



云南能源投资股份有限公司

2016 年半年度报告

披露日期：2016 年 8 月 20 日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 279,164,668 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元(含税)，送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人杨万华、主管会计工作负责人李政良及会计机构负责人(会计主管人员)万怀中声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	58
第九节 财务报告.....	59
第十节 备查文件目录.....	160

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、云南能投（云南盐化）	指	云南能源投资股份有限公司 （变更前公司名称为云南盐化股份有限公司）
云南省国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
云南能投集团、能投集团	指	云南省能源投资集团有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
轻纺集团	指	云南轻纺集团有限公司
能投化工	指	云南能投化工有限责任公司
天聚化工	指	云南天聚化工有限公司
普阳煤化	指	云南普阳煤化工有限责任公司
黄家坪水电	指	文山黄家坪水电开发有限责任公司
天冶化工	指	云南天冶化工有限公司
财务公司	指	云南云天化集团财务有限公司
天勐公司	指	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司
本次重大资产重组、本次重组	指	云南盐化与云南能投集团重大资产置换暨关联交易的交易行为
能投天然气	指	云南能投天然气产业发展有限公司
能投滇南	指	云南能投滇南燃气开发有限公司
能投滇中	指	云南能投滇中天然气产业发展有限公司
富民丰顺	指	富民县丰顺天然气发展有限公司
能投华煜	指	云南能投华煜天然气产业发展有限公司
嵩明能投	指	嵩明能投新能源天然气产业发展有限公司
宣威丰顺	指	宣威市丰顺城市天然气发展有限公司
昭通丰顺	指	昭通市丰顺城市管道燃气有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	云南盐化	股票代码	002053
变更后的股票简称（如有）	云南能投		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南能源投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	云南能投		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Energy Investment CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YEIC		
公司的法定代表人	杨万华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李政良	邹吉虎
联系地址	昆明市官渡区春城路 276 号	昆明市官渡区春城路 276 号
电话	0871-63127429 63126346	0871-63126346
传真	0871-63126346	0871-63126346
电子信箱	lzl@email.ynyh.com	yhzjh@email.ynyh.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015年11月30日	云南省工商行政管理局	统一社会信用代码： 915300007414512392		
报告期末注册	2016年08月11日	云南省工商行政管理局	统一社会信用代码： 915300007414512392		
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年08月16日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<p>2016年7月22日、8月9日，公司董事会2016年第七次临时会议、2016年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于变更公司名称、证券简称及调整经营宗旨、经营范围的议案》：公司决定将中文名称由“云南盐化股份有限公司”变更为“云南能源投资股份有限公司”，英文名称由“Yunnan Salt & Salt Chemical Industry CO.,LTD”变更为“Yunnan Energy Investment CO.,LTD”，证券简称由“云南盐化”变更为“云南能投”，英文简称由“YSCC”变更为“YEIC”。2016年8月11日，公司完成工商变更登记手续并取得由云南省工商行政管理局换发的《营业执照》。经公司申请并经深圳证券交易所核准，自2016年8月16日起，公司证券简称由“云南盐化”变更为“云南能投”；公司证券代码不变，仍为“002053”。2016年8月16日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于变更公司名称、证券简称及调整经营范围暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-089）。</p>				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	673,343,395.55	724,801,578.26	-7.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,442,873.99	22,145,998.80	317.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	87,752,578.62	19,678,457.45	345.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	155,581,021.80	82,619,262.23	88.31%
基本每股收益（元/股）	0.3311	0.1192	177.77%
稀释每股收益（元/股）	0.3311	0.1192	177.77%
加权平均净资产收益率	4.71%	2.40%	2.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,094,259,081.48	4,043,873,127.89	-23.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,076,953,562.80	1,894,864,610.26	9.61%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-168,116.39	

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）	5,435,283.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	18,466.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	527,838.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,065,585.49	
减：所得税影响额	1,705,209.59	
少数股东权益影响额（税后）	-1,647,618.66	
合计	4,690,295.37	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，面对严峻的国内外宏观经济形势、持续低迷的氯碱及化工产品市场，以及国务院出台盐业体制改革方案等影响，公司紧紧围绕年度各项生产、经营目标，加大食盐产品结构调整，优化产品生产结构，持续开展节能降耗和降本增效各项工作，加大产品研发力度，加快与控股股东的重大资产重组进度，同时采取措施积极应对盐业体制改革，克服了因化工产品销量下降、价格下滑等不利因素的影响，上半年利润总额及归属于上市公司股东的净利润同比大幅增长。

报告期内围绕年度经营目标重点开展了以下工作：

1、完成重大资产置换，优化公司主营业务结构，提升盈利能力。以2016年5月31日为资产交割日，完成了重大资产置换交割工作，置出长期亏损的氯碱业务及相关资产，置入发展前景良好的天然气业务及相关资产，使公司的主营业务得到进一步优化，形成‘盐业+天然气’双主业的新格局。由于置入的天然气资产目前主要处于建设期，报告期尚未对公司营业收入产生有力支撑。根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告〔2010〕37号等相关规定，本次重大资产置换重组产生的收益作为权益性交易全部计入资本公积，不影响公司当期经营业绩。

2、深化内部改革，优化组织架构和流程，加强内控体系建设，提升管理水平。为适应公司发展和改革需要，报告期公司调整优化内部管理机构，实施定岗、定编、定员“三定”工作，成立云南盐化云南营销公司整合营销资源，对采供、物流和产品购销业务管理进行了全面优化和调整；对公司管理标准、技术标准、安健环标准体系内的管理制度进行全面梳理和修订，完善内控体系建设，健全风险预警机制和风险报告机制，重点建立以预防为主，全周期全流程的风险管控体系，按月召开风险资产排查专题会，做好风险资产台账建设和痕迹管理，提升管理水平。

3、积极应对盐业体制改革，布局盐业大区域发展平台，做优做强盐业。为应对盐改新政下的市场竞争，积极贯彻落实国企改革的指导思想，围绕《盐业体制改革方案》“培育一批具有核心竞争力企业”的改革目标，积极谋划盐业市场布局，整合区域资源和市场，实现跨省产销一体化运营，公司拟向贵州盐业（集团）有限责任公司、广西壮族自治区盐业公司发行股份及支付现金购买其持有的全部涉盐资产，以期通过资产证券化，打造区域内最具有核心竞争力的盐产业供应链集团。

4、优化生产组织，强化节能降耗、降本增效，提升经营管理水平。报告期内，紧紧围绕年度生产经营目标，根据各生产企业装置及资源配置情况优化生产组织，最大限度的确保生产装置在有效生产时间内“高负荷、长周期”稳定运行，提高优良资产的运行效率和装置规模效益，1—6月，公司综合能源消费量、精制盐单位产品综合能耗同比均有所下降，有效降低了产品生产成本。

5、加强项目管理，稳步推进项目建设。报告期内，按照严控制、促发展的总体要求，稳步推进曲靖分公司食盐储备库建设、普洱制盐分公司制盐装置节能技术改造、能投天然气在建支线管道重点项目等项目建设，为公司‘盐业+天然气’双主业发展奠定基础。

目前能投天然气建设项目总体处于建设前期、消费市场开发培育阶段。截止2016年6月30日，能投天然气公司累计完成投资1.93亿元。昭通支线一期工程（曲靖-者海）、玉溪-普

洱支线一期工程（玉溪-峨山-化念）、禄脰-易门支线（易门段）和陆良支线（曲靖-召夸）已开工建设，泸西-弥勒-开远支线以及玉溪市应急气源储备中心项目已完成开工前的各项审批。

6、狠抓安全生产，确保生产经营平稳运行。认真开展日常安健环检查，以及节假日、汛期、易燃易爆物品整治等专项安健环检查，确保安全生产；推行网格化安全管理，开展生产装置“安、稳、长、满、优”百日创建活动，报告期内在公司下属昆明盐矿和普洱制盐分公司开展NOSA安健环五星综合风险管理体系建设工作，进一步夯实了安全环保基础管理工作，为公司全面完成安健环及生产经营目标打下坚实的基础。

报告期，得益于上述各项工作的开展和相关措施的有效实施，公司克服了因化工产品销量下降、价格下滑导致的营业收入下降的不利影响，营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润均同比大幅增长，公司报告期末财务状况良好。报告期末，公司资产总额309,425.91万元，较年初降低23.48%；归属于上市公司股东的所有者权益207,695.36万元，较年初上升9.61%；归属于上市公司股东的每股净资产7.440元，较年初上升9.61%。报告期内，公司实现营业收入67,334.34万元，较上年同期降低7.10%；利润总额11,001.94万元，较上年同期增长820.46%；归属于上市公司股东的净利润9,244.29万元，较上年同期增长317.42%。

二、主营业务分析

概述

2016年5月31日，公司完成重大资产置换，形成盐业务和天然气业务双主业的新格局，按照非同一控制下企业合并，氯碱业务从6月份开始不再纳入合并，置入资产天然气业务从6月份开始合并。报告期实现营业收入67,334.34万元，较上年同期下降7.10%；其中：主营业务收入64,548.13万元，较上年同期下降8.09%；实现利润总额11,001.94万元，较上年同期增长820.46%；归属于上市公司股东的净利润9,244.29万元，较上年同期增长317.42%。主要影响因素是：

（1）报告期公司持续推进食盐品种结构调整，不断优化产品生产结构，强化节能降耗和降本增效各项措施，营业毛利额同比增加11,574.02万元、增长43.42%。

（2）报告期销售费用同比增加2,893.96万元，增长39.50%，主要是由于公司调整物流配送方式、绩效考核管理办法，以及运距较远的工业盐客户销量占比提高等原因，销售费用同比增加。

（3）报告期管理费用同比增加3,405.94万元，增长30.46%，主要是由于氯碱产品市场持续低迷，基于控亏目的公司有计划降低氯碱装置开车率，致使停工损失同比大幅增加；同时资产重组中介机构费用同比上升。

（4）报告期财务费用同比减少3,414.94万元、降低67.69%，主要原因是带息负债规模大幅减少，利率同比降低，利息支出减少。

（5）报告期资产减值损失同比减少938.58万元、降低86.12%，主要原因是报告期氯碱业务资产置出后，存货跌价损失减少。

（6）报告期所得税费用同比增加2,071.17万元、增长289.75%，主要原因是报告期重大资产重组完成后，可抵扣亏损减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	673,343,395.55	724,801,578.26	-7.10%	

营业成本	291,022,941.15	458,221,321.99	-36.49%	主要是上半年 PVC 装置停产，装置计提的折旧和人工成本计入管理费用中的停工损失；同时得益于原煤等原料价格下降和节能降耗措施得力，营业成本下降。
销售费用	102,200,888.87	73,261,244.32	39.50%	主要是由于公司调整物流配送方式、绩效考核管理办法，以及运距较远的工业盐客户销量占比提高等原因，销售费用同比增加。
管理费用	145,874,013.61	111,817,652.56	30.46%	主要是由于氯碱产品市场持续低迷，基于控亏目的公司有计划的降低氯碱装置开车率，致使停工损失同比大幅增加；同时资产重组中介机构费用同比上升。
财务费用	16,298,028.63	50,447,438.23	-67.69%	主要原因是带息负债规模大幅减少，利率同比降低，利息支出减少。
所得税费用	27,859,826.16	7,148,106.75	289.75%	主要是因为报告期重大资产重组完成后，可抵扣亏损减少所致。
研发投入	361,789.54	411,011.42	-11.98%	
经营活动产生的现金流量净额	155,581,021.80	82,619,262.23	88.31%	主要原因是报告期销售商品现金收款额同比增加，采购原材料的付现金额同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	270,502,989.64	-131,081,435.82	306.36%	主要原因是是报告期重大资产置换完成，能投天然气纳入合并，以及公司收到云南能投集团支付的重置差价。
筹资活动产生的现金流量净额	41,352,103.24	-28,421,791.25	245.49%	上年末公司使用募集资金偿还借款后，报告期偿付利息的现金减少
现金及现金等价物净增加额	467,436,114.68	-76,883,964.84	707.98%	主要是因为经营活动、投资活动、筹资活动产

				生的现金流净额同比增加。
--	--	--	--	--------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年,公司销售盐产品45.71万吨,完成年度计划95.15万吨的48.04%;销售烧碱2.82万吨,完成年度计划5.40万吨的52.22%;销售聚氯乙烯0.08万吨,完成计划1.6万吨的5%;,销售盐酸2.65万吨,完成计划7万吨的37.86%;销售液氯0.92万吨,完成计划1.6万吨的57.50%;因公司完成重大资产置换,氯碱资产及业务置出,下半年将不再发生氯碱产品的生产及销售;上半年实现营业收入6.73亿元,完成计划15.51亿元的43.39%,实现归属于公司股东的净利润同比增长317.42%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品	469,461,853.44	99,595,053.58	78.79%	14.26%	-11.33%	6.13%
化工	167,938,385.29	155,487,841.76	7.41%	-41.62%	-52.16%	20.39%
电力	5,350,044.59	2,946,772.42	44.92%	43.18%	23.70%	8.68%
能源	2,731,004.82	2,561,206.27	6.22%	100.00%	100.00%	6.22%
合计	645,481,288.14	260,590,874.03	59.63%	-8.09%	-40.73%	22.24%
分产品						
盐硝产品	556,493,784.33	170,195,301.82	69.42%	11.15%	-12.54%	8.29%
氯碱产品	80,906,454.40	84,887,593.52	-4.92%	-58.71%	-64.67%	17.70%
电	5,350,044.59	2,946,772.42	44.92%	43.18%	23.70%	8.68%
天然气	2,731,004.82	2,561,206.27	6.22%	100.00%	100.00%	6.22%
合计	645,481,288.14	260,590,874.03	59.63%	-8.09%	-40.73%	22.24%
分地区						
省内	589,790,931.08	209,972,201.11	64.40%	-5.10%	-43.85%	24.57%
省外	55,690,357.06	50,618,672.92	9.11%	-31.07%	-23.03%	-9.48%
合计	645,481,288.14	260,590,874.03	59.63%	-8.09%	-40.73%	22.24%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司本次重大资产置换暨关联交易事项已完成资产交割等相关实施工作，公司不再持有亏损的氯碱化工业务，在原有盐业务基础上，拓展进入天然气业务，形成盐业务和天然气业务双主业的新格局，增加了新的利润增长点，有利于提高公司的持续盈利能力和整体价值，增强公司抗风险能力。

1、资源优势

公司已控制了云南省主要的盐业生产资源，取得了制盐生产方面的优势。公司拥有云南省盐资源储量最大、生产成本最优的四个盐矿——昆明盐矿、一平浪盐矿、乔后盐矿和普洱制盐分公司，在省内盐资源方面拥有绝对优势和生产成本优势。

天然气资源具有天然垄断性，能投天然气已经在昭通、曲靖、红河、玉溪、楚雄等各州市以及滇中产业新区规划和实施了一系列天然气利用项目，包括11条天然气支线管道项目及2个应急气源储备中心项目，其中包括昭通支线等5条跨州市长输管线的开发工作，支线覆盖范围包括滇中新区、昆明等10个地州市；在各地积极开展城市（工业园）燃气输配及加气站项目，目前各项工作正在稳步推进。目前，能投天然气已经在玉溪、宣威、昭通、富民等县市取得城市燃气特许经营权，在相当长的时期内，能投天然气在上述区域范围内都将独家经营城市管道燃气业务。能投天然气对上游气源掌控和中游管网投资是未来天然气板块业务发展的重要资源储备，是公司天然气业务的核心竞争优势。

2、产销一体化优势

云南是全国率先实现产销一体化盐业经营模式的地区之一，公司是云南省唯一的具有食盐生产、批发许可证的企业。公司在云南省拥有15家销售分公司、21家配送中心、5个经营网点。产销一体化的经营模式使公司能够有效计划和控制从生产到销售的各个环节，解决了产销之间的矛盾，完善了产、销、服务体系，从而有利于提高经营效益。

3、技术优势

目前，我国井矿盐生产一般采用四效真空蒸发制盐工艺。按照国家发展和改革委员会针对制盐行业进行结构调整要求，我国真空制盐装置将向大型化、五效蒸发工艺发展。公司精制盐主要生产装置采用盐硝联产真空制盐——五效蒸发工艺技术，与四效蒸发工艺比较，能够多一次利用蒸汽，是目前国际上先进的制盐生产技术。五效真空制盐装置具有提高资源利用效率、节约能源、减少排放等特点。

4、产品研发优势

公司技术中心被认定为“云南省省级企业技术中心”，公司致力于加强研发力度，提高技术创新能力，以满足消费者多层次、差异化的市场需求，丰富公司食盐产品的结构，进一步巩固和提升公司的产品优势，增强公司的技术创新和核心竞争力，为公司的可持续发展奠定基础。

5、品牌优势

公司通过严格生产管理和质量管理、完善客户服务等措施，在多年的生产经营过程中，积累了众多优质客户；同时，公司还坚决贯彻国家关于食盐的政策法规，履行了保障人民生活基本需求、维护人民身体健康的社会责任。因此，公司的产品得到了市场和社会的认可，树立了良好的品牌形象。公司拥有的“白象牌”商标，被云南省工商行政管理局认定为“云南省著名商标”。

6、产业布局优势

能投天然气经营模式的发展目标为“上游+中游+下游”的全产业链运营模式，目前能投天然气在天然气中游推动云南11条天然气支线和2个应急储备中心的开发建设，同时在昆明、

曲靖、保山等地区开展天然气分布式能源开发；在天然气下游，通过前期并购整合在玉溪、昭通、宣威、富民等地区取得一定范围内的城市燃气特许经营权。未来，能投天然气在天然气上游气源开发、中游管道输送及下游分销业务的全业务链将极大地提高公司竞争能力、抗风险能力以及盈利能力。

7、市场潜力巨大

相比邻近贵州、广西等省份，目前云南省天然气利用程度较低，未来发展潜力巨大。国家对云南生态文明建设排头兵的要求和云南省实现跨越式发展的内在需求，为天然气的利用发展提供了广阔前景。大力推广利用天然气，既能有效促进云南能源结构调整，增加新的经济增长点，满足人们对清洁、便利能源的需求，又能有效减轻大气污染，改善空气质量，促进节能减排，形成优质生态环境。“十三五”期间，天然气行业将出现上游供给释放、中游渠道畅通和下游需求拉动的多重发展动力，价格机制调整也将助推市场繁荣。随着宏观经济的发展、城镇化率的提高、能源消费结构的转变、环保压力的增加，天然气管网建设及市场开发将渡过起步阶段，云南天然气需求巨大并将进入快速发展期。随着已有天然气市场的不断成熟和扩大以及新市场的拓展，本公司天然气业务将呈现增长趋势，经营效益将稳步提升。

8、气源稳定性优势

能投天然气与中石油西南管道分公司达成合作协议，积极给予公司在云南省内支线项目管道开口和气源支持；与省煤田局签署了《页岩气战略合作协议》，共同参与云南省页岩气资源的研究、勘探、开发利用工作，开展云南省页岩气资源勘查开发的前期研究，对资源条件较好的区域适时进行勘探与开发，力争早日实现云南省页岩气资源勘查开发突破。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
884,007,340.43	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
云南能投天然气产业发展有限公司	天然气支线管网建设和运营，城市燃气综合利用项目的建设和运营。	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
云南云天	其他	30,000,000	30,000,000	5.00%	30,000,000	5.00%	30,000,000	0.00	可供出售	自有资金

化集团财务有限公司		.00					.00		金融资产	
合计		30,000,000.00	30,000,000	--	30,000,000	--	30,000,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行云南省分行	非关联方	否	保证收益型	10,000	2016年06月15日	2016年12月14日	按合同约定			174.52	14.38
交通银行云南省分行	非关联方	否	保证收益型	10,000	2016年06月14日	2016年08月03日	按合同约定			47.94	16.30
交通银行云南省分行	非关联方	否	保证收益型	5,000	2016年06月14日	2016年10月25日	按合同约定			63.77	8.15
合计				25,000	--	--	--	0	0	286.23	38.83
委托理财资金来源				自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2016年06月01日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如											

有)	
----	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	是	147	0.00%	无	用于生产经营活动
合计	--	147	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	该项委托贷款已逾期，2015年11月26日、2016年2月26日、2016年3月26日、2016年4月26日、2016年5月26日、2016年6月25日、2016年7月26日公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了《关于向参股公司所提供的委托贷款逾期的公告》（公告编号：2015-058）、《关于向参股公司所提供的委托贷款逾期的进展公告》（公告编号：2016-023；2016-040；2016-052；2016-058；2016-068；2016-081）				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	受市场竞争激烈等因素影响，天勐公司在老挝投资的子公司乌多姆赛盐业有限公司制盐生产装置基本处于停产状态，资金周转困难，经公司多次催讨，截至本报告披露日，天勐公司仍未能偿还该项委托贷款及其他股东按股权比例以同等条件向其提供的借款。为维护公司的合法权益，公司已与天勐公司其他股东共同商讨有关天勐公司的经营和发展问题，同时公司将采取包括法律手段在内的一切措施积极追偿。				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年11月21日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南能投天然气产业发展有限公司	子公司	燃气生产和供应业	入户安装、天然气销售	1,000,000,000.00	1,132,277,209.81	971,138,893.98	2,623,222.69	803,414.23	729,468.12

