团下属云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司生产的“昆钢牌耐磨材料”继续认定为昆明市名牌产品。

三、经营情况的讨论与分析

在后疫情时代全球经济复苏、货币稳健的大背景下，我国经济呈现稳中加固、稳中向好的发展态势，工业生产需求稳定恢复，黑色板块表现强劲，煤、焦、钢市场需求旺盛，尽管国家出台相关政策进行调整，但煤、焦、钢价格仍以高位运行，公司凝聚全司干部、职工的智慧 and 力量，紧紧抓住时机，以市场研判为前提、客户需求为导向、对标降本为抓手，努力提升焦炭质量，围绕全年生产经营目标奋力拼搏。报告期内，公司实现营业收入 273,635.04 万元，归属于母公司所有者净利润 11,108.78 万元。截止报告期末，公司总资产 564,101.35 万元，总负债 204,129.78 万元，资产负债率为 36.19%，较上年末小幅增长，但仍保持较低水平。

（一）2021 年上半年主要工作情况

1. 党建引领助推公司发展

坚持党的领导，继续发挥党建引领作用。扎实开展党史学习教育，将“学党史 悟思想 办实事”的理念根植于广大职工并用于指导公司日常生产经营，在推动公司生产经营、改革发展、解决职工难题上彰显成效。深入推进党风廉政建设，开展“禁入单位专项清理”，“三项费用”专项检查，梳理完善廉洁风险点及防控措施。

2. 以客户需求为导向提升焦炭质量

公司以客户需求为导向，适时调整生产计划。报告期内，公司客户对高品质焦炭需求较大，公司通过精简炼焦煤品种、缩减贸易渠道、引入优质煤种和渠道，进一步优化进煤和配煤结构，严格执行“焦炭质量百日提升计划”，全力以赴开展提质降灰工作；全资子公司师宗煤焦化煤场气膜大棚建成投入使用，有效降低配合煤水分。报告期内，公司焦炭质量稳步提升。

3. 深挖潜力保生产拓市场

报告期内，两个焦化基地坚持以炼焦生产为中心，坚定不移按“高水平、满负荷、低成本、高效益”的原则组织生产。安宁分公司产能利用率达到 108.70%，师宗煤焦化加强生产设备的维护与管理并建立维护档案，全面排查生产设备安全隐患，保证生产顺行。全资子公司昆钢重装集团

积极推进新区行车项目并深入拓展其他项目，同时，坚持推行“挂牌督战”，积极拓展外部市场，截止报告期末，订货总金额同比增加21%，其中，外部订货金额同比增加102.28%。

4. 坚持对标缩差提高工作效能

报告期内，公司积极落实落细“三级三维”指标体系，全司上下从横向、纵向两个不同维度开展对标工作，通过“对标-找差-改进-提升”的方式，实现降低生产成本、提高工作效率的目的。通过对标缩差，安宁分公司在焦炭质量和粗苯回收方面、师宗煤焦化在化工产品回收方面有所提升，昆钢重装集团各项对标指标改善明显。

5. 强化设备管理防范生产风险

坚持不懈抓好设备基础管理工作，以深化设备点巡检为核心，按“PDCA+认真”的管理模式深入开展设备隐患排查治理，设备运行整体平稳，未发生重、特大设备事故，设备作业率为99.93%，事故故障停机率为0.71%。安宁分公司按期组织生产设备维护、检修工作，两个焦化基地组织了“设备见本色”活动，现场设备面貌、环境有较大改善。通过生产设备的隐患排查、治理，有效防范生产风险。

6. 狠抓安全环保筑牢生产底线

公司全面梳理并形成安全管理文件修订清单；组织完成中央环保第二轮督察期间的环保风险隐患排查及整改；组织开展安全管理“百日提升”行动，安宁分公司、师宗煤焦化加强环保设施维护和脱硫脱硝系统运行管控，确保主要排口污染因子均能稳定达标；认真组织相关人员进行专项培训，指导并督促重装集团公司处理固危废管理中的突出问题。

报告期内，公司发生公司重伤及以上事故为零、一般及以上职业危害事故、环保事故、火灾事故为零。2021年上半年，公司安全生产投入为987万元，环保投入为980万元。

7. 全力推进200万吨/年焦化环保搬迁转型升级项目

200万吨/年焦化环保搬迁转型升级项目已取得安宁市投资备案证、节能评估报告、社会稳定性风险评估报告、职业病危害预评价报告评审、文物保护审核意见、立项批文、节能审查意见、安全条件审查意见书、环境影响报告书批复等专项审批，项目初勘、详勘、初步设计内部审查工作已完成。项目重点工作逐步从各类手续办理转为施工建设前期管理，为项目正式开工建设筑牢基础。

8. 以深化改革为契机提高公司管理水平

公司全面深入推进各项管理工作，制定《商业计划书》，统筹推进公司年度重难点项目；实施全员绩效考核，以“一人一表”方式从质量、数量、时间、成本四个维度强化对各级管理人员的考核；持续推进协力改革优化工作；开展全层级经营风险、物资采购、内控检查存在问题等专项排查，对授信、“两金”等专项工作进行清理；开展公司治理专项自查，持续提升公司抗风险能力。通过深入推进各方面改革，持续提升公司治理能力和管理水平。

（二）2021年上半年生产经营情况

1. 主要产品生产情况

主要产品	单位	2021 年计划量	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	本期比上年同期增减	
焦炭	万吨	205.00	93.71	99.74	-6.05%	
化工产品	硫铵	万吨	1.23	0.55	0.58	-5.17%
	工业硫磺	万吨	0.15	0.09	0.08	12.50%
	甲醇	万吨	3.50	0.86	1.65	-47.88%
	焦油	万吨	7.78	3.60	3.81	-5.51%
	粗苯	万吨	2.25	1.08	1.09	-0.92%
外销煤气	亿立方米	2.43	1.22	1.20	1.67%	
机加工产品	万吨	1.19	0.78	0.66	18.18%	

(1) 报告期内, 公司生产焦炭 93.71 万吨, 欠年计划进度 8.79 万吨, 主要是全资子公司师宗煤焦化欠进度计划 9.19 万吨, 主要原因是师宗煤焦化焦炉对 1#焦炉 20 道燃烧室进行通道揭顶翻修, 导致产量下降。

(2) 报告期内, 公司化工产品完成 6.18 万吨, 欠年计划进度 1.28 万吨, 主要是全资子公司师宗煤焦化欠计划进度 1.33 万吨, 主要原因是师宗煤焦化焦炭产量下降, 导致化工产品产量减少, 同时, 外供煤气量同比增加, 导致甲醇产量减少。

2. 经营业绩情况

报告期内, 公司实现营业收入 273,635.04 万元, 同比增加 54,448.46 万元, 增幅 24.84%; 实现利润总额为 14,076.67 万元, 同比增加 15,970.04 万元。

(1) 营业收入增加的主要原因是报告期内公司焦炭及化工产品价格较上年大幅上涨。其中, 焦炭平均售价(不含税)同比上涨 43.33%, 化工产品平均售价(不含税)同比上涨 33.84%。截止报告期末, 安宁分公司收入增加 35,276.24 万元, 师宗煤焦化收入增加 25,241.05 万元。

(2) 利润总额同比增加的主要原因是报告期内公司焦炭价格和原料煤采购价格同步上涨, 焦炭价格上涨幅度大于原料煤价格上涨幅度, 煤焦价差同比上年进一步加大, 盈利水平提升, 其中, 安宁分公司利润增加 11,050.77 万元, 师宗煤焦化利润增加 5,493.28 万元。

报告期内公司经营情况的重大变化, 以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用□不适用

1. 报告期内公司经营情况未发生重大变化。

2. 预计未来会有重大影响的事项: 公司 200 万吨/年焦化环保搬迁转型升级项目

公司于 2020 年 11 月 12 日、2020 年 12 月 1 日分别召开第八届董事会第十八次临时会议、第八届监事会第十七次临时会议、第八届董事会审计委员会暨关联交易控制委员会 2020 年第七次会议、第八届董事会战略委员会 2020 年第二次会议、2020 年第五次临时股东大会, 审议通过了《关于公司焦化环保搬迁转型升级项目投资的议案》, 为发挥公司在煤化工行业的技术优势, 进一步巩固公司在行业的市场竞争力, 加快推进公司产业结构升级, 提高公司的持续发展能力和综合竞争能力, 实现公司产业集聚、企业集约、区域互补、资源综合利用、工业化和城市化协同发展等

多重效应，公司计划投资 356,198.02 万元，建设年产 200 万吨焦化环保搬迁转型升级项目。2021 年 3 月 1 日，公司与安宁市人民政府签署了《公司 200 万吨/年焦化环保搬迁转型升级项目招商引资投资协议》，具体内容详见公司分别于 2020 年 11 月 13 日、2021 年 3 月 3 日在上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的临时公告（编号：2020-057、2021-013）。

该项目采用较为先进的工艺流程，在一定程度上能降低生产成本，提升公司在焦炭市场的竞争力；该项目按环保超低排放要求设计，符合国家法律法规要求；根据测算，该项目在投产 20 年的生产经营期内，预计平均每年实现利润总额 41,749.77 万元，总投资收益率为 12.29%。若该项目建成投产，预计对公司焦化产品核心竞争力、整体盈利能力、公司的持续发展、股东的长远利益产生重大的影响。

该项目已取得安宁市投资备案证、节能评估报告、社会稳定风险评估报告、职业病危害预评价报告评审、文物保护审核意见、立项批文、节能审查意见、安全条件审查意见书、环境影响报告书批复等专项审批，项目初勘、详勘、初步设计内部审查工作已完成，目前，正在推进开工建设前期准备工作。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,736,350,426.57	2,191,865,861.82	24.84
营业成本	2,426,495,532.20	2,005,528,003.58	20.99
销售费用	10,620,693.27	41,491,996.07	-74.40
管理费用	106,807,404.65	106,501,980.73	0.29
财务费用	33,319,509.96	33,666,238.13	-1.03
研发费用	5,004,883.17	2,832,455.18	76.70
经营活动产生的现金流量净额	88,112,434.84	281,459,713.60	-68.69
投资活动产生的现金流量净额	-75,077,538.68	-9,157,887.68	
筹资活动产生的现金流量净额	-153,725,993.11	-266,604,647.86	

销售费用变动原因说明：主要原因是报告期根据新收入准则，属于合同履行成本的部分结转至营业成本所致。

研发费用变动原因说明：主要原因是报告期产品研发及研发设备费投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期销售产品收到的现金比例、收回的保证金较上期下降以及支付的税费较上期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期支付固定资产和在建工程项目的资金较上期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期收到的融资租赁借款较上期增加所致。

利润表项目

项目名称	本期金额(元)	上期金额(元)	本期金额较上期金额变动比例(%)	变动原因
销售费用	10,620,693.27	41,491,996.07	-74.40	主要原因是报告期根据新收入准则,属于合同履行成本的部分结转至营业成本所致。
研发费用	5,004,883.17	2,832,455.18	76.7	主要原因是报告期产品研发及研发设备费投入增加所致。
其他收益	822,858.30	3,527,932.91	-76.68	主要原因是报告期确认的政府补助收益减少所致。
投资收益	4,641,830.42	2,908,220.61	59.61	主要原因是报告期对联营企业的投资收益增加所致。
信用减值损失	109,372.73	-1,232,744.29		主要原因是报告期计提的坏账准备准备减少所致。
资产减值损失	-4,342,549.05	-14,709,195.53		主要原因是报告期计提的存货减值准备减少所致。
营业外收入	342,578.00	754,489.69	-54.59	主要原因是报告期处置非流动资产利得较上期减少所致。
营业外支出	14,489.17	65,097.66	-77.74	主要原因是报告期行政处罚及捐赠支出较上期减少所致。
所得税费用	26,224,431.56	3,583,900.39	631.73	主要原因是报告期经营利润增加所得税费用较上期增加所致。
营业利润	140,438,591.68	-19,623,126.77		主要原因是上期受疫情影响,焦炭及化工产品价格下降,毛利较低。
利润总额	140,766,680.51	-18,933,734.74		
净利润	114,542,248.95	-22,517,635.13		

现金流量表项目

项目名称	本期金额(元)	上期金额(元)	本期金额较上期金额变动比例(%)	变动原因
收到的税费返还	3,727.13	31,758.90	-88.26	主要原因是报告期收到返还的个人所得税手续费较上期减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金	14,854,198.73	110,253,533.35	-86.53	主要原因是报告期收回开具汇票保证金较上期减少所致。
支付的各项税费	85,047,007.72	42,896,870.37	98.26	主要原因是报告期公司营业利润提高,缴纳的增值税及附加税较上期增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	88,112,434.84	281,459,713.60	-68.69	主要原因是报告期销售产品收到的现金比例、收回的保证金较上期下降以及支付的税费较上期增加所致。
收回投资收到的现金		71,498,000.00	-100.00	主要原因是报告期下属孙公司耐磨科技开展国债逆回购业务收回资金较上期减少所致。
取得投资收益收到的现金		47,007.27	-100.00	主要原因是报告期下属孙公司耐磨科技开展国债逆回购业务收益较上期减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,077,538.68	8,599,228.91	773.07	主要原因是报告期内支付固定资产和在建工程项目的资金较上期增加所致。
投资支付的现金		71,498,000.00	-100.00	主要原因是报告期下属孙公司耐磨科技开展国债逆回购业务支付资金较上期减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金		605,666.04	-100.00	主要原因是报告期支付的对外投资相关税费较上期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额	-75,077,538.68	-9,157,887.68		主要原因是报告期内支付固定资产和在建工程项目的资金较上期增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	380,394,942.85	100,000,000.00	280.39	主要原因是报告期收到的融资租赁借款及收回的筹资保证金较上期增加所致。
偿还债务支付的现金	337,000,000.00	504,656,562.50	-33.22	主要原因是报告期偿还银行借款本金较上期减少所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	419,946,505.23	128,765,583.47	226.13	主要原因是报告期偿还融资租赁借款及自开已贴现票据到期解付金额较上期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-153,725,993.11	-266,604,647.86		主要原因是报告期收到的融资租赁借款较上期增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	287,516,043.46	5.1	510,449,453.82	9.66	-43.67	主要原因是报告期融资保证金较期初减少以及投资支付的现金较期初增加所致。
应收款项	833,422,220.41	14.77	713,324,068.70	13.49	16.84	
存货	501,320,061.94	8.89	349,720,368.45	6.62	43.35	主要原因是报告期原材料和产成品较期初增加所致。
合同资产	136,793,666.02	2.42	137,122,251.70	2.59	-0.24	
投资性房地产						
长期股权投资	46,104,258.90	0.82	41,462,428.48	0.78	11.2	
固定资产	1,824,880,065.72	32.35	1,880,116,558.36	35.57	-2.94	
在建工程	303,257,552.73	5.38	272,726,544.40	5.16	11.19	
使用权资产						
短期借款	565,000,000.00	10.02	523,000,000.00	9.89	8.03	
合同负债	24,314,422.39	0.43	35,467,024.30	0.67	-31.44	主要原因是报告期收到客户未结算款项较期初减少所致。
长期借款						
租赁负债						
应收款项融资	885,466,217.18	15.7	582,458,410.77	11.02	52.02	主要原因是报告期销

						售商品收到的票据较期初增加所致。
预付款项	5,682,531.39	0.1	49,773,630.88	0.94	-88.58	主要原因是报告期预付供应商煤款较期初减少所致。
其他应收款	50,593,155.13	0.9	15,946,577.40	0.3	217.27	主要原因是报告期支付的焦化环保搬迁转型升级项目招商引资履约保证金。
一年内到期的非流动资产	38,840,420.11	0.69	27,163,077.05	0.51	42.99	主要原因是报告期末一年内到期应收融资租赁借款保证金较期初增加所致。
长期应收款	9,009,394.58	0.16	20,366,828.95	0.39	-55.76	主要原因是报告期末长期应收的融资租赁保证金较期初减少所致。
应付账款	558,404,823.28	9.9	382,746,748.60	7.24	45.89	主要原因是报告期末应付的原料煤采购款较期初增加所致。
预收款项	3,520,583.94	0.06	6,234,238.94	0.12	-43.53	主要原因是报告期末预收的场地租赁款较期初减少所致。
其他流动负债	3,160,874.91	0.06	5,012,322.89	0.09	-36.94	主要原因是报告期末合同负债对应的税款较期初减少所致。
长期应付款	220,017,549.64	3.9	85,158,267.13	1.61	158.36	主要原因是报告期融资租赁借款较期初增加所致。
未分配利润	91,234,139.12	1.62	-19,853,624.71	-0.38		主要原因是报告期利润增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	146,098,595.34	开具信用证保证金及开具银行承兑汇票保证金等
固定资产	959,559,016.72	售后租回融资租赁资产
无形资产	102,373,348.31	售后租回抵押的土地
合计	1,208,030,960.37	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	业务性质及主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	子公司	机械及成套设备的设计、制造、销售	63,980.40	151,459.64	52,411.14	91.16
师宗煤焦化工有限公司	子公司	煤炭、焦炭、煤焦化工副产品生产、销售	120,000.00	196,057.50	91,908.86	2,000.99
云南昆钢燃气工程有限公司	子公司	燃气工程施工	2,659.16	5,211.22	3,535.53	71.19
师宗县金山煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	8,412.39	3,290.12	336.41	-25.05
师宗县五一煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	21,912.45	17,837.18	12,283.02	-455.93
师宗县大舍煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	3,021.75	9,152.25	-2,020.60	-319.20
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	子公司	原煤开采、销售	23,861.64	17,131.38	13,047.91	-195.71
云南麒安晟贸易有限公司	子公司	煤炭、焦炭、机器设备销售	1,000.00	7,346.35	1,424.73	70.74
深圳云鑫投资有限公司	子公司	股权投资、投资管理	3,000.00	787.00	771.75	-0.08
云南大西洋焊接材料有限公司	参股公司	焊接材料、钢丝制造销售	2,000.00	20,822.21	8,676.29	1,110.53

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用□不适用

1. 宏观经济波动的风险

公司主营业务受宏观经济环境波动及国家宏观调控的影响较大，若公司未来不能较好地把握宏观经济形势、顺应宏观调控政策导向，不能积极主动地调整经营计划，则可能导致公司经营业绩出现一定程度的下滑。