注：上表中的净利润 729,468.12 元为归属于上市公司股东的净利润。

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
曲靖分公司食盐储备库项目	3,130.44	268.1	1,767.3	56.46%	—	2014年09月12日	《公司董事会2014年第二次临时会议决议公告》（公告编号：2014-034）
普洱制盐分公司制盐装置节能技术改造项目	4,000	1,267.66	1,678.70	41.97%	—	2014年09月12日	《公司董事会2014年第二次临时会议决议公告》（公告编号：2014-034）
昭通支线（曲靖分输站-沾益-宣威-者海-昭阳区）天然气管道工程项目	140,121	3,526.69	8,140.71	5.81%	—		
玉溪-普洱天然气支线管道一期工程项目	39,709	1,968.84	3284.62	8.27%	—		
禄脬-易门天然气支线管道工程项目	9,881	38,1.35	579.94	5.87%	—		
曲靖市陆良支线（曲靖经开清管站-麒麟-陆良-召夸）天然气管道工程项目	37,499	132.98	925.12	2.47%			

泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目	62,363	453.53	1,104.97	1.77%	—		
合计	296,703.44	7,999.15	17,481.36	--	--	--	--

注：能投天然气于 2016 年 5 月 31 日纳入合并，上表中“本报告期”指 2016 年 1 月 1 日到 6 月 30 日。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	92.38%	至	141.47%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	14,500	至	18,200
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,537.08		
业绩变动的原因说明	受益于公司持续推进产品结构调整、节能降耗、降本增效等措施，同时财务费用同比下降，加之重大资产置换完成后，置出亏损的氯碱业务，引入发展前景良好的天然气业务，预计归属于上市公司股东的净利润同比增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2015 年公司以总股本 279,164,668.00 为基数，按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计分配股利 27,916,466.80 元。本次股利分配后母公司累计未分配利润余额为 188,988,151.61 元结转以后年度分配。2015 年公司不进行资本公积转增股本。

公司于 2016 年 6 月 2 日披露《2015 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-064），本次权益分派股权登记日为 2016 年 6 月 8 日，除权除息日为 2016 年 6 月 13 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

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）	10
分配预案的股本基数（股）	279,164,668
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	296,314,319.62
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“众环审字（2016）161558 号”《审计报告》确认，2016 年半年度母公司实现净利润 107,326,168.01 元，加年初未分配利润 216,904,618.41 元，减已分配利润 27,916,466.80 元，截至 2016 年 6 月 30 日，公司可供分配利润为 296,314,319.62 元。截止 2016 年 6 月 30 日，母公司资本公积金余额为 1,336,715,252.28 元。</p> <p>在保证公司正常经营和长远持续健康发展的前提下，充分考虑公司目前的股本结构状况、行业现状及特点、公司发展情况及趋势以及广大投资者的合理诉求，兼顾股东的短期利益和长期利益，经公司控股股东云南省能源投资集团有限公司提议，公司 2016 年半年度利润分配预案为：以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 279,164,668 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 279,164,668 股，本次转增完成后公司总股本将变更为 558,329,336 股；本次分配不送红股、不进行现金分红。</p> <p>上述资本公积转增金额未超过报告期末资本公积——股本溢价的余额。</p> <p>本次利润分配预案符合《公司法》、《企业会计准则》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》、《公司未来三年（2015-2017 年度）股东分红回报规划》等相关规定，符合公司确定的利润分配政策、利润分配计划、股东长期回报规划以及做出的相关承诺。公司独立董事对该议案发表了明确同意意见。</p> <p>本预案尚需提交股东大会审议。</p>	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年03月11日	昆明市西山区日新中路616号云南省能源投资集团有限公司26楼会议室	其他	机构及媒体	<p>一、机构投资者：</p> <p>国海证券：傅鸿浩 宝盈基金：曹松涛 陈金伟 创立投资：文春燕 王海云 富国基金：刘博 林庆 国泰君安资管：祝捷 汇添富基金：李华伟 叶丛飞 交银基金：刘鹏 金鹰基金：吴德瑄 昆明嘉申：张玉峰 黄凤琼 鹏华基金：马猛 融通基金：唐然 上投摩根基金：李核 西南证券：张汪强 任骁 左券资管：王进 长城资管：张炫 李婕 朱雀投资：翟鹏</p> <p>二、媒体：</p> <p>上海证券报：高屹 中国证券报：赵凯 证券时报：李俊华 证券日报：顾贞全 云南日报：李继红 云南经济日报：倪瑗 每日经济新闻：岳琦 经济观察报：汪晓慧 大智慧阿斯达克通讯社：彭定芳 金融界：郭冀川 界面：蒋瑜运</p>	公司重大资产重组提供的资料：云南盐化股份有限公司重大资产重组基本情况介绍
2016年04月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	博时基金：周志超	公司重大资产重组、生产经营与发展未提供资料
2016年04月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	银河基金：张瑞 海通证券：李明刚 太平资产：廖喆	公司重大资产重组、生产经营与发展未提供资料
2016年05月11日	公司四楼会议室	实地调研	机构	九泰基金：纪石	公司重大资产重组、生产经营与发展未提供资料
2016年05月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中信证券：袁健聪	公司重大资产重组、生产经营与发展未提供资料
2016年05月13日	公司四楼会议室	实地调研	机构	国信证券：刘鹏 刘健 中邮基金：容杰 聂璐 广发基金：马文文	公司重大资产重组、生产经营与发展未提供资料

				汐泰投资：朱纪刚 民森投资：田慧蓝	
2016年05月20日	公司四楼会议室	实地调研	机构	银河证券：王强 招商证券：弋隽雅 上海原点资产管理有限公司：彭瀚达 北京睿谷投资有限公司：徐颢	公司重大资产重组、 生产经营与发展 未提供资料
2016年06月1日	公司四楼会议室	实地调研	机构	兴业全球基金：董兰 国信证券：刘鹏 华夏基金：李彦 金信基金：孙磊	公司重大资产重组、 生产经营与发展 未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
云南省能源投资集团有限公司	云南能投集团持有的天然气公司100%股权	95,538.85	2016年5月31日完成资产交割,截止本报告披露日,所涉及	该交易使公司的主营业务得到进一步优化,形成‘盐业+	购买日至报告期末,被购买方实现的归属于上市公司股东	0.79%	是	本公司的控股股东	2016年6月4日	《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实

			资产产权已全部过户。	天然气'双主业的新格局。由于置入的天然气资产目前主要处于建设期,报告期尚未对公司营业收入产生有力支撑。	的净利润为72.95万元。							施情况报告书》等相关公告
--	--	--	------------	---	---------------	--	--	--	--	--	--	--------------

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
云南省能源投资集团有限公司	普阳煤化工55%股权	2016年5月31日	0	-1,098.11	根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告(2010)37号等相关规定,本次重大资产置换重组产生的收益作为权益性交易全	-11.88%	公允价值定价	是	本公司的控股股东	是	是	2016年6月4日	《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》等相关公告

					部计入 资本公 积,不影 响公司 当期经 营业绩。								
云南省 能源投 资集团 有限公 司	黄家坪 水电 52%股 权	2016年 5月31 日	1,961.11	-40.48	同上	-0.44%	公允价 值定价	是	本公 司的 控股 股东	是	是	2016 年6月 4日	《云南 盐化股 份有限 公司重 大资产 置换暨 关联交 易之实 施情况 报告 书》等 相关公 告
云南省 能源投 资集团 有限公 司	天冶化 工 70% 股权	2016年 5月31 日	22,562.7 9	-131.38	同上	-1.42%	公允价 值定价	是	本公 司的 控股 股东	是	是	2016 年6月 4日	《云南 盐化股 份有限 公司重 大资产 置换暨 关联交 易之实 施情况 报告 书》等 相关公 告
云南省 能源投 资集团 有限公 司	天聚化 工 100% 股权	2016年 5月31 日	6,749.39	108.05	同上	1.17%	公允价 值定价	是	本公 司的 控股 股东	是	是	2016 年6月 4日	《云南 盐化股 份有限 公司重 大资产 置换暨 关联交 易之实 施情况 报告 书》等

													相关公告
云南省能源投资集团有限公司	云南盐化氯碱化工业务资产及债权资产	2016年5月31日	79,221.79	-1,074.44	同上	-11.62%	公允价值定价	是	本公司的控股股东	是	是	2016年6月4日	《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》等相关公告

3、企业合并情况

适用 不适用

根据2016年3月29日公司与云南能投集团所签订的附条件生效的《重大资产置换协议》，公司以氯碱化工业务相关资产与云南能投集团的天然气资产进行等值置换，置换差额部分由云南能投集团以现金方式向云南盐化予以支付。置出资产包括：①云南盐化持有的四家子公司股权：天冶化工70%股权、黄家坪水电52%股权、天聚化工100%股权、普阳煤化55%股权；②云南盐化母公司氯碱化工业务资产及债权资产：包括云南盐化母公司氯碱化工业务除土地、房屋建（构）筑物、存货、经营性债权债务外的相关资产，以及公司对天冶化工、黄家坪水电、天聚化工、普阳煤化四家子公司截至评估基准日的全部债权。置入资产为云南能投集团持有的能投天然气100%股权。2016年5月31日，公司完成上述重大资产置换交割，按照非同一控制下企业合并，氯碱业务及上述四家子公司从6月份开始不再纳入合并，能投天然气资产及业务从6月份开始纳入合并范围。

根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告〔2010〕37号等相关规定，本次重大资产置换差额及重组过渡期产生的收益1.20亿元作为权益性交易全部计入资本公积，不影响公司当期经营业绩。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南天鸿化工工程股份有限公司	云天化集团子公司	接受劳务	安装、修理	市场价格	市场价格	182	0.71%	450	否	现金或汇票	182	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南天马物流有限公司	云天化集团孙公司的子公司	接受劳务	运输服务	市场价格	市场价格	591	2.31%	1,710	否	现金或汇票	591	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南华源包装有限公司	云天化集团孙公司	商品采购	编织袋	市场价格	市场价格	862	3.37%	2,800	否	现金或汇票	862	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南白象彩印包装有限公司	云天化集团孙公司	商品采购	食盐包装用膜	市场价格	市场价格	1,411	5.53%	3,000	否	现金或汇票	1411	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
玉溪市东方煤业有限公司	能投集团的关联方	商品采购	煤	市场价格	市场价格	137	0.53%	2,000	否	现金或汇票	137	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南滇东云电投煤业	能投集团的关联方	商品采购	煤	市场价格	市场价格	371	1.45%	371	否	现金或汇票	371		

有限公司													
云南旺宸运输有限公司	能投集团子公司	接受劳务	货物运输	市场价格	市场价格	1,441	5.65%	4,511	否	现金或汇票	1441	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南旺宸运输有限公司	能投集团子公司	商品采购	煤	市场价格	市场价格	420	1.65%	420	否	现金或汇票	420		
云南云天化股份有限公司	云天化集团子公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	144	0.23%	430	否	现金或汇票	144	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	云天化集团高管担任董事的公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	519	0.81%	1,920	否	现金或汇票	519	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南磷化集团科工贸有限公司	云天化集团孙公司的子公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	47	0.07%	230	否	现金或汇票	47	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南三环中化化肥有限公司	云天化集团孙公司	商品销售	液碱、盐酸、芒硝	市场价格	市场价格	219	0.34%	525	否	现金或汇票	219	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南云天	云天化	商品销	液碱、	市场价格	市场价	282	0.44%	1,650	否	现金或	282	2016年	《公司

安化工有限公司	集团孙公司	售	盐酸、芒硝		格					汇票		01 月 12 日	2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
中轻依兰(集团)有限公司	云天化集团子公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	16	0.02%	240	否	现金或汇票	16	2016 年 01 月 12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
云南煤业能源股份有限公司	云天化集团高管担任董事的公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	205	0.32%	600	否	现金或汇票	205	2016 年 01 月 12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
云南三环化工有限公司	云天化集团关联方	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	62	0.09%	280	否	现金或汇票	62	2016 年 01 月 12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
云南云景林纸股份有限公司	能投集团关联方	商品销售	芒硝	市场价格	市场价格	79	0.12%	320	否	现金或汇票	79	2016 年 01 月 12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
云南能投化工有限责任公司	能投集团子公司	商品采购	仪表空气	市场价格	市场价格	30	0.14	66	否	现金或汇票	30	2016 年 6 月 1 日	《公司关于与云南省能源投资集团有限公司及其关联方的关联交易公告》(公告编

													号： 2016-060)
云南能 投化工 有限责任 公司	能投集 团子公 司	商品销 售	工业 盐、水 电气 等	市场价 格	市场价 格	246	0.38%	3729.91	否	现金或 汇票	246	2016年 6月1日	《公司关 于与云南 省能源投 资集团有 限公司及 其关联方 的关联交 易公告》 (公告编 号： 2016-060)
云南能 投化工 有限责任 公司	能投集 团子公 司	商品销 售	液碱、 液氯、 材料	市场价 格	市场价 格	2088	3.24%	2572.49	否	现金或 汇票	2088	2016年 6月1日	《公司关 于与云南 省能源投 资集团有 限公司及 其关联方 的关联交 易公告》 (公告编 号： 2016-060)
合计				--	--	9,352	--	27,825.4	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				根据《深交所股票上市规则》、《公司关联交易管理制度》的有关规定，报告期公司向云南滇东云电投煤业有限公司、云南旺宸运输有限公司采购煤的关联交易由公司总经理批准，报告期公司与关联方之间发生的其它重大关联交易均在董事会、股东大会审议确定的交易金额范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

				原 则								
云南省 能源投 资集团 有限公 司	本公司 的控股 股东	重大资 产置换 (置出)	根据 2016 年 3 月 29 日公司与云南能投集团所签订的附条件生效的《重大资产置换协议》，公司以氯碱化工业务相关资产与云南能投集团的天然气资产进行等值置换，置换差额部分由云南能投集团以现金方式向云南盐化予以支付。置出资产包括：①云南盐化持有的四家子公司股权：天冶化工 70% 股权、黄家坪水电 52% 股权、天聚化工 100% 股权、普阳煤化 55% 股权；②云南盐化母公司氯碱化工业务资产及债权资产：包括云南盐化母公司氯碱化工业务除土地、房屋建（构）筑物、存货、经营性债权债务外的相关资产，以及公司对天冶化工、黄家坪水电、天聚化	公 允 价 值	113,210. 06	102,738. 35	110,495. 09	110,495. 09	资产置 换,差额 现金补 齐	0	2016 年 6 月 4 日	《云南盐 化股份有 限公司重 大资产置 换暨关联 交易之实 施情况报 告书》等相 关公告

			工、普阳煤化工四家子公司截至评估基准日的全部债权。置入资产为云南能投集团持有的能投天然气 100% 股权。									
云南省能源投资集团有限公司	本公司的控股股东	重大资产置换(置入)	同上	公允价值	102,340.03	95,538.85	95,538.85	95,538.85	资产置换,差额现金补齐	0	2016年6月4日	《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》等相关公告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				(1)置出资产中公司对普阳煤化工的股权投资账面价值和评估值均为负值,交易双方协商以 0 元作为交易价格。(2)上表所填数据为评估基准日数据,评估基准日至交割日过渡期间产生的损益及新增债权等按协议约定交割,详见公司重组及交割相关公告。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告(2010)37号等相关规定,本次重大资产置换差额及重组过渡期产生的收益 1.2 亿元全部计入资本公积,不影响公司当期经营业绩。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权:

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
通海县通麓燃气有限公司	本公司的联营企业	借款本金及利息	是	0	4,55.22			5.22	4,55.22

关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	该债权由本公司全资子公司能投天然气在合并入本公司之前形成。根据 2016 年 2 月 1 日通海县通麓燃气有限公司股东会决议，决定向其股东按持股比例借入工程建设及日常经营周转资金 1000 万元；能投天然气根据治国律师事务所出具的审查意见，并经其原股东能投集团核准后，于 2016 年 4 月 11 日按通海县通麓燃气有限公司股东会决议，向其持股 45% 的联营企业通海县通麓燃气有限公司按股比出借工程建设及日常经营周转资金 450 万元，借款期限自放款日至 2016 年 12 月 21 日，借款利率 5.22%。报告期能投天然气按合同约定计提利息 5.22 万元，计入投资收益。
---------------------	---

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
云天化集团有限责任公司	本公司的第二大股东	借款本金	39,500		950		1,020.74	38,550
云南云天化集团财务有限公司	云天化集团子公司	借款本金	6,300		400		143.56	5,900
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	债务形成原因及报告期债务变动情况：1)云天化集团转贷国家开发银行贷款及公司使用 06 云天化债券募集资金、云天化集团 2011 年第一期中期票据募集资金。报告期偿还云天化集团转贷国家开发银行本金 950 万元。报告期确认利息 1020.74 万元。2)云南云天化集团财务有限公司，期末流动资金借款余额 2500 万元；2014 年通过银团贷款从云南云天化集团财务有限公司借入长期借款 4000 万元，报告期归还该项银团贷款 400 万元、累计偿还 600 万元，期末余额为 3400 万元；报告期共确认利息 143.56 万元。							

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司与云南博源实业有限公司的关联租赁情况

经公司董事会 2015 年第一次定期会议、公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度日常关联交易的议案》。2015 年 10 月 29 日，公司与云南博源实业有限公司签订《租赁合同》，租赁云南博源实业有限公司生产经营用房及土地。租赁年限 1 年（合同期限自 2015 年 7 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日），年租金 10,899,356.82 元，租金按月支付，每月支付租金 908,279.74 元，款项已按时支付。

(2) 公司与云南能投化工有限责任公司的关联租赁情况

2016 年 5 月 30 日，公司董事会 2016 年第六次临时会议审议通过了《关于与云南省能源投资集团有限公司及其关联方的关联交易的议案》，2016 年 5 月 31 日，公司昆明盐矿与云南能投化工有限责任公司昆明分公司签订《房屋、土地租赁合同》云南能投化工有限责任公司昆明分公司租赁昆明盐矿生产经营用房及土地。租赁年限 7 个月（合同期限自 2016 年 6 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日），年租金 2,332,344.09 元，租金于 11 月 30 日前支付。

(3) 公司与云南云天化集团财务有限公司的关联存贷款情况

公司董事会 2013 年第六次临时会议、公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司（包含公司的下属分子公司）与云南云天化集团财务有限公司签订《金融服务协议》。报告期公司与云南云天化集团财务有限公司的关联存贷款情况具体如下：

A、票据贴现

单位：元

关联方名称	项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期利息支出
云南云天化集团财务公司	票据贴现	85,000,000.00		85,000,000.00	0	
合计		85,000,000.00		85,000,000.00	0	

B、贷款情况

单位：元

关联方名称	项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额	本期利息支出
云南云天化集团财务公司	短期借款	25,000,000.00			25,000,000.00	582,652.80
	长期借款	38,000,000.00		4,000,000.00	34,000,000.00	852,899.45
合计		63,000,000.00	0	4,000,000.00	59,000,000.00	1,435,552.25

C、存款情况

单位：元

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期利息收入
云南云天化集团财务有限公司	214,637,136.29	487,347,490.19	487,347,490.19	3,994,265.66	676,359.83

注：云南云天化集团财务公司为公司及控股子公司提供的贷款服务，贷款利率按照不高于在其他国内金融机构取得的同期同档利率执行。

(4) 云南省能源投资集团有限公司为云南能投天然气产业发展有限公司提供关联担保的情况

2016年5月，云南能投天然气产业发展有限公司与中国银行股份有限公司云南省分行签订为期151个月固定资产借款合同，获得借款授信6000万元，期间由借款人原股东云南省能源投资集团有限公司保证承担差额补足还款责任。根据上述合同，云南省能源投资集团有限公司、云南能投天然气产业发展有限公司与中国银行股份有限公司云南省分行签订了《差额补足协议》。截止2016年6月30日，该项贷款余额为321万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《公司 2015 年度日常关联交易预计公告》 (公告编号：2015-007)	2015 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》 (公告编号：2016-004)	2016 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于与云南云天化集团财务有限公司签订金融服务协议的关联交易的公告》(公告编号：2013-049)	2013 年 10 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨	2016 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关联交易报告书（草案）》		
《关于对延长云天化集团有限责任公司转贷国开行贷款期限的关联交易的公告》（公告编号：2011-015）	2011 年 03 月 25 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于使用云天化集团有限责任公司 2011 年度第一期中期票据所募集的两亿元资金的关联交易的公告》（公告编号：2011-045）	2011 年 07 月 19 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《公司关联交易公告》（公告编号：2010-004）	2010 年 02 月 11 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于与云南省能源投资集团有限公司及其关联方的关联交易的公告》（公告编号：2016-060）	2016 年 06 月 01 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

详见本节“七、重大关联交易5、其他重大关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
云南天冶化工有限公司	2011年06月28日	37,800	2012年03月05日	21,000	连带责任保证	保证期为主债权的清偿期届满之日起两年。如主债权为分期清偿,则保证期间为自本合同生效之日起至最后一笔债务履行届满之日后两年。	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)				报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		-6,860		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)				报告期末实际对外担保余额合计(A4)		21,000		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		-872.43		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		46,300		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		-7,732.43		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		46,300		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		21,000		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				10.11%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(D)				21,000				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债				21,000				

务担保金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	21,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	截止报告期末, 尚不存在公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任的情形。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	公司报告期没有发生违规对外担保情况, 也不存在以前年度发生并累计至 2016 年 6 月 30 日的违规对外担保情况。

注: 重大资产置换完成前云南天冶化工有限公司为本公司控股子公司, 上表担保列示在“公司与子公司之间担保情况”项下, 2016年5月31日重大资产置换完成交割, 报告期末, 将该项担保列示在“公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)”项下。根据云南能投集团与云南盐化所签订的《重大资产置换协议》, 云南能投集团与本公司现正就上表对云南天冶化工有限公司担保与债权人协商由云南能投集团替代本公司提供相应担保以解除上表担保事项, 截至本报告批准报出日, 债权人中国银行正在履行内部程序。若债权人不同意解除上表担保的, 根据《重大资产置换协议》, 2016年5月31日后, 若本公司因该担保而承担任何担保责任或费用的, 云南能投集团应在云南盐化承担该担保责任或费用后20个工作日内全额补偿云南盐化。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

(1) 2005 年 8 月 9 日, 公司与云天化集团有限责任公司签订《借款合同》, 由云天化转贷国家开发银行贷款 10,000 万元, 借款期限为 10 年, 自第六年起偿还本金, 根据公司董事会 2011 年第一次定期会议, 公司于 2011 年 5 月与云天化集团有限责任公司签订了《补充协议》, 将《借款合同》中由云天化转贷国家开发银行贷款 10,000 万元的借款期限延长为 15 年, 自第六年起偿还本金。2016 年 6 月 30 日止公司按合同约定偿还借款 6200 万元, 借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率按年浮动, 按季度结息。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(2) 2005 年 9 月 13 日, 公司与云天化集团有限责任公司签订《借款合同》, 由云天化转贷国家开发银行贷款 10,000 万元, 借款期限为 10 年, 自第六年起偿还本金, 根据公司董事会 2011 年第一次定期会议, 公司于 2011 年 5 月与云天化集团有限责任公司签订了《补充协议》, 将《借款合同》中由云天化转贷国家开发银行贷款 10,000 万元的借款期限延长为 15 年, 自第六年起偿还本金。2016 年 6 月 30 日止公司按合同约定偿还借款 5250 万元, 借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率按年浮动, 按季度结息。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(3) 2006 年 4 月 28 日, 公司与云天化集团有限责任公司签订《06 云天化债券资金使用协议》, 由公司向云天化借入 06 云天化债券募集资金 10,000 万元, 借款利率为固定年率 4.05%, 结息方式按年度结息, 不计复利, 借款期限为 15 年, 到期兑付本金, 合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

(4) 2011 年 8 月 17 日, 公司与云天化集团有限责任公司签订《云天化集团有限责任公司中期票据募集资金使用协议》, 由公司向云天化借入 2011 年中票资金 20,000 万元, 借款利率为固定年率 5.81%, 发行承销费率 3%, 因此综合年率 6.11%, 结息方式按年度结息, 不计复利, 借款期限为 5 年, 到期兑付本金, 合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。报告期至本报告披露日期间, 该合同到期, 公司于 2016 年 7 月 15 日已按合同约定到期还本付息, 该合同履行完毕。

(5) 2014 年 10 月 24 日公司与云南云天化股份有限公司、云南磷化集团有限公司作为借款人共同与星展银行(中国)有限公司、华侨银行(中国)有限公司、云南云天化集团财务有限公司签署了人民币 6 亿元授信贷款协议。本次银团借款期限 2 年, 可提前申请展期 1 年, 10 月 31 日公司按分配比例借入 1.2 亿元, 利率为中国人民银行一至三年期人民币贷款基准利率的 97%, 并按所占融资比例支付一次性安排费用 139.488 万元。按季付息, 按计划每年还本。如遇央行利率发生变化, 贷款利率将会在下一个利息支付日做出相应调整。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定, 截止 2016 年 6 月 30 日累计偿还本金 1800 万元。

(6) 2016 年 6 月 20 日, 公司全资子公司云南能投天然气产业发展有限公司与中国银行云南省分行签订了《固定资产借款合同》, 专项用于禄脞-易门支线天然气管道工程项目建设, 合同金额 6,000 万元, 借款期限为 151 个月, 从 2016 年 6 月起按项目进度分次提款, 截止 2016 年 6 月 30 日累计提款 321 万元。借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率下浮 8%, 2016 年 1-6 月实际借款年利率为 4.508%, 按季度结息, 不计复利, 本借款合同自 2019 年 6 月起按合同约定还款计划偿还本息。对合同借款项下发生的全部债务和义务条款, 云南省能源投资集团有限公司承诺对任何正常还款日或提前还款日云南能投天然气产业发展有限公司未按约定清偿的, 不足部份承担还款责任。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
	控股股东云南省能源投资集团有限公司	云南能投集团承诺所认购的本公司非公开发行股票 93,313,565 股股票,自本公司本次非公开发行股票上市之日起六十个月内不得转让。	2015 年 09 月 17 日	2020 年 10 月 8 日(如非交易日顺延)	严格遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东云南省能源投资集团有限公司	为避免与上市公司发生同业竞争,保护上市公司利益,作为云南盐化本次发行完成后的控股股东,云南能投集团于 2014 年 9 月 11 日特作出如下承诺:“(1) 本公司及本公司控制的其他企业目前的主营业务之一为电力的生产和销售,云南盐化也从事少量的水电业务,但二者之间未构成实质性竞争关系。云南盐化主要通过其控股子公司文山黄家坪水电开发有限公司在文山州麻栗坡县从事水力发电业务,并仅限于通过文山州的区域电网在文山州地区销售。本公司的电力业务包括水电、火电、风电、太阳能发电等,所生产的电力主要通过南方电网统一输送和销售,电力生产企业主要分布于保山、临沧、昭通和宣威等地,在文山州地区未从事发电业务,亦未通过文山州的区域电网进行销售。此外,电力价格需严格执行国家有关规定,因此与云南盐化也不存在价格竞争。综上,本公司及本公司控制的其他企业与云南盐化的水电业务在生产、销售区域及生产规模等方面均存在较大差异,双方不构成实质性的竞争关系。除上述情况外,截至本承诺函签署日,本公司及本公司控制的其他企业均未从事任何与云南盐化(包括云南盐化控制的企业,下同)的主营业务构成竞争的生产经营业务或活动。(2) 本公司在作为云南盐化控股股东的期间内,本公司及本公司控制的其他企业将不会直接或间接从事与云南盐化相同、相似并构成竞争的业务,亦不会直接或间接拥有与云南盐化从事相同、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) 对于云南盐化在其现有业务范围的基础上进一步拓展其业务范围,而本公司及本公司控制的其他企业目前尚未对此进行生产、经营的,除非云南盐化书面通知本公司不再从事该等新业务,本公司及本公司控制的其他企	2014 年 09 月 11 日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>业将不从事与云南盐化相竞争的该等新业务。</p> <p>(4) 本公司及本公司控制的其他企业如从任何第三方获得的商业机会与云南盐化的主营业务构成竞争或可能构成竞争, 则应立即通知云南盐化, 并应尽所能将该商业机会让予云南盐化。(5) 如因本公司及本公司控制的其他企业违反上述声明与承诺, 导致云南盐化权益受到损害的, 本公司同意向云南盐化承担相应的损害赔偿责任。”</p>			
	控股股东云南省能源投资集团有限公司	<p>为充分保护中小股东利益, 云南能投集团作为本次发行完成后上市公司的控股股东, 针对规范关联交易事项, 云南能投集团于 2014 年 9 月 11 日作出如下承诺: “(1) 本公司及本公司控制的其他企业将尽可能的避免与云南盐化之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易, 本公司承诺将遵循市场化原则, 按照有关法律法规、规范性文件和云南盐化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云南盐化及其股东的合法权益。(2) 如因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺, 导致云南盐化权益受到损害的, 本公司同意向云南盐化承担相应的损害赔偿责任。”</p>	2014 年 09 月 11 日	长期有效	严格遵守承诺
	控股股东云南省能源投资集团有限公司	<p>为维护上市公司云南盐化生产经营的独立性, 保护云南盐化其他股东的合法权益, 作为云南盐化本次发行完成后的控股股东, 云南能投集团将保证做到与云南盐化在人员、财务、资产、业务和机构等方面的相互独立, 特此作出承诺如下: “(1) 保证云南盐化的人员独立①保证云南盐化的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及财务人员专职在云南盐化(包括云南盐化控制的企业, 下同)工作、并在云南盐化领取薪酬, 不在本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业中担任除董事以外的职务, 亦不在本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业领取薪酬。②保证云南盐化的人事关系、劳动关系独立于本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业。③保证本公司提名出任云南盐化董事、监事和高级管理人员的候选人都通过合法的程序进行, 本公司不干预云南盐化经营管理层、董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。</p> <p>(2) 保证云南盐化的财务独立①保证云南盐化建立独立的财务会计部门, 建立独立的财</p>	2015 年 09 月 17 日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>务核算体系和财务管理制度。②保证云南盐化能够独立做出财务决策，不干预云南盐化的资金使用。③保证云南盐化独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业共用一个银行账户。④保证云南盐化依法独立纳税。(3) 保证云南盐化的机构独立</p> <p>①保证云南盐化依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与本公司的机构完全分开；云南盐化与本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。②保证云南盐化独立自主地运作，本公司不会超越股东大会直接干预其决策和经营。(4) 保证云南盐化的资产独立、完整①保证云南盐化具有独立、完整的经营性资产。②保证不违规占用云南盐化的资金、资产及其他资源，不要求云南盐化为本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业提供任何形式的担保。(5) 保证云南盐化的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，上市公司拥有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。”</p>			
资产重组时所作承诺	公司全体董事、监事、高级管理人员	<p>一、本公司、董事会、监事会全体成员和高级管理人员保证本次重大资产重组的信息披露和申请文件的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。二、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在本公司拥有权益的股份。本次重大资产重组完成后，本公司将根据业务及组织架构，进一步完善股东大会、董事会、监事会制度，形成权责分明、有效制衡、科学决策、风险防范、协调运作的公司治理结构。</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺
	公司	<p>一、本公司已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺

		提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。二、在本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供和披露的信息和申请文件真实、准确、完整，如因提供和披露的信息和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给本公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。三、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停本次重组。			
	黄家坪水电、普阳煤化、天聚化工、天冶化工、能投天然气、能投滇南、能投滇中、富民丰顺、能投华煜、嵩明能投、宣威丰顺、昭通丰顺	一、本公司已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。二、在本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组所需相关信息和资料，并保证所提供的信息和资料真实、准确、完整，如因提供的信息和资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺
	云南能投集团	一、本公司已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件、扫描件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；二、在本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>的有关规定，及时提供与本次重组相关的资料和信息，并保证所提供的资料和信息真实、准确、完整。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；三、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让在云南盐化拥有权益的股份。</p>			
	云南能投集团	<p>云南省能源投资集团有限公司系云南能投天然气产业发展有限公司（以下简称“能投天然气”）的合法股东，现持有能投天然气 100% 股权（对应注册资本人民币 100000 万元，以下简称“标的股权”）。现本公司特承诺并确认如下：1、本公司系标的股权的唯一实际所有者，本公司所持标的股权不存在任何委托、信托等代理持股或其他任何关于股东权利或股权权属的协议安排的情形。2、本公司持有的标的股权不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情形；相应股权权属清晰，不存在任何争议或纠纷。3、本公司持有的标的股权不存在质押、司法查封、冻结或其他权利受到限制的情况。4、本公司持有的标的股权不存在任何被禁止或限制转让的情况（包括但不限于被本公司签署的协议或标的公司章程限制等情形）。5、本公司已按相应公司章程规定履行了标的股权对应的全额出资义务，不存在出资不实、抽逃出资等违反股东义务及责任的行为。6、本公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。7、如若本公司持有的上述股权权利受到限制或发生变动，本公司将在第一时间通知云南盐化股份有限公司。</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺
	公司	<p>云南盐化股份有限公司系云南天冶化工有限公司（以下简称“天冶化工”）、云南普阳煤化工有限责任公司（以下简称“普阳煤化工”）、文山黄家坪水电开发有限责任公司（以下简称“黄家坪水电”）、云南天聚化工有限公司（以下简称“天聚化工”）的合法股东，现持有天冶化工 70% 股权（对应注册资本人民币 25200 万元，以下简称“标的股权 1”）、普阳煤化工 55% 股权（对应注册资本人民币 5500 万元，以下简称“标的股权 2”）、黄家坪水电 52% 股权（对应注册资本人民币 2600 万元，以下简</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺

		称“标的股权3”)、天聚化工 100%股权(对应注册资本人民币 8200 万元,以下简称“标的股权4”)。现本公司特承诺并确认如下: 1. 本公司系标的股权 1、2、3、4 的唯一实际拥有者,本公司所持标的股权 1、2、3、4 不存在任何委托、信托等代理持股或其他任何关于股东权利或股权权属的协议安排的情形。2. 本公司持有的标的股权 1、2、3、4 不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情形;相应股权权属清晰,不存在任何争议或纠纷。3. 本公司持有的标的股权 1、2、3、4 不存在质押、司法查封、冻结或其他权利受到限制的情况。4. 本公司持有的标的股权 1、2、3、4 不存在任何被禁止或限制转让的情况(包括并不限于被本公司签署的协议或标的公司章程限制等情形)。5. 本公司已按相应公司章程规定履行了标的股权 1、2、3、4 对应的全额出资义务,不存在出资不实、抽逃出资等违反股东义务及责任的行为。6. 如若本公司持有的上述股权权利受到限制或发生变动,本公司将在第一时间通知云南省能源投资集团有限公司。			
云南能投集团	云南省能源投资集团有限公司不可撤销地承诺如下:如富民县丰顺天然气发展有限公司(以下简称“公司/富民丰顺”)因在云南盐化股份有限公司受让云南能投天然气产业发展有限公司(以下简称“天然气公司”)100%股权前所发生的以下不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险而承担任何费用或遭受任何罚款、损失的,云南省能源投资集团有限公司(以下简称“能投集团”)承诺按照天然气公司目前在公司的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿,即能投集团以现金方式向能投天然气支付相当于公司上述费用、罚款或损失数额 45%的金额: 1. 公司自建的办公楼及站房,在建成使用后尚未办理取得房屋产权证; 2. 公司就富民县管道天然气输配及加气站工程项目,尚未办理完毕住建部门综合验收手续,且公司燃气经营许可证中许可内容缺少加气站内容; 3. 其他不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险。	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺	
云南能投集团	云南省能源投资集团有限公司不可撤销地承诺如下:如宣威市丰顺城市天然气发展有限公司(以下简称“公司/宣威丰顺”)因在云南盐化股份有限公司受让云南能投天然气产业发	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺	

		展有限公司（以下简称“天然气公司”）100%股权前所发生的以下不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险而承担任何费用或遭受任何罚款、损失的，云南省能源投资集团有限公司（以下简称“能投集团”）承诺按照天然气公司目前在公司的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿，即能投集团以现金方式向能投天然气支付相当于公司上述费用、罚款或损失数额 65% 的金额： 1. 公司自建的职工食堂因未办理报建手续，在建成后未能取得房屋所有权证，且若未能补办完毕报建手续或临时建设手续的。 2. 公司购买取得的营业厅办公用房（建筑面积约为 69.55 平方米），因开发商原因尚未办理取得房屋所有权证。 3. 其他不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险。			
	云南能投集团	云南省能源投资集团有限公司不可撤销地承诺如下：如昭通市丰顺城市管道燃气有限公司（以下简称“公司/昭通丰顺”）因云南盐化股份有限公司受让云南能投天然气产业发展有限公司（以下简称“天然气公司”）100%股权前所发生的以下不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险而承担任何费用或遭受任何罚款、损失的，云南省能源投资集团有限公司（以下简称“能投集团”）承诺按照天然气公司目前在公司的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿，即能投集团以现金方式向能投天然气支付相当于公司上述费用、罚款或损失数额 80% 的金额： 1. 公司就开发商用以抵偿所欠公司款项，而获得的一间欧派枫景住宅小区房产（建筑面积约 118.97 平方米），因开发商原因现尚未办理取得房屋产权证书； 2. 其他不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险。	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺
	云南能投集团	鉴于： 1. 2004 年 4 月 21 日，昭通市昭阳区人民政府与昆明丰顺环境工程技术有限公司（以下简称“丰顺环境”）签订《昭通市昭阳区城市管道燃气开发协议》，昭阳区政府为昭通市丰顺城市管道燃气有限公司（以下简称“昭通丰顺/公司”）提供昭通市昭阳区城市管道燃气及天然气汽车加气站项目的独家开发、建设和经营权，并保证该公司的这一权利有效期叁拾年。 2. 2011 年 12 月 31 日，昭通市人民政府与云南中城燃气有限公司（以下简称“云南中城”）签订《昭通市城市管道燃气项目开发协议书》。昭通市昭阳区人民政府于	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>2014 年 6 月 23 日出具“昭区政通[2014]48 号”《昭阳区人民政府关于城市管道燃气划片开发和经营的通知》，通知“将昭阳区城市管道燃气的开发、建设和经营权进行划片经营，分别由昭通丰顺、云南中城承担”；“道路以南区域（包括洒渔、旧圃、小龙洞集镇）由昭通丰顺开发、建设和经营；道路以北区域由云南中城开发、建设和经营”；“划片开发、建设和经营后，昭通丰顺、云南中城在城市规划区范围内，严禁对已新建、改建、维修的城市道路再重新开挖、铺设燃气管道”；“昭通丰顺在北部区域在建和已建的城市管道燃气项目、设施，由昭通丰顺、云南中城双方友好协商解决，并由昭通丰顺交由云南中城管理、使用”。云南省能源投资集团有限公司不可撤销地承诺如下：昭阳区城市管道燃气如按上文所述进行划片开发、经营，则在办理昭通丰顺北部区域于云南盐化股份有限公司受让云南能投天然气产业发展有限公司（以下简称“天然气公司”）100%股权前已存在的在建和已建项目、设施移交云南中城过程中给昭通丰顺造成任何损失的，云南省能源投资集团有限公司（以下简称“能投集团”）承诺按照天然气公司目前在昭通丰顺的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿，即能投集团以现金方式向能投天然气支付相当于昭通丰顺上述损失数额 80% 的金额。</p>			
	<p>云南能投集团</p>	<p>1. 本公司及本公司的主要管理人员（包括董事、监事、高级管理人员在内）最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或受过证券交易所公开谴责的情形。2. 本公司及主要管理人员（包括董事、监事、高级管理人员在内）最近五年不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形；同时，本公司及主要管理人员不涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁。3. 本公司依法成立并有效存续，自成立以来已通过每年度工商年检或提交年度报告，不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情形，不存在根据法律、法规、规范性文件及公司章程规定应当终止的下列情形：（1）营业期限届满或者公司章程规定的其他解散事由出现；（2）股东会决议解散；（3）</p>	<p>2016 年 02 月 15 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格遵守承诺</p>

		<p>因公司合并或者分立需要解散；(4) 依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销；(5) 人民法院依照《公司法》第一百八十二条的规定予以解散；(6) 被依法宣告破产。4. 本公司不存在被法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形，或其他依法应当解散或终止的情形。</p> <p>5. 本公司与云南盐化筹划本次重大资产重组事宜时，自 2015 年 11 月 19 日云南盐化股票停牌后方通知天然气公司及其管理人员与本次重大重组相关的事项，在此之前本公司严格控制内幕信息知情人范围，未以任何方式向天然气公司及其管理人员透漏与本次重大资产重组相关的事项。</p>			
	公司	<p>1. 本公司及本公司的主要管理人员（包括董事、监事、高级管理人员在内）最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或受过证券交易所公开谴责的情形。2. 本公司及主要管理人员（包括董事、监事、高级管理人员在内）最近五年不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形；同时，本公司及主要管理人员不涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁。</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺
	云南能投集团	<p>一、本公司现持股 51% 的佳亨燃气经营燃气业务，但本公司现正在办理佳亨燃气 41% 股权的转让事宜，该等股权转让完成后，佳亨燃气将不再是本公司控制的企业，本公司承诺将尽快完成上述股权转让。二、本次交易及上述股权转让完成后，公司及其控制的企业将不存在从事与云南盐化或其下属全资或控股子公司（包含能投天然气及其控制的企业）相同或类似业务的情形，与云南盐化不存在同业竞争。针对本公司及其控制企业未来拟从事或实质性获得与上市公司同类或相类似业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的情况：1、本公司未来将不从事与本次交易完成后云南盐化或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对云南盐化的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本公司亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对云南盐化或其下属全资或控股子公司主营业务构成</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、如本公司或本公司下属直接或间接控股企业存在任何与云南盐化或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本公司将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给云南盐化或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。3、本公司将严格遵守中国证监会、深交所有关规定及云南盐化《公司章程》等有关规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害云南盐化和其他股东的合法权益。三、自本承诺函出具日起，云南盐化如因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生损失、开支的，本公司将予以全额赔偿。</p>			
	云南能投集团	<p>一、本公司将尽量避免或减少本公司及本公司实际控制或施加重大影响的其他企业（以下统称“本公司及所控制的其他企业”）与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。二、本公司保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其他股东的合法权益。三、本公司及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。四、本公司及所控制的其他企业如违反本承诺致使云南盐化及能投天然气遭受损失的（包括直接损失和间接损失），本公司及所控制的其他企业将承担全部赔偿责任。</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺
	云南能投集团	<p>一、本公司已充分知悉本次交易中云南盐化持有的天冶化工 70% 股权、黄家坪水电 52% 股权、天聚化工 100% 股权、普阳煤化 55% 股权，云南盐化对天冶化工、黄家坪水电、普阳煤化、天聚化工四家子公司截至 2015 年 11 月 30 日享有的债权总计 6.19 亿元（61,892.16 万元）及云南盐化母公司的氯碱化工业务相关资产</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>以及拟置出公司、所置出氯碱化工业务资产的历史沿革、土地、房产、无形资产、生产经营、劳动用工、社保保障、员工安置等方面存在的问题，且本公司对该等现状和瑕疵予以认可和接受。二、本公司将按照现状承接本次交易中云南盐化所置出的资产（含股权，下同），不会因置出资产瑕疵而要求云南盐化作出其他补偿或承担任何责任，不会因置出资产瑕疵单方面拒绝签署、拒绝履行或要求终止、解除、变更本次交易相关协议。三、于资产交割日，置出资产及与置出资产相关的权利、义务转由本公司享有及承担（无论其是否已完成交割）。资产交割日后云南盐化对置出资产不再享有权利或承担义务和责任。若任何置出资产在资产交割日未完成相关交易协议所规定的交割程序，本公司将协助云南盐化完成置出资产的交割，且不会要求云南盐化承担延迟交割的法律责任。对于其中需要取得转让同意的资产或需要将履行主体变更为本公司的合同，在取得合同相对方或其他第三方同意前，将由本公司负责承接，并履行相应的义务及承担相应的责任。在本公司履行义务和承担责任后，将放弃向云南盐化追偿。若云南盐化根据相关方的要求自行履行义务和承担责任，本公司应负责及时补偿云南盐化因此受到的损失和支出的费用。四、对于在资产交割日前已发生的与置出资产中股权、债权及云南盐化母公司的氯碱化工业务相关资产有关的诉讼、仲裁或其他争议或索赔，均应在资产交割日转移给本公司，由本公司承担责任并处理与此相关的所有法律程序。如因法律程序方面的原因使得资产交割日后云南盐化向第三方承担了本应由本公司承担的责任，资产交割日后的云南盐化因此遭受的损失和支出的费用由本公司承担。五、根据“人随资产走”的原则，云南盐化母公司的氯碱化工业务相关资产涉及的员工的劳动关系，养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险关系，以及其他依法应向员工提供的福利等事项均由云南能投集团或其控制的企业按同等条件承接，云南能投集团或其控制的企业继续上述安置人员在云南盐化的工作年限，并连续计算工龄。六、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，并赔偿云南盐化因此遭受的全部损失。</p>			
--	--	--	--	--	--