2. 产业政策的风险

公司主营业务与焦化行业发展、产业政策密切相关。近几年来，为了进一步加快焦化行业转型升级，促进焦化行业技术进步，提升资源综合利用率和节能环保水平，推动焦化行业高质量发展，国家相关部门相继出台了一系列重要政策和行业指导文件，深化焦化行业供给侧结构性改革，提高行业准入准则，以淘汰落后产能，促进产业结构升级。若未来国家焦化产业政策发生较大变化，将对公司生产经营造成较大影响。

3. 上下游市场波动的风险

公司主营产品焦炭下游主要用于钢铁行业，其专属性很强，上游依赖主要原材料炼焦煤，炼焦煤成本占焦炭生产成本的90%以上，因此，上下游市场的波动对公司盈利会产生主要影响。钢铁行业的发展和盈利水平会影响焦炭行业的发展和盈利能力，下半年国家对钢铁产能产量实行“双控”管理将导致下游需求减弱，同时，近年来炼焦煤市场价格波动较大，影响焦炭的生产成本及销售价格，进而导致公司经营业绩的波动。

4. 省外市场竞争的风险

目前国内市场常规焦炉产能主要集中在山西、河北、山东、内蒙等地，且焦炭产能过剩的基本面没有改变，为保证焦炭的销量，省外焦炭很有可能压低价格冲击云南市场，虽然公司与武昆股份建立长期稳定的关系保证了焦炭的销售，但销售价格是参照市场价确定的，若省外焦炭以压价方式进入，将会对公司的主营业务收入产生不利影响。

5. 客户集中的风险

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

6. 环境保护的风险

建设生态文明是中华民族永续发展的根本大计，是一项长期的战略性任务。推进生态文明建设对焦化行业的环境治理提出新的更高要求，焦化行业环境治理任务依然繁重。随着国家对环境保护重视程度及节能减排要求的不断增强，出台的环境保护政策及环境保护标准日趋严格，公司

未来为执行环境保护新政策、新标准将承担更多的成本，从而将给公司的经营业绩和财务状况带来一定影响。

7. 安全生产的风险

公司生产作业覆盖煤矿和危险化学品生产等高危行业，一旦发生安全事故，将会给公司带来声誉和财产上的巨大损失。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-2-23	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2021-2-24	审议通过《关于公司全资子公司拟实施资源整合技改项目的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》共两项议案（具体内容详见临时公告：2021-012）
2020 年年度股东大会	2021-4-22	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2021-4-23	审议通过《关于公司 2020 年度董事会报告的议案》、《关于公司 2020 年度监事会报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配的议案》、《关于公司 2020 年度公司董事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》、《关于日常关联交易事项报告的议案》、《关于公司 2021 年度向相关金融机构申请综合授信的议案》、《关于变更公司注册地址并修订〈公司章程〉的议案》共九项议案（具体内容详见临时公告：2021-029）
2021 年第二次临时股东大会	2021-6-22	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2021-6-23	审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年财务审计机构和内控审计机构的议案》共一项议案（具体内容详见临时公告：2021-041）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李小军	独立董事	离任
张昆华	董事、副总经理	离任
方文	副总经理	聘任

注：公司独立董事李小军先生已辞职，但仍将继续履行独立董事及其在各专门委员会中的职责，具体原因如下“公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明”。

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 因个人原因，李小军先生已于2021年4月23日向公司董事会申请辞去第八届董事会独立董事以及在第八届董事会下设专门委员会中担任的全部职务，李小军先生的辞职导致公司独立董事人数少于董事会人数的三分之一，根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》的有关规定，李小军先生将继续履行独立董事及其在各专门委员会中的职责直至公司选举出新任的独立董事，具体内容详见公司于2021年4月24日在上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的临时公告（编号：2021-031）。

2. 因工作调整原因，张昆华先生已于2021年6月1日向公司董事会申请辞去第八届董事会董事及副总经理职务，具体内容详见公司于2021年6月2日在上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的临时公告（编号：2021-037）。

3. 根据《公司法》和《公司章程》的相关规定及公司实际需要，经公司总经理王炳海先生提名，公司董事会提名委员会对候选人员资格审查通过后，公司召开第八届董事会第二十七次临时会议审议通过并同意聘任方文先生担任公司副总经理职务，协助总经理开展公司管理工作，任期自董事会审议通过之日起至第八届董事会届满时止，具体内容详见公司于2021年6月5日在上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的临时公告（编号：2021-038）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

公司安宁分公司属于 2021 年昆明市生态环境局公布的大气、土壤污染重点监控企业，全资子公司师宗煤焦化属于 2021 年曲靖市生态环境局公布的大气、水、土壤、VOCs 重点排污单位。

1. 排污信息

适用 不适用

序号	站点名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放浓度 (mg/m ³) (2021 年上半年平均)	排放总量 (t) (2021 年上半年)	超标排放情况	执行标准	核定排放总量 (t/年)	防治污染措施的建设	运行情况
1	安宁分公司干熄焦地面站	颗粒物、二氧化硫	连续排放	1	5.817mg/m ³ 15.137mg/m ³	3.139t 7.903t	无	《炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012》	35.868t/a 16.453t/a	袋式除尘	正常
2	安宁分公司推焦地面站	颗粒物、二氧化硫	连续排放	1	5.513mg/m ³ 11.247mg/m ³	1.482t 3.154t	无	《炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012》	17.86t/a 18.8t/a	袋式除尘	正常
3	安宁分公司 3# 焦炉烟囱	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	连续排放	1	8.63mg/m ³ 35.58mg/m ³ 364.022mg/m ³	2.774t 11.401t 116.844t	无	《炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012》	20.98t/a 54.69t/a 341.756t/a	脱硫脱硝	正常
4	安宁分公司 4# 焦炉烟	颗粒物、二氧化硫、氮氧	连续排放	1	9.645mg/m ³ 37.203mg/m ³ 308.065mg/m ³	4.088t 15.773t 131.309t	无	《炼焦化学工业污染物排放	25.555t/a 66.213t/a 341.764t/a	脱硫脱硝	正常

	囱	化物			³			标准 GB16171- 2012》			
5	师宗煤焦化工有限公司1#脱硫出口	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	连续排放	1	10.13mg/m ³ 99.26mg/m ³ 111.855mg/m ³	1.38t 17.039t 19.479t	无	《锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014》	52.177t/a 260.885t/a 260.885t/a	炉内脱硫	4月21日因生产调整停炉
6	师宗煤焦化工有限公司2#脱硫出口	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	连续排放	1	10mg/m ³ 38.51mg/m ³ 42.095mg/m ³	1.047t 5.309t 5.91t	无	《锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014》	52.177t/a 260.885t/a 260.885t/a	炉内脱硫	3月15日因生产调整停炉
7	师宗煤焦化工有限公司焦炉烟囱	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	连续排放	1	14.32mg/m ³ 37.68mg/m ³ 238.61mg/m ³	9.778t 25.64t 161.29t	无	《炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012》	44.1t/a 73.5t/a 735t/a	脱硫脱硝	正常
8	师宗煤焦化工有限公司地面站	颗粒物、二氧化硫	连续排放	1	2.158mg/m ³ 3.472mg/m ³	0.160t 0.374t	无	《炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012》	73.5t/a 73.5t/a	袋式除尘	2月22日-6月21日停车升级改造
9	师宗煤焦化工有限公司清净下水排放口	pH、CODcr、氨氮	连续排放	1	8.2 16.877mg/L 0.442mg/L	/ 3.05t 0.093t	无	《污水综合排放标准 GB8978-1996》	/ 23.52t/a 5.88t/a	/	正常

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

一直以来，公司以强烈的使命担当高度重视环保投入来确保环境保护设施的建设和运行，各环保设施的处理能力、处理效率均符合有关环保管理要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

1. 为减少全资子公司师宗煤焦化煤场粉尘的无组织排放，做好绿色可持续发展，师宗煤焦化投资4,800余万元建设煤场气膜大棚，项目于2021年4月30日完成吹膜投入使用。

2. 为发挥公司在煤化工行业的技术优势，进一步巩固公司在行业的市场竞争力，加快推进公司产业结构升级，提高公司的持续发展能力和综合竞争能力，实现公司产业集聚、企业集约、区

域互补、资源综合利用、工业化和城市化协同发展等多重效应，公司计划投资 356,198.02 万元，建设年产 200 万吨焦化环保搬迁转型升级项目，该项目已于 2021 年 5 月 20 日取得云南滇中新区生态环境局关于《云南煤业能源股份有限公司 200 万吨年焦化环保搬迁转型升级项目环境影响报告书》的批复，目前，正在推进开工建设前期准备工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

1. 公司安宁分公司突发环境事件应急预案于 2020 年 9 月 14 日完成修订并报昆明市生态环境局安宁分局备案。该应急预案主要包括突发环境事件应急预案报告、环境事件风险评估报告、环境应急资源调查报告三个部分，用于安宁分公司的突发环境事件及自然灾害或其他突发事件所带来的次生、衍生突发环境事件的应急处理、救援。

2. 公司全资子公司师宗煤焦化突发环境事件应急预案于 2021 年 2 月 26 日报曲靖市生态环境局师宗分局备案。该应急预案主要包括突发环境事件应急预案报告、环境事件风险评估报告、环境应急资源调查报告三个部分，用于师宗煤焦化的突发环境事件及自然灾害或其他突发事件所带来的次生、衍生突发环境事件的应急处理、救援。

5. 环境自行监测方案

√适用□不适用

2021 年上半年，为认真落实《中华人民共和国环境保护法》等相关要求，公司认真督促各分子公司组织开展环境自行监测，公司所属安宁分公司、师宗煤焦化均制定了自行监测方案，并开展了相应的委托监测工作，自行监测方案、信息公开、年度报告均在云南省重点污染源自行监测信息填报系统予以公开，自行监测完成率和公布率为 100%。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

2021 年 7 月 9 日，公司全资子公司师宗煤焦化收到曲靖市生态环境局下发的《行政处罚事先（听证）告知书》（曲环处告【2021】4 号），公司申请听证并于 7 月 28 日参加了行政处罚听证会。2021 年 8 月 10 日，师宗煤焦化收到曲靖市生态环境局下发的《曲靖市生态环境局行政处罚决定书》（曲环罚【2021】5 号），主要情况如下：

1. 《行政处罚决定书》的主要内容

曲靖市生态环境局对师宗煤焦化进行现场检查，发现师宗煤焦化不正常运行大气污染防治设施，擅自拆除、闲置焦炉装煤系统烟尘治理设施；不正常运行水防治污染设施生化处理站。

曲靖市生态环境局依据《中华人民共和国大气污染防治法》第九十九条第（三）项、《中华人民共和国水污染防治法》第八十三条第（三）项的相关规定对师宗煤焦化作出如下行政处罚：一是责令改正违法行为，恢复焦炉装煤系统污染防治设施正常运行；恢复水污染防治设施生化处理站正常运行；二是罚款人民币壹佰陆拾万元整（160 万元）。其中，对不正常运行大气污染防治污

染设施，擅自拆除、闲置焦炉装煤系统污染防治设施的违法行为罚款 80 万元；对不正常运行水污染防治设施生化处理站的违法行为罚款 80 万元。

2. 公司采取的整改措施

公司高度重视此事，就曲靖市生态环境局环保督察组提出的检查意见立即制定整改方案，统筹安排，分步实施，就焦炉装煤系统污染防治设施和水污染防治设施生化处理站存在的问题进行整改，一是公司于 6 月 19 日恢复焦炉装煤消烟除尘系统装置的运行；二是师宗煤焦化投资 1610 万元实施焦炉机侧烟尘治理改造项目，用于改善焦炉机侧加煤时产生的烟尘，该项目于 2021 年 6 月 29 日在曲靖市公共资源交易中心招标，合同签订后计划 5 个月内完成项目建设并投入使用；三是加强生化污水处理站生产工艺控制，严格工艺流程的管理，确保生化过程指标及出水指标的稳定，对生化各池表象异常进行及时处置及调控，进一步规范《生化化验室岗位原始记录》、《生化污水处理站药剂用量原始记录》、《生化污水处理站岗位原始记录》和《生化日报表》等台账填写。

3. 本次处罚对公司的影响

师宗煤焦化已按照《行政处罚决定书》的要求将 160 万元罚款缴至指定银行和账号，本次罚款将计入公司营业外支出科目，将减少公司本年度利润总额 160 万元。截止目前，师宗煤焦化生产经营情况正常，本次事项未对师宗煤焦化生产经营造成重大影响。后续公司将严格按照环保部门要求做好生产过程中污染物排放管理，加大力度做好环保设施的维护管理，强化操作人员技术培训，确保污染防治设施正常运行。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司积极响应国家号召，结合公司实际情况，积极履行社会责任，继续巩固拓展脱贫攻坚成果：

(1) 截止目前, 根据云南省总工会、云南省财政厅、云南省人民政府扶贫开发办公室、云南省供销合作社联合社下发的《关于开展“扶贫 832 平台”消费扶贫活动的通知》、云南省总工会《关于动员全省广大职工会员积极消费扩大内需的通知》要求, 公司组织职工积极购买农副产品, 共计金额 78.65 万元。

(2) 在元旦、春节、五一劳动节、七一建党节期间开展的送温暖活动中, 公司为家庭困难、患有特殊疾病、特殊慢性病的职工申请送温暖资金 9.87 万元。

(3) 公司在元旦、春节、七一建党节期间组织慰问困难党员共计 11 人, 共发放慰问金 1.10 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

√适用 □不适用

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司分别于 2021 年 6 月 4 日、6 月 22 日召开第八届董事会第二十七次临时会议、2021 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年财务审计机构和内控审计机构的议案》，公司继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）作为公司 2021 年度财务审计及内部控制审计机构，具体内容详见公司分别于 2021 年 6 月 5 日、年 6 月 23 日在上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的临时公告（编号分别为：2021-038、039、041）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021 年日常关联交易预计	详见公司于 2021 年 3 月 30 日在上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的临时公告（编号：2021-019）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

1. 报告期内，公司为加快推进 200 万吨/年焦化环保搬迁转型升级项目，解决该项目焦化产能指标不足的问题，向关联方昆明焦化制气有限公司购买焦化产能指标，该事项已经公司第八届董事会第二十五次临时会议、第八届监事会第二十三次临时会议、第八届董事会审计委员会暨关联交易控制委员会 2021 年第五次会议审议通过，具体内容详见公司于 2021 年 3 月 31 日在上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的临时公告（编号：2021-026）。目前，公司已与关联方昆明焦化制气有限公司签订《焦化产能指标转让协议》，并按照合同约定方式支付转让价款。

2. 报告期内，为加快推进 200 万吨/年焦化环保搬迁转型升级项目，公司通过公开招标方式确定该项目（三标段）煤气净化生产系统 EPC 总承包方是关联方宝钢工程技术集团有限公司，具体内容详见公司于 2021 年 5 月 6 日在上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的临时公告（编号：2021-035）。公司已与关联方宝钢工程技术集团有限公司签订《200 万吨/年焦化环保搬迁转型升级项目（三标段）煤气净化生产系统 EPC 总承包合同》。

3. 公司召开 2019 年第五次临时股东大会、第八届董事会第五次临时会议、第八届监事会第五次临时会议、第八届董事会审计委员会暨关联交易控制委员会 2019 年第四次会议，会议审议通过并同意《关于公司与云南昆钢集团财务有限公司签署金融服务协议暨关联交易的议案》，具体内容详见公司分别于 2019 年 10 月 29 日、11 月 29 日在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2019-068、074）。

2021 年上半年，公司及下属公司在云南昆钢集团财务有限公司银行存款情况如下表：

单位：元 币种：人民币

公司名称	年末余额	年初余额
云南煤业能源股份有限公司	221,506.17	81,834.21
云南煤业能源股份有限公司贸易分公司	8,747.34	8,731.88
云南煤业能源股份有限公司安宁分公司	1,924,186.00	573,494.85
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	738,598.94	439,829.41
师宗煤焦化工有限公司	2,273,155.42	752,894.58
云南昆钢燃气工程有限公司	391,221.83	2.46
昆钢重装集团红河有限公司	67,756.90	5,868.45
云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司	200,113.72	9,208,385.58
云南昆钢恒峰工程质量检测有限公司	105,859.15	62,243.15
合计	5,931,145.47	11,133,284.57

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
云南昆钢集团财务有限公司	控股股东的控股子公司		0.35%-1.10%	11,133,284.57	1,405,563,420.90	5,931,145.47
合计	/	/	/	11,133,284.57	1,405,563,420.90	5,931,145.47

2. 贷款业务

□适用 √不适用

3. 授信业务或其他金融业务

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
云南昆钢集团 财务有限公司	控股股东的控股子 公司	综合	300,000,000	0

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	323,992,823.16
报告期末对子公司担保余额合计（B）	501,315,060.70
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	501,315,060.70
担保总额占公司净资产的比例（%）	14.22
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>1、2019年6月本公司的子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁有限公司再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限36个月，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。此项融资金额为2.5亿元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。</p> <p>2、2019年1月本公司的子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁有限公司再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限36个月，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。此项融资金额为2亿元，本公司为该项融资租赁</p>

业务提供连带责任担保。

3、2021年1月本公司的子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁有限公司再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限36个月，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。此项融资金额为3亿元，其中，2021年2月融资2亿元，2021年6月融资1亿元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

4、2020年3月本公司的子公司云南昆钢重型装备制造集团有限公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给远东宏信（天津）融资租赁有限公司，远东宏信（天津）融资租赁有限公司再将该固定资产出租给云南昆钢重型装备制造集团有限公司使用，租赁期限36个月，云南昆钢重型装备制造集团有限公司按约向远东宏信（天津）融资租赁有限公司支付租金。此项融资金额为1亿元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

5、2020年12月本公司的子公司云南麒安晟贸易有限责任公司与兴业银行曲靖分行获批综合授信额度1.5亿元，其中敞口额度0.5亿元（实际可用额度），额度有效期一年，可循环使用，业务品种为银行承兑汇票（用于向非关联方上游企业采购原材料），开票保证金比例不低于30%，单笔业务期限不超过一年。担保方式为：由公司提供连带责任保证担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 师宗县五一煤矿资源整合技改项目