	云南能投集团	本公司作为云南盐化股份有限公司（以下简称“云南盐化”）的控股股东，承诺如下：截至本承诺函出具之日，本公司及其关联方不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用云南盐化的资金或者资产的情形；云南盐化亦不存在向本公司及其关联方提供担保的情形。云南盐化本次交易完成后，本公司及关联方不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用云南盐化的资金或者资产的情形，除本次交易预案披露的担保外云南盐化亦不存在向本公司及其关联方提供担保的情形。	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	35

半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司以前年度征用公司生产基地昆明盐矿周边安宁片区约900亩土地（《云南盐化股份有限公司收购资产公告》（公告编号：2007-003）详见2007年3月3日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网），年初预付款余额5,218.92万元（重分类至其他非流动资产列示）。截止报告期末，公司该项预付土地款余额5,218.92万元。

2、2013年11月19日，公司董事会2013年第七次临时会议审议通过了《关于向勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的议案》，详见公司于2013年11月21日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于向参股公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的公告》（公告编号：2013-055）。截止报告期末，公司为勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款余额147.00万元。该项委托贷款已逾期，2015年11月26日、2016年2月26日、2016年3月26日、2016年4月26日、2016年5月26日、2016年6月25日、2016年7月26日公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了《关于向参股公司所提供的委托贷款逾期的公告》（公告编号：2015-058）、《关于向参股公司所提供的委托贷款逾期的进展公告》（公告编号：2016-023；2016-040；2016-052；2016-058；2016-068；2016-081）。

3、公司收到控股股东通知，拟筹划重大事项，涉及控股股东能源资产注入的事宜，经向深圳证券交易所申请，公司股票于2015年11月19日开市起停牌。公司于2015年11月19日披露了《关于筹划重大事项的停牌公告》（公告编号：2015-052），于2015年11月26日、12月3日、12月10日、12月17日、12月24日披露了《关于筹划重大事项继续停牌的公告》（公告编号：2015-057）、《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2015-060）、《关于筹划重大资产重组事项的进展公告》（公告编号：2015-064；2015-066；2015-067），并于2015年12月31日、2016年1月8日、2016年1月15日、2016年1月22日、2016年1月29日披露了《关于筹划重大资产重组事项的进展暨延期复牌公告》（公告编号：2015-068）、《关于筹划重大资产重组事项的进展公告》（公告编号：2016-001；2016-009；2016-011；2016-013）。

2016年2月1日、2月18日，公司董事会2016年第二次临时会议、公司2016年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于重大资产重组事项延期复牌的议案》，公司于2016年2月2日、2月5日、2月19日、2月26日披露了《关于重大资产重组事项延期复牌的公告》（公告编号：2016-016）、《关于筹划重大资产重组事项的进展公告》（公告编号：2016-018；2016-021；2016-022）。

2016年2月26日，公司董事会2016年第三次临时会议审议通过了《关于<云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案>的议案》等相关议案，公司于2016年2月29日披露了《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》等相关公告。

2016年3月4日、3月11日、3月29日，公司披露了《关于重大资产重组事项的进展公告》（公告编号：2016-030；2016-031；2016-041）。

2016年3月8日，公司收到深圳证券交易所《关于对云南盐化股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）【2016】第3号）（以下简称“《问询函》”），公司及本次重大资产重组独立财务顾问等中介机构根据《问询函》的相关要求，对有关问题进行了认真分析及回复，对《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》进行了相应的补充和完善，公司于2016年3月12日披露了《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案（修订稿）》、《关于重大资产重组复牌的提示性公告》（公告编号：2016-033）等相关公告，公司股票于2016年3月14日开市起复牌。

2016年3月29日，公司董事会2016年第四次临时会议审议通过了《关于<云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》、《关于召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》等相关议案，公司于2016年3月31日披露了《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》及其摘要、《云南盐化股份有限公司关于召开公司2016年第三次临时股东大会的通知》（公告编号：2016-044）等相关公告。

公司于2016年4月18日收到公司控股股东云南省能源投资集团有限公司转来的《云南省国资委关于云南盐化股份有限公司重大资产重组有关事宜的批复》（云国资资运〔2016〕89号），公司于2016年4月19日披露了《关于公司重大资产重组获得云南省国资委批复的公告》（公告

编号：2016-050）。

2016年4月26日，公司2016年第三次临时股东大会以现场投票与网络投票相结合的方式通过了《关于本次重大资产置换暨关联交易方案的议案》、《关于<云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等与本次重大资产置换暨关联交易事项相关的议案，公司于2016年4月27日披露了《公司2016年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-053）。

交易双方约定2016年5月31日为本次重大资产重组的资产交割日，并于2016年5月31日签订了《交割确认书》。公司于2016年6月4日披露了《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》及相关公告。2016年7月23日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于重大资产置换暨关联交易标的资产过渡期损益相关情况的公告》（公告编号：2016-080）。

4、2016年4月19日，公司收到云天化集团有限责任公司《详式权益变动报告书》：云天化集团为进一步加强集团管控、压缩管理层级、提高管理效率，决定对其无实质性经营活动的全资子公司云南轻纺集团有限公司实施吸收合并。2016年4月20日、7月14日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上分别披露了《关于公司股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2016-051）、《详式权益变动报告书》及《关于公司股东权益变动实施完成的公告》（公告编号：2016-071）。

5、2016年6月21日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于持股5%以上股东减持计划的提示性公告》（公告编号：2016-066）。

6、2016年6月24日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于2016年半年度利润分配预案的预披露公告》（公告编号：2016-067）。

7、2016年6月28日、6月29日，公司与贵州盐业（集团）有限责任公司、广西壮族自治区盐业公司签订战略合作框架协议，2016年6月29日、6月30日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于与贵州盐业（集团）有限责任公司签署战略合作框架协议的公告》（公告编号：2016-069）、《关于与广西壮族自治区盐业公司签署战略合作框架协议的公告》（公告编号：2016-070）。

8、2016年6月2日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于注销募集资金专用账户的公告》（公告编号：2016-063）。

9、公司拟向贵州盐业（集团）有限责任公司、广西壮族自治区盐业公司发行股份及支付现金购买其持有的全部涉盐资产，经向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：云南盐化，证券代码：002053）已于2016年7月14日开市起停牌，公司于2016年7月14日、7月21日披露了《重大事项停牌公告》（公告编号：2016-072）、《重大事项停牌进展公告》（公告编号：2016-073）。根据事项进展，公司确认本次资产收购构成重大资产重组，经公司申请，公司股票自2016年7月28日开市起转入重大资产重组事项继续停牌，公司于2016年7月28日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2016-083），并于2016年8月4日、8月11日、8月13日披露了《关于筹划重大资产重组的进展公告》（公告编号：2016-085；2016-087）、《关于筹划重大资产重组继续停牌的公告》（公告编号：2016-088）。

10、2016年7月22日、8月9日，公司董事会2016年第七次临时会议、2016年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于变更公司名称、证券简称及调整经营宗旨、经营范围的议案》：公司决定将中文名称由“云南盐化股份有限公司”变更为“云南能源投资股份有限公司”，英文名称由“Yunnan Salt & Salt Chemical Industry CO., LTD”变更为“Yunnan Energy Investment CO., LTD”，证券简称由“云南盐化”变更为“云南能投”，英文简称由“YSCC”变更为“YEIC”。2016年8月11日，公司完成工商变更登记手续并取得由云南省工商行政管理

局换发的《营业执照》。经公司申请并经深圳证券交易所核准，自2016年8月16日起，公司证券简称由“云南盐化”变更为“云南能投”；公司证券代码不变，仍为“002053”。2016年8月16日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于变更公司名称、证券简称及调整经营范围暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-089）。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,313,565	33.43%						93,313,565	33.43%
2、国有法人持股	93,313,565	33.43%						93,313,565	33.43%
二、无限售条件股份	185,851,103	66.57%						185,851,103	66.57%
1、人民币普通股	185,851,103	66.57%						185,851,103	66.57%
三、股份总数	279,164,668	100.00%						279,164,668	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南省能源投资集团有限公司	93,313,565			93,313,565	根据中国证券监督管理委员会《关于核准云南盐化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可	根据能投集团的承诺，其所持 93,313,565 股股

					[2015]2082号),公司于2015年9月15日向云南省能源投资集团有限公司非公开发行人民币普通股93,313,565股。云南能投集团承诺所认购的本公司非公开发行93,313,565股股票,自本公司本次非公开发行股票上市之日起六十个月内不得转让。	票解除限售日期为2020年10月8日(如非交易日顺延)。
合计	93,313,565	0	0	93,313,565	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,893		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南省能源投资集团有限公司	国有法人	33.43%	93,313,565	0	93,313,565	0		
云南轻纺集团有限公司	国有法人	27.02%	75,429,364	0	0	75,429,364		
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	其他	2.28%	6,354,690	0	0	6,354,690		
云南省工业投资控股集团有限责任公司	国有法人	1.22%	3,397,521	0	0	3,397,521		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	2,693,600	0	0	2,693,600		
新疆立兴股权投资管理有限公司	境内非国有法人	0.96%	2,670,000	0	0	2,670,000		
全国社保基金六零四组合	其他	0.81%	2,254,982	2,254,982	0	2,254,982		

孙琳	境内自然人	0.80%	2,239,621	285,628	0	2,239,621		
中国建设银行 股份有限公司 —交银施罗德 蓝筹混合型证 券投资基金	其他	0.75%	2,101,315	2,101,315	0	2,101,315		
中国建设银行 —宝盈资源优 选股票型证券 投资基金	其他	0.74%	2,068,599	69,730	0	2,068,599		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，云南省能源投资集团有限公司、云南轻纺集团有限公司、云南省工业投资控股集团有限责任公司、新疆立兴股权投资管理有限公司之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南轻纺集团有限公司	75,429,364	人民币普通股	75,429,364					
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	6,354,690	人民币普通股	6,354,690					
云南省工业投资控股集团有限责任公司	3,397,521	人民币普通股	3,397,521					
中央汇金资产管理有限责任公司	2,693,600	人民币普通股	2,693,600					
新疆立兴股权投资管理有限公司	2,670,000	人民币普通股	2,670,000					
全国社保基金六零四组合	2,254,982	人民币普通股	2,254,982					
孙琳	2,239,621	人民币普通股	2,239,621					
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	2,101,315	人民币普通股	2,101,315					
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	2,068,599	人民币普通股	2,068,599					
招商银行股份有限公司—宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	2,040,465	人民币普通股	2,040,465					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间	上述股东中，云南省能源投资集团有限公司、云南轻纺集团有限公司、云南省工业投资控股集团有限责任公司、新疆立兴股权投资管理有限公司之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间							

关联关系或一致行动的说明	是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名股东中，公司股东孙琳通过普通账户持有公司 275,621 股，通过信用交易担保证券账户持有公司 1,964,000 股，合计持有公司 2,239,621 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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	类型	日期	原因
魏忠雄	副总经理	解聘	2016 年 05 月 20 日	因工作调动原因申请辞去公司副总经理职务

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 08 月 18 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	众环审字(2016)161558 号
注册会计师姓名	徐毅 刘蓉晖

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南能源投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	835,540,001.80	400,105,287.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,470,625.00	44,884,148.99
应收账款	135,465,527.12	73,274,710.04
预付款项	8,788,687.53	8,398,521.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息	7,693,049.96	469,181.61
应收股利		
其他应收款	53,484,918.12	17,194,808.38
买入返售金融资产		
存货	115,933,699.07	159,324,828.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		8,500,000.00
其他流动资产	268,037,464.28	27,605,052.22
流动资产合计	1,443,413,972.88	739,756,537.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	31,700,000.00	31,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,979,258.89	4,326,620.01
投资性房地产	85,755,792.14	2,347,149.32
固定资产	941,325,539.27	1,569,592,869.66
在建工程	221,663,833.69	1,204,059,752.80
工程物资	103,633.31	15,051,644.53
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	169,707,207.44	260,309,494.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,174,388.46	4,639,959.08
递延所得税资产	24,711,927.11	49,039,312.30
其他非流动资产	133,723,528.29	163,049,787.77
非流动资产合计	1,650,845,108.60	3,304,116,590.03
资产总计	3,094,259,081.48	4,043,873,127.89
流动负债：		
短期借款	108,000,000.00	288,395,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,400,000.00	26,961,000.00
应付账款	130,965,088.18	470,007,303.52
预收款项	31,296,243.16	11,623,734.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,543,979.89	17,086,287.03
应交税费	16,993,357.15	31,338,605.18
应付利息	12,077,383.95	11,054,766.71
应付股利		
其他应付款	46,789,052.05	152,775,926.49
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	321,836,000.00	489,640,672.34
其他流动负债		
流动负债合计	706,901,104.38	1,498,883,295.49
非流动负债：		
长期借款	176,564,000.00	441,075,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	9,625,978.07	12,339,398.78
专项应付款	4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债		32,356,978.70
递延收益	22,091,367.00	67,062,005.14
递延所得税负债	2,312,243.92	12,045.69
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00

非流动负债合计	219,818,588.99	562,070,428.31
负债合计	926,719,693.37	2,060,953,723.80
所有者权益：		
股本	279,164,668.00	279,164,668.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,465,306,795.04	1,345,065,118.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	263,021.14	2,685,612.28
盈余公积	77,627,769.35	77,627,769.35
一般风险准备		
未分配利润	254,591,309.27	190,321,441.98
归属于母公司所有者权益合计	2,076,953,562.80	1,894,864,610.26
少数股东权益	90,585,825.31	88,054,793.83
所有者权益合计	2,167,539,388.11	1,982,919,404.09
负债和所有者权益总计	3,094,259,081.48	4,043,873,127.89

法定代表人：杨万华

主管会计工作负责人：李政良

会计机构负责人：万怀中

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	326,908,001.33	380,280,511.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,470,625.00	44,884,148.99
应收账款	105,776,894.41	77,706,083.70
预付款项	6,444,909.08	99,650,587.65
应收利息	247,359.44	6,149,429.05
应收股利		
其他应收款	45,877,472.72	268,167,471.01

存货	115,307,020.38	147,333,882.90
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00
其他流动资产	165,599,491.06	2,452,438.76
流动资产合计	784,631,773.42	1,036,624,553.75
非流动资产：		
可供出售金融资产	31,700,000.00	31,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	888,095,028.28	315,398,759.99
投资性房地产	85,755,792.14	2,347,149.32
固定资产	802,635,900.82	1,164,163,548.98
在建工程	29,108,751.36	17,153,395.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	136,723,692.88	164,678,534.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,861,353.32	4,467,347.68
递延所得税资产	21,623,384.33	49,044,104.93
其他非流动资产	62,853,535.55	274,385,249.55
非流动资产合计	2,061,357,438.68	2,023,338,090.08
资产总计	2,845,989,212.10	3,059,962,643.83
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	288,395,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,400,000.00	24,000,000.00
应付账款	106,800,679.57	140,361,402.19
预收款项	20,294,316.88	11,273,740.14
应付职工薪酬	25,558,223.40	15,571,848.99

应交税费	14,281,993.60	29,498,619.15
应付利息	12,071,030.99	8,508,219.91
应付股利		
其他应付款	41,343,613.34	68,677,945.23
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	321,000,000.00	333,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	648,749,857.78	919,286,775.61
非流动负债：		
长期借款	166,475,000.00	175,675,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	9,625,978.07	12,339,398.78
专项应付款	4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债		
递延收益	22,091,367.00	27,375,135.96
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00
非流动负债合计	207,417,345.07	224,614,534.74
负债合计	856,167,202.85	1,143,901,310.35
所有者权益：		
股本	279,164,668.00	279,164,668.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,336,715,252.28	1,342,364,277.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,627,769.35	77,627,769.35
未分配利润	296,314,319.62	216,904,618.41
所有者权益合计	1,989,822,009.25	1,916,061,333.48

负债和所有者权益总计	2,845,989,212.10	3,059,962,643.83
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	673,343,395.55	724,801,578.26
其中：营业收入	673,343,395.55	724,801,578.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	567,897,616.43	713,842,678.13
其中：营业成本	291,022,941.15	458,221,321.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	10,988,698.54	9,196,141.89
销售费用	102,200,888.87	73,261,244.32
管理费用	145,874,013.61	111,817,652.56
财务费用	16,298,028.63	50,447,438.23
资产减值损失	1,513,045.63	10,898,879.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	372,053.98	-365,882.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-174,251.14	-365,882.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	105,817,833.10	10,593,017.48
加：营业外收入	5,489,771.21	2,370,213.99
其中：非流动资产处置利得	4,251.50	52,718.41

减：营业外支出	1,288,190.03	1,010,536.05
其中：非流动资产处置损失	172,367.89	900,334.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,019,414.28	11,952,695.42
减：所得税费用	27,859,826.16	7,148,106.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,159,588.12	4,804,588.67
归属于母公司所有者的净利润	92,442,873.99	22,145,998.80
少数股东损益	-10,283,285.87	-17,341,410.13
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	82,159,588.12	4,804,588.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,442,873.99	22,145,998.80
归属于少数股东的综合收益总额	-10,283,285.87	-17,341,410.13

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3311	0.1192
（二）稀释每股收益	0.3311	0.1192

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨万华

主管会计工作负责人：李政良

会计机构负责人：万怀中

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	664,850,485.84	719,387,830.06
减：营业成本	285,329,826.55	446,982,291.41
营业税金及附加	11,063,310.13	9,191,658.12
销售费用	101,975,814.66	73,261,244.32
管理费用	125,545,905.02	90,188,076.10
财务费用	14,986,604.47	45,902,550.39
资产减值损失	1,706,751.19	10,360,499.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,364,272.35	2,806,919.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-238,932.16	-365,882.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	130,606,546.17	46,308,429.40
加：营业外收入	5,343,049.88	2,168,010.99
其中：非流动资产处置利得	4,251.50	52,855.58
减：营业外支出	1,202,707.44	864,536.24
其中：非流动资产处置损失	172,367.89	765,335.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	134,746,888.61	47,611,904.15
减：所得税费用	27,420,720.60	6,594,909.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	107,326,168.01	41,016,994.86
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	107,326,168.01	41,016,994.86
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3845	0.2207
(二)稀释每股收益	0.3845	0.2207

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	638,023,173.11	589,185,856.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,299,826.66	2,509,866.84
经营活动现金流入小计	649,322,999.77	591,695,723.76
购买商品、接受劳务支付的现金	197,270,966.71	233,435,241.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	144,873,974.14	117,828,589.34
支付的各项税费	103,948,512.84	98,408,229.76
支付其他与经营活动有关的现金	47,648,524.28	59,404,401.43
经营活动现金流出小计	493,741,977.97	509,076,461.53
经营活动产生的现金流量净额	155,581,021.80	82,619,262.23
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	940,316.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,600.00	52,855.58
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	627,896,803.93	15,874,922.45
投资活动现金流入小计	628,864,720.58	15,927,778.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,101,430.94	147,009,213.85
投资支付的现金	259,260,300.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	358,361,730.94	147,009,213.85