2020 年,根据《云南省人民政府关于整治煤炭行业加强煤矿安全生产的通知》(云政发[2020]9 号)、《云南省煤矿整治工作领导小组办公室关于印发推进全省煤炭行业整治工作实施方案的通知》(云煤整治办〔2020〕11 号)等相关文件要求,公司所属五一煤矿、大舍煤矿、瓦鲁煤矿须按照“先整合重组后改造升级”的原则进行整治,三个煤矿自 2020 年 3 月 7 日起一直处于停产状态。

公司于 2020 年 8 月 26 日、2020 年 9 月 11 日召开第八届董事会第十六次临时会议、第八届监事会第十五次临时会议、第八届董事会战略委员会 2020 年第一次会议、2020 年第四次临时股东大会审议通过“关于《公司全资子公司之间吸收合并》的议案”,会议同意以吸收合并的方式对所属全资子公司师宗县五一煤矿、大舍煤矿、瓦鲁煤矿进行整合,其中合并方为五一煤矿,被合并方为大舍煤矿和瓦鲁煤矿。现已签订完吸收合并协议,正积极推进相关各项工作办理。具体内容详见公司分别于 2020 年 8 月 27 日、2020 年 9 月 12 日在上交所网站(www.sse.com.cn)上发布的临时公告(编号分别为:2020-044、045、047)。

由于五一煤矿原技改项目“15 扩 30 万吨/年扩建工程项目”部分建设内容已不能满足本次煤矿整治要求,为保证师宗县五一煤矿有限责任公司的持续经营,提高公司整体营运能力,公司于 2021 年 2 月 5 日、2021 年 2 月 23 日召开第八届董事会第二十二次临时会议、第八届监事会第二十次临时会议、第八届董事会审计委员会暨关联交易控制委员会 2021 年第二次会议、第八届董事会战略委员会 2021 年第一次会议、2021 年第一次临时股东大会,会议同意公司实施新项目“师宗县五一煤矿资源整合技改项目”,项目总投资 24,732.95 万元,资金来源为公司所属全资子公司师宗县五一煤矿有限责任公司的自有资金、变更用途后的募集资金及债务资金,建设工期为 22 个月。将所属全资子公司师宗县五一煤矿有限责任公司的剩余募集资金 5,975.62 万元(含银行利息扣除手续费后的净额 15.82 万元)用于新技改项目“师宗县五一煤矿资源整合技改项目”的建设。具体内容详见公司分别于 2021 年 2 月 6 日、2 月 24 日在上交所网站(www.sse.com.cn)上披露的相关公告(编号分别为:2021-008、009、012)。

截至目前,该项目已完成初步设计、安全设施设计的修改并组织审查,项目施工图完成设计招标并正在设计中,监理单位正处于招标阶段,同时,正在办理扩大矿区范围采矿许可证的登记手续,项目正处于开工建设前期准备阶段。

第七节 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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,057
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
昆明钢铁控股有限公司	0	595,841,429	60.19	0	无	0	国有法人
云天化集团有限责任公司	0	102,083,000	10.31	0	无	0	国有法人
徐开东	179,400	13,143,700	1.33	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司— 招商中证煤炭等权指数分 级证券投资基金	20,900	6,468,766	0.65	0	无	0	未知
邓祥玉	0	1,918,018	0.19	0	无	0	境内自然人
董雪勇	-210,000	1,768,248	0.18	0	无	0	境内自然人
中国国际金融香港资产管 理有限公司—客户资金 2	1,643,700	1,643,700	0.17	0	无	0	未知
王爱平	0	1,512,700	0.15	0	无	0	境内自然人
林强	1,243,000	1,243,000	0.13	0	无	0	境内自然人
胡志刚	-256,200	1,240,700	0.13	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
昆明钢铁控股有限公司	595,841,429	人民币普通股	595,841,429
云天化集团有限责任公司	102,083,000	人民币普通股	102,083,000
徐开东	13,143,700	人民币普通股	13,143,700
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	6,468,766	人民币普通股	6,468,766
邓祥玉	1,918,018	人民币普通股	1,918,018
董雪勇	1,768,248	人民币普通股	1,768,248
中国国际金融香港资产管理有限公司－客户资金2	1,643,700	人民币普通股	1,643,700
王爱平	1,512,700	人民币普通股	1,512,700
林强	1,243,000	人民币普通股	1,243,000
胡志刚	1,240,700	人民币普通股	1,240,700
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间，公司确认控股股东昆明钢铁控股有限公司和法人股东云天化集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人，其他股东之间未知其是否存在关联关系或是否一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

2021年2月1日，云南省人民政府与中国宝武钢铁集团有限公司签署合作协议，根据合作协议，双方将以云南方持有昆钢控股10%的股权，中国宝武持有昆钢控股90%的股权为目标开展深化合作。本次合作可能导致未来条件具备后公司的实际控制人由云南省国资委变更为国务院国有资产监督管理委员会。为保障本次合作的顺利进行，保证昆钢控股平稳过渡，2021年2月1日，云南省国资委、中国宝武和昆钢控股签署委托管理协议。根据协议，自委托管理协议生效之日起，云南省国资委委托中国宝武代为管理昆钢控股，委托管理期至昆钢控股工商登记变更为止（各方应力争于本协议生效之日起6个月内完成股权划转的工商变更登记工作）。本次划转涉及的中国经营者集中反垄断审查，中国宝武向国家市场监督管理总局（以下简称“市监总局”）提交本次划转经营者集中申报，并于2021年3月4日获正式立案。市监总局于2021年3月16日向中国宝武出具《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定【2021】146号文），决定对中国宝武通过合同取得昆钢控股的控制权案不实施进一步审查。具体内容详见公司发布的临时公告：2021-004、005、016。

截止目前，股权划转协议尚未签订；公司控股股东为昆钢控股，实际控制人为云南省国资委。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		287,516,043.46	510,449,453.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		833,422,220.41	713,324,068.70
应收款项融资		885,466,217.18	582,458,410.77
预付款项		5,682,531.39	49,773,630.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		50,593,155.13	15,946,577.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		501,320,061.94	349,720,368.45
合同资产		136,793,666.02	137,122,251.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		38,840,420.11	27,163,077.05
其他流动资产		41,162,930.11	39,576,279.07
流动资产合计		2,780,797,245.75	2,425,534,117.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		9,009,394.58	20,366,828.95
长期股权投资		46,104,258.90	41,462,428.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,824,880,065.72	1,880,116,558.36

在建工程		303,257,552.73	272,726,544.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		626,678,242.16	588,712,254.31
开发支出			
商誉		25,560,710.57	25,560,710.57
长期待摊费用		4,873,795.66	5,330,971.53
递延所得税资产		19,852,268.30	26,551,698.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,860,216,288.62	2,860,827,995.50
资产总计		5,641,013,534.37	5,286,362,113.34
流动负债：			
短期借款		565,000,000.00	523,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		294,838,924.34	398,543,458.99
应付账款		558,404,823.28	382,746,748.60
预收款项		3,520,583.94	6,234,238.94
合同负债		24,314,422.39	35,467,024.30
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		18,796,026.39	19,515,321.78
应交税费		25,316,135.83	31,044,226.04
其他应付款		49,110,658.23	51,215,680.06
其中：应付利息		2,780,468.75	298,810.42
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		232,274,241.37	211,207,115.68
其他流动负债		3,160,874.91	5,012,322.89
流动负债合计		1,774,736,690.68	1,663,986,137.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		220,017,549.64	85,158,267.13
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		22,964,888.59	20,845,230.24
递延所得税负债		23,578,647.59	23,578,647.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		266,561,085.82	129,582,144.96
负债合计		2,041,297,776.50	1,793,568,282.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		989,923,600.00	989,923,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,290,986,286.43	2,290,986,286.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,359,473.90	13,141,396.08
盈余公积		142,418,548.00	142,418,548.00
一般风险准备			
未分配利润		91,234,139.12	-19,853,624.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,524,922,047.45	3,416,616,205.80
少数股东权益		74,793,710.42	76,177,625.30
所有者权益（或股东权益）合计		3,599,715,757.87	3,492,793,831.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,641,013,534.37	5,286,362,113.34

公司负责人：李树雄 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：杨四平

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		203,305,911.84	413,861,974.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		270,798,559.56	189,485,322.75
应收款项融资		446,281,137.20	91,192,135.02
预付款项		4,005,985.27	36,636,961.08
其他应收款		1,312,460,484.23	1,496,343,152.39
其中：应收利息			

应收股利			
存货		105,475,928.75	49,068,409.84
合同资产		70,212,365.36	65,268,496.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,294,160.22	22,386,730.49
流动资产合计		2,437,834,532.43	2,364,243,182.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,130,085,075.83	2,125,443,245.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		281,727,760.53	287,039,755.65
在建工程		12,356,169.59	9,865,612.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		112,090,790.52	69,029,308.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,087,003.63	3,087,003.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,539,346,800.10	2,494,464,925.98
资产总计		4,977,181,332.53	4,858,708,108.13
流动负债：			
短期借款		538,000,000.00	502,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		227,828,119.92	341,993,415.12
应付账款		174,846,314.86	127,754,107.62
预收款项			
合同负债		5,819,775.33	7,509,667.14
应付职工薪酬		8,013,194.30	8,035,766.10
应交税费		18,807,110.39	15,728,778.29
其他应付款		74,555,949.74	78,656,401.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		756,570.79	976,256.72

流动负债合计		1,048,627,035.33	1,082,654,392.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,026,375.30	1,400,050.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,026,375.30	1,400,050.28
负债合计		1,049,653,410.63	1,084,054,442.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		989,923,600.00	989,923,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,511,044,027.18	2,511,044,027.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		21,169,877.33	24,008,123.88
盈余公积		38,152,438.67	38,152,438.67
未分配利润		367,237,978.72	211,525,475.45
所有者权益（或股东权益）合计		3,927,527,921.90	3,774,653,665.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,977,181,332.53	4,858,708,108.13

公司负责人：李树雄 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：杨四平

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		2,736,350,426.57	2,191,865,861.82
其中：营业收入		2,736,350,426.57	2,191,865,861.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,597,143,347.29	2,201,983,202.29
其中：营业成本		2,426,495,532.20	2,005,528,003.58

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,895,324.04	11,962,528.60
销售费用		10,620,693.27	41,491,996.07
管理费用		106,807,404.65	106,501,980.73
研发费用		5,004,883.17	2,832,455.18
财务费用		33,319,509.96	33,666,238.13
其中：利息费用		33,464,854.08	37,123,365.99
利息收入		3,941,893.71	4,640,090.79
加：其他收益		822,858.30	3,527,932.91
投资收益（损失以“-”号填列）		4,641,830.42	2,908,220.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,641,830.42	2,861,213.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		109,372.73	-1,232,744.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,342,549.05	-14,709,195.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		140,438,591.68	-19,623,126.77
加：营业外收入		342,578.00	754,489.69
减：营业外支出		14,489.17	65,097.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		140,766,680.51	-18,933,734.74
减：所得税费用		26,224,431.56	3,583,900.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,542,248.95	-22,517,635.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		111,087,763.83	-25,322,577.28

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		3,454,485.12	2,804,942.15
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		114,542,248.95	-22,517,635.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		111,087,763.83	-25,322,577.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,454,485.12	2,804,942.15
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	-0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	-0.03

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李树雄 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：杨四平

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		1,431,545,727.80	1,082,096,373.82
减：营业成本		1,247,943,101.90	1,014,053,014.16
税金及附加		5,881,074.89	3,825,220.23

销售费用		732,539.44	4,988,093.59
管理费用		46,737,629.70	44,100,615.57
研发费用		1,006,243.43	117,598.40
财务费用		14,922,985.49	16,478,505.59
其中：利息费用		15,476,678.02	19,868,445.24
利息收入		4,097,061.90	4,233,491.35
加：其他收益		746,415.03	364,159.98
投资收益（损失以“-”号填列）		58,360,232.43	2,861,213.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,641,830.42	2,861,213.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,417.82	5,384.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		173,426,382.59	1,764,084.32
加：营业外收入		152,406.64	27,147.15
减：营业外支出			93.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		173,578,789.23	1,791,138.31
减：所得税费用		17,866,285.96	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		155,712,503.27	1,791,138.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综			

合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		155,712,503.27	1,791,138.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李树雄 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：杨四平

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,136,834,538.68	2,247,029,495.19
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,727.13	31,758.90
收到其他与经营活动有关的现金		14,854,198.73	110,253,533.35
经营活动现金流入小计		2,151,692,464.54	2,357,314,787.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,779,156,952.12	1,862,456,501.01
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		170,155,718.65	147,151,434.67
支付的各项税费		85,047,007.72	42,896,870.37
支付其他与经营活动有关的现金		29,220,351.21	23,350,267.79
经营活动现金流出小计		2,063,580,029.70	2,075,855,073.84
经营活动产生的现金流量净额		88,112,434.84	281,459,713.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			71,498,000.00
取得投资收益收到的现金			47,007.27
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			71,545,007.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,077,538.68	8,599,228.91
投资支付的现金			71,498,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			605,666.04
投资活动现金流出小计		75,077,538.68	80,702,894.95
投资活动产生的现金流量净额		-75,077,538.68	-9,157,887.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		239,000,000.00	287,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		380,394,942.85	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		619,394,942.85	387,000,000.00
偿还债务支付的现金		337,000,000.00	504,656,562.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,174,430.73	20,182,501.89
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		419,946,505.23	128,765,583.47
筹资活动现金流出小计		773,120,935.96	653,604,647.86
筹资活动产生的现金流量净额		-153,725,993.11	-266,604,647.86
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		-140,691,096.95	5,697,178.06
加：期初现金及现金等价物余额		282,108,545.07	399,229,014.28
六、期末现金及现金等价物余额		141,417,448.12	404,926,192.34

公司负责人：李树雄 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：杨四平

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		1,117,006,541.06	1,311,886,092.60
收到的税费返还			23,790.98
收到其他与经营活动有关的现金		516,487,662.34	348,055,024.18
经营活动现金流入小计		1,633,494,203.40	1,659,964,907.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,176,852,280.97	469,379,745.75
支付给职工及为职工支付的现金		73,662,837.91	54,868,015.24
支付的各项税费		47,726,744.84	18,372,119.06
支付其他与经营活动有关的现金		413,988,207.88	824,601,224.59
经营活动现金流出小计		1,712,230,071.60	1,367,221,104.64
经营活动产生的现金流量净额		-78,735,868.20	292,743,803.12
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		53,718,402.01	
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		53,718,402.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,383,320.49	5,061,302.65

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		67,383,320.49	5,061,302.65
投资活动产生的现金流量净额		-13,664,918.48	-5,061,302.65
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		212,000,000.00	166,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		80,394,942.85	
筹资活动现金流入小计		292,394,942.85	166,000,000.00
偿还债务支付的现金		316,000,000.00	465,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,644,383.33	15,216,070.11
支付其他与筹资活动有关的现金			7,784,140.41
筹资活动现金流出小计		326,644,383.33	488,600,210.52
筹资活动产生的现金流量净额		-34,249,440.48	-322,600,210.52
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		-126,650,227.16	-34,917,710.05
加：期初现金及现金等价物余额		201,513,412.61	207,503,809.69
六、期末现金及现金等价物余额		74,863,185.45	172,586,099.64

公司负责人：李树雄

主管会计工作负责人：张琳

会计机构负责人：杨四平

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	989,923,600.00				2,290,986,286.43			13,141,396.08	142,418,548.00		-19,853,624.71		3,416,616,205.80	76,177,625.30	3,492,793,831.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	989,923,600.00				2,290,986,286.43			13,141,396.08	142,418,548.00		-19,853,624.71		3,416,616,205.80	76,177,625.30	3,492,793,831.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-2,781,922.18			111,087,763.83		108,305,841.65	-1,383,914.88	106,921,926.77
（一）综合收益总额											111,087,763.83		111,087,763.83	3,454,485.12	114,542,248.95
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投															

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													-4,838,400.00	-4,838,400.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-4,838,400.00	-4,838,400.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备							-2,781,922.18						-2,781,922.18		-2,781,922.18
1. 本期提取							12,547,946.25						12,547,946.25		12,547,946.25
2. 本期使用							15,329,868.43						15,329,868.43		15,329,868.43
(六) 其他															
四、本期期末余额	989,923,600.00				2,290,986,286.43		10,359,473.90	142,418,548.00		91,234,139.12			3,524,922,047.45	74,793,710.42	3,599,715,757.87

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	989,923,600.00				2,290,986,286.43			11,775,269.08	135,252,678.53		-71,720,741.61		3,356,217,092.43	73,135,703.91	3,429,352,796.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	989,923,600.00				2,290,986,286.43			11,775,269.08	135,252,678.53		-71,720,741.61		3,356,217,092.43	73,135,703.91	3,429,352,796.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,654,618.05				-25,322,577.28		-22,667,959.23	-1,188,657.85	-23,856,617.08

(一) 综合收益总额											-25,322,577.28		-25,322,577.28	-1,188,657.85	-26,511,235.13
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 设定受益															

计划变动额 结转留存收益																		
5. 其他综合 收益结转留 存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项 储备						2,654,618.05							2,654,618.05					2,654,618.05
1. 本期提取						11,508,002.92							11,508,002.92					11,508,002.92
2. 本期使用						8,853,384.87							8,853,384.87					8,853,384.87
(六) 其他																		
四、本期期 末余额	989,923,600.00				2,290,986,286.43		14,429,887.13	135,252,678.53		-97,043,318.89		3,333,549,133.20	71,947,046.06					3,405,496,179.26

公司负责人：李树雄 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：杨四平

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续债	其他							
一、上年期末余 额	989,923,600				2,511,044,027.18			24,008,123.88	38,152,438.67	211,525,475.45	3,774,653,665.18
加：会计政策变 更											
前期差错 更正											
其他											
二、本年期初余 额	989,923,600				2,511,044,027.18			24,008,123.88	38,152,438.67	211,525,475.45	3,774,653,665.18

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									-2,838,246.55		155,712,503.27	152,874,256.72
(一)综合收益总额											155,712,503.27	155,712,503.27
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收												

益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							-2,838,246.55			-2,838,246.55
1. 本期提取							6,857,603.01			6,857,603.01
2. 本期使用							9,695,849.56			9,695,849.56
(六) 其他										
四、本期期末余额	989,923,600.00				2,511,044,027.18		21,169,877.33	38,152,438.67	367,237,978.72	3,927,527,921.90

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	989,923,600.00				2,511,044,027.18			22,762,512.78	30,986,569.20	147,032,650.26	3,701,749,359.42
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	989,923,600.00				2,511,044,027.18			22,762,512.78	30,986,569.20	147,032,650.26	3,701,749,359.42
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								965,677.64		1,791,138.31	2,756,815.95
(一) 综合收益总额										1,791,138.31	1,791,138.31
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							965,677.64			965,677.64
1. 本期提取							6,013,302.50			6,013,302.50
2. 本期使用							5,047,624.86			5,047,624.86
(六) 其他										
四、本期期末余额	989,923,600.00			2,511,044,027.18			23,728,190.42	30,986,569.20	148,823,788.57	3,704,506,175.37

公司负责人：李树雄

主管会计工作负责人：张琳

会计机构负责人：杨四平

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

公司统一社会信用代码为915300002919886870；住所：云南省昆明市安宁市金方街道办事处；法定代表人：李树雄；注册资本人民币98,992.36万元。

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

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

本财务报表于2021年8月19日经公司第八届董事会第二十八次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2021年6月30日，本集团纳入合并范围的1级子公司共9户，2级子公司3户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力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：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
关联方组合	关联方公司
应收账款账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

本集团按照欠款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定预期信用损失。

A、关联方组合：对账龄三年以上关联方的应收款项单项评价信用风险，存在预期信用损失的，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。对其他关联方的应收款项预期风险可控，本集团判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

B、应收账款账龄组合：除其他组合外客户的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本集团依据近期四个完整年度年末应收账款，采用减值矩阵法，计算出年末应收账款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率，2021年6月30日应收账款在整个存续期内各账龄年度预期损失率为：

账龄	预期信用损失率
1年以内	5.89%
1-2年	49.28%
2-3年	89.64%
3年以上	100%

C、集团在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收员工款项	员工的社保、借支备用金、代垫款等款项
应收其他款项	本组合为日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项
应收合并范围内往来款项	集团内合并范围内公司

其他应收款账龄组合

除去以上款项组合，其他以其账龄作为信用风险特征

对于其他应收款项，如：其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本集团在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- (1) 信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- (2) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- (9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- (11) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- (12) 本集团对金融工具信用管理方法是否变化等。

本集团对其他应收款进行逐笔分析判断，若信用风险自初始确认后未显著增加的为共同风险特征，对此类其他应收款为组合（本组合一般为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金，员工社保和借支备用金等款项）本集团根据以前年度的实际信用损失计提损失准备。

经判断信用风险自初始确认后显著增加的其他应收款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本集团依据近期四个完整年度年末其他应收款，采用减值矩阵法，计算出年末其他应收款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率，2021年6月30日其他应收款在整个存续期内各账龄年度预期损失率为：

账龄	预期信用损失率
1 年以内	4.42%
1-2 年	14.50%

账龄	预期信用损失率
2-3年	97.14%
3年以上	100%

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产、自制半成品及在产品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产与该合同相对应的应收账款一并考虑，纳入统一的信用减值模型测算应确认的减值损失金额，详见五.12 应收账款

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认

时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，

投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资

产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法：

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、25“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(1) 销售商品收入

本集团的煤炭、焦炭、化工产品、辅助材料及其他商品销售收入在控制权转移给购货方（以双方确认的发货记录、检测报告及结算单等为依据）予以确认。

本集团的重型装备产品以产品发出并送达购货单位指定的交货地点，取得检测或验收记录作为控制权转移的时点，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

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

本集团提供劳务收入主要为燃气安装劳务收入，具体的收入确认方式如下：

本集团根据终端用户的需要及用气特点，与客户签订燃气设施安装协议（合同），为终端用户提供燃气设施及设备的设计和安装劳务。燃气安装劳务主要材料由客户提供，并按照合同约定的收费标准向用户收取安装费，安装工程完成并通过质检验收后，按照已收或应收的合同或协议价款确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

（1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（2）本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注五.38、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的分类

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

(3) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现

净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 内部退养福利及补充退休福利

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

(11) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可

能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

44. 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

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税		按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。
消费税		
营业税		
企业所得税		按应纳税所得额的 25%、15%计缴。
其他税项		按税法规定计算缴纳。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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

(2) 本公司下属 2 级子公司云南恒峰工程质量检测有限公司本期资产、收入规模均符合小型微利企业条件，可享受的小型微利企业所得税优惠政策，在税收优惠期间内年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司下属 2 级子公司云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司 2011 年 10 月 19 日取得由云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局颁发高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴；公司于 2020 年 11 月 23 日通过高新技术企业复审，本期继续按 15% 计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	135,486,302.65	270,975,260.50
其他货币资金	152,029,740.81	239,474,193.32
合计	287,516,043.46	510,449,453.82
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

年末其他货币资金中 5,931,145.47 元为存放于云南昆钢财务有限公司的活期存款。

年末其他货币资金中 73,760,000 元为申请开具银行承兑汇票所存入的保证金、66,442,726.39 元为信用证保证金、5,895,868.95 元为土地复垦/生态治理保证金，使用受限，详见七.81 “所有权或使用权受限制的资产”。

2、交易性金融资产

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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	746,118,058.94
1 至 2 年	88,444,892.27
2 至 3 年	8,075,082.3
3 年以上	22,467,817.51
合计	865,105,851.02

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	865,105,851.02	100	31,683,630.61	3.66	833,422,220.41	744,839,005.12	100	31,514,936.42	4.23	713,324,068.70
其中：										
合计	865,105,851.02	/	31,683,630.61	/	833,422,220.41	744,839,005.12	/	31,514,936.42	/	713,324,068.70

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合、账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	808,676,270.83	2,476,504.26	0.31
账龄组合	56,429,580.19	29,207,126.35	51.76
合计	865,105,851.02	31,683,630.61	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,514,936.42	168,694.19				31,683,630.61
合计	31,514,936.42	168,694.19				31,683,630.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	销货款	关联方客户	204,244,027.29		一年以内
红河钢铁有限公司	销货款	关联方客户	154,122,572.74		一年以内、一至二年
云南昆钢国际贸易有限公司	销货款	关联方客户	148,194,996.71		一年以内
攀枝花云钛实业有限公司	销货款	关联方客户	86,522,359.27		一年以内
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	销货款	关联方客户	75,300,865.91		一年以内
合计			668,384,821.92		

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	885,466,217.18	582,458,410.77
应收账款		
合计	885,466,217.18	582,458,410.77

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	582,458,410.77		303,007,806.41		885,466,217.18	
应收账款						
合计	582,458,410.77		303,007,806.41		885,466,217.18	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,950,647.76	69.47	48,839,875.85	98.11
1至2年	1,101,269.50	19.37	482,942.76	0.97
2至3年	153,060.95	2.69	108,164.28	0.22
3年以上	481,836.02	8.47	346,930.83	0.7
合计	5,686,814.23	100.00	49,777,913.72	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
贵州水红铁路有限责任公司	1,542,075.80	27.12	
云南电网有限责任公司曲靖师宗供电局	1,000,000.00	17.58	
潍坊亚东冶金设备有限公司潍坊亚东	897,000.00	15.77	
西安陕鼓动力股份有限公司	269,661.40	4.74	
攀枝花极蜀山川矿业有限责任公司	262,666.14	4.62	
合计	3,971,403.34	69.84	

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,593,155.13	15,946,577.40
合计	50,593,155.13	15,946,577.40

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	47,427,827.06
1 至 2 年	1,663,970.76
2 至 3 年	9,709.39
3 年以上	37,535,259.48
3 至 4 年	
合计	86,636,766.69

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	50,546,338.83	14,863,906.13
备用金	384,694.41	331,984.45
往来款及借款	32,167,122.60	32,647,054.63
代收代付	1,541,810.45	1,898,989.52
社保及其他	1,996,800.40	2,528,621.15
合计	86,636,766.69	52,270,555.88

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	7,938,905.38		28,385,073.10	36,323,978.48
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	280,366.92			280,366.92
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	7,938,905.38		28,104,706.18	36,043,611.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账的其他应收款	28,385,073.10					28,385,073.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,938,905.38	-280,366.92				7,658,538.46
合计	36,323,978.48	-280,366.92				36,043,611.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安宁发展投资集团有限公司	保证金及押金	41,169,000.00	一年以内	47.52	
云南赛肯贸易有限公司	借款	28,130,168.76	三年以上	32.47	28,130,168.76
师宗县煤炭工业局	保证金及押金	4,000,000.00	一年以内	4.62	176,800.00
昆明盛达丰工贸有限公司	往来款	2,036,700.00	一年以内	2.35	90,022.14
云南省师宗民科煤业有限公司	借款	1,800,000.00	三年以上	2.08	1,800,000.00
合计	/	77,135,868.76	/	89.04	30,196,990.90

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	216,420,899.53	983,051.96	215,437,847.57	114,131,601.97	983,051.96	113,148,550.01

在产品	118,558,804.13	71,703.41	118,487,100.72	84,642,158.65	71,703.41	84,570,455.24
库存商品	173,645,357.31	6,262,745.20	167,382,612.11	154,559,120.44	2,573,431.97	151,985,688.47
周转材料	12,501.54		12,501.54	15,674.73		15,674.73
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	508,637,562.51	7,317,500.57	501,320,061.94	353,348,555.79	3,628,187.34	349,720,368.45

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	983,051.96					983,051.96
在产品	71,703.41					71,703.41
库存商品	2,573,431.97	4,342,549.05		653,235.82		6,262,745.2
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,628,187.34	4,342,549.05		653,235.82		7,317,500.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算收入形成的合同资产	136,793,666.02		136,793,666.02	137,122,251.70		137,122,251.70

合计	136,793,666.02		136,793,666.02	137,122,251.70		137,122,251.70
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	38,840,420.11	27,163,077.05
合计	38,840,420.11	27,163,077.05

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

一年内到期的长期应收款为融资租赁保证金

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	17,962,409.92	15,854,735.38
预交税费	5,417,343.61	5,895,650.97
合同资产预交销项税	17,783,176.58	17,825,892.72
合计	41,162,930.11	39,576,279.07

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	9,009,394.58		9,009,394.58	20,366,828.95		20,366,828.95	
其中：未实现 融资收益				-2,133,171.05		-2,133,171.05	
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							
合计	9,009,394.58		9,009,394.58	20,366,828.95		20,366,828.95	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
云南大西洋焊接材料有限公司	41,462,428.48			4,641,830.42						46,104,258.90
小计	41,462,428.48			4,641,830.42						46,104,258.90
合计	41,462,428.48			4,641,830.42						46,104,258.90

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,824,880,065.72	1,880,116,558.36
固定资产清理		
合计	1,824,880,065.72	1,880,116,558.36

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	家具用具及其他	通用设备	专用设备	电气设备	电子产品及通信设备	仪器仪表、计量器具	暂估资产	合计
一、账面原值：											
1. 期初余额	1,448,098,472.28		15,973,718.83	1,296,479.96	825,104,591.51	714,930,990.63	146,299,633.29	25,600,821.36	53,787,301.70	77,418,905.56	3,308,510,915.12
2. 本期增加金额	1,921,741.62				4,499,286.39	14,057,307.55	2,078,318.59	485,563.61	1,116,290.10		24,158,507.86
（1）购置					1,218,367.73	7,982,883.78	326,106.20	485,563.61	1,116,290.10		11,129,211.42
（2）在建工程转入	1,921,741.62				3,280,918.66	6,074,423.77	1,752,212.39				13,029,296.44
（3）企业合并增加											
3. 本期减少金额	9,964,828.34				622,896.90	667,778.45	657,947.34	1,461,288.77		4,026,855.00	17,401,594.80
（1）处置或报废											
（2）暂估资产调减										4,026,855.00	4,026,855.00
（3）技改项目转在建工程	9,964,828.34				622,896.90	667,778.45	657,947.34	1,461,288.77			13,374,739.80
4. 期末余额	1,440,055,385.56		15,973,718.83	1,296,479.96	828,980,981.00	728,320,519.73	147,720,004.54	24,625,096.20	54,903,591.80	73,392,050.56	3,315,267,828.18
二、累计折											

旧											
1. 期初余额	492,208,548.81	9,556,343.02	661,810.67	334,273,736.74	426,732,691.17	85,310,518.17	17,050,780.19	30,513,891.69	1,908,976.73	1,398,217,297.19	
2. 本期增加金额	19,822,377.64	423,688.92	29,607.38	21,973,109.31	15,589,464.30	4,666,390.48	684,597.18	2,282,727.58	343,384.95	65,815,347.74	
(1) 计提	19,822,377.64	423,688.92	29,607.38	21,973,109.31	15,589,464.30	4,666,390.48	684,597.18	2,282,727.58		65,471,962.79	
(2) 其他									343,384.95	343,384.95	
3. 本期减少金额	3,299,133.84			135,572.19	167,505.92	42,905.46	176,824.63			3,821,942.04	
(1) 处置或报废											
(2) 技改项目转在建工程	3,299,133.84			135,572.19	167,505.92	42,905.46	176,824.63			3,821,942.04	
4. 期末余额	508,731,792.61	9,980,031.94	691,418.05	356,111,273.86	442,154,649.55	89,934,003.19	17,558,552.74	32,796,619.27	2,252,361.68	1,460,210,702.89	
三、减值准备											
1. 期初余额	26,062,979.97	4,162.79		1,076,022.82	2,029,927.25	576,511.76	427,454.98			30,177,059.57	
2. 本期增加金额											
(1) 计提											
3. 本期减少金额											
(1) 处置或报废											
4. 期末余额	26,062,979.97	4,162.79		1,076,022.82	2,029,927.25	576,511.76	427,454.98			30,177,059.57	
四、账面价值											
1. 期末账面价值	905,260,612.98	5,989,524.10	605,061.91	471,793,684.32	284,135,942.93	57,209,489.59	6,639,088.48	22,106,972.53	71,139,688.88	1,824,880,065.72	
2. 期初账面价值	929,826,943.50	6,413,213.02	634,669.29	489,754,831.95	286,168,372.21	60,412,603.36	8,122,586.19	23,273,410.01	75,509,928.83	1,880,116,558.36	

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	837,014,041.22	294,935,895.20		542,078,146.02
通用设备	417,479,029.03	182,150,999.23		235,328,029.80

专用设备	354,604,022.05	188,784,710.15		165,819,311.90
电器设备	54,668,097.67	38,377,889.62		16,290,208.05
电子产品及通信设备				
仪器仪表、计量标准器具	84,164.47	40,843.52		43,320.95
合计	1,663,849,354.44	704,290,337.72		959,559,016.72

注：A、根据公司第七届董事会第二十六次临时会议审议通过的《关于拟开展融资租赁业务的议案》，子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额为 4.5 亿元，将师宗煤焦化工有限公司部分生产设备出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限 36 个月，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。公司控股股东昆明钢铁控股有限公司和公司为本次融资租赁业务提供连带责任保证。

B、根据公司第八届董事会第十次临时会议审议通过的《关于拟开展融资租赁业务的议案》，子公司云南昆钢重型装备制造集团有限公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额为人民币 1 亿元，将云南昆钢重型装备制造集团有限公司部分生产设备出售给远东宏信(天津)融资租赁有限公司，远东宏信(天津)融资租赁有限公司再将该固定资产出租给云南昆钢重型装备制造集团有限公司使用，租赁期限为 36 个月，云南昆钢重型装备制造集团有限公司按约向远东宏信(天津)融资租赁有限公司支付租金。本公司对云南昆钢重型装备制造集团有限公司本次融资租赁业务提供不可撤销的连带责任保证，保证期间为自《保证合同》签署之日始至《售后回租赁合同》项下主债务履行期届满之日起满两年。

C、根据公司第八届董事会第二十一临时会议审议通过的《关于公司全资子公司开展融资租赁业务并对其提供担保的议案》，全资子公司师宗煤焦化与中航国际租赁有限公司（以下简称“中航租赁”）开展融资租赁业务，融资金额为 3 亿元，租赁期限为 3 年。师宗煤焦化将其拥有的焦化生产设备出售给中航租赁，中航租赁再将该设备出租给师宗煤焦化使用，师宗煤焦化按约向中航租赁支付租金，租赁期届满，师宗煤焦化向中航租赁支付最后一期租金并以人民币 100 元的名义货币留购租赁物件。公司为本次融资租赁业务提供连带责任担保，保证期间为自《保证合同》签署之日始至《售后回租赁合同》项下主债务履行期届满之日起满三年。

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	303,257,552.73	272,726,544.40
工程物资		
合计	303,257,552.73	272,726,544.40

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
200万吨/年焦化环保搬迁转型升级项目	9,379,733.43		9,379,733.43	1,204,977.54		1,204,977.54
更新一台50孔顶装焦炉加煤车				3,168,024.11		3,168,024.11
焦炉煤气掺烧热风炉项目				975,813.00		975,813.00
净化车间直接蒸氨改间接蒸氨	1,424,778.76		1,424,778.76	1,424,778.76		1,424,778.76
购置焦罐车运载车等设备	1,525,000.00		1,525,000.00	1,525,000.00		1,525,000.00
B台初冷器上段换热横管更新	26,657.40		26,657.40	632,506.20		632,506.20
6米拦焦车炉门清扫装置				934,513.28		934,513.28
龙港产业基地光伏发电网工程	18,120,497.94		18,120,497.94	18,120,497.94		18,120,497.94
龙港基地建设（三期）重装科技大楼	29,788,189.56		29,788,189.56	29,788,189.56		29,788,189.56
超高速等离子旋转电极超细粉球形钛粉工艺技术引进及装备研制	15,843,361.11		15,843,361.11	15,842,281.11		15,842,281.11
关于大型电子束冷床国产化研究项目的-A61	20,162,047.10		20,162,047.10	20,162,047.10		20,162,047.10
高端钛合金电极自耗凝壳炉的研究开发	13,103,106.67		13,103,106.67	8,107,670.54		8,107,670.54