投资活动产生的现金流量净额	270,502,989.64	-131,081,435.82
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	373,210,000.00	892,395,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	34,000,000.00	20,800,000.00
筹资活动现金流入小计	407,210,000.00	913,195,000.00
偿还债务支付的现金	289,123,000.00	810,893,316.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,254,896.76	90,603,974.49
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	29,480,000.00	40,119,500.00
筹资活动现金流出小计	365,857,896.76	941,616,791.25
筹资活动产生的现金流量净额	41,352,103.24	-28,421,791.25
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	467,436,114.68	-76,883,964.84
加：期初现金及现金等价物余额	361,087,985.48	274,924,682.19
六、期末现金及现金等价物余额	828,524,100.16	198,040,717.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	625,597,826.23	584,400,201.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,499,921.64	2,085,087.76
经营活动现金流入小计	636,097,747.87	586,485,289.44
购买商品、接受劳务支付的现金	193,234,294.18	303,108,176.58
支付给职工以及为职工支付的现金	138,329,547.44	107,400,547.94
支付的各项税费	102,584,454.10	97,109,600.43

支付其他与经营活动有关的现金	45,065,640.98	55,087,028.92
经营活动现金流出小计	479,213,936.70	562,705,353.87
经营活动产生的现金流量净额	156,883,811.17	23,779,935.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,519,294.96	2,302,165.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,600.00	52,855.58
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	149,562,400.00	14,932,080.00
投资活动现金流入小计	212,109,294.96	17,287,101.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,696,811.65	42,079,312.62
投资支付的现金	150,000,000.00	135,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	166,696,811.65	177,079,312.62
投资活动产生的现金流量净额	45,412,483.31	-159,792,211.36
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	70,000,000.00	892,395,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	34,000,000.00	20,800,000.00
筹资活动现金流入小计	104,000,000.00	913,195,000.00
偿还债务支付的现金	284,895,000.00	731,393,316.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,822,404.70	70,357,905.32
支付其他与筹资活动有关的现金	2,480,000.00	40,090,000.00
筹资活动现金流出小计	328,197,404.70	841,841,222.08
筹资活动产生的现金流量净额	-224,197,404.70	71,353,777.92
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	-21,901,110.22	-64,658,497.87
加：期初现金及现金等价物余额	341,793,209.91	238,829,010.90

六、期末现金及现金等价物余额	319,892,099.69	174,170,513.03
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	279,164,668.00				1,345,065,118.65			2,685,612.28	77,627,769.35		190,321,441.98	88,054,793.83	1,982,919,404.09
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	279,164,668.00				1,345,065,118.65			2,685,612.28	77,627,769.35		190,321,441.98	88,054,793.83	1,982,919,404.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					120,241,676.39			-2,422,591.14			64,269,867.29	2,531,031.48	184,619,984.02
（一）综合收益总额											92,442,873.99	-10,283,285.87	82,159,588.12
（二）所有者投入和减少资本					120,241,676.39			-2,928,247.54			-256,539.90	12,386,413.88	129,443,302.83
1. 股东投入的普通股					120,241,676.39								120,241,676.39
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								-2,928,247.54			-256,539.90	12,386,413.88	9,201,630.23

								47.54			9.90	413.88	26.44
(三) 利润分配											-27,916,466.80		-27,916,466.80
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											-27,916,466.80		-27,916,466.80
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								505,656.40				427,903.47	933,559.87
1. 本期提取								3,022,919.05				432,772.63	3,455,691.68
2. 本期使用								2,517,262.65				4,869.16	2,522,131.81
(六) 其他													
四、本期期末余额	279,164,668.00				1,465,306,795.04			263,021.14	77,627,769.35		254,591,309.27	90,585,825.31	2,167,539,388.11

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	185,851,103.00				536,899,665.35			3,124,412.61	77,627,769.35		106,377,792.69	76,865,224.10	986,745,967.10	

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	185,851,103.00				536,899,665.35			3,124,412.61	77,627,769.35		106,377,792.69	76,865,224.10	986,745,967.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,313,565.00				808,165,453.30			-438,800.33			83,943,649.29	11,189,569.73	996,173,436.99
（一）综合收益总额											102,528,759.59	10,664,652.91	113,193,412.50
（二）所有者投入和减少资本	93,313,565.00				808,165,453.30								901,479,018.30
1. 股东投入的普通股	93,313,565.00				808,165,453.30								901,479,018.30
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											-18,585,110.30		-18,585,110.30
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											-18,585,110.30		-18,585,110.30
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							-438,800.33				524,916.82	86,116.49	
1. 本期提取							8,148,834.10				1,111,369.20	9,260,203.30	
2. 本期使用							8,587,634.43				586,452.38	9,174,086.81	
（六）其他													
四、本期期末余额	279,164,668.00				1,345,065,118.65		2,685,612.28	77,627,769.35		190,321,441.98	88,054,793.83	1,982,919,404.09	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	279,164,668.00				1,342,364,277.72				77,627,769.35	216,904,618.41	1,916,061,333.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	279,164,668.00				1,342,364,277.72				77,627,769.35	216,904,618.41	1,916,061,333.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,649,025.44					79,409,701.21	73,760,675.77
（一）综合收益总额										107,326,168.01	107,326,168.01
（二）所有者投入和减少资本					-5,649,025.44						-5,649,025.44

1. 股东投入的普通股					-5,649,025.44							-5,649,025.44	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	279,164,668.00				1,336,715,252.28				2,500,267.16	2,500,267.16	77,627,769.35	296,314,319.62	1,989,822,009.25

上年金额

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	185,851,				534,198,8				1,080,365	77,627,76	273,642	1,072,400

	103.00				24.42			.33	9.35	,335.17	,397.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	185,851,103.00				534,198,824.42			1,080,365.33	77,627,769.35	273,642,335.17	1,072,400,397.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	93,313,565.00				808,165,453.30			-1,080,365.33		-56,737,716.76	843,660,936.21
(一)综合收益总额										-38,152,606.46	-38,152,606.46
(二)所有者投入和减少资本	93,313,565.00				808,165,453.30						901,479,018.30
1. 股东投入的普通股	93,313,565.00				808,165,453.30						901,479,018.30
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										-18,585,110.30	-18,585,110.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,585,110.30	-18,585,110.30
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备								-1,080,365.33			-1,080,365.33
1. 本期提取								6,790,493.97			6,790,493.97
2. 本期使用								7,870,859.30			7,870,859.30
(六) 其他											
四、本期期末余额	279,164,668.00				1,342,364,277.72			77,627,769.35	216,904,618.41		1,916,061,333.48

三、公司基本情况

云南能源投资股份有限公司（简称“本公司”或“公司”）系经云南省经济贸易委员会《关于设立云南盐化股份有限公司的批复》（企改[2002] 32号）批准，由云南轻纺集团有限公司作为主发起人，联合云南有色地质矿业有限公司、云南创立投资管理有限公司、云南省国有资产经营有限责任公司、云南省开发投资有限公司、中国盐业总公司、安宁市工业总公司共7家发起人于2002年7月25日发起设立。2003年根据云南省财政厅《关于将云南轻纺集团有限公司国有资产无偿划转云天化集团有限责任公司批复》（云财企[2003]139号），将云南轻纺集团有限公司及其持有的云南盐化股份有限公司的国有股权及其享有的权益、云南博源实业有限责任公司的国有股权及其享有的权益以云南轻纺集团有限公司的名义划入云天化集团有限责任公司（简称“云天化集团”），划入基准日为2003年4月30日，云南轻纺集团有限公司成为云天化集团全资企业。据此，云天化集团自2003年5月1日起为公司实际控制人。2006年6月经中国证券监督管理委员会核准（证券发行字[2006]17号），公司在深圳证券交易所首次发行A股70,000,000.00股，证券简称：“云南盐化”，证券代码：002053。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准云南盐化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2082号），云南盐化股份有限公司于2015年9月15日向云南省能源投资集团有限公司（以下简称云南能投集团）非公开发行人民币普通股93,313,565.00股。非公开发行后，公司股份总数为279,164,668.00股，云南省能源投资集团有限公司持有公司93,313,565股股份，占本次发行后股份总数的33.43%，成为公司控股股东，云南省国资委为公司的实际控制人和最终控制方。

经公司董事会、临时股东大会分别审议批准，公司中文名称由“云南盐化股份有限公司”变更为“云南能源投资股份有限公司”，英文名称由“Yunnan Salt & Salt Chemical Industry CO.,LTD”变更为“Yunnan Energy Investment CO.,LTD”，证券简称由“云南盐化”变更为“云南能投”，英文简称由“YSCC”变更为“YEIC”。2016年8月11日，公司完成了工商变更登记手续，并取得由云南省工商行政管理局换发的《营业执照》。经公司申请并经深圳证券交易所核准，自2016年8月16日起，公司证券简称由“云南盐化”变更为“云南能投”；公司证券为“002053”。

公司注册资本为人民币279,164,668.00元，公司统一社会信用代码：915300007414512392；公司总部地址：云南省昆明市官渡区春城路276号；法定代表人：杨万华。公司经营范围：盐及其系列产品的开发、加工和销售；化工盐及其系列产品的开发加工销售；日用化工产品，化妆品，盐包装材料、防伪“碘盐标志”，无水硫酸钠的生产、加工和销售、盐业技术的开发、咨询服务；仓储（不含危化品）；原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件的经营业务；经营本企业自产产品及技术的出口业务。燃气（不含危化品）、水、热力的生产和供应。经营生产性原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）钻井，机电机械产品制造、修理、安装；氯化钠、硫酸钠采矿（凭许可证经营）；铁路专用线共用业务；现代物流配送，代理经营配套设施建设及连锁经营；一、二类压力容器设计、制造、安装，水力发电投资，锅炉安装（B级）压力管道安装（CC2级）；液氯、硫磺、

氟硅酸钠、磷酸、腐蚀品的批发。酒类经营、日用百货、预包装食品、散装食品及粮油制品的批发零售。饲料、硅锰合金、硫酸的销售；硫酸的生产（限分支机构）；农产品及农副产品的销售；房屋租赁。

本财务报表业经公司于2016年8月18日批准报出。

公司纳入合并范围的子公司情况见“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点,针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销等交易或事项制订了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之

外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，公司在合并日以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，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计量。公司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）不足冲减的，调整留存收益。

公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时起一直存在。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，公司以购买日确定的企业合并成本，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（3）分步实现企业合并

如果分步取得对子公司股权投资直至取得控制权的各项交易属于“一揽子交易”，应当将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

①分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

合并日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》和合并财务报表准则的规定编制合并财务报表。

在编制合并财务报表时，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

②分步实现非同一控制下企业合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并且不属于一揽子交易的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司编制。在编制合并财务报表时，公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，公司将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

如果合营方通过对合营安排的资产享有权利，并对合营安排的义务承担责任来获得回报，则该合营安排应当被划分为共同经营；如果合营方仅对合营安排的净资产享有权利，则该合营安排应当被划分为合营企业。

（1）共同经营中，合营方的会计处理

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业中，合营方的会计处理

合营企业中，合营方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

（3）外币财务报表的折算方法

公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表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。

10、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司于成为

金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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和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；②其他金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产原则上按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A.与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A.在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B.金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值准备计提方法

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未

发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

本公司将单项金额大于或等于500万元的持有至到期投资视为单项金额重大。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注2.12。

③可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产减值的客观证据

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- A. 债务人发生严重财务困难;
- B. 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- E. 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的,或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

④其他

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

(6)金融资产转移

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项人民币 600 万元以上（含 600 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-3 个月（含 3 个月）	0.50%	0.50%
3-6 个月（含 6 个月）	2.00%	2.00%
6-12 个月（含 12 个月）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
备注：表中为集团外坏账计提比例；能投集团内坏账计提比例按账龄分别为 0%、0.2%、0.5%、1%、3%、5%、7%、10%。		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额非重大且账龄在 3 年以上（不含 3 年）的特定应收款项，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单项测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、发出商品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货发出的计价方法

存货的发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

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

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(4) 存货的盘存制度

公司的存货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

低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

分为持有待售资产

(1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理

公司对于持有待售的资产按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

①重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

②共同控制，是指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。

(2) 长期股权投资的初始计量

①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

A.一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

B.通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C.本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

D.在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投

资收益。

②本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。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；长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第20号——企业合并》及《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3)投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4)投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象，经减值测试后确定发生减值的，应当计提减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45 年	5.00%	2.11%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-16 年	5.00%	5.94%-19.00%
运输设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
其他资产	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

(1)在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2)在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

18、借款费用

(1)借款费用资本化

①借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- A、资产支出已经发生。
- B、借款费用已经发生。
- C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(2)借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2)无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(3)无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用年限平均法摊销。

无形资产类别	预计使用年限(年)	摊销方法	残值率(%)
土地使用权	40-70年	年限平均法	0
采矿权	20年	年限平均法	0
软件	5-10年	年限平均法	0

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发

支出计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、长期资产减值

(1)除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B.公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F.公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2)有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3)因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4)资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

21、长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供的辞退福利，在下列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：

- ①企业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。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

24、优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的金融工具按照金融工具准则和相关规定进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行金融工具发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

25、收入

(1)销售商品的收入确认

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ⑤相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务的收入确认

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

A.与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

C.固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3)让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- ①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收

益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

(1)除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - A.该项交易不是企业合并；
 - B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

(2)本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(3)资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直

接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- A.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- B.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- C.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- D.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- E.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

②融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

29、其他重要的会计政策和会计估计

（1）年金计划

公司年金系在基本养老保险基础上建立的补充养老保险，根据参加计划职工的工资、级别、工龄等因素，在职工提供服务的会计期间根据规定标准计提，按照受益对象进行分配，计入相关资产成本或当期损益。

（2）终止经营的确认标准和会计处理方法

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分仅仅是为了再

出售而取得的子公司。

(3) 与回购公司股份相关的会计处理方法

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

(4) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和、所转移金融资产的账面价值两项金额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，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和、终止确认部分的账面价值两项金额的差额计入当期损益。

金融资产不满足终止确认的条件，则继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价，视同企业的融资借款，在收到时确认为一项金融负债。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，应当根据其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债。对因继续涉入所转移金融资产形成的有关资产确认相关收入，对继续涉入形成的有关负债确认相关费用。

(5) 资产证券化业务的会计处理方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和、所转移金融资产的账面价值两项金额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，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和、终止确认部分的账面价值两项金额的差额计入当期损益。

金融资产不满足终止确认的条件，则继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价，视同企业的融资借款，在收到时确认为一项金融负债。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，应当根据其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债。对因继续涉入所转移金融资产形成的有关资产确认相关收入，对继续涉入形成的有关负债确认相关费用。

30、重要会计政策和会计估计变更

(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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税收入为计税依据	13%、17%、6%、11%、3%、5%
营业税	以应税营业额为计税依据	5%
城市维护建设税	以应纳流转税额为计税依据	1%、5%、7%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	公司企业所得税适用税率 25%。根据云南省发展和改革委员会文件《关于昆明天润税务师事务所有限公司等 31 家企业有关业务属于国家鼓励类产业确认书》（云发改办西部[2013]766 号），公司主营业务属于国家鼓励类产业。经税务机关备案确认后，企业所得税可按照 15% 税率缴纳。
教育费附加	以应纳流转税额为计税依据	3%
地方教育费附加	以应纳流转税额为计税依据	2%
资源税	以开采原矿的数量为计税依据	公司及子公司的资源税税额标准为井矿盐按每吨 10 元计缴；液体盐按每吨 2 元计缴；石灰石按每吨 1 元计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南能投天然气产业发展有限公司	25%
云南能投华煜天然气产业发展有限公司	25%
昭通市丰顺城市管道燃气有限公司	15%
宣威市丰顺城市天然气发展有限公司	15%
云南能投滇中天然气产业发展有限公司	25%
富民县丰顺天然气发展有限公司	15%
云南能投滇南燃气开发有限公司	25%

2、税收优惠

根据云南省发展和改革委员会文件《关于昆明天润税务师事务所有限公司等31家企业有关业务属于国家鼓励类产业确认书》（云发改办西部[2013]766号），公司主营业务属于国家鼓励类产业。经税务机关备案确认后，企业所得税可按照15%税率缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,666.27	41,065.96
银行存款	835,495,335.53	400,064,221.30
合计	835,540,001.80	400,105,287.26

其他说明

- (1) 期末公司无存放于境外的人民币。
- (2) 期末使用权受到限制的货币资金详见“七、52、所有权或使用权受到限制的资产”。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,470,625.00	44,184,148.99
商业承兑票据		700,000.00
合计	18,470,625.00	44,884,148.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	53,075,727.07	
合计	53,075,727.07	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,318,943.53	100.00%	14,853,416.41	9.88%	135,465,527.12	85,404,394.70	100.00%	12,129,684.66	14.20%	73,274,710.04
合计	150,318,943.53	100.00%	14,853,416.41	9.88%	135,465,527.12	85,404,394.70	100.00%	12,129,684.66	14.20%	73,274,710.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0 至 3 个月（含 3 个月）	95,509,360.98	339,323.01	0.36%
3 至 6 个月（含 6 个月）	17,131,171.71	342,623.43	2.00%
6 至 12 个月（含 12 个月）	19,739,209.01	986,960.45	5.00%
1 年以内小计	132,379,741.70	1,668,906.89	1.26%
1 至 2 年	1,693,109.69	169,310.97	10.00%
2 至 3 年	2,036,980.63	611,094.19	30.00%
3 年以上	14,209,111.51	12,404,104.36	87.30%
3 至 4 年	2,230,856.70	1,115,428.35	50.00%
4 至 5 年	3,447,893.98	2,758,315.18	80.00%
5 年以上	8,530,360.83	8,530,360.83	100.00%
合计	150,318,943.53	14,853,416.41	9.88%

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例		其他应收账款计提比例	
	集团内 (%)	集团外 (%)	集团内 (%)	集团外 (%)
0-3个月 (含3个月)		0.5		0.5
3-6个月 (含6个月)	0.2	2	0.2	2
6-12个月 (含12个月)	0.5	5	0.5	5
1-2年 (含2年)	1	10	1	10
2-3年 (含3年)	3	30	3	30
3-4年 (含4年)	5	50	5	50
4-5年 (含5年)	7	80	7	80
5年以上	10	100	10	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,424,859.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	2016年6月30日账面余额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备
云南能投化工有限责任公司昆明公司	27,644,759.55	18.39	
广西田东锦盛化工有限公司	13,445,619.55	8.94	67,228.10
云南云维化工精制有限公司	12,025,423.47	8.00	116,832.27
云南南磷集团电化有限公司	11,165,394.62	7.43	34,700.18
云南省城乡建设投资有限公司昭阳区棚户区改造分公司	6,524,430.00	4.34	32,622.15
合计	70,805,627.19	47.10	251,382.70

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,133,497.81	92.55%	5,935,811.14	70.68%
1 至 2 年	453,486.91	5.16%	1,247,537.13	14.85%
2 至 3 年	37,253.55	0.42%	989,714.40	11.79%
3 年以上	164,449.26	1.87%	225,458.34	2.68%
合计	8,788,687.53	--	8,398,521.01	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	金额	占预付款项比例(%)
昆明车务段读书铺车站	1,917,920.77	21.82
砚山县华禹工贸有限公司	1,006,551.85	11.45
个旧鹏辉新能源投资开发有限公司	1,000,000.00	11.38
中国石化销售有限公司云南昆明石油分公司	856,606.05	9.75
云南华油天然气有限公司	700,000.00	7.96
合计	5,481,078.67	62.36

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,298,529.41	469,181.61
理财产品	394,520.55	
合计	7,693,049.96	469,181.61

(2) 重要逾期利息

无

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,784,256.50	97.63%	8,299,338.38	13.43%	53,484,918.12	26,280,168.75	94.59%	9,085,360.37	34.57%	17,194,808.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,502,727.88	2.37%	1,502,727.88	100.00%		1,502,727.88	5.41%	1,502,727.88	100.00%	0.00
合计	63,286,984.38	100.00%	9,802,066.26	113.43%	53,484,918.12	27,782,896.63	100.00%	10,588,088.25	38.11%	17,194,808.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0 至 3 个月（含 3 个月）	37,638,659.76	37,012.64	0.10%
3 至 6 个月（含 6 个月）	2,568,759.18	52,691.96	2.05%
6 至 12 个月（含 12 个月）	2,652,707.03	129,858.35	4.90%
1 年以内小计	42,860,125.97	219,562.95	0.51%
1 至 2 年	6,087,299.86	608,729.99	10.00%
2 至 3 年	7,532,155.50	2,259,646.65	30.00%
3 年以上	5,304,675.17	5,211,398.79	98.24%
3 至 4 年	65,752.77	32,876.39	50.00%
4 至 5 年	302,000.00	241,600.00	80.00%
5 年以上	4,936,922.40	4,936,922.40	100.00%
合计	61,784,256.50	8,299,338.38	13.43%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 88,186.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	46,198,432.63	17,159,467.01
借款	6,022,200.00	
保证金及押金	3,834,321.77	4,500,119.34
代垫款	1,863,709.88	3,788,118.13
备用金	3,511,112.69	1,825,236.64
其他	1,857,207.41	509,955.51
合计	63,286,984.38	27,782,896.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
云南省能源投资集团有限公司	重组过渡期损益及新增债权	30,626,287.88	0-3 个月	48.39%	
安宁市人民政府连然街道办事处	应收土地补偿款	5,656,211.00	2-3 年	8.94%	1,696,863.30
曲靖市人民政府城市建设改造指挥部办公室	应收拆迁补偿款	4,950,000.00	1-2 年	7.82%	495,000.00
通海县通麓燃气有限公司	应收借款本金及利息	4,552,200.00	0-3 月	7.19%	22,761.00
内蒙古临海化工股份有限公司	应收货款	4,290,000.00	5 年以上	6.78%	4,290,000.00