起重机生产线智能化技改项目	8,066,959.71		8,066,959.71	7,876,135.51		7,876,135.51
提量、降本、增效产业调整升级（机修厂搬迁）项	591,171.45		591,171.45	591,171.45		591,171.45
重型机械厂新购置一台数控弯管机	130,619.47		130,619.47	130,619.47		130,619.47
重机厂新建一座转炉汽化烟道退火炉项目	835,095.93		835,095.93	380,166.97		380,166.97
重装龙港园区新建视频监控项目	80,898.15		80,898.15	80,898.15		80,898.15
重装集团公司技术中心购置一台氦质谱检漏仪项目	180,265.48		180,265.48	180,265.48		180,265.48
红河分公司基地建设	5,451,528.10		5,451,528.10	5,451,528.10		5,451,528.10
硬支撑动平衡机项目				256,723.98		256,723.98
大舍煤矿井巷工程	56,909,585.92	7,130,683.51	49,778,902.41	56,909,585.92	7,130,683.51	49,778,902.41
2#堆取料机轨道道床、轨枕改造	75,471.70		75,471.70	75,471.70		75,471.70
煤场气膜大棚项目	14,787,599.03		14,787,599.03	564,776.65		564,776.65
炼焦车间更新一套熄焦车车厢				2,037,770.47		2,037,770.47
净化脱硫新增三个脱硫废液再结晶槽				339,797.90		339,797.90
1#装煤车平煤装置改造				104,142.92		104,142.92
2#装煤车平煤装置改造				91,394.17		91,394.17
机动车间流化床锅炉更新2套空气预热器				293,047.00		293,047.00
焦二皮带布料小车更新				92,150.89		92,150.89
脱硫系统2#事故槽更换				536,100.46		536,100.46
备煤车间卸煤线职工休息室改造				18,867.92		18,867.92
师焦公司3#路焦场段路面改造				354,220.18		354,220.18
煤气净化系统安全仪表升级改造	1,535,517.11		1,535,517.11	347,269.33		347,269.33
焦炉推焦除尘装置技改项目	2,451,597.73		2,451,597.73	949,517.83		949,517.83

金山煤矿井巷工程	34,560,130.84	31,391,066.41	3,169,064.43	34,560,130.84	31,391,066.41	3,169,064.43
地面封闭式煤棚工程	245,332.95	245,332.95		245,332.95	245,332.95	
瓦鲁煤矿井巷工程	51,417,383.47	7,721,553.61	43,695,829.86	51,417,383.47	7,721,553.61	43,695,829.86
瓦鲁煤矿地面配电室改造				1,401,769.91		1,401,769.91
五一煤矿井巷工程	54,625,866.38	2,583,224.26	52,042,642.12	54,625,866.38	2,583,224.26	52,042,642.12
五一煤矿资源整合技改项目	10,208,938.08		10,208,938.08			
更新2台流化床锅炉一二级省煤器	802,080.00		802,080.00			
合计	352,329,413.47	49,071,860.74	303,257,552.73	321,798,405.14	49,071,860.74	272,726,544.40

(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
200万吨/年焦化环保搬迁转型升级项目	3,561,980,200.00	1,204,677.54	8,174,755.89			9,379,433.43	0.26	0.26				自筹和融资等
更新一台50孔顶装焦炉加煤车	7,000,000.00	3,168,024.11	1,357,752.21	4,525,776.32		-	64.65	100.00				自筹
焦炉煤气掺烧热风炉项目	2,000,000.00	975,813.00		975,813.00		-	48.79	100.00				自筹
净化车间直接蒸氨改间接蒸氨	1,850,000.00	1,424,778.76				1,424,778.76	77.02	77.02				自筹
购置焦罐车运载车等设备	3,050,000.00	1,525,000.00				1,525,000.00	50.00	50.00				自筹
B台初冷器上段换热横管更新	1,600,000.00	632,506.20	752,212.39	1,358,061.19		26,657.40	86.54	98.07				自筹

6米拦焦车炉门清扫装置	1,960,000.00	934,513.28		934,513.28			47.68	100.00				自筹
龙港基地建设(三期)重装科技大楼	253,285,000.00	29,788,189.56				29,788,189.56	11.76	11.76				自筹
龙港产业基地光伏发电网工程	31,968,200.00	18,120,497.94				18,120,497.94	56.68	56.68				自筹
关于大型电子束冷床国产化研究项目的-A61	45,000,000.00	20,162,047.10				20,162,047.10	44.80	44.80				自筹
高端钛合金电极自耗凝壳炉的研究开发	50,000,000.00	8,107,670.54	4,995,436.13			13,103,106.67	26.21	26.21				自筹和政府补助
关于重装集团起重机生产线智能化技改项目	11,214,200.00	7,876,135.51	190,824.20			8,066,959.71	71.94	71.94				自筹
红河分公司基地项目建设	35,000,000.00	5,451,528.10				5,451,528.10	15.58	15.58				自筹
大舍煤矿井巷工程	49,160,000.00	49,778,902.41				49,778,902.41	101.26					募集资金
煤气净化系统安全仪表升级改造	3,600,000.00	347,269.33	1,188,247.78	1,535,517.11			42.65	100.00				自筹
焦炉推焦除尘装置技改项目	8,500,000.00	949,517.83	1,502,079.90			2,451,597.73	28.84	28.84				自筹
金山煤矿井巷工程	81,000,000.00	3,169,064.43				3,169,064.43	42.67	42.67				募集资金
瓦鲁煤矿井巷工程	54,000,000.00	43,695,829.86				43,695,829.86	95.22	95.22				自筹
瓦鲁煤矿地面配电室改造	1,850,000.00	1,401,769.91	350,442.48	1,752,212.39			94.71	100.00				自筹
五一煤矿井巷工程	135,000,000.00	52,042,642.12				52,042,642.12	40.46	40.46				募集资金

五一煤矿资源整合技改项目	247,329,500.00		10,208,938.08			10,208,938.08	4.13	4.13				自筹
更新2台流化床锅炉一级省煤器	2,500,000.00		802,080.00			802,080.00	32.08	32.08				自筹
合计	4,588,847,100.00	250,756,377.53	29,522,769.06	11,081,893.29		269,197,253.30	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	产能指标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	472,146,576.62	195,606,360.41	21,771,730.50		689,524,667.53
2. 本期				44,094,339.60	44,094,339.60

增加金额					
(1) 购置				44,094,339.60	44,094,339.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置					-
4. 期末 余额	472,146,576.62	195,606,360.41	21,771,730.50	44,094,339.60	733,619,007.13
二、累计摊 销					
1. 期初 余额	83,133,446.12	10,611,352.21	5,974,400.29		99,719,198.62
2. 本期 增加金额	5,189,765.19		938,586.56		6,128,351.75
(1) 计提	5,189,765.19		938,586.56		6,128,351.75
3. 本期 减少金额					-
(1) 处置					
4. 期末 余额	88,323,211.31	10,611,352.21	6,912,986.85		105,847,550.37
三、减值准 备					
1. 期初 余额		1,093,214.60			1,093,214.60
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置					
4. 期末 余额		1,093,214.60			1,093,214.60

四、账面价值					
1. 期末账面价值	383,823,365.31	183,901,793.60	14,858,743.65	44,094,339.60	626,678,242.16
2. 期初账面价值	389,013,130.50	183,901,793.60	15,797,330.21		588,712,254.31

注：本年摊销额为 6,128,351.75 元。

注：A、根据公司第七届董事会第二十六次临时会议审议通过的《关于拟开展融资租赁业务的议案》，子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额为 4.5 亿元，将师宗煤焦化工有限公司部分生产设备出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限 36 个月，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。公司控股股东昆明钢铁控股有限公司和公司为本次融资租赁业务提供连带责任保证。同时，师宗煤焦化工有限公司将账面净值为 1.06 亿元的土地用于该项融资的抵押担保，相关抵押手续已办妥。

B、根据公司第八届董事会第二十五次临时会议审议通过的《关于公司购买昆明焦化制气有限公司焦化产能指标的议案》，公司投资 4,674 万元（含税）购买昆明焦化制气有限公司 130 万吨/年焦化产能指标。目前，公司已与关联方昆明焦化制气有限公司签订《焦化产能指标转让协议》，并按照合同约定方式支付转让价款。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
采矿权 (C5300002008121120002269)	5,200,000.00	原采矿许可证于 2017 年 10 月 31 日到期，由于金山煤矿已关停，采矿许可证到期后未办理续期手续。
大舍煤矿采矿权 (C5300002008121120002267)	11,658,720.78	原采矿许可证于 2020 年 8 月 27 日到期，由于瓦鲁、五一、大舍煤矿吸收合并，采矿许可证到期后正在办理续期手续。
瓦鲁煤矿采矿权 (C5300002008121120002270)	95,322,172.61	原采矿许可证于 2020 年 8 月 27 日到期，由于瓦鲁、五一、大舍煤矿吸收合并，采矿许可证到期后正在办理续期手续。
五一煤矿采矿权 (C5300002008121120002266)	71,720,900.21	原采矿许可证于 2020 年 8 月 27 日到期，由于瓦鲁、五一、大舍煤矿吸收合并，采矿许可证到期后正在办理续期手续。
合计	183,901,793.60	

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购五一煤矿形成商誉	8,805,100.00					8,805,100.00
收购瓦鲁煤矿形成商誉	10,613,200.00					10,613,200.00
收购金山煤矿形成商誉	5,526,729.63					5,526,729.63
合计	24,945,029.63					24,945,029.63

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地补偿费	981,182.39		11,965.02		969,217.37
优钢铸造装置改造摊销	3,953,562.73		247,097.64		3,706,465.09
融资担保费	396,226.41			198,113.21	198,113.20
合计	5,330,971.53		259,062.66	198,113.21	4,873,795.66

30、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	51,104,115.69	10,385,957.00	51,104,115.69	10,385,957.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	6,844,396.91	1,026,659.53	6,844,396.91	1,026,659.53
辞退福利	462,985.76	115,746.44	462,985.76	115,746.44
可弥补亏损	29,520,267.82	8,119,228.87	56,396,563.96	14,818,659.47
二期工程中迪砂车间产生的试生产毛利	864,509.75	129,676.46	864,509.75	129,676.46
其他非流动金融资产公允价值变动	500,000.00	75,000.00	500,000.00	75,000.00
合计	89,296,275.93	19,852,268.30	116,172,572.07	26,551,698.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	94,314,590.36	23,578,647.59	94,314,590.36	23,578,647.59
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	94,314,590.36	23,578,647.59	94,314,590.36	23,578,647.59

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	119,668,911.26	124,537,911.64
资产减值准备	101,388,397.79	100,709,404.30
递延收益	16,500,833.33	14,000,833.33
合计	237,558,142.38	239,248,149.27

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		18,031,847.27	
2022	15,411,826.83	15,411,826.83	
2023	43,379,428.38	43,379,428.38	
2024	18,907,083.70	18,907,083.70	
2025	28,807,725.46	28,807,725.46	
2026	13,162,846.89		
合计	119,668,911.26	124,537,911.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	565,000,000.00	523,000,000.00
信用借款		
合计	565,000,000.00	523,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司	新平县农村信用合作联社扬武信用社	21,000,000.00	2021-3-1	2022-2-1	人民币	5.650%	昆明钢铁控股有限公司提

							供担保
云南煤业能源股份有限公司	中国银行昆明市安宁支行	120,000,000.00	2020-7-8	2021-7-8	人民币	5.220%	昆明钢铁控股有限公司提供担保
云南煤业能源股份有限公司	富滇银行安宁支行	12,000,000.00	2021-6-30	2022-6-29	人民币	4.658%	云南煤业能源股份有限公司
云南昆钢燃气工程有限公司	交通银行昆明分行安宁支行昆钢支行	6,000,000.00	2021-1-29	2022-1-29	人民币	4.785%	昆明钢铁控股有限公司提供担保
云南煤业能源股份有限公司安宁分公司	浦发银行昆明安宁支行	125,000,000.00	2021-3-18	2022-3-18	人民币	4.500%	昆明钢铁控股有限公司提供担保
云南煤业能源股份有限公司安宁分公司	浦发银行昆明安宁支行	75,000,000.00	2021-6-16	2022-6-16	人民币	3.930%	昆明钢铁控股有限公司提供担保
云南煤业能源股份有限公司安宁分公司	浦发银行昆明安宁支行	66,000,000.00	2020-8-31	2021-8-1	人民币	4.850%	昆明钢铁控股有限公司提供担保
云南煤业能源股份有限公司	交通银行昆明分行安宁支行昆钢支行	60,000,000.00	2021-5-26	2021-11-15	人民币	4.863%	昆明钢铁控股有限公司提供担保
云南煤业能源股份有限公司	交通银行昆明分行安宁支行昆钢支行	80,000,000.00	2021-6-4	2021-12-1	人民币	4.863%	昆明钢铁控股有限公司提供担保
合计		565,000,000.00					

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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	85,638,924.34	101,343,458.99
银行承兑汇票	209,200,000.00	297,200,000.00
合计	294,838,924.34	398,543,458.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、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
工程款	19,769,391.53	16,734,287.49
材料款、货款	447,689,928.19	349,613,306.89
服务费	53,205,503.56	16,399,154.22
产能指标	37,740,000.00	
合计	558,404,823.28	382,746,748.60

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
梦网荣信科技集团股份有限公司	11,400,000.00	交易尚未完成
龙港二期项目一暂估款	5,763,864.78	交易尚未完成
安徽威达环保科技股份有限公司	3,119,094.04	交易尚未完成
大庆市强力建筑劳务有限公司	1,401,614.40	交易尚未完成
六盘水恒鼎实业有限公司	1,287,196.14	交易尚未完成
武钢绿色城市建设发展有限公司	869,542.67	交易尚未完成
红果火车站	840,246.00	交易尚未完成
新地能源工程技术有限公司	600,000.00	交易尚未完成
云南科技经济技术协作部	578,953.00	交易尚未完成
师宗县选煤厂	450,111.73	交易尚未完成
昆明创冠机电设备有限公司	403,205.20	交易尚未完成
宣威市工投动力配煤有限公司	346,108.13	交易尚未完成
合计	27,059,936.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、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
设备款	3,520,583.94	6,234,238.94
合计	3,520,583.94	6,234,238.94

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售预收款	22,458,475.89	33,556,754.16
工程预收款	1,855,946.50	1,910,270.14
合计	24,314,422.39	35,467,024.30

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、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	10,094,986.61	154,717,375.78	154,194,301.24	10,618,061.15
二、离职后福利-设定提存计划	1,155,026.06	19,220,177.48	19,220,177.48	1,155,026.06
三、辞退福利	8,265,309.11		1,242,369.93	7,022,939.18
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,515,321.78	173,937,553.26	174,656,848.65	18,796,026.39

(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	2,204,793.06	120,820,444.92	120,820,444.92	2,204,793.06
二、职工福利费		5,633,517.76	5,633,517.76	
三、社会保险费	43,573.67	12,628,587.88	12,628,587.88	43,573.67
其中：医疗保险费	35,505.17	11,501,597.33	11,501,597.33	35,505.17
工伤保险费	8,068.50	1,126,990.55	1,126,990.55	8,068.50
生育保险费				
其他				
四、住房公积金	38,509.00	13,015,711.00	13,015,711.00	38,509.00
五、工会经费和职工教育经费	7,808,110.88	2,619,114.22	2,096,039.68	8,331,185.42

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,094,986.61	154,717,375.78	154,194,301.24	10,618,061.15

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	593,074.40	18,467,661.18	18,467,661.18	593,074.40
2、失业保险费	5,745.68	752,516.30	752,516.30	5,745.68
3、企业年金缴费	556,205.98			556,205.98
合计	1,155,026.06	19,220,177.48	19,220,177.48	1,155,026.06

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,733,941.31	13,198,323.30
消费税		
营业税		
企业所得税	14,893,143.81	12,661,215.10
个人所得税	207,837.30	333,150.43
城市维护建设税	589,707.71	797,246.47
房产税	6,852.47	
土地使用税	3.20	
印花税	533,974.96	530,143.35
资源税	25,219.75	25,219.75
教育费附加	269,818.75	381,267.35
地方教育费附加	186,298.30	252,647.39
环境保护税	1,275,764.20	1,115,202.48
地方水利建设基金	104,839.08	104,217.12
矿产资源补偿费	1,036,757.55	1,036,757.55
其他	451,977.44	608,835.75
合计	25,316,135.83	31,044,226.04

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,780,468.75	298,810.42
应付股利		
其他应付款	46,330,189.48	50,916,869.64
合计	49,110,658.23	51,215,680.06

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,780,468.75	298,810.42
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,780,468.75	298,810.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物资款		15,161.82
代收代付	4,466,723.30	4,480,939.36
保证金、押金及风险金	23,816,072.51	28,104,506.51
矿村共建、村提留及竹法公路捐赠款	5,000,000.00	5,011,650.00
应付其他费用	6,621,885.37	6,899,111.47
往来款	4,857,031.73	5,013,026.22
其他	1,568,476.57	1,392,474.26
合计	46,330,189.48	50,916,869.64

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
财政局-生态治理保证金	6,991,400.87	待支付
师宗县财政局	4,000,000.00	待支付
县总工会返回工会会费	2,516,624.66	待支付
姚国保	2,054,030.81	待支付
师宗县交通运输局	1,000,000.00	待支付
师宗县人寿保险公司	957,895.37	待支付
合计	17,519,951.71	/

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	232,274,241.37	211,207,115.68
1年内到期的租赁负债		
合计	232,274,241.37	211,207,115.68

44、其他流动负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,160,874.91	5,012,322.89
合计	3,160,874.91	5,012,322.89

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	220,017,549.64	85,158,267.13
专项应付款		
合计	220,017,549.64	85,158,267.13

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	448,969,450.36	293,043,042.16
采矿权价款	3,322,340.65	3,322,340.65
减：一年内到期部分	-232,274,241.37	-211,207,115.68
合计	220,017,549.64	85,158,267.13

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,845,230.24	2,560,000.00	440,341.65	22,964,888.59	
合计	20,845,230.24	2,560,000.00	440,341.65	22,964,888.59	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
职业技能提升培训资金	926,800.00			294,800.00		632,000.00	与收益相关
煤气工程贴息扶持资金	473,250.28			78,874.98		394,375.30	与资产相关
高端钛合金款	2,500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
柔性引进高层次人才三个计划项目资金		60,000.00				60,000.00	与资产相关
2014年度技术创新产	400,833.33					400,833.33	与资产相关

业发展专项资金-螺旋搅拌塔磨机关键技术及产业化							
金太阳示范工程补助	10,100,000.00					10,100,000.00	与资产相关
重装收省财政厅2015技术改造重装科技大楼项目	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
年产4.2万吨新型耐磨材料产业化	399,999.98			66,666.67		333,333.31	与资产相关
1.8万吨/年贝/马复相钢耐磨铸件的发展产业化	466,666.65					466,666.65	与资产相关
云南省科技计划2018年-2020年项目经费(陈蕴博院士工作站)	2,228,000.00					2,228,000.00	与收益相关
云南省重点研发计划项目经费(极端状况用高性能)	791,200.00					791,200.00	与收益相关
云南省科技计划2018年项目经费	61,000.00					61,000.00	与收益相关
2017年研发经费投入后补助	74,480.00					74,480.00	与收益相关
国家高新技术企业认定补助	200,000.00					200,000.00	与收益相关
2018年研发经费投入后补助	598,000.00					598,000.00	与收益相关
2019年研发经费投入后补助	125,000.00					125,000.00	与收益相关
李租来专家基层科研工作经费(省级)	500,000.00					500,000.00	与收益相关
安宁市工业和信息化局经济平稳运行补助款		350,000.00		350,000.00			与收益相关
昆明市市场监督管理局专利资助款		1,200.00		1,200.00			与收益相关
云南省科技厅钛合金款		2,500,000.00				2,500,000.00	
合计	20,845,230.24	2,911,200.00		791,541.65		22,964,888.59	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,823,314,007.89			1,823,314,007.89
其他资本公积	467,672,278.54			467,672,278.54
合计	2,290,986,286.43			2,290,986,286.43

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,135,550.94	12,547,946.25	15,329,868.43	10,353,628.76
维简费	5,845.14			5,845.14
其他				0.00
合计	13,141,396.08	12,547,946.25	15,329,868.43	10,359,473.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,779,975.54			102,779,975.54
任意盈余公积	39,638,572.46			39,638,572.46
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	142,418,548.00			142,418,548.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-19,853,624.71	-71,720,741.61
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	-19,853,624.71	-71,720,741.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,087,763.83	59,032,986.37
减：提取法定盈余公积		7,165,869.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	91,234,139.12	-19,853,624.71
---------	---------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,715,782,146.24	2,422,532,394.92	2,179,555,656.29	2,003,157,397.34
其他业务	20,568,280.33	3,963,137.28	12,310,205.53	2,370,606.24
合计	2,736,350,426.57	2,426,495,532.20	2,191,865,861.82	2,005,528,003.58

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本集团	合计
商品类型		
焦炭	2,227,904,580.80	2,227,904,580.80
煤气	87,482,494.84	87,482,494.84
化工产品	144,636,461.09	144,636,461.09
燃气工程	7,306,879.91	7,306,879.91
贸易	85,558,220.66	85,558,220.66
原煤		
设备制造业	162,893,508.94	162,893,508.94
按经营地区分类		
国内	2,715,782,146.24	2,715,782,146
市场或客户类型		
合同类型		
销售合同	2,708,475,266.33	2,708,475,266.33
劳务合同	7,306,879.91	7,306,879.91
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	2,715,782,146.24	2,715,782,146.24

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,041,026.96	1,531,905.82
教育费附加	1,448,099.74	715,203.57
资源税		64,905.21
房产税	1,720,679.46	1,348,953.87
土地使用税	4,110,654.09	3,913,200.29
车船使用税	39,044.10	40,657.20
印花税	1,627,005.01	1,580,455.30
环境保护税	1,935,464.90	2,290,444.88
地方教育费附加	973,349.78	476,802.46
合计	14,895,324.04	11,962,528.60

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	3,767,389.14	5,996,447.32
运输费	1,032,101.35	32,681,149.47
装卸费		180,414.80
职工薪酬	1,940,788.61	1,924,058.47
折旧费	73,173.87	73,178.62
差旅费	92,569.65	71,883.85
业务经费	40,763.55	
销售服务费	3,016,868.44	
办公费	30,975.45	
汽车费用	9,177.36	15,368.58
其他	616,885.85	549,494.96
合计	10,620,693.27	41,491,996.07

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,543,439.97	50,749,118.90
安全生产费	11,861,166.45	10,686,503.12
固定资产折旧	13,031,003.37	10,599,440.09
无形资产摊销	6,128,351.75	5,576,646.19
劳务费	7,166,856.56	9,891,757.25
咨询费	2,069,932.68	666,031.62
车辆使用费	2,906,037.32	2,322,978.69
运输费	220,000.00	297,133.03
绿化费	528,948.83	596,475.32
水电费	1,264,639.44	903,985.87
业务招待费	213,666.81	298,427.46
租赁费	929,099.80	744,862.60
修理费	775,357.19	
材料消耗费	1,267,779.97	
试验检验费	441,664.55	
差旅费	515,976.01	
办公费	574,138.46	
其他费用	4,369,345.49	13,168,620.59
合计	106,807,404.65	106,501,980.73

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费	1,944,995.78	1,816,535.74
折旧费	87,911.27	144,036.76
试验器具及检验费	18,892.64	30,958.34
专家咨询费	744,174.76	484,770.21
知识产权事务费	125,024.69	174,632.61
资料费	23,957.71	3,899.06
会议费	127,154.29	20,714.65
差旅费	32,009.80	22,962.54
办公费	59,508.99	14,698.61
外委研发费	32,200.00	64,800.00
劳务费		38.10
试验外协费	53,358.49	
设备维护改造费	1,658,970.91	

培训费	209.00	
论证、鉴定、评审、验收费用	35,987.74	
其他费用	60,527.10	54,408.56
合计	5,004,883.17	2,832,455.18

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	29,825,401.62	36,723,761.03
票据贴现费用	3,639,452.46	399,604.96
减：利息收入	-3,941,893.71	-4,640,090.79
结算手续费及佣金	1,398,597.44	1,181,287.93
其他	2,397,952.15	1,675.00
合计	33,319,509.96	33,666,238.13

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
煤气工程扶持资金	78,874.98	78,874.98
师宗县劳动就业服务中心工业企业结构调整专项奖补资金		50,000.00
年产 4.2 万吨新型耐磨材料产业化奖励	66,666.67	66,666.67
1.8 万吨/年贝/马复相钢耐磨铸件的发展及产业化奖励		66,666.67
煤矿退矿山恢复治理保证金		1,781,956.35
2018 年纳税大户企业发展扶持奖励资金		142,900.00
昆明市市场监督管理局 2021 年专利资助资金	1,200.00	
稳岗补贴		290,868.24
安宁市工业和技术信息化局经济平稳运行奖励资金	350,000.00	
云南省科技计划 2018 年项目经费		830,000.00
陈蕴博院士工作站补助		220,000.00
个税手续费返还	31,316.65	
职业技能提升培训资金	294,800.00	
合计	822,858.30	3,527,932.91

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,641,830.42	2,861,213.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		47,007.27
合计	4,641,830.42	2,908,220.61

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-168,694.19	-1,141,607.23
其他应收款坏账损失	278,066.92	-91,137.06
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	109,372.73	-1,232,744.29

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,342,549.05	-14,709,195.53
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,342,549.05	-14,709,195.53

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	47,378.10	143,638.43	47,378.10
其中：固定资产处置利得	47,378.10	143,638.43	47,378.10
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			
其他	295,199.90	610,851.26	295,199.90
合计	342,578.00	754,489.69	342,578.00

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,516.83	
其中：固定资产处置损失		1,516.83	
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	10,000.00	12,334.00	10,000.00
罚款支出		29,000.00	
其他支出	4,489.17	22,246.83	4,489.17
合计	14,489.17	65,097.66	14,489.17

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,525,000.96	3,556,403.88
递延所得税费用	6,699,430.60	27,496.51
合计	26,224,431.56	3,583,900.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	140,766,680.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,115,002.08
子公司适用不同税率的影响	1,541,480.84
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	-1,340,291.11

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	4,908,239.75
所得税费用	26,224,431.56

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	320,330.01	233,796.66
补贴及补偿款	739,704.95	2,709,736.86
保证金	6,557,191.96	8,007,370.95
利息收入	3,750,817.71	4,629,572.56
其他	1,638,783.54	7,672,273.38
商业养老保险		1,112,794.00
收回筹集资金所支付的保证金	1,847,370.56	85,887,988.94
合计	14,854,198.73	110,253,533.35

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		2,784,333.18
保证金	9,785,080.00	2,809,468.23
保险、赔款	338,308.94	408,598.77
备用金、水电、动力费	266,490.92	254,837.73
会议、培训、办公、招待及餐费	3,089,668.16	1,418,306.67
车辆、运费、排污、交通、检修费、差旅、租赁	2,503,050.44	926,012.62
手续费	4,608,402.51	1,947,624.68
商业养老保险		2,487,400.71
昆钢公司担保费		5,380,000.00
昆钢公司土地租金		832,547.00
劳务费	1,163,854.79	
技术服务费	750,000.00	
其他	6,715,495.45	4,101,138.20

合计	29,220,351.21	23,350,267.79
----	---------------	---------------

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付成都投智瑞峰投资中心税费		605,666.04
合计		605,666.04

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到远东宏信融资租赁款		100,000,000.00
收回筹集资金所支付的保证金	80,394,942.85	
收中航国际融资租赁款	300,000,000.00	
合计	380,394,942.85	100,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁保证金租金等相关费用	159,946,505.23	128,765,583.47
票据贴现到期承兑支付的费用	260,000,000.00	
合计	419,946,505.23	128,765,583.47

79. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,542,248.95	-22,517,635.13
加：资产减值准备	4,342,549.05	14,709,195.53
信用减值损失	-109,372.73	1,232,744.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	65,471,962.79	60,632,981.15

性生物资产折旧		
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,128,351.75	5,576,646.19
长期待摊费用摊销	457,175.87	260,712.57
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）	-47,378.10	-143,638.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,516.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,319,509.96	37,123,365.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,641,830.42	-2,908,220.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,699,430.60	27,496.51
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）	-151,599,693.49	34,880,778.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,731,873.41	47,201,443.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	115,281,354.02	105,382,327.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,112,434.84	281,459,713.60
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	141,417,448.12	404,926,192.34
减：现金的期初余额	282,108,545.07	399,229,014.28
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	-140,691,096.95	5,697,178.06

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	141,417,448.12	282,108,545.07
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	137,914,648.12	270,975,260.50
可随时用于支付的其他货币资金	3,502,800.00	11,133,284.57
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	141,417,448.12	282,108,545.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、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	146,098,595.34	开具信用证保证金及开具银行承兑汇票保证金等
应收票据		
存货		
固定资产	959,559,016.72	售后租回融资租赁资产
无形资产	102,373,348.31	售后回租抵押的土地
合计	1,208,030,960.37	/

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关、与资产相关	2,921,200.00	递延收益、其他收益	361,200.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	昆明	昆明	重型装备	100		同一控制下合并
师宗煤焦化工有限公司	师宗	师宗	煤焦化	100		投资设立
云南昆钢燃气工程有限公司	昆明	昆明	工程安装	100		同一控制下合并
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100		同一控制下合并
师宗县五一煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100		同一控制下合并
师宗县金山煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100		同一控制下合并
师宗县大舍煤矿有限责任公司	师宗	师宗	煤炭采掘	100		同一控制下合并
云南麒安晟贸易有限责任公司	曲靖	曲靖	煤炭、焦炭、 机器设备销售	100		投资设立
深圳云鑫投资有限公司	昆明	深圳	投资	90	10	投资设立
云南昆钢恒峰工程质量检测有限公司	安宁市	安宁市	工程质量检测		100	同一控制下合并
云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司	玉溪市	玉溪市	耐磨材料的生产和销售		41.99	投资设立
云南昆钢重装集团红河有限公司	红河州	红河州	检修、安装、 维修服务		100	投资设立

其他说明：

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

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南大西洋焊接材料有限公司	昆明	昆明	焊接材料、 钢丝制造销售	45.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	云南大西洋焊接材料有限公司	云南大西洋焊接材料有限公司
流动资产	163,502,629.88	131,324,837.48
非流动资产	44,719,421.66	40,359,226.87
资产合计	208,222,051.54	171,684,064.35
流动负债	121,432,003.26	95,999,293.08
非流动负债	27,174.44	27,174.44
负债合计	121,459,177.70	96,026,467.52
少数股东权益	19,131,889.31	16,195,288.93
归属于母公司股东权益	67,630,984.53	59,462,307.90
按持股比例计算的净资产份额	30,433,943.04	26,758,038.56
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	46,104,258.90	41,462,428.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	245,246,532.68	377,286,766.51
净利润	11,105,277.01	17,334,202.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		-9,988.12
综合收益总额	11,105,277.01	17,324,213.95
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

① 外汇风险

本公司及其子公司所有业务交易、资产和负债都采用人民币作为记账本位币，且年末无外币存款和贷款。因此，本公司外汇风险较低。

② 利率风险—现金流量变动风险

除银行存款（附注 6.1）外，本集团没有重大的计息资产，所以本集团的收入及经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。本集团的利率风险主要来源于付息负债，付息负债主要包括长、短期借款、融资租赁债务等。公司密切关注市场利率变化，并维持不同类别付息负债的结构平衡，以降低公司面临的上述利率风险。

(2) 信用风险

2021 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

按照本集团的政策，采用信用方式进行交易的客户需要进行信用审核；同时，本集团对应收款项余额进行持续监控，以确保本集团不至面临重大坏账风险。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金主要存放于信用评级较高的国有银行及集团财务公司，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动性风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、 金融资产转移

(1) 已转移但未整体终止确认的金融资产：无。

(2) 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产：无。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
昆明钢铁控股有限公司	云南安宁	钢铁、矿业	736,831.24	60.19	60.19

本企业最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安宁双益建筑工程有限责任公司	同受一方控制
保山昆钢嘉华水泥建材有限公司	同受一方控制
楚雄昆钢奕标新型建材有限公司	同受一方控制
大理昆钢金鑫建材有限公司	同受一方控制
大理昆钢巍山建材有限公司	同受一方控制
大理现代物流商贸有限公司	同受一方控制
德宏奥环水泥有限公司	同受一方控制
迪庆经济开发区昆钢铁合金有限公司	同受一方控制
迪庆香格里拉昆钢鸿达水泥有限公司	同受一方控制
峨山宏峰建材有限责任公司	同受一方控制
峨山昆钢矿产业有限公司	同受一方控制
凤庆县习谦水泥有限责任公司	同受一方控制
浩绿实业集团有限公司商贸经营部	同受一方控制
红河钢铁有限公司	母公司对其有重大影响
红河建材熔剂有限公司	同受一方控制
红河建材熔剂有限公司古山分公司	同受一方控制
红河罗次物流经贸有限公司	同受一方控制
红河州紫燕水泥有限责任公司	同受一方控制
金平昆钢球团矿业有限公司	同受一方控制
昆明钢铁集团有限责任公司动力能源分公司	同受一方控制
昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	母公司对其有重大影响
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	同受一方控制
昆明钢铁集团有限责任公司动力能源分公司	同受一方控制
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	同受一方控制
昆钢集团设计院有限公司	同受一方控制
昆钢控股公司科技大厦	同受一方控制
昆钢桥钢工贸有限公司	同受一方控制
昆钢桥钢异型轧钢厂	同受一方控制
昆钢余热余能发电部	同受一方控制
昆明春景园林绿化有限责任公司	同受一方控制
昆明钢铁集团有限责任公司	同受一方控制
昆明钢铁集团有限责任公司龙山冶金溶剂矿	同受一方控制
昆明钢铁集团有限责任公司罗次车队	同受一方控制
昆明钢铁集团有限责任公司罗次分公司	同受一方控制
昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	同受一方控制
昆明钢铁集团有限责任公司上厂分公司	同受一方控制
昆明钢铁控股有限公司土地房产经营分公司	同受一方控制
昆明钢铁控股有限公司	同受一方控制
昆明钢铁控股有限公司红河分公司	同受一方控制
昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	同受一方控制

昆明钢铁控股有限公司余热余能发电部	同受一方控制
昆明钢铁控股有限公司玉溪分公司	同受一方控制
昆明工业职业技术学院	同受一方控制
昆明浩广资本管理有限公司	同受一方控制
昆明华凌高恒磁性材料有限公司	同受一方控制
昆明江宗矿业有限公司	子公司现任董事、监事对其有重大影响
昆明焦化制气有限公司	同受一方控制
昆明昆钢装饰福利有限公司	同受一方控制
昆明新云钦耐磨材料有限公司	子公司前任董事对其有重大影响
昆明玉东工贸有限公司	同受一方控制
昆明云钦耐磨材料总厂	子公司前任董事对其有重大影响
临沧矿业有限公司	同受一方控制
怒江昆钢水泥有限公司	同受一方控制
攀枝花大江钒钛新材料有限公司	同受一方控制
攀枝花红格投资开发有限责任公司	同受一方控制
普洱昆钢嘉华水泥建材有限公司	同受一方控制
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	同受一方控制
上海臻云经贸有限公司	同受一方控制
深圳云鹏南山基金管理有限公司	子公司对其有重大影响
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	母公司对其有重大影响
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	母公司对其有重大影响
武钢集团昆明钢铁股份有限公司钢材经营部	母公司对其有重大影响
武钢集团昆明钢铁股份有限公司铁路运输分公司	母公司对其有重大影响
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	母公司对其有重大影响
盈江昆钢榕全水泥建材有限公司	同受一方控制
玉溪大红山矿业有限公司	同受一方控制
玉溪大红山矿业有限公司粉末冶金科技分公司	同受一方控制
玉溪新兴钢铁有限公司	母公司对其有重大影响
云南宝象物流集团有限公司	同受一方控制
云南保山昆钢锅炉有限公司	同受一方控制
云南楚丰新材料集团有限公司	同受一方控制
云南大红山管道有限公司	同受一方控制
云南滇祥防护保温有限公司	同受一方控制
云南滇祥装饰工程有限公司	同受一方控制
云南多扶工贸有限公司	同受一方控制
云南泛亚电子商务有限公司	母公司对其有重大影响
云南浩华经贸有限公司	同受一方控制
云南浩绿实业集团有限公司	同受一方控制
云南浩绿实业集团有限公司勤诚民生服务部	同受一方控制
云南浩绿实业集团有限公司商贸经营部	同受一方控制
云南沪滇海外投资有限公司	同受一方控制
云南华云金属制品有限公司	同受一方控制
云南华云实业集团有限公司	同受一方控制
云南华云实业集团有限公司双扶福利厂	同受一方控制
金平昆钢金河有限责任公司	同受一方控制
攀枝花云钛实业有限公司	同受一方控制
武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	同受一方控制
云南物流产业集团新型材料有限公司	同受一方控制
昆明电器科学研究所	同受一方控制