合计	--	50,074,698.88	--	79.12%	6,504,624.30
----	----	---------------	----	--------	--------------

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,168,749.12		49,168,749.12	100,276,597.71	3,631,176.51	96,645,421.20
在产品	270,762.29		270,762.29	80,458.54		80,458.54
库存商品	66,391,155.95		66,391,155.95	68,547,607.00	6,029,309.72	62,518,297.28
周转材料	103,031.71		103,031.71	80,651.33		80,651.33
合计	115,933,699.07		115,933,699.07	168,985,314.58	9,660,486.23	159,324,828.35

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	3,631,176.51			3,631,176.51		
库存商品	6,029,309.72			6,029,309.72		
合计	9,660,486.23			9,660,486.23		

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金		8,500,000.00
合计		8,500,000.00

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费借方余额	18,037,464.28	27,605,052.22
短期理财产品	250,000,000.00	
合计	268,037,464.28	27,605,052.22

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00
按成本计量的	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00
合计	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00	34,180,000.00	2,480,000.00	31,700,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南四方化工有限公司	2,480,000.00			2,480,000.00	2,480,000.00			2,480,000.00	24.80%	
云南云天化联合商务有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00					3.40%	
云南云天化集团财务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					5.00%	
合计	34,180,000.00			34,180,000.00	2,480,000.00			2,480,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	2,480,000.00			2,480,000.00
期末已计提减值余额	2,480,000.00			2,480,000.00

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
勐腊天劲 对外经济 贸易有限 责任公司	2,598,529 .67			-171,814. 34						2,426,715 .33	
云南聚通 实业有限 公司	1,728,090 .34			-67,117.8 2						1,660,972 .52	
云南华油 天然气有 限公司				91,811.92					8,431,517 .59	8,523,329 .51	1,569,942 .15
云南能投 昭通交通 能源开发 有限公司		4,000,000 .00		-27,130.9 0					3,670,890 .38	7,643,759 .48	
云南能投 国融天然 气产业发 展有限公 司		800,000.0 0							400,000.0 0	1,200,000 .00	
通海县通 麓燃气有 限公司		4,460,300 .00							4,587,901 .04	9,048,201 .04	5,416,025 .84
云南能投 勐唐能源 开发有限 公司									8,476,281 .01	8,476,281 .01	
小计	4,326,620 .01	9,260,300 .00		-174,251. 14					25,566,59 0.02	38,979,25 8.89	6,985,967 .99
合计	4,326,620	9,260,300		-174,251.					25,566,59	38,979,25	6,985,967

	.01	.00		14				0.02	8.89	.99
--	-----	-----	--	----	--	--	--	------	------	-----

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,572,654.74			6,572,654.74
2.本期增加金额	97,047,297.58	30,866,620.27		127,913,917.85
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	97,047,297.58	30,866,620.27		127,913,917.85
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	103,619,952.32	30,866,620.27		134,486,572.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,225,505.42			4,225,505.42
2.本期增加金额	38,763,643.04	5,741,631.99		44,505,275.03
(1) 计提或摊销	543,436.73	53,985.23		597,421.96
(2) 其他	38,220,206.31	5,687,646.76		43,907,853.07
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	42,989,148.46	5,741,631.99		48,730,780.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	60,630,803.86	25,124,988.28		85,755,792.14
2.期初账面价值	2,347,149.32			2,347,149.32

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他资产	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,172,790,160.18	1,832,408,131.66	81,021,124.02	30,957,566.71	3,117,176,982.57
2.本期增加金额	128,551,522.46	47,001,170.49	4,188,129.78	1,552,870.63	181,293,693.36
(1) 购置		3,706,507.52	2,527.68	94,632.48	3,803,667.68
(2) 在建工程转入	4,566,807.47	2,457,444.87		471.01	7,024,723.35
(3) 企业合并增加	123,984,714.99	40,837,218.10	4,185,602.10	1,457,767.14	170,465,302.33
3.本期减少金额	490,634,385.62	1,002,998,052.71	11,019,917.85	11,180,196.05	1,515,832,552.23
(1) 处置或报废	490,634,385.62	1,002,998,052.71	11,019,917.85	11,180,196.05	1,515,832,552.23
4.期末余额	810,707,297.02	876,411,249.44	74,189,335.95	21,330,241.29	1,782,638,123.70
二、累计折旧					
1.期初余额	405,394,477.84	1,058,987,817.59	56,503,868.63	22,209,580.44	1,543,095,744.50
2.本期增加金额	40,473,847.49	76,160,002.96	4,274,711.51	1,770,270.61	122,678,832.57
(1) 计提	22,696,744.14	64,702,349.08	2,733,500.69	1,365,216.76	91,497,810.67
(2) 其他	17777103.35	11457653.88	1541210.82	405053.85	31181021.90

3.本期减少金额	146,502,986.87	669,067,891.06	5,865,021.12	7,514,462.00	828,950,361.05
(1) 处置或报废	146,502,986.87	669,067,891.06	5,865,021.12	7,514,462.00	828,950,361.05
4.期末余额	299,365,338.46	466,079,929.49	54,913,559.02	16,465,389.05	836,824,216.02
三、减值准备					
1.期初余额		4,488,368.41			4,488,368.41
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		4,488,368.41			4,488,368.41
四、账面价值					
1.期末账面价值	511,341,958.56	405,842,951.54	19,275,776.93	4,864,852.24	941,325,539.27
2.期初账面价值	767,395,682.34	768,931,945.66	24,517,255.39	8,747,986.27	1,569,592,869.66

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	7,117,238.85	2,273,008.50	4,488,368.41	355,861.94	因市场、工艺原因，层硅装置处于闲置状态

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昭通丰顺龙卢故里、永丰水乡房产	903,023.32	正在办理中
昭通丰顺欧派枫景小区住宅	284,753.24	正在办理中
宣威丰顺自建食堂	429,113.08	正在办理中
宣威丰顺营业厅办公用房	1,252,017.73	正在办理中
富民丰顺自建办公楼及站房	9,064,746.61	正在办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昭通丰顺龙卢故里、永丰水乡房产	903,023.32	正在办理中
昭通丰顺欧派枫景小区住宅	284,753.24	正在办理中
宣威丰顺自建食堂	429,113.08	正在办理中
宣威丰顺营业厅办公用房	1,252,017.73	正在办理中
富民丰顺自建办公楼及站房	9,064,746.61	正在办理中

注：公司控股股东云南省能源投资集团有限公司向司出具了不可撤销承诺，如因昭通丰顺欧派枫景小区住宅、宣威丰顺自建食堂、宣威丰顺营业厅办公用房、富民丰顺自建办公楼及站房存在的不规范事项、瑕疵或潜在风险而承担任何费用或遭受任何罚款、损失的，云南省能源投资集团有限公司承诺按照天然气公司目前在公司的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	221,663,833.69		221,663,833.69	1,221,341,374.51	17,281,621.71	1,204,059,752.80
合计	221,663,833.69		221,663,833.69	1,221,341,374.51	17,281,621.71	1,204,059,752.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
昆明盐矿技改项目		2,335,581.06	2,806,317.38	2,196,278.84		2,945,619.60						其他
普洱制盐分公司制盐装置节能技术改造项目	40,000,000.00	3,150,317.69	12,676,601.81	205,713.28		15,621,206.22	41.97%	41.97%				其他
曲靖分公司食	31,304,400.00	7,681,664.26	2,681,016.00			10,362,680.26	56.46%	56.46%				其他

盐储备库项目												
天聚项目		5,281,621.71			5,281,621.71							其他
天冶化工氯碱项目		1,198,906,357.28	45,730,742.33		1,244,637,099.61			126,131,745.13	14,253,787.65	7.30%		金融机构贷款
昭通支线(曲靖分输站-沾益-宣威-者海-昭阳区)天然气管道工程项目	1,401,210,000.00		81,407,131.17		81,407,131.17	5.81%	5.81%					其他
玉溪-普洱天然气支线管道一期工程项目(玉溪-峨山-化念)	397,090,000.00		32,846,222.95		32,846,222.95	8.27%	8.27%					其他
曲靖市陆良支线(曲靖经开清管站-麒麟-陆良-召夸)天然气管道工程项目	374,990,000.00		9,251,249.64		9,251,249.64	2.47%	2.47%					其他
泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目	623,630,000.00		11,049,666.37		11,049,666.37	1.77%	1.77%					其他
禄脬-易门天然	98,810,000.00		5,799,375.83		5,799,375.83	5.87%	5.87%	4,019.63	4,019.63	4.51%		其他

气支线 管道工 程项目												
玉溪市 应急气 源储备 中心工 程项目	244,060, 000.00		1,292,66 9.45			1,292,66 9.45	0.53%	0.53%	129,527. 25	7,466.67	1.20%	其他
其他		3,985,83 2.51	51,724,9 10.92	4,622,73 1.23		51,088,0 12.20			1,036,09 9.98			其他
合计	3,211,09 4,400.00	1,221,34 1,374.51	257,265, 903.85	7,024,72 3.35	1,249,91 8,721.32	221,663, 833.69	--	--	127,301, 391.99	14,265,2 73.95		--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备、器具	103,633.31	15,051,644.53
合计	103,633.31	15,051,644.53

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	277,328,036.56			41,583,411.84	318,911,448.40
2.本期增加金 额	34,134,139.95			262,299.09	34,396,439.04
(1) 购置	1,031,746.91			9,230.77	1,040,977.68
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加	33,102,393.04			253,068.32	33,355,461.36
3.本期减少金额	133,418,013.19				133,418,013.19
(1) 处置	133,418,013.19				133,418,013.19

4.期末余额	178,044,163.32			41,845,710.93	219,889,874.25
二、累计摊销				29,423,862.13	29,423,862.13
1.期初余额	29,178,091.71			29,423,862.13	58,601,953.84
2.本期增加金额	4,003,590.97			1,053,271.67	5,056,862.64
(1) 计提	2,748,169.73			1,019,068.59	3,767,238.32
(2) 其他	1,255,421.24			34,203.08	1,289,624.32
3.本期减少金额	13,476,149.67				13,476,149.67
(1) 处置	13,476,149.67				13,476,149.67
4.期末余额	19,705,533.01			30,477,133.80	50,182,666.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	158,338,630.31			11,368,577.13	169,707,207.44
2.期初账面价值	248,149,944.85			12,159,549.71	260,309,494.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天然气滇南公司普洱市思茅区木乃河工业园区土地使用权	1,030,027.33	正在办理

17、长期待摊费用

单位：元

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
房租费	282,250.00	208,087.30	78,349.30		411,988.00
离子膜	2,684,526.34	1,359,251.61	1,287,649.21	1,453,512.60	1,302,616.14
反渗透膜	248,614.81		114,170.32		134,444.49
凯膜组件	492,713.82		171,527.68	66,186.04	255,000.10
分子筛	73,772.45	375,384.62	120,695.51		328,461.56
离子交换树脂	344,017.19		137,553.40	206,463.79	
除尘器布袋	341,453.07	367,521.37	247,293.41	0.00	461,681.03
荒山承包费	172,611.40		3,611.10	169,000.30	
装修费		300,377.80	20,180.66		280,197.14
合计	4,639,959.08	2,610,622.70	2,181,030.59	1,895,162.73	3,174,388.46

18、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

单位：元

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	38,409,900.26	6,308,755.58	37,775,216.41	5,666,282.46
可抵扣亏损	82,560,090.21	12,398,979.25	237,680,809.34	35,652,121.40
未获税前抵扣辞退福利	16,091,745.18	2,413,761.78	20,727,038.07	3,109,055.71
累计摊销差异	1,814,537.30	272,180.60	1,961,361.66	294,204.25
递延收益	22,091,367.00	3,313,705.04	28,784,323.15	4,317,648.48
超过税法标准列支的教育经费和广告费	30,299.09	4,544.86		
合计	160,997,939.04	24,711,927.11	326,928,748.63	49,039,312.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
内部交易未实现利润			80,304.61	12,045.69

公允价值调整	13,605,908.89	2,312,243.92		
合计	13,605,908.89	2,312,243.92	80,304.61	12,045.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	160,997,939.04	24,711,927.11	326,928,748.63	49,039,312.30
递延所得税负债	13,605,908.89	2,312,243.92	80,304.61	12,045.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		25,179,347.64
可抵扣亏损	15,247.71	221,262,688.39
子公司未确认的可抵扣暂时性差异	199,918.81	
合计	215,166.52	246,442,036.03

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年			
2016 年		31,063,081.75	
2017 年		37,746,604.27	
2018 年		50,078,169.99	
2019 年		38,798,050.35	
2020 年		63,576,782.03	
2021 年	15,247.71		
合计	15,247.71	221,262,688.39	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	121,438,802.79	87,563,377.55

廉租房	4,725,000.00	4,725,000.00
应交税费借方余额	7,559,725.50	70,761,410.22
合计	133,723,528.29	163,049,787.77

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	28,395,000.00
抵押借款	13,000,000.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	95,000,000.00	260,000,000.00
合计	108,000,000.00	288,395,000.00

短期借款分类的说明：

贷款单位	借款余额	质押物
宣威市农村信用合作联社	13,000,000.00	土地使用权
合计	13,000,000.00	

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,400,000.00	26,961,000.00
合计	12,400,000.00	26,961,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	90,136,079.36	144,003,123.91
工程设备款	31,264,503.94	308,028,997.39
水电	660,940.90	3,115,782.85
质保金	1,670,673.98	1,436,773.61

其他	7,232,890.00	13,422,625.76
合计	130,965,088.18	470,007,303.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江天蓝环保技术股份有限公司	1,504,275.54	工程未结算
天津华一有限责任公司	897,435.90	余款未支付
中轻依兰（集团）有限公司	776,953.01	剩余库存洗涤用品已无法销售，分公司在联系协商解决中，余款待协商后再确定如何支付
云南阳光基业能源管控技术有限公司	631,247.15	质保尚未到期
昆明宏瑞兴经贸有限公司	592,783.56	材料持续采购余款尚未支付
合计	4,402,695.16	--

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收盐业业务货款	20,635,316.88	11,623,734.22
预收天然气业务货款	10,660,926.28	
合计	31,296,243.16	11,623,734.22

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,050,816.48	117,417,158.04	107,750,141.21	17,717,833.31
二、离职后福利-设定提存计划	647,831.26	23,940,021.53	22,227,473.32	2,360,379.47
三、辞退福利	8,387,639.29		1,921,872.18	6,465,767.11
合计	17,086,287.03	141,357,179.57	131,899,486.71	26,543,979.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		86,767,059.50	76,420,414.69	10,346,644.81
2、职工福利费		5,676,873.99	5,676,873.99	
3、社会保险费	140,057.00	9,283,322.79	9,230,885.29	192,494.50
其中：医疗保险费	140,057.00	7,657,910.99	7,639,782.44	158,185.55
工伤保险费		958,738.54	941,093.21	17,645.33
生育保险费		666,673.26	650,009.64	16,663.62
4、住房公积金	152,748.75	10,679,978.26	10,569,429.86	263,297.15
5、工会经费和职工教育经费	7,758,010.73	3,235,066.03	4,077,679.91	6,915,396.85
6、短期带薪缺勤		1,487,179.07	1,487,179.07	
8、其他		287,678.40	287,678.40	
合计	8,050,816.48	117,417,158.04	107,750,141.21	17,717,833.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		15,896,184.30	15,622,252.43	273,931.87
2、失业保险费	24,440.26	1,213,424.23	1,218,507.89	19,356.60
3、企业年金缴费	623,391.00	6,830,413.00	5,386,713.00	2,067,091.00
合计	647,831.26	23,940,021.53	22,227,473.32	2,360,379.47

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,231,168.45	9,095,306.53
营业税	145,605.24	93,258.75
企业所得税	2,101,676.13	11,764,127.72
个人所得税	121,374.59	3,957,599.43
城市维护建设税	778,748.61	833,841.41
房产税	183,921.33	952,431.69

土地使用税	177,049.02	317,251.20
印花税	458,108.78	912,039.33
资源税	630,218.00	834,360.60
教育费附加	723,326.42	752,984.52
地方教育费附加	208,169.57	227,941.56
矿产资源补偿费	1,893,644.83	1,466,372.74
价格调节基金	131,089.70	131,089.70
契税	209,256.48	
合计	16,993,357.15	31,338,605.18

26、应付利息

单位：元

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	11,960,786.66	8,882,356.23
短期借款应付利息	116,597.29	321,892.03
其他		1,850,518.45
合计	12,077,383.95	11,054,766.71

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂借款		76,758,624.25
运输、仓储和装卸费用	15,084,742.12	23,000,512.80
经营保证金	13,122,013.36	14,800,789.52
保修费	821,289.75	341,408.52
中盐管理费	2,782,700.00	2,782,700.00
分销商补贴	1,245,685.50	892,379.80
押金	1,439,624.21	1,695,402.54
其他	12,292,997.11	32,504,109.06
合计	46,789,052.05	152,775,926.49

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	321,836,000.00	481,200,000.00
一年内到期的长期应付款		8,440,672.34
合计	321,836,000.00	489,640,672.34

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	379,000.00	10,400,000.00
保证借款	3,210,000.00	255,000,000.00
信用借款	172,975,000.00	175,675,000.00
合计	176,564,000.00	441,075,000.00

长期借款分类的说明：

1. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
昭通市丰顺城市管道燃气有限公司	379,000.00	房屋
合计	379,000.00	

1. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
云南能投天然气产业发展有限公司	3,210,000.00	云南省能源投资集团有限公司
合计	3,210,000.00	

其他说明，包括利率区间：

项目	期末余额	期初余额	利率区间（%）
抵押借款	379,000.00	10,400,000.00	7.04
保证借款	3,210,000.00	255,000,000.00	5年期基准利率下浮8%
信用借款	172,975,000.00	175,675,000.00	4.05-6.419
合计	176,564,000.00	441,075,000.00	

30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	9,625,978.07	12,339,398.78
合计	9,625,978.07	12,339,398.78

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
乔后财政所拨廉租房建设款	4,725,000.00			4,725,000.00	
合计	4,725,000.00			4,725,000.00	--

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他		32,356,978.70	
合计		32,356,978.70	--

33、递延收益

单位：元

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	67,062,005.14		44,970,638.14	22,091,367.00	
合计	67,062,005.14		44,970,638.14	22,091,367.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
75t 锅炉专项奖励	990,000.00		90,000.00		900,000.00	与资产相关
能源设备升级改造资金补助	710,000.00		60,000.00		650,000.00	与资产相关
拆迁补偿款	12,750,219.77		73,102.62		12,677,117.15	与资产相关

昆明市科学技术局野生菌调味盐产品补助	400,000.00				400,000.00	与收益相关
知识产权优势企业培育专项经费	120,000.00				120,000.00	与收益相关
乏水工程回收利用专项补助	358,333.22		16,666.68		341,666.54	与资产相关
省级排污费专项补助资金（一平浪盐矿）	147,500.00		15,000.00		132,500.00	与资产相关
流化床锅炉技改补贴（乔后）	150,000.00		6,250.02		143,749.98	与资产相关
节能降耗补助费（乔后）	158,333.33		10,000.02		148,333.31	与资产相关
4*75t/h 锅炉脱硝设施建设工程治理补助资金	300,000.00		15,000.00		285,000.00	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目补助	5,840,000.08		729,999.96		5,110,000.12	与资产相关
重金属污染专项防治政府补助	3,999,999.82		3,999,999.82		0.00	与资产相关
昆明新型工业化项目补助	559,999.92		40,000.02		519,999.90	与资产相关
锅炉脱硫项目改造补助	702,000.00		39,000.00		663,000.00	与资产相关
废水项目建设政府补助款	99,999.82		99,999.82			与资产相关
75t 锅炉在线监测及电石破碎政府补助	88,750.00		88,750.00			与资产相关
返还土地出让金	608,143.13		6,268.35	601,874.78		与资产相关
排污装置补助	243,143.01		17,619.05	225,523.96		与资产相关
电石尾气综合利用补助	1,536,864.41			1,536,864.41		与资产相关
电石尾气综合利用补助	999,457.63		108,389.80	891,067.83		与资产相关
国家重点产业振兴和技术改造补	18,410,000.00			18,410,000.00		与资产相关

助						
供水工程补助款	2,000,000.00			2,000,000.00		与资产相关
跨越专项资金补助	3,000,000.00			3,000,000.00		与资产相关
文山市经济商务局氯碱项目资金	7,789,261.00			7,789,261.00		与资产相关
氧化铝配套建设氯碱项目征地优惠奖励	1,150,000.00			1,150,000.00		与资产相关
云南省财政厅省预算内投资贴息	3,000,000.00			3,000,000.00		与资产相关
道路建设补助款	950,000.00			950,000.00		与资产相关
合计	67,062,005.14		5,416,046.16	39,554,591.98	22,091,367.00	--

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
科技专项经费	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

35、股本

单位：元

	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	279,164,668.00						279,164,668.00

36、资本公积

单位：元

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）	1,290,179,263.49	120,241,676.39		1,290,179,263.49
其他资本公积	54,885,855.16			175,127,531.55
合计	1,345,065,118.65	120,241,676.39		1,465,306,795.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司与控股股东云南省能源投资集团有限公司进行重大资产重组，置入资产价值（云南能投天然气产业发展有限公司 100%股权）与置出资产（公司持有的四家子公司股权：天冶化工 70%股权、黄家坪水电 52%股权、天聚化工 100%股权、普阳煤化 55%股权；公司氯碱化工业务资产及债权资产：包括公司氯碱化工业务除土地、房屋建（构）筑物、存货、经营性