昆钢集团公司动力能源分公司	同受一方控制
云南昆钢建设集团有限公司	同受一方控制
云南华云实业集团有限公司勤诚民生服务部	同受一方控制
云南华云实业集团有限公司商贸经营部	同受一方控制
云南省机电设备总公司	同受一方控制
安宁市建筑工程有限公司	同受一方控制
红河罗次物流经贸有限公司	同受一方控制
武钢昆钢股份铁运分公司	同受一方控制
宣威海岱昆钢金福食品有限公司	同受一方控制
昭通昆钢嘉华水泥建材有限公司	同受一方控制
云南华创文旅大健康产业集团有限公司	同受一方控制
云南凝慧电子科技有限公司	同受一方控制
云南华云双益综合服务有限责任公司	同受一方控制
云南华云园艺工程有限公司	同受一方控制
云南昆钢电子信息科技有限公司	同受一方控制
云南昆钢房地产开发有限公司	同受一方控制
云南昆钢钙镁熔剂有限公司	同受一方控制
云南昆钢钢结构股份有限公司	同受一方控制
云南昆钢钢结构股份有限公司安宁分公司	同受一方控制
云南昆钢钢结构股份有限公司昆明分公司	同受一方控制
云南昆钢工业废渣利用开发有限公司	同受一方控制
云南昆钢国际旅行社有限公司	同受一方控制
云南昆钢国际贸易有限公司	母公司对其有重大影响
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	同受一方控制
云南昆钢集团财务有限公司	同受一方控制
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	同受一方控制
云南昆钢嘉华水泥建材有限公司	同受一方控制
云南昆钢建材科技有限公司	同受一方控制
云南昆钢建设集团有限公司玉溪焊管分公司	同受一方控制
云南昆钢桥钢有限公司	母公司对其有重大影响
云南昆钢石头纸环保材料有限公司	同受一方控制
云南昆钢文创印刷有限公司	同受一方控制
云南昆钢文化创意有限公司	同受一方控制
云南昆钢物流有限公司	同受一方控制
云南昆钢物流有限公司元山加油站	同受一方控制
云南昆钢新型复合材料开发有限公司	同受一方控制
云南昆钢兴达物业服务有限公司	同受一方控制
云南昆钢冶金新材料股份有限公司	同受一方控制
云南昆钢再生资源科技有限公司	同受一方控制
云南昆钢资产经营有限公司	同受一方控制
云南力信房地产开发有限公司	同受一方控制
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	同受一方控制
云南清朗能源科技有限公司	同受一方控制
云南润华水业有限公司	母公司对其有重大影响
云南省安宁市龙箐山泉饮用水有限责任公司	同受一方控制
云南省黑色冶金产品质量监督检验站	母公司对其有重大影响
云南水泥建材集团有限公司	同受一方控制
云南钛业股份有限公司	同受一方控制
云南泰瑞物业服务有限公司	同受一方控制

云南天朗环境科技有限公司	同受一方控制
云南天朗节能环保集团有限公司	同受一方控制
云南天朗能源科技有限公司	同受一方控制
云南天朗再生资源有限责任公司	同受一方控制
云南天朗职业卫生技术服务有限公司	同受一方控制
云南通用飞机制造股份有限公司	同受一方控制
云南通用机场股份有限公司	同受一方控制
云南物流产业集团和谐汽车服务有限公司	同受一方控制
云南易门大椿树水泥有限责任公司	同受一方控制
云南元强经贸有限公司	同受一方控制
云南云宏钛科技有限公司	同受一方控制
云南众智招标代理有限公司	同受一方控制
镇康水泥建材有限公司	同受一方控制
镇康县振兴矿业开发有限责任公司	同受一方控制
宝钢工程技术集团有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安宁双益建筑工程有限责任公司	检修费	2,654,244.09	1,503,515.31
安宁双益建筑工程有限责任公司	工程款	104,028.39	
大理昆钢巍山建材有限公司	废钢	78,515.04	
红河罗茨物流经贸有限公司	运费	1,474,055.15	2,858,524.16
红河州紫燕水泥有限责任公司	废钢	37,578.58	
金平昆钢金河有限责任公司	检修费		169,980.53
昆钢集团设计院有限公司	设计费	27,170.00	18,867.92
昆钢桥钢异型轧钢厂	材料款		698,799.58
昆钢余热余能发电部	电费、蒸汽	20,493,900.00	16,213,049.96
昆明春景园林绿化有限责任公司	绿化养护费	900,715.26	631,286.64
昆明电器科学研究所	材料款	827,076.77	
昆明钢铁集团有限责任公司	担保费		198,113.21
昆明钢铁集团有限责任公司	安防服务费		6,739.82
昆明钢铁集团有限责任公司	商标使用许可费	28,301.89	
昆明钢铁集团有限责任公司动力能源分公司	仪器校验费	149,805.77	46,816.03
昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	租车费	707,691.86	329,152.11
昆明钢铁控股有限公司	土地租金、房租费	647,207.39	647,207.39
昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	房租、水电费	240,627.06	320,246.13
昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	班中餐	2,466.00	3,438.00
昆明工业职业技术学院	培训费	298,671.88	70
昆明浩广资本管理有限公司	贴现息		254,722.00
昆明焦化制气有限公司	产能指标转让	44,094,339.60	

昆明云钦耐磨材料总厂	贴现息		506,333.33
昆明云钦耐磨材料总厂	材料款		592,433.62
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	废钢、石灰石粉	761,253.45	189,663.73
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	贴现息		182,836.33
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	过磅费、检验费	8,999.99	788,474.47
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	钢水、煤气费	4,725,092.89	2,220,153.43
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	场地租赁费	94,980.48	189,960.96
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	货运服务费	5,365,827.45	4,540,075.88
武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	水电力	5,521,472.13	7,358,862.98
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	材料款	156,831.28	362,521.79
玉溪大红山矿业有限公司	铜精矿		26,465,756.01
云南宝象物流集团有限公司	运费	43,716,254.79	31,103,440.20
云南保山昆钢锅炉有限公司	在建工程	1,090,927.09	
云南滇祥装饰工程有限公司	工程款		249,093.72
云南多扶工贸有限公司	劳保用品、材料款	964,149.21	946,855.75
云南泛亚电子商务有限公司	钢材款、洗涤用品款	12,402.20	313,089.08
云南浩华跨境电子商务有限公司	洗精煤		37,570,338.28
云南华云实业集团有限公司	班中餐	197,972.70	5,812.6
云南华云实业集团有限公司安宁灏宏贸易分公司	标书费	377.36	
云南华云实业集团有限公司勤诚民生服务部	班中餐	3,025.00	7,302.00
云南华云实业集团有限公司商贸经营部	班中餐	62,164.89	205,730.76
云南华云双益综合服务有限责任公司	装卸费、租车费	209,059.43	259,582.69
云南华云园艺工程有限公司	垃圾清运费	79,816.08	79,816.08
云南昆钢电子信息科技有限公司	通讯费	1,622,569.63	825,676.64
云南昆钢电子信息科技有限公司	EB炉结算款		5,314,268.32
云南昆钢电子信息科技有限公司	工程款		424,137.95
云南昆钢钢结构股份有限公司	检修费、工程款		1,436,074.13
云南昆钢钢结构股份有限公司	检修费	796,488.96	
云南昆钢工业废渣利用开发有限公司	废钢球		760,946.94
云南昆钢国际旅行社有限公司	机票款、活动经费	226,754.60	14,680.00
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	吊装费、工程费	1,614,021.76	161,007.80
云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	检修费	2,064,018.88	
云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	监理费	68,396.23	163,207.55
云南昆钢桥钢有限公司	班中餐	56,933.00	14,902.90
云南昆钢桥钢有限公司	洗精煤		6,243,522.59
云南昆钢桥钢有限公司	工程款	899,745.83	658,248.74

云南昆钢桥钢有限公司	材料款、设备款	503,775.24	
云南昆钢桥钢有限公司	设备设施维护费、检修费	8,425,599.30	
云南昆钢文化创意有限公司	印刷费	190,235.83	13,376.09
云南昆钢物流有限公司	运输费	34,449.55	
云南昆钢物流有限公司	材料款	1,463,650.77	
云南昆钢物流有限公司元山加油站	加油款	640,066.06	655,738.86
云南昆钢兴达物业服务有限公司	物业综合服务费	154,245.28	260,000.03
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	材料备件款	72,610.62	164,605.30
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	检测费	1,773.58	
云南润华水业有限公司	水费	267,841.95	606,431.14
云南省安宁市龙箐山泉饮用水有限责任公司	饮用水费	68,864.48	70,148.16
云南钛业股份有限公司	材料款		524,875.22
云南泰瑞物业服务有限公司	物业费	52,075.48	64,528.31
云南天朗环境科技有限公司	水处理费	4,904,039.83	2,637,295.58
云南天朗环境科技有限公司	工程款、检修费		20,248,133.48
云南天朗环境科技有限公司	脱硫脱硝运营费	707,964.60	
云南天朗能源科技有限公司	节能服务费	151,384.13	580,054.39
云南天朗能源科技有限公司	材料款	13,030.00	
云南天朗职业卫生技术服务有限公司	体检费	42,452.83	937,092.36
云南天朗职业卫生技术服务有限公司	职业卫生评价报告编制费	811,320.74	
云南通用飞机制造股份有限公司	备件款、材料款		907,865.72
云南物流产业集团和谐汽车服务有限公司	租车费	244,751.33	7,079.65
云南物流产业集团新型材料有限公司	洗精煤		48,517,402.83
云南云天化商贸有限公司	无烟煤、洗精煤		24,280,819.37
云南众智招标代理有限公司	招标费	19,740.57	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
保山昆钢嘉华水泥建材有限公司	材料备件款	111,504.42	
大理昆钢金鑫建材有限公司	检修费	37,075.47	34,801.89
大理昆钢巍山建材有限公司	检修加工费	78,513.27	
大理现代物流商贸有限公司	检修加工费	309,734.52	
峨山宏峰建材有限责任公司	检修费、材料备件	32,430.53	56,352.56
凤庆县习谦水泥有限责任公司	材料备件款	247,153.43	
红河钢铁有限公司	检修费、备件款	4,135,146.53	9,922,668.43
红河钢铁有限公司	焦炭、焦粉	467,697,692.35	52,753,779.30
红河钢铁有限公司	材料备件款		344,430.00
红河钢铁有限公司	废钢材处置费		278,110.62
红河建材熔剂有限公司	检修费		61,548.69
红河建材熔剂有限公司古山分公司	检修费		1,769.91

红河州紫燕水泥有限责任公司	材料备件款、检修口	24,473.54	249,016.97
金平昆钢金河有限责任公司	检修加工费	63,568.21	
昆钢集团公司龙山冶金熔剂矿	检修加工费	14,159.29	
昆钢桥钢异型轧钢厂	材料备件款		2,212.39
昆钢余热余能发电部	备品备件、检修安装	1,086,230.16	942,585.42
昆钢余热余能发电部	煤气款	8,486,662.39	7,215,811.01
昆钢余热余能发电部	蒸汽款	10,410,634.52	6,329,857.60
昆明钢铁集团有限责任公司	材料备件款	45,662.40	
昆明钢铁集团有限责任公司动力能源分公司	安装费	322,052.64	
昆明钢铁集团有限责任公司罗次分公司	检修加工费	54,601.77	
昆明钢铁集团有限责任公司罗次分公司	材料备件款		451,702.57
昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	检测费	2,358.49	
昆明钢铁集团有限责任公司上厂分公司	检测费		2,397.35
昆明钢铁控股有限公司红河分公司	检修加工费、安装费	80,125.65	
昆明钢铁控股有限公司红河分公司	检修费、安装费		760,529.84
昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	检修费	136,665.11	7,547.17
昆明钢铁控股有限公司玉溪分公司	检修费	22,316.04	563,350.83
昆明工业职业技术学院	检修加工费	31,207.54	
昆明焦化制气有限公司	快抢维检费	554,415.09	
昆明云钦耐磨材料总厂	受托加工物资	42,336.29	
怒江昆钢水泥有限公司	材料备件款	276,902.65	
攀枝花云钦实业有限公司	探伤费	29,716.98	
攀枝花云钦实业有限公司	EB炉设备费	4,361,227.21	18,276,073.85
攀枝花云钦实业有限公司	EB炉安装设计费		4,598,108.62
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	粉煤灰款	19,814.63	9,176.37
曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	材料备件款	598,070.79	157,922.86
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	检修费		52,603.66
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	检修费、探伤费	2,694,722.37	2,783,057.57
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	材料备件款	4,227,829.98	3,737,792.17
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	煤气款	46,882,225.32	61,980,717.80
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	焦炭款	924,040,593.41	628,309,813.55
武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	安装检修费	808,865.34	109,150.94
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	检修加工费	2,227,008.80	3,215,610.81
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	材料备件款	3,457,032.88	3,145,678.09
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	焦炭款	305,712,777.72	241,326,923.23

武钢集团昆明钢铁股份有限公司新 区分公司	设备款	30,846,336.90	
盈江昆钢榕全水泥有限公司	高铬球		99,345.46
玉溪大红山矿业有限公司	检修加工费	980,944.65	1,199,948.57
玉溪大红山矿业有限公司	材料备件款	66,070,593.67	51,347,671.59
玉溪新兴钢铁有限公司	检修加工费	2,551,444.05	2,183,563.81
玉溪新兴钢铁有限公司	材料备件款	2,577,172.92	1,301,990.27
玉溪新兴钢铁有限公司	焦炭	376,519,553.64	31,047,923.73
云南宝象物流集团有限公司	检修费	165,929.20	260,840.71
云南大红山管道有限公司	检修费		581,584.80
云南大红山管道有限公司	材料备件款		352,066.72
云南滇祥装饰工程有限公司	检修费	13,090.51	
云南多扶工贸有限公司	焦炭款	110,394.14	144,153.15
云南多扶工贸有限公司	材料备件款	525,138.05	
云南泛亚电子商务有限公司	检修加工费	242,557.00	
云南泛亚电子商务有限公司	材料备件款	3,057,527.58	3,250,750.49
云南泛亚电子商务有限公司	焦粉		21,448,611.83
云南泛亚电子商务有限公司	无烟煤		31,925,760.41
云南华创文旅大健康产业集团有限 公司新平嘎嘎青年旅舍	检测费		2,641.51
云南华云双益综合服务有限责任公 司	检测费	6,467.92	
云南金江沧源水泥工业有限公司	探伤费	11,320.75	
云南金江沧源水泥工业有限公司	材料备件款	686,515.58	
云南昆钢电子信息科技有限公司	材料备件款	333,628.32	
云南昆钢钙镁熔剂有限公司	检修加工安装费	1,238,532.12	67,251.33
云南昆钢钢材制品有限公司	检测费	5,188.68	
云南昆钢钢结构股份有限公司	材料备件款	34,424.78	
云南昆钢钢结构股份有限公司	探伤费、检修费	141,509.44	231,339.34
云南昆钢钢结构股份有限公司安宁 分公司	探伤费	22,358.49	
云南昆钢国际贸易有限公司	焦粉	10,595,269.28	
云南昆钢国际贸易有限公司	无烟煤		67,567,519.82
云南昆钢国际贸易有限公司	瘦煤		1,616,027.87
云南昆钢国际贸易有限公司	焦炭		462,358,959.39
云南昆钢机械设备制造建安工程有 限公司	检修费		436,141.38
云南昆钢建设集团有限公司玉溪焊 管分公司	材料备件款	10,176.99	
云南昆钢矿业有限公司	材料备件款	7,200.00	25,600
云南昆钢桥钢有限公司	电费	12,296.00	14,526.69
云南昆钢物流有限公司	检测费	5,471.70	
云南昆钢新型复合材料开发有限公 司	检测费		42,191.93
云南昆钢兴达物业服务有限公司	检修费		26,548.00
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	检测加工费	72,000.00	72,000.00
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	材料备件款	142,156.26	563,275.34
云南濮耐昆钢高温材料有限公司	煤气款	1,117,400.38	653,139.08
云南钛业股份有限公司	材料备件款	17,084.39	11,429,241.57

云南钛业股份有限公司	检修加工费	1,236,437.63	20,006.23
云南天朗节能环保集团有限公司	检修费		301,959.66
云南新钢综合物流有限公司	检修加工费	54,867.26	
云南易门大椿树水泥有限责任公司	检修加工费	128,318.58	
云南云宏钛科技有限公司	材料款、备品备件		59,748.67
镇康县振兴矿业开发有限责任公司	材料备件款	309,853.91	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
昆明钢铁控股有限公司昆钢大厦分公司	房屋	240,627.06	318,476.21
昆明钢铁控股有限公司	土地房屋及建筑物	647,207.39	647,207.39
云南物流产业集团和谐汽车服务有限公司	租车费	244,751.33	7,079.65
昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	租车费	707,691.86	329,152.11
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	场地租赁费	94,980.48	189,960.96
云南华云双益综合服务有限责任公司	租车费	76,460.16	76,460.16
云南昆钢钢结构股份有限公司	吊装租用		93,867.92
云南昆钢电子信息科技有限公司	内网租用	19,266.06	19,266.06

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
师宗煤焦化工有限公司（注1）	91,593,885.80	2019-6-13	2025-3-8	否
师宗煤焦化工有限公司（注2）	36,637,554.32	2019-1-28	2024-10-8	否
师宗煤焦化工有限公司（注3）	179,996,012.90	2021-2-5	2027-2-5	否
师宗煤焦化工有限公司（注3）	107,997,607.68	2021-6-5	2027-6-5	否
云南昆钢重型装备制造集团有限公司（注4）	62,550,000.00	2020-3-2	2025-3-10	否
云南麒安晟贸易有限责任公司（注5）	50,000,000.00	2020-12-8	2021-12-8	否

注1：2019年6月本公司的子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁有限公司再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限36个月，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。此项融资金额为2.5亿元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

注2：2019年1月本公司的子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁有限公司再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限36个月，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。此项融资金额为2亿元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

注3：2021年1月本公司的子公司师宗煤焦化工有限公司与中航国际租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给中航国际租赁有限公司，中航国际租赁有限公司再将该固定资产出租给师宗煤焦化工有限公司使用，租赁期限36个月，师宗煤焦化工有限公司按约向中航国际租赁有限公司支付租金。此项融资金额为3亿元，其中，2021年2月融资2亿元，2021年6月融资1亿元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