债权债务外的相关资产) 账面价值的差额 120,241,676.39 元计入资本公积。

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,685,612.28	3,279,458.95	5,702,050.09	263,021.14
合计	2,685,612.28	3,279,458.95	5,702,050.09	263,021.14

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,627,769.35			77,627,769.35
合计	77,627,769.35			77,627,769.35

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	190,321,441.98	106,377,792.69
调整后期初未分配利润	190,321,441.98	106,377,792.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,442,873.99	102,528,759.59
减：应付普通股股利	27,916,466.80	18,585,110.30
其他转入	256,539.90	
期末未分配利润	254,591,309.27	190,321,441.98

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	645,481,288.14	260,590,874.03	702,261,110.96	439,696,103.73
其他业务	27,862,107.41	30,432,067.12	22,540,467.30	18,525,218.26
合计	673,343,395.55	291,022,941.15	724,801,578.26	458,221,321.99

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	73,072.58	236,240.53
城市维护建设税	4,256,856.94	3,072,494.10
教育费附加	1,878,857.22	1,388,557.86
资源税	4,769,911.80	4,400,836.00
房产税	10,000.00	98,013.40
合计	10,988,698.54	9,196,141.89

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	44,570,789.44	21,727,505.10
工资	20,297,917.75	10,706,899.35
经营租赁费	6,793,094.59	5,155,250.64
社会保险费	5,075,269.39	4,916,186.79
装卸费	4,151,987.37	3,703,878.45
折旧费	3,384,399.48	3,500,876.61
住房公积金	1,669,514.86	1,712,845.95
差旅费	1,638,267.99	1,029,767.80
业务招待费	1,502,828.07	1,360,460.97
车辆使用费	1,123,374.93	1,295,113.49
其他	11,993,445.00	18,152,459.17
合计	102,200,888.87	73,261,244.32

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	22,783,833.83	23,885,886.43

停工损失	49,776,245.52	17,407,961.52
修理费	14,645,970.26	20,815,464.58
证券业务费	11,241,272.45	30,253.10
社会保险费	8,866,703.54	8,970,823.38
折旧费	7,002,100.23	5,078,142.81
税费	7,052,148.91	5,171,942.80
安全生产费用	3,284,337.29	3,381,169.03
住房公积金	2,878,569.65	2,789,175.50
职工福利	2,261,695.55	2,122,031.64
其他	16,081,136.38	22,164,801.77
合计	145,874,013.61	111,817,652.56

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,073,388.44	50,622,183.68
减：利息收入	3,906,573.80	1,525,689.88
其他	1,131,213.99	1,350,944.43
合计	16,298,028.63	50,447,438.23

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,513,045.63	2,820,793.10
二、存货跌价损失		8,078,086.04
合计	1,513,045.63	10,898,879.14

46、投资收益

单位：元

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	-174,251.14	-365,882.65
其他	546,305.12	
合计	372,053.98	-365,882.65

47、营业外收入

单位：元

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	4,251.50	52,718.41	4,251.50
其中：固定资产处置利得	4,251.50	52,718.41	4,251.50
债务重组利得		62,226.64	
政府补助	5,435,283.06	1,814,050.28	5,435,283.06
其他	50,236.65	441,218.66	50,236.65
合计	5,489,771.21	2,370,213.99	5,489,771.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
75t 锅炉专项 奖励	云南省发展 和改革委员 会(云天化集 团转拨)	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	是	90,000.00	90,000.00	与资产相关
能源设备升 级改造资金 补助	云南省发展 和改革委员 会(云天化集 团转拨)	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	是	60,000.00	60,000.00	与资产相关
拆迁补偿款	曲靖市土地 储备中心	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	是	73,102.62	73,102.62	与资产相关
乏水工程回 收利用专项 补助补贴收 入	宁洱县环保 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	是	16,666.68	16,666.68	与资产相关
省级排污费 专项补助资 金(一平浪	禄丰县财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	是	15,000.00	15,000.00	与资产相关

盐矿)			的补助					
流化床锅炉技改补贴(乔后)	洱源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	6,250.02	6,250.02	与资产相关
节能降耗补助费(乔后)	洱源县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	10,000.02	10,000.02	与资产相关
废水项目政府补助款	安宁市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	99,999.82	10,000.02	与资产相关
汞减排项目政府补贴收益	安宁市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	3,999,999.82	400,000.02	与资产相关
75 吨锅炉在线监测及电石破碎政府补助	安宁市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	88,750.00	7,500.00	与资产相关
80 万吨新型工业化项目补助	安宁市工业经贸和科学技术信息化局、安宁市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	40,000.02	40,000.02	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目补助收益	中华共和国工业和信息化部(云天化集团转拨款)	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	729,999.96	729,999.96	与资产相关
45t/h 锅炉脱硫改造补助资金	昆明市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	13,999.98	14,000.00	与资产相关
锅炉脱硫系统改造补助资金	安宁市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	10,000.02	10,000.00	与资产相关
锅炉烟气减排改造补助	安宁市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及	否	是	10,000.02	10,000.00	与资产相关

资金			改造等获得的补助					
锅炉附除尘系统改造补助	安宁市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	4,999.98	5,000.00	与资产相关
4*75t/h 锅炉脱硝设施建设工程治理补助资金	安宁市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	15,000.00		与资产相关
返还土地出让金	砚山县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	6,268.35	7,197.60	与资产相关
排污装置补助	砚山县人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	17,619.05	13,333.32	与资产相关
电石尾气综合利用	文山州工业和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	108,389.80	96,000.00	与资产相关
稳岗补贴	玉溪市红塔区劳动就业服务局、文山州就业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	19,236.90		与收益相关
2014 年国家重点产品科技认证奖励资金	砚山县人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是		200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,435,283.06	1,814,050.28	--

48、营业外支出

单位：元

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	172,367.89	900,334.90	172,367.89

其中：固定资产处置损失	172,367.89	900,334.90	172,367.89
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
赔偿及罚款支出		30,744.00	
其他	115,822.14	79,457.15	115,822.14
合计	1,288,190.03	1,010,536.05	1,288,190.03

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	450,944.02	-1,637,248.06
递延所得税费用	27,408,882.14	8,785,354.81
合计	27,859,826.16	7,148,106.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	110,019,414.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,526,323.42
子公司适用不同税率的影响	-2,071,715.41
调整以前期间所得税的影响	89,134.17
非应税收入的影响	26,137.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	326,471.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,101,022.13
其他	6,862,452.78
所得税费用	27,859,826.16

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	19,236.90	300,000.00
利息收入	3,214,095.64	1,525,689.88
其他	8,066,494.12	684,176.96
合计	11,299,826.66	2,509,866.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及差旅费	4,228,590.14	2,896,115.07
车辆使用费	2,047,339.52	2,328,156.45
广告及宣传促销费	1,274,007.40	11,826,116.29
修理费	1,519,959.58	19,777,183.02
业务招待费	1,868,979.66	2,328,154.94
综合服务费	214,018.32	1,099,649.75
租赁费	6,005,173.29	6,907,241.89
中介机构费	11,806,173.96	1,844,867.06
其他	18,684,282.41	10,396,916.96
合计	47,648,524.28	59,404,401.43

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产置换收到的现金净额	627,896,803.93	
收退还土地补偿款		14,932,080.00
其他		942,842.45
合计	627,896,803.93	15,874,922.45

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票到期收回款项	34,000,000.00	20,800,000.00
合计	34,000,000.00	20,800,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票及信用证开票保证金	2,480,000.00	9,620,000.00
支付的与融资相关费用及借款保证金		30,499,500.00
融资租赁手续费	27,000,000.00	
合计	29,480,000.00	40,119,500.00

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	82,159,588.12	4,804,588.67
加：资产减值准备	1,513,045.63	10,898,879.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,958,096.72	94,439,335.95
无形资产摊销	3,810,007.24	3,390,191.99
长期待摊费用摊销	2,126,749.93	2,080,052.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,114.38	847,479.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	170,230.77	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,073,388.44	50,991,529.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-372,053.98	365,882.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,440,062.22	8,785,354.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,341.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,122,210.85	17,248,607.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,469,073.47	-54,985,361.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,676,974.23	-56,247,278.59
其他	-5,257,800.30	
经营活动产生的现金流量净额	155,581,021.80	82,619,262.23

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	828,524,100.16	198,040,717.35
减：现金的期初余额	361,087,985.48	274,924,682.19
现金及现金等价物净增加额	467,436,114.68	-76,883,964.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	625,466,750.94
其中：	--
云南能投天然气产业发展有限公司	625,466,750.94
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-625,466,750.94

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	149,562,400.00
其中：	--
收到云南省能源投资集团有限公司资产置换对价补偿款	149,562,400.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	147,132,347.01
其中：	--
其中：云南普阳煤化工有限责任公司	320,595.55
文山黄家坪水电开发有限责任公司	4,184,447.26
云南天冶化工有限公司	128,653,612.73
云南天聚化工有限公司	13,973,691.47

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,430,052.99

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	828,524,100.16	361,087,985.48
其中：库存现金	44,666.27	41,065.96
可随时用于支付的银行存款	828,479,433.89	361,046,919.52
三、期末现金及现金等价物余额	828,524,100.16	361,087,985.48

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,015,901.64	票据保证金、安全生产风险抵押金
固定资产	3,865,355.16	抵押贷款
无形资产	7,148,964.13	抵押贷款
合计	18,030,220.93	--

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云南能投天然气产业发展有限公司	2016年05月31日	884,007,340.43	100.00%	非同一控制下企业合并	2016年05月31日	置换资产完成交割	2,623,222.69	367,477.42

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	云南能投天然气产业发展有限公司
--现金	-169,364,945.61
--非现金资产的公允价值	1,053,372,286.04
合并成本合计	884,007,340.43
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	970,402,944.62
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	86,395,604.19

注：上表中的现金-169,364,945.61元为本次重组收到云南能投集团的货币资金对价169,364,945.61元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	云南能投天然气产业发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	625,466,750.94	625,466,750.94
应收款项	31,874,924.00	31,874,924.00
存货		
固定资产	139,261,350.41	141,119,140.82
无形资产		
预付款项	65,690,306.22	65,690,306.22
其他流动资产	23,880,972.39	23,880,972.39
长期股权投资	25,566,590.02	25,566,590.02
在建工程	175,836,476.81	173,319,231.32
其他非流动资产	35,614,871.34	34,784,035.65
负债：		
借款	20,547,000.00	20,547,000.00
应付款项	24,886,928.78	24,886,928.78
递延所得税负债	2,326,615.78	
其他流动负债	14,100,424.36	14,100,424.36
净资产	1,061,331,273.21	1,062,167,598.22
减：少数股东权益	90,928,328.59	89,421,801.70
取得的净资产	970,402,944.62	972,745,796.52

2、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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
普阳煤化工		55.00%	资产置换	2016年05月31日	置换资产财产权交割	124,592,400.86	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
黄家坪水电站	16,680,685.33	52.00%	资产置换	2016年05月31日	置换资产财产权交割	6,330,996.29	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
天冶化工	223,427,786.35	70.00%	资产置换	2016年05月31日	置换资产财产权交割	7,905,423.44	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
天聚化工	69,096,659.25	100.00%	资产置换	2016年05月31日	置换资产财产权交割	7,838,705.08	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

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

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	
云南能投天然气产业发展有限公	云南省昆明市	云南省昆明市	燃气生产与供应	100.00%		非同一控制下企

司			业			业合并
---	--	--	---	--	--	-----

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	38,979,258.89	4,326,620.01
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-174,251.14	-365,882.65

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计人员也会对风险管理的政策和程序进行审计，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为高风险的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占61.87%(上年末为74.33%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

2.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。公司主要面临的是利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要来源于银行借款。公司目前运用多种融资渠道以实现预期的利率结构，以实现风险可控的目的。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司带息债务情况如下：

项目	2016年6月30日	浮动利率带息债务	固定利率带息债务
----	------------	----------	----------

短期借款	108,000,000.00		108,000,000.00
一年内到期的非流动负债	321,836,000.00	121,000,000.00	200,836,000.00
长期借款	176,564,000.00	69,710,000.00	106,854,000.00
合计	606,400,000.00	190,710,000.00	415,690,000.00

于2016年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，对税前利润的影响如下：

项目	2016年1-6月	
	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加25个基准点	-224,911.81	224,911.81
人民币基准利率减少25个基准点	224,911.81	-224,911.81

3.流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。”

金融负债按剩余到期日分类概况列示见下表：

项目	2016年6月30日	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上
短期借款	108,000,000.00	108,000,000.00			
应付票据	12,400,000.00	12,400,000.00			
应付账款	130,965,088.18	112,463,840.86	8,868,890.50	3,111,399.11	6,520,957.71
应付利息	12,077,383.95	12,077,383.95			
其他应付款	46,789,052.05	33,036,422.95	4,070,418.61	1,468,709.44	8,213,501.05
一年内到期的非流动负债	321,836,000.00	321,836,000.00			
长期借款	176,564,000.00		19,811,000.00	20,043,000.00	136,710,000.00
合计	808,631,524.18	599,813,647.76	32,750,309.11	24,623,108.55	151,444,458.76

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南省能源投资集团有限公司	云南省昆明市	能源业	11,659,997,623.80	33.43%	33.43%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是云南省国资委。

其他说明：

2016年7月6日，公司收到云南云天化集团有限公司的通知，该公司已完成对云南轻纺集团有限公

司的吸收合并，云南省工商行政管理局于 2016 年 6 月 30 日出具《准予注销登记通知书》，准予轻纺集团注销登记。2016 年 7 月 13 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，轻纺集团所持有的本公司 75,429,364 股股份的过户登记手续已于 2016 年 7 月 11 日办理完毕。本次股份过户登记完成后，云天化集团直接持有本公司 75,429,364 股股份（均为无限售条件流通股），占本公司总股本的 27.02%，是本公司第二大股东。

本公司的实际控制人情况：

实际控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表
云南云天化集团有限公司	本公司的原实际控制人	有限公司	云南省昆明市	他盛华
云南省能源投资集团有限公司	本公司的实际控制人	有限公司	云南省昆明市	段文泉

(续)

实际控制人名称	注册资本	本企业最终控制方	业务性质
云南云天化集团有限公司	3,600,000,000.00	云南省国资委	制造业
云南省能源投资集团有限公司	11,659,997,623.80	云南省国资委	能源业

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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无。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	本企业的联营企业
云南聚通实业有限公司	本企业的联营企业
通海县通麓燃气有限公司	本企业的联营企业
云南华油天然气有限公司	本企业的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南云景林纸股份有限公司	本公司控股股东的关联方
云南能投煤业有限公司	本公司控股股东的子公司
云南省电力投资有限公司	本公司控股股东的子公司
云南水富云天化有限公司	云天化集团孙公司

云南天丰农药有限公司	云天化集团的子公司
云南天腾化工有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南云天化石化有限公司	云天化集团子公司
云南三环化工有限公司	云天化集团关联方
云南博源实业有限公司	云天化集团子公司
云南华源包装有限公司	云天化集团孙公司
云南一平浪恒通有限责任公司	云天化集团孙公司
云南白象彩印包装有限公司	云天化集团孙公司
云南晋宁黄磷有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南天安化工有限公司	云天化集团孙公司
云南云天化股份有限公司	云天化集团子公司
云南云天化联合商务有限公司	云天化集团孙公司
云南山立实业有限公司	云天化集团子公司
云南天鸿化工工程股份有限公司	云天化集团子公司
云南三环中化化肥有限公司	云天化集团孙公司
中轻依兰(集团)有限公司	云天化集团子公司
云南红云氯碱有限公司	云天化集团子公司
云南天能矿业有限公司	云天化集团子公司
云南省化工研究院	云天化集团子公司
云南云天化无损检测有限公司	云天化集团孙公司
云南磷化集团科工贸有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南云天化国际农业生产资料有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南云天化集团财务有限公司	云天化集团子公司
云南天马物流有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南天驰物流有限公司	云天化集团孙公司
云南中寮矿业开发投资有限公司	云天化集团子公司
瑞丽天平边贸有限公司	云天化集团孙公司的子公司
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	本公司的联营企业
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	云天化集团高管担任董事的公司
云南煤业能源股份有限公司	云天化集团高管担任董事的公司
昆明焦化制气厂	云南煤业能源股份有限公司的子公司
师宗煤焦化工有限公司	云南煤业能源股份有限公司的子公司
云南旺宸运输有限公司	本公司控股股东的子公司
云南能投汽车租赁有限公司	本公司控股股东的关联方

玉溪市东方煤业有限公司	本公司控股股东的关联方
云南能投化工有限责任公司	本公司控股股东的子公司
云南滇东云电投煤业有限公司	本公司控股股东的关联方

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中轻依兰(集团)有限公司	日化产品	93,279.90	1,000,000.00	否	300,844.63
云南天鸿化工工程股份有限公司	安装、修理	1,821,136.13	4,500,000.00	否	1,829,673.75
云南云天化无损检测有限公司	检测服务	209,490.46	50,000.00	是	0.00
云南省化工研究院	设计、技术服务	188,679.24	110,000.00	是	392,452.92
云南云天化联合商务有限公司	大豆采购		4,000,000.00	否	40,604.62
云南天马物流有限公司	运输服务	5,914,075.94	17,100,000.00	否	7,695,668.23
云南华源包装有限公司	编织袋	8,620,992.07	28,000,000.00	否	8,381,358.78
云南旺宸运输有限公司	运输费用	14,406,195.79	45,110,000.00		0.00
云南旺宸运输有限公司	煤	4,202,914.90			0.00
云南白象彩印包装有限公司	食盐包装用膜	14,107,014.00	30,000,000.00	否	9,560,340.84
云南博源实业有限公司	综合服务			否	660,000.00
云南一平浪恒通有限责任公司	柴油			否	2,352.66
玉溪市东方煤业有限公司	煤	1,366,321.20	20,000,000.00		0.00
云南云天化股份有限公司	甲醇	378,141.15			0.00
云南滇东云电投煤	煤	3,708,075.63			0.00

业有限公司					
云南磷化集团科工贸有限公司	原材料	1,384.62			12,743.59
云南能投化工有限责任公司	仪表空气	301,741.29	660,000.00	否	0.00
云南能投汽车租赁有限公司	租赁车辆	9,589.74			0.00
合计		55,329,032.06			28,876,040.02

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云天化股份有限公司红磷分公司	液碱	1,107,845.15	1,236,159.07
云南云天化股份有限公司云峰分公司	液碱	334,698.67	360,308.53
云南云天化股份有限公司三环化工分公司	液碱		880,965.69
云南白象彩印包装有限公司	防伪标记	2,393.16	891,094.02
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	液碱	5,189,095.39	5,091,195.51
云南磷化集团科工贸有限公司	液碱	470,098.33	890,130.73
云南三环中化化肥有限公司	液碱、盐酸、芒硝	2,187,467.62	2,075,944.83
云南天安化工有限公司	液碱、盐酸、芒硝、次氯酸钠、液氯	2,816,487.35	4,545,298.28
云南云天化石化有限公司	液碱	27,671.54	77,917.94
中轻依兰(集团)有限公司	液碱	162,801.86	1,708,145.30
云南省化工研究院	片碱		102,564.10
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	碘酸钾		2,692.31
云南煤业能源股份有限公司	液碱	2,049,127.02	2,859,177.43
云南云天化国际农业生产资料有限公司	芒硝		117,333.33
云南博源实业有限公司	芒硝	10,256.41	708,564.11
云南三环化工有限公司	液碱、钾碱	620,065.64	0.00
云南云景林纸股份有限公司	芒硝	794,085.46	0.00
云南能投新能源投资开发有限公司	食盐等	6,024.62	0.00

云南能投化工有限责任公司	工业盐、液碱、液氯、水电蒸汽、材料	23,336,822.69	0.00
云南能投化工有限责任公司	检测	7,061.32	0.00
合计		39,122,002.23	21,547,491.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南博源实业有限公司	房屋	438,000.00	438,000.00
云南能投化工有限责任公司	房屋建筑及附属土地	317,325.72	

本公司作为承租方：

单位：元

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
云南博源实业有限公司	土地	1,866,528.24	1,714,790.82
云南博源实业有限公司	仓库	3,496,647.36	2,529,947.82
云南博源实业有限公司	构筑物	438,000.00	438,000.00
云南省能源投资集团有限公司	房屋	146,857.14	

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南云天化集团财务有限公司	25,000,000.00	2015年08月12日	2016年08月12日	补充流动资金
云天化集团有限责任公司	38,000,000.00	2005年08月09日	2020年04月15日	项目借款
云天化集团有限责任公司	47,500,000.00	2005年09月13日	2020年07月30日	项目借款
云天化集团有限责任公司	100,000,000.00	2006年04月28日	2021年04月27日	项目借款
云天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2011年07月15日	2016年07月15日	补充流动资金
云南云天化集团财务有	34,000,000.00	2014年10月31日	2016年10月30日	星展银行为贷款代理行

限公司				发放的贷款
拆出				
通海县通麓燃气有限公司	4,500,000.00	2016年04月11日	2016年12月21日	补充流动资金

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南博源实业有限公司	购买土地		13,757,218.00

(5) 其他关联交易

关联担保

担保方	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
云南省能源投资集团有限公司	云南能投天然气产业发展有限公司	3,210,000.00		注1	否