注4：2020年3月本公司的子公司云南昆钢重型装备制造集团有限公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司开展融资租赁业务，将部分自有固定资产出售给远东宏信（天津）融资租赁有限公司，远东宏信（天津）融资租赁有限公司再将该固定资产出租给云南昆钢重型装备制造集团有限公司使用，租赁期限36个月，云南昆钢重型装备制造集团有限公司按约向远东宏信（天津）融资租赁有限公司支付租金。此项融资金额为1亿元，本公司为该项融资租赁业务提供连带责任担保。

注5：2020年12月本公司的子公司云南麒安晟贸易有限责任公司与兴业银行曲靖分行获批综合授信额度1.5亿元，其中敞口额度0.5亿元（实际可用额度），额度有效期一年，可循环使用，业务品种为银行承兑汇票（用于向非关联方上游企业采购原材料），开票保证金比例不低于30%，单笔业务期限不超过一年。担保方式为：由云煤能源提供连带责任保证担保。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆明钢铁控股有限公司（注1）	120,000,000.00	2020-7-8	2021-7-8	否
昆明钢铁控股有限公司（注1）	21,000,000.00	2021-3-1	2022-2-1	否
昆明钢铁控股有限公司（注1）	6,000,000.00	2021-1-29	2022-1-29	否
昆明钢铁控股有限公司（注1）	125,000,000.00	2021-3-18	2022-3-18	否
昆明钢铁控股有限公司（注1）	75,000,000.00	2021-6-16	2022-6-16	否

昆明钢铁控股有限公司（注1）	66,000,000.00	2020-8-28	2021-8-27	否
昆明钢铁控股有限公司（注1）	60,000,000.00	2021-5-26	2021-11-15	否
昆明钢铁控股有限公司（注1）	80,000,000.00	2021-6-4	2021-12-1	否
昆明钢铁控股有限公司（注2）	36,637,554.32	2019-1-28	2024-10-8	否
昆明钢铁控股有限公司（注2）	91,593,885.80	2019-6-13	2025-3-8	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注1：详见“短期借款”。

注2：本公司和子公司师宗煤焦化工有限公司的固定资产融资租赁业务由控股股东昆明钢铁控股有限公司提供连带责任保证担保。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	234.52	250.90

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

在云南昆钢集团财务有限公司银行存款情况

公司名称	年末余额	年初余额
云南煤业能源股份有限公司	221,506.17	81,834.21
云南煤业能源股份有限公司贸易分公司	8,747.34	8,731.88
云南煤业能源股份有限公司安宁分公司	1,924,186.00	573,494.85
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	738,598.94	439,829.41
师宗煤焦化工有限公司	2,273,155.42	752,894.58
云南昆钢燃气工程有限公司	391221.83	2.46
昆钢重装集团红河有限公司	67,756.90	5,868.45
云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司	200,113.72	9,208,385.58
云南昆钢恒峰工程质量检测有限公司	105,859.15	62,243.15
合计	5,931,145.47	11,133,284.57

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大理昆钢金鑫建材有限公司	39,300.00			

应收账款	云南云宏钛科技有限公司	81,042.00		162,022.00	
应收账款	凤庆县习谦水泥有限责任公司	279,283.36			
应收账款	云南钛业股份有限公司	39,351,886.88		37,941,581.52	
应收账款	云南濮耐昆钢高温材料有限公司	788,300.14		1,469,956.56	
应收账款	云南滇祥机电安装有限公司	13,900.00			
应收账款	云南昆钢矿业有限公司			247,780.52	
应收账款	云南昆钢钙镁熔剂有限公司	16,179.30			
应收账款	云南昆钢建设集团有限公司玉溪焊管分公司	11,500.00			
应收账款	云南昆钢国际贸易有限公司	148,194,996.71		252,896,128.55	
应收账款	云南昆钢工业废渣利用开发有限公司	86,800.00	86,800.00	86,800.00	86,800.00
应收账款	云南省安宁市龙箐山泉饮用水有限责任公司	5,291.00			
应收账款	云南昆钢钢结构股份有限公司安宁分公司	23,700.00			
应收账款	云南昆钢钢结构股份有限公司	204,900.00		16,000.00	
应收账款	云南昆钢电子信息科技有限公司	377,000.00		14,796.92	
应收账款	云南沪滇海外投资有限公司	213,110.00	213,110.00	213,110.00	213,110.00
应收账款	云南浩绿实业集团有限公司				
应收账款	云南泛亚电子商务有限公司	3,094,673.22		13,766,553.64	
应收账款	云南多扶工贸有限公司	285,855.06		159,679.00	
应收账款	云南大红山管道有限公司	10,568,304.16		11,074,804.16	
应收账款	云南保山昆钢锅炉有限公司	255,195.40	255,195.40	255,195.40	255,195.40
应收账款	云南宝象物流集团有限公司	187,500.00		468,035.50	
应收账款	玉溪新兴钢铁有限公司	47,468,893.16		30,684,155.33	
应收账款	云南新钢综合物流有限公司	62,000.00			
应收账款	玉溪大红山矿业有限公司	34,501,263.24		24,236,401.72	
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	75,300,865.91		64,025,894.16	
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	112,700.00			
应收账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	204,244,027.29		133,989,079.36	
应收账款	曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	15,500.00		27,293.76	
应收账款	攀枝花云钛实业有限公司	86,522,359.27		82,728,872.51	
应收账款	昆明华凌高恒磁性材料有限公司	1,074,416.65	1,074,416.65	1,074,416.65	1,074,416.65
应收账款	云南易门大椿树水泥有限责任公司	14,500.00			
应收账款	昆明钢铁控股有限公司红河分公司	28,650.00			
应收账款	昆明钢铁集团有限责任公司罗次分公司	61,700.00			
应收账款	昆钢余热余能发电部	211,757.62		644,821.87	
应收账款	金平昆钢金河有限责任公司	6,600.00			
应收账款	红河州紫燕水泥有限责任公司	2,765.51			
应收账款	红河建材熔剂有限公司			20,532.28	
应收账款	红河钢铁有限公司	154,122,572.74		28,554,458.32	

应收账款	峨山昆钢矿产业有限公司	784,640.00	784,640.00	784,640.00	784,640.00
应收账款	楚雄昆钢奕标新型建材有限公司	62,342.21	62,342.21	62,342.21	62,342.21
	合计	808,676,270.83	2,476,504.26	685,605,351.94	2,476,504.26
应收款项融资	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	814,008,503.02		512,252,083.22	
应收款项融资	昆明钢铁控股有限公司	35,747.57		350,000.00	
应收款项融资	云南多扶工贸有限公司	16,171.00			
应收款项融资	武钢集团昆明钢铁股份有限公司 新区分公司	336,933.20			
应收款项融资	昆明钢铁集团有限责任公司			229,266.27	
	合计	814,397,354.79		512,831,349.49	
预付款项	曲靖昆钢嘉华水泥建材有限公司	132,782.00		153,082.00	
	合计	132,782.00		153,082.00	
其他应收款	云南众智招标代理有限公司	55,000.00		12,000.00	
其他应收款	昆钢股份环保搬迁改造项目指挥部	57,600.00			
其他应收款	云南钛业股份有限公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	云南水泥建材集团有限公司	100,000.00		100,000.00	
	合计	222,600.00		122,000.00	
合同资产	武钢集团昆明钢铁股份有限公司 安宁分公司	51,379,451.36		46,946,451.35	
合同资产	武钢集团昆明钢铁股份有限公司 新区分公司	18,832,914.00		18,322,044.82	
合同资产	云南昆钢国际贸易有限公司			71,853,755.53	
合同资产	玉溪新兴钢铁有限公司	27,444,826.78			
合同资产	红河钢铁有限公司	39,136,473.88			
	合计	136,793,666.02		137,122,251.70	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大理昆钢巍山建材有限公司	2.00	
应付账款	云南元强经贸有限公司		8,872,872.77
应付账款	红河州紫燕水泥有限责任公司	0.80	
应付账款	云南物流产业集团和谐汽车服务有限公司		45,718.46
应付账款	云南通用飞机制造股份有限公司	34,230.46	996,659.15
应付账款	云南天朗职业卫生技术服务有限公司		735,365.00
应付账款	云南天朗能源科技有限公司	4,506,520.16	
应付账款	昆明春景园林绿化有限责任公司	12,180.00	
应付账款	云南天朗环境科技有限公司		5,426,499.19
应付账款	昆明工业职业技术学院	107,100.00	
应付账款	云南濮耐昆钢高温材料有限公司		59,569.40
应付账款	云南昆钢新型复合材料开发有限公司		

应付账款	云南昆钢物流有限公司元山加油站	4,334.77	14,986.60
应付账款	云南昆钢文化创意有限公司	25,641.74	53,906.80
应付账款	云南昆钢石头纸环保材料有限公司		
应付账款	云南昆钢桥钢有限公司	3,294,528.50	3,396,656.69
应付账款	云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司	20,000.00	40,000.00
应付账款	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	474,540.06	2,621,802.06
应付账款	云南昆钢国际贸易有限公司		261,943.93
应付账款	云南昆钢国际旅行社有限公司		2,290.00
应付账款	云南昆钢钢结构股份有限公司	301,270.35	69,068.33
应付账款	云南昆钢电子科技有限公司	4,125,318.51	3,421,882.27
应付账款	云南华云双益综合服务有限责任公司		
应付账款	云南华云实业集团有限公司商贸经营部	12,175.00	
应付账款	云南华云实业集团有限公司勤诚民生服务部		517.00
应付账款	云南华云实业集团有限公司安宁灏宏贸易分公司	2,215.84	5,376.68
应付账款	云南浩绿实业集团有限公司	13,833.30	13,833.30
应付账款	云南昆钢物流有限公司	1,691,475.46	
应付账款	云南泛亚电子商务有限公司	19,617.94	117,272.64
应付账款	云南多扶工贸有限公司	1,690,142.72	1,296,303.25
应付账款	云南滇祥装饰工程有限公司	199,663.51	260,677.74
应付账款	云南大红山管道有限公司		
应付账款	云南保山昆钢锅炉有限公司	1,145,190.09	206,199.97
应付账款	云南宝象物流集团有限公司	15,724,328.82	11,368,335.97
应付账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	212,918.77	1,440,447.95
应付账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	5,498.30	2,785,664.75
应付账款	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	4,005.00	789,773.08
应付账款	昆明焦化制气有限公司	37,740,000.00	
应付账款	云南省安宁市龙箐山泉饮用水有限责任公司	10,787.00	
应付账款	昆明钢铁集团有限责任公司汽车运输分公司	19,836.00	28,899.89
应付账款	昆明钢铁集团有限责任公司	528,189.00	629,029.51
应付账款	昆明电器科学研究所	80,000.00	995,772.80
应付账款	昆钢余热余能发电部	3,531.60	430,051.27
应付账款	昆钢集团设计院有限公司	181,000.00	199,000.00
应付账款	昆钢集团公司动力能源分公司	69,020.00	5,165.30
应付账款	红河罗次物流经贸有限公司	421,755.12	302,569.33
应付账款	红河钢铁有限公司		428,578.30
应付账款	安宁双益建筑工程有限责任公司	1,622,568.37	505,587.72
	合计	74,303,419.19	47,828,277.10
应付票据	昆明春景园林绿化有限责任公司	862,320.00	573,774.00
应付票据	安宁双益建筑工程有限责任公司	1,810,460.82	1,145,262.63
应付票据	昆钢股份红河钢铁经贸有限公司		
应付票据	云南保山昆钢锅炉有限公司	293,757.5	
应付票据	云南宝象物流集团有限公司	7,551,722.62	2,802,274.58
应付票据	云南多扶工贸有限公司	597,902.07	733,824.93
应付票据	云南泛亚电子商务有限公司		47,478.08
应付票据	云南华云双益综合服务有限责任公司		170,849.95
应付票据	云南昆钢钢结构股份有限公司	377,004.03	682,400.71
应付票据	云南昆钢集团山河工程建设监理有限公司		61,200.00
应付票据	云南昆钢桥钢有限公司	5,802,266.54	1,186,837.86

应付票据	红河罗次物流经贸有限公司	985,534.32	
应付票据	云南天朗环境科技有限公司	5,880,704.55	13,375,703.06
应付票据	云南昆钢国际贸易有限公司	32,428.65	
应付票据	云南天朗能源科技有限公司		415,382.27
应付票据	云南通用飞机制造股份有限公司	962,428.69	484,877.44
应付票据	昆钢余热余能发电部	1,284,694.26	244,660.14
应付票据	武钢集团昆明钢铁股份有限公司能源分公司	1,270,268.14	8,268,501.55
应付票据	昆钢集团设计院有限公司		
应付票据	云南昆钢电子科技有限公司	264,000.00	1,594,000.00
应付票据	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	1,840,407.08	517,487.22
应付票据	云南元强经贸有限公司		
应付票据	安宁市建筑工程有限公司	63,140.35	
应付票据	云南天朗职业卫生技术服务有限公司	93,415.00	208,131.00
	合计	29,972,454.62	32,512,645.42
其他应付款	云南省机电设备总公司		
其他应付款	云南昆钢桥钢有限公司	25,000.00	25,000.00
其他应付款	云南昆钢电子科技有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	云南华云双益综合服务有限责任公司	13,000.00	13,000.00
其他应付款	云南浩绿实业集团有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	安宁双益建筑工程有限责任公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	云南天朗环境科技有限公司	205,000.00	205,000.00
其他应付款	昆明钢铁集团有限责任公司		
其他应付款	昆明钢铁控股有限公司金融运营部	1,090,000.00	330,000.00
其他应付款	昆明工业职业技术学院		
其他应付款	云南昆钢机械设备制造建安工程有限公司	20,000.00	20,000.00
	合计	1,373,000.00	613,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	昆明区域公司	曲靖区域公司	分部间抵销	合计
营业收入	1,625,617,570.42	1,237,674,599.06	126,941,742.91	2,736,350,426.57
营业成本	1,399,215,585.57	1,154,418,123.90	127,138,177.27	2,426,495,532.20
资产总额	6,551,759,991.58	2,508,147,787.61	3,418,894,244.82	5,641,013,534.37
负债总额	2,057,047,903.61	1,338,344,548.78	1,354,094,675.89	2,041,297,776.50

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	270,800,977.38
3年以上	1,074,416.65
合计	271,875,394.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	271,875,394.03	100	1,076,834.47	0.4	270,798,559.56	190,559,739.40	100	1,074,416.65	0.56	189,485,322.75
其中：										
合计	271,875,394.03	/	1,076,834.47	/	270,798,559.56	190,559,739.40	/	1,074,416.65	/	189,485,322.75

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合中采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	271,875,394.03	1,076,834.47	0.4
合计	271,875,394.03	1,076,834.47	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,074,416.65	2,417.82				1,076,834.47
合计	1,074,416.65	2,417.82				1,076,834.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限
武钢集团昆明钢铁股份有限公司安宁分公司	关联方	202,943,724.71		一年以内
武钢集团昆明钢铁股份有限公司新区分公司	关联方	66,655,427.68		一年以内
昆明华凌高恒磁性材料有限公司	关联方	1,074,416.65	1,074,416.65	三年以上
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	关联方	697,088.40		一年以内
昆钢余热余能发电部	关联方	211,757.62		一年以内
合计		271,582,415.06	1,074,416.65	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,312,460,484.23	1,496,343,152.39
合计	1,312,460,484.23	1,496,343,152.39

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,145,226,549.75
1至2年	64,310,630.48

2至3年	4,641.39
3年以上	120,524,219.91
合计	1,330,066,041.53

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	42,819,000.00	2,055,000.00
借款及往来款	1,287,083,657.15	1,511,756,381.87
社保及其他	163,384.38	137,327.82
合计	1,330,066,041.53	1,513,948,709.69

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	17,605,557.30			17,605,557.30
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	17,605,557.30			17,605,557.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账	15,954,891.70					15,954,891.70
账龄组合	1,650,665.60					1,650,665.60
合计	17,605,557.30					17,605,557.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	往来款	728,502,368.00	一年以内	54.77	
师宗煤焦化工有限公司	往来款	367,660,502.95	一年以内	27.64	
师宗县大舍煤矿有限责任公司	往来款	100,792,549.03	一年以内	7.58	
安宁发展投资集团有限公司	保证金	41,169,000.00	一年以内	3.10	
师宗县五一煤矿有限责任公司	往来款	31,958,663.53	一年以内	2.40	
合计	/	1,270,083,083.51	/	95.49	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	2,151,433,293.12	67,452,476.19	2,083,980,816.93	2,151,433,293.12	67,452,476.19	2,083,980,816.93
对联营、合营企业投资	46,104,258.90		46,104,258.90	41,462,428.48		41,462,428.48
合计	2,197,537,552.02	67,452,476.19	2,130,085,075.83	2,192,895,721.60	67,452,476.19	2,125,443,245.41

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南昆钢燃气工程有限公司	27,449,028.76			27,449,028.76		
师宗煤焦化工有限公司	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	401,045,136.96			401,045,136.96		
师宗县瓦鲁煤矿有限责任公司	229,950,239.98			229,950,239.98		
师宗县五一煤矿有限责任公司	183,971,682.55			183,971,682.55		
师宗县大舍煤矿有限责任公司	23,464,728.68			23,464,728.68		
师宗县金山煤矿有限责任公司						67,452,476.19
云南麒安晟贸易有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳云鑫投资有限公司	8,100,000.00			8,100,000.00		
合计	2,083,980,816.93			2,083,980,816.93		67,452,476.19

(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										
小计										
二、联营企业										
云南大西洋焊接材料有限公司	41,462,428.48			4,641,830.42					46,104,258.90	
小计	41,462,428.48			4,641,830.42					46,104,258.90	
合计	41,462,428.48			4,641,830.42					46,104,258.90	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,420,668,323.61	1,247,943,101.90	1,075,310,128.27	1,014,053,014.16
其他业务	10,877,404.19		6,786,245.55	
合计	1,431,545,727.80	1,247,943,101.90	1,082,096,373.82	1,014,053,014.16

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	53,718,402.01	
权益法核算的长期股权投资收益	4,641,830.42	2,861,213.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	58,360,232.43	2,861,213.34

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	47,378.10	
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）	822,858.30	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	281,410.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-149,466.46	
少数股东权益影响额	-46,432.49	
合计	955,748.18	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李树雄

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用