注 1：云南能投天然气产业发展有限公司与中国银行股份有限公司云南省分行签订为期 151 个月固定资产借款合同，获得借款授信 6000 万元。期间由借款人原股东云南省能源投资集团有限公司保证承担差额补足还款责任，截止 2016 年 6 月 30 日，该项贷款余额为 3,210,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
关联方应收账款	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	314,870.60	91,941.18	314,870.60	91,783.68
关联方应收账款	云南云天化联合商务有限公司			243,259.76	70,643.66
关联方应收账款	云南三环中化化肥有限公司	98,400.00	492.00	230,265.04	1,151.33
关联方应收账款	云南天安化工有限公司	3,750.01	18.75	319,778.11	1,598.89
关联方应收账款	云南云天化股份有限公司红磷分公司			54,112.70	270.56
关联方应收账款	云南三环化工有限			32,904.82	164.52

	公司				
关联方应收账款	云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司				
关联方应收账款	昆明焦化制气厂	5,311.16	26.56	96,298.64	481.49
关联方应收账款	云南煤业能源股份有限公司安宁分公司			104,057.25	520.29
关联方应收账款	云南云景林纸股份有限公司			499,960.94	2,499.80
关联方应收账款	云南能投煤业有限公司			4,439.20	
关联方应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	156,141.19	780.71		
关联方应收账款	云南能投化工有限责任公司昆明公司	27,644,759.55			
关联方其他应收款	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	441,000.00	1,470,000.00	441,000.00
关联方其他应收款	云南天鸿化工工程股份有限公司			1,957.34	6.49
关联方其他应收款	云南省能源投资集团有限公司	30,626,287.88			
关联方其他应收款	通海县通麓燃气有限公司	4,552,200.00	22,761.00		
关联方其他应收款	云南能投物业服务集团有限公司	600.00	3.00		
关联方其他应收款	云能投怒江州产业开发投资有限公司	5,904.00			
关联方其他应收款	云南华油天然气有限公司	55,071.80	275.36		
关联方预付款项	云南华油天然气有限公司	700,000.00			
关联方预付款项	瑞丽天平边贸有限公司	26,350.13		26,061.81	
关联方预付款项	云南云天化联合商务有限公司	20,096.65		27,750.31	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
关联方应付账款	云南华源包装有限公司	2,779,420.46	2,146,343.98
关联方应付账款	云南一平浪恒通有限责任公司	5,938.86	5,938.86
关联方应付账款	云南云天化联合商务有限公司	423,764.51	602,470.90
关联方应付账款	云南白象彩印包装有限公司	3,703,326.94	2,311,624.67
关联方应付账款	云南磷化集团科工贸有限公司	3,880.00	5,300.00
关联方应付账款	云南云天化无损检测有限公司	226,504.45	1,462,024.45
关联方应付账款	云南云天化股份有限公司	309,476.79	
关联方应付账款	中轻依兰（集团）有限公司	1,029,530.95	1,029,530.95
关联方应付账款	云南三环化工有限公司	3,171,152.60	3,171,152.60
关联方应付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	327,937.86	1,218,721.08
关联方应付账款	云南省化工研究院		50,000.00
关联方应付账款	云南天能矿业有限公司		1,164,820.17
关联方应付账款	云南滇东电投煤业有限公司	4,338,448.48	
关联方应付账款	云南能投物流有限责任公司	1,382,724.64	
关联方应付账款	云南能投化工有限责任公司昆明公司	353,037.31	
关联方预收款项	中轻依兰(集团)有限公司		9,458.81
关联方预收款项	云南云天化集团公司安宁矿业分公司	600.00	600.00
关联方预收款项	云南云天化股份有限公司云峰分公司	9,817.70	9,817.70
关联方预收款项	云南煤业能源股份有限公司	57,868.90	26,024.95
关联方预收款项	云南天安化工有限公司	3,750.00	3,750.00
关联方预收款项	云南云景林纸股份有限公司	70,959.06	
关联方其他应付款	云南天马物流有限公司	4,373,161.42	5,460,595.94
关联方其他应付款	云南天鸿化工工程股份有限公司	86,815.07	86,815.07
关联方其他应付款	云南博源实业有限公司	1,819,559.48	3,000.00
关联方其他应付款	中轻依兰（集团）有限公司		10,000.00
关联方其他应付款	云南省能源投资集团有限公	1,174,740.90	

	司		
关联方其他应付款	云南旺宸运输有限公司	8,798,728.41	
关联方其他应付款	云南能投能和经贸有限公司	1,232,181.85	
关联方其他应付款	中共云南能投天然气产业发展 有限公司委员会	10,108.00	
关联方应付票据	云南白象彩印包装有限公司	7,000,000.00	7,500,000.00
关联方应付票据	云南华源包装有限公司	1,800,000.00	
关联方应付票据	云南旺宸运输有限公司	1,200,000.00	
关联方应付利息	云南云天化集团有限公司	11,810,833.30	8,025,833.32
关联方应付利息	云南云天化集团财务有限公 司	79,880.72	88,713.48

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

承诺事项	借款银行	资产名称	借款金额	期末账面价值
抵押借款	云南昭通昭阳农村合作银行	房屋及建筑物	715,000.00	3,865,355.16
抵押借款	宣威市农村信用合作联社	土地使用权	13,000,000.00	7,148,964.13

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

2016年8月18日，公司董事会2016年第二次定期会议审议通过了《公司2016年半年度利润分配预案》，以2016年6月30日公司总股本 279,164,668 股为基数，向全体股东每10 股转增10 股，合计转增 279,164,668股，本次转增完成后公司总股本将变更为558,329,336股。上述资本公积转增金额未超过报告期末资本公积一股本溢价的余额。本议案尚需提交股东大会审议。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、资产置换

2016年2月26日，公司董事会2016年第三次临时会议审议并通过《关于〈云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案〉的议案》等相关议案。根据《〈上市公司重大资产重组管理办法〉实施过渡期后的后续监管安排》及《〈深圳证券交易所上市公司信息披露直通车业务指引（2015年修订）〉（深证上〔2015〕231号）》文件的通知，公司在直通披露重大资产重组方案后，深圳证券交易所需对公司本次重大资产重组相关文件进行事后审核。同日，公司与云南能源投资集团有限公司签署了《重大资产置换框架协议》。2016年3月29日，云南盐化董事会2016年第四次临时会议，云南盐化2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于本次重大资产置换暨关联交易方案的议案》《关于〈云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司与交易对方签署附条件生效的交易协议的议案》。2016年4月15日，云南省国资委下发《关于云南盐化股份有限公司重大资产重组有关事宜的批复》（云国资资运〔2016〕89号），批准了本次重大资产重组。2016年5月31日，交易双方对重大资产重组所涉及的置入置出股权分别办理完毕了股权工商登记手续，涉及的置出债权、资产已于2016年5月31日前办理移交手续，并于2016年5月31日签订了《交割确认书》，公司发布公告完成了本次重大资产重组事项。

2、年金计划

根据国家《企业年金试行办法》的有关规定，《云南盐化股份有限公司企业年金方案》经公司第二届董事会第十二次临时会议审议并通过，经过集体协商，公司首届四次临时职工代表大会审议并通过。根据云南省劳动和社会保障厅《关于云南盐化股份有限公司企业年金方案备案的复函》（云劳社函〔2006〕386号），公司自2006年1月1日起实行企业年金制度。公司企业年金实行公司和个人共同缴费的机制，公司缴费每年按最高不超过公司上年度职工工资总额的十二分之一缴纳，其中5%在公司经营成本中列支并在税前扣除，超过5%的部分在公司自有资金中列支；职工个人缴费按公司供款数的10%缴纳；公司和职工个人缴费最高不超过公司上年度职工工资总额的六分之一。公司2016年1-6月企业年金缴费比例按8.33%执行。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）2016年7月14日，公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请后，公司股票停牌。2016年7月28日，公司发布公告，拟向贵州盐业（集团）有限责任公司、广西壮族自治区盐业公司发行股份及支付现金购买其持有的全部涉盐资产，本次拟收购资产在最近一个会计年度所产生的营业收入占公司同期经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到50%以上，本次资产收购构成重大资产重组。同时，公司拟向不超过10名投资者发行股份募集配套资金，所配套资金比例不超过拟购买资产交易价格100%。

（2）经公司董事会2016年第七次临时会议，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称、证券简称及调整经营宗旨、经营范围的议案》，同意变更公司名称、证券简称及调整经营宗旨、

经营范围。公司将中文名称由“云南盐化股份有限公司”变更为“云南能源投资股份有限公司”，并调整公司经营范围，拟增加燃气、水、热力的生产和供应、自有房地产经营活动。

(3) 2016 年 7 月 22 日，公司董事会 2016 年第七次临时会议通过了《关于投资设立全资子公司云南能投盐业有限公司(暂定名)的议案》，根据公司发展战略及经营发展需要，为充分整合优势资源，推动公司盐业务的持续健康发展，同意以公司盐业务的全部生产、营销等经营性资产（含经营用设备、厂房、建筑物、存货等）出资，投资设立全资子公司“云南能投盐业有限公司”（暂定名，最终以工商行政管理部门核准登记名称为准），注册资本 10 亿元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,404,384.45	100.00%	13,627,490.04	11.41%	105,776,894.41	89,659,156.15	100.00%	11,953,072.45	13.33%	77,706,083.70
合计	119,404,384.45	100.00%	13,627,490.04	11.41%	105,776,894.41	89,659,156.15	100.00%	11,953,072.45	13.33%	77,706,083.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0 至 3 个月（含 3 个月）	75,528,481.95	239,418.61	0.32%
3 至 6 个月（含 6 个月）	14,085,381.71	281,707.63	2.00%
6 至 12 个月（含 12 个月）	15,130,994.41	756,549.72	5.00%
1 年以内小计	104,744,858.07	1,277,675.96	1.22%
1 至 2 年	398,829.69	39,882.97	10.00%
2 至 3 年	599,829.18	179,948.75	30.00%
3 年以上	13,660,867.51	12,129,982.36	88.79%

3 至 4 年	1,682,612.70	841,306.35	50.00%
4 至 5 年	3,447,893.98	2,758,315.18	80.00%
5 年以上	8,530,360.83	8,530,360.83	100.00%
合计	119,404,384.45	13,627,490.04	11.41%

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例		其他应收款计提比例	
	集团内 (%)	集团外 (%)	集团内 (%)	集团外 (%)
0-3个月 (含3个月)		0.5		0.5
3-6个月 (含6个月)	0.2	2	0.2	2
6-12个月 (含12个月)	0.5	5	0.5	5
1-2年 (含2年)	1	10	1	10
2-3年 (含3年)	3	30	3	30
3-4年 (含4年)	5	50	5	50
4-5年 (含5年)	7	80	7	80
5年以上	10	100	10	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,674,417.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016年6月30日账面余额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备
云南能投化工有限责任公司昆明公司	27,644,759.55	23.15	
广西田东锦盛化工有限公司	13,445,619.55	11.26	67,228.10
云南云维化工精制有限公司	12,025,423.47	10.07	116,832.27
云南南磷集团电化有限公司	11,165,394.62	9.35	34,700.18
昆明山创电子有限公司	5,385,548.85	4.51	5,385,548.85
合计	69,666,746.04	58.34	5,604,309.40

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						360,188,762.92	93.66%	106,759,949.33	29.64%	253,428,813.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,065,109.44	97.30%	8,187,636.72	15.14%	45,877,472.72	22,893,960.54	5.95%	8,155,303.12	35.62%	14,738,657.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,502,727.88	2.70%	1,502,727.88	100.00%		1,502,727.88	0.39%	1,502,727.88	100.00%	
合计	55,567,837.32	100.00%	9,690,364.60	17.44%	45,877,472.72	384,585,451.34	100.00%	116,417,980.33	30.27%	268,167,471.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0 至 3 个月（含 3 个月）	32,321,213.76	8,315.37	0.03%
3 至 6 个月（含 6 个月）	809,180.35	16,183.61	2.00%
6 至 12 个月（含 12 个月）	2,353,923.39	117,696.17	5.00%
1 年以内小计	35,484,317.50	142,195.15	0.40%
1 至 2 年	5,743,961.27	574,396.13	10.00%
2 至 3 年	7,532,155.50	2,259,646.65	30.00%
3 年以上	5,304,675.17	5,211,398.79	98.24%
3 至 4 年	65,752.77	32,876.39	50.00%
4 至 5 年	302,000.00	241,600.00	80.00%
5 年以上	4,936,922.40	4,936,922.40	100.00%
合计	54,065,109.44	8,187,636.72	15.14%

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例		其他应收款计提比例	
	集团内 (%)	集团外 (%)	集团内 (%)	集团外 (%)
0-3个月（含3个月）		0.5		0.5
3-6个月（含6个月）	0.2	2	0.2	2
6-12个月（含12个月）	0.5	5	0.5	5

1-2年（含2年）	1	10	1	10
2-3年（含3年）	3	30	3	30
3-4年（含4年）	5	50	5	50
4-5年（含5年）	7	80	7	80
5年以上	10	100	10	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,333.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	46,158,128.63	377,348,229.93
借款	1,470,000.00	
保证金及押金	2,355,060.00	2,183,569.60
代垫款	1,814,696.09	3,087,387.92
备用金	2,622,426.63	1,472,558.18
其他	1,147,525.97	493,705.71
合计	55,567,837.32	384,585,451.34

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
云南省能源投资集团有限公司	关联方	30,626,287.88	0-3 个月	55.12%	
安宁市人民政府连然街道办事处	非关联方	5,656,211.00	2-3 年	10.18%	1,696,863.30
曲靖市人民政府城市建设改造指挥部办公室	非关联方	4,950,000.00	1-2 年	8.91%	495,000.00
内蒙古临海化工股份	非关联方	4,290,000.00	5 年以上	7.72%	4,290,000.00

有限公司					
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	关联方	1,470,000.00	2-3 年	2.65%	441,000.00
合计	--	46,992,498.88	--	84.58%	6,922,863.30

3、长期股权投资

单位：元

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	884,007,340.43		884,007,340.43	440,401,556.94	129,329,416.96	311,072,139.98
对联营、合营企业投资	4,087,687.85		4,087,687.85	4,326,620.01		4,326,620.01
合计	888,095,028.28		888,095,028.28	444,728,176.95	129,329,416.96	315,398,759.99

(1) 对子公司投资

单位：元

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
云南天聚化工有限公司	82,000,000.00		82,000,000.00		-14,275,399.16	
云南普阳煤化工有限责任公司	82,510,000.00		82,510,000.00		-82,510,000.00	
文山黄家坪水电开发有限责任公司	26,000,000.00		26,000,000.00		-9,848,929.79	
云南天冶化工有限公司	249,891,556.94		249,891,556.94		-22,695,088.01	
云南能投天然气产业发展有限公司		884,007,340.43		884,007,340.43		
合计	440,401,556.94	884,007,340.43	440,401,556.94	884,007,340.43	-129,329,416.96	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
勐腊天勐 对外经济 贸易有限 责任公司	2,598,529 .67			-171,814. 34						2,426,715 .33	
云南聚通 实业有限 公司	1,728,090 .34			-67,117.8 2						1,660,972 .52	
小计	4,326,620 .01			-238,932. 16						4,087,687 .85	
合计	4,326,620 .01	884,007.3 40.43	440,401.5 56.94	-238,932. 16						4,087,687 .85	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	637,400,238.73	255,193,519.12	697,058,978.64	428,173,692.59
其他业务	27,450,247.11	30,136,307.43	22,328,851.42	18,808,598.82
合计	664,850,485.84	285,329,826.55	719,387,830.06	446,982,291.41

5、投资收益

单位：元

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	-238,932.16	-365,882.65
其他	6,603,204.51	3,172,801.90
合计	6,364,272.35	2,806,919.25

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-168,116.39	
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）	5,435,283.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	18,466.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	527,838.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,065,585.49	
减：所得税影响额	1,705,209.59	
少数股东权益影响额	-1,647,618.66	
合计	4,690,295.37	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.3311	0.3311
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.47%	0.3143	0.3143

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、其他

主要会计报表项目变动情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

- 1). 货币资金较年初上升108.83%，主要是因为重大资产置换完成，能投天然气纳入合并。
- 2). 应收票据较年初降低58.85%，主要是因为氯碱业务置出后收到的票据减少。
- 3). 应收账款较年初上升84.87%，主要原因是重大资产置换完成，能投天然气纳入合并，以及公司向能投化工销售产品及材料产生的应收账款增加。
- 4). 应收利息较年初上升1,539.67%，主要原因重大资产置换完成，能投天然气纳入合并。
- 5). 其他应收款较年初上升211.05%，主要为应收云南能投集团重大资产置换过渡期损益及新增债权，该款项于2016年7月22日收回。
- 6). 一年内到期的非流动资产较年初降低100.00%，主要是因为融资租赁合同到期，收回融资租赁保证金。
- 7). 其他流动资产较年初上升870.97%，主要是因为报告期公司购买理财产品。
- 8). 长期股权投资较年初上升800.92%，主要是因为重大资产置换完成，能投天然气持有其参股公司的长期股权投资纳入合并。
- 9). 投资性房地产年初上升3,553.61%，主要是因为公司下属昆明盐矿出租房屋和土地给能投化工使用，根据《企业会计准则》等相关规定从固定资产和无形资产转入投资性房地产列示。
- 10). 固定资产较年初降低40.03%，主要是因为重大资产置换完成，氯碱业务相关固定资产置出，同时公司下属昆明盐矿出租给能投化工使用的房屋转入投资性房地产列示。
- 11). 在建工程较年初降低81.59%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司天冶化工氯碱项目在建工程置出。
- 12). 工程物资较年初降低99.31%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司天冶化工氯碱项目工程物资置出。
- 13). 无形资产较年初降低34.81%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司无形资产置出，以及公司下属昆明盐矿出租给能投化工使用的土地转入投资性房地产列示。
- 14). 长期待摊费用较年初降低31.59%，主要是因为重大资产置换完成，母公司氯碱业务长期待摊费用置出。
- 15). 递延所得税资产较年初降低49.61%，主要是因为重大资产置换完成后，可抵扣亏损减少。

- 16). 短期借款较年初降低62.55%，主要是因为母公司偿还到期借款。
- 17). 应付票据较年初降低54.01%，主要是因为母公司的应付票据到期承兑。
- 18). 应付账款较年初降低72.14%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司应付账款置出。
- 19). 预收账款较年初上升169.24%，主要是因为母公司预收货款增加，同时能投天然气纳入合并。
- 20). 应付职工薪酬较年初上升55.35%，主要是因为按照公司2016年绩效考核管理办法计提的应付职工薪酬增加。
- 21). 应交税费较年初降低45.78%，主要是因为母公司在报告期汇算清缴上年末应交企业所得税。
- 22). 其他应付款较年初降低69.37%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司的其他应付款置出。
- 23). 一年内到期非流动负债较年初降低34.27%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司的一年内到期的非流动负债置出。
- 24). 长期借款较年初降低59.97%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司的长期借款置出。
- 25). 预计负债较年初降低100.00%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司黄家坪水电的预计负债置出。
- 26). 递延收益较年初降低67.06%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司的递延收益置出。
- 27). 递延所得税负债较年初上升19,095.61%，主要是因为重大资产置换完成，能投天然气纳入合并。
- 28). 资本公积较年初增加1.20亿元，增长8.94%，主要是因为重大资产置换产生的重组收益根据相关规定作为权益性交易计入资本公积。
- 29). 专项储备较年初降低90.21%，主要是因为重大资产置换完成，原子公司普阳煤化工的专项储备置出。
- 30). 未分配利润较年初上升33.77%，主要是因为公司上半年持续盈利。

(2) 利润表项目

- 1). 营业成本同比降低36.49%，主要是上半年PVC装置停产，计提的折旧和人工成本计入管理费用中的停工损失；同时得益于原煤等原料价格下降和节能降耗措施得力，营业成本下降。
- 2). 销售费用同比增长39.50%，主要是由于公司调整物流配送方式、绩效考核管理办法，以及运距较远的工业盐客户销量占比提高等原因，销售费用同比增加。
- 3). 管理费用同比增长30.46%，主要是由于氯碱产品市场持续低迷，基于控亏目的公司有计划的降低氯碱装置开车率，致使停工损失同比大幅增加；同时资产重组中介机构费用同比上升。
- 4). 财务费用同比降低67.69%，主要原因是带息负债规模大幅减少，利率同比降低，利息支

出减少。

5). 资产减值损失同比降低86.12%，主要是因为报告期氯碱业务资产置出后，存货跌价损失减少。

6). 投资收益同比增长201.69%，主要是因为公司理财产品收益增加。

7). 营业外收入同比增长131.62%，主要是因为进入当期损益的政府补助同比增加。

8). 所得税费用同比增长289.75%，主要是因为报告期重大资产重组完成后，可抵扣亏损减少所致。

(3) 现金流量表项目

1). 经营活动产生的现金流量净额同比增长88.31%，主要原因是报告期销售商品现金收款额同比增加、采购原材料的付现金额同比减少。

2). 投资活动产生的现金流量净额同比增长306.36%，主要原因是报告期重大资产置换完成，能投天然气纳入合并，以及公司收到云南能投集团支付的重组差价。

3). 筹资活动产生的现金流量净额同比增长245.49%，主要原因是上年末公司使用募集资金偿还借款后，报告期偿付利息支付的现金减少。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的公司2016年半年度报告全文。
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司证券法务部备查。

云南能源投资股份有限公司
董事长：杨万华
2016年8月20日