



云南能投

YUNNAN ENERGY INVESTMENT

云南盐化股份有限公司

YUNNAN SALT & SALT CHEMICAL CO.,LTD

云南盐化股份有限公司

2015 年年度报告

披露日期：2016 年 3 月 24 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在产业政策风险、宏观经济的周期性风险、市场和经营风险、安全环保风险、食品安全风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 管理层讨论与分析 九、公司未来发展的展望（六）可能面临的风险与应对措施”。

公司于 2016 年 3 月 12 日所披露的《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)》已就本次重大资产重组的风险因素作出了特别说明。提醒投资者认真阅读预案所披露风险提示内容，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 279,164,668.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 优先股相关情况	67
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	68
第九节 公司治理	80
第十节 财务报告	88
第十一节 备查文件目录	185

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、云南盐化	指	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、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
天聚化工	指	云南天聚化工有限公司
普阳煤化工	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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	云南盐化	股票代码	002053
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南盐化股份有限公司		
公司的中文简称	云南盐化		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Salt & Salt Chemical Industry CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YSCC		
公司的法定代表人	杨万华		
注册地址	云南省昆明市官渡区春城路 276 号		
注册地址的邮政编码	650200		
办公地址	云南省昆明市官渡区春城路 276 号		
办公地址的邮政编码	650200		
公司网址	www.ynyh.com		
电子信箱	ynyh@email.ynyh.com		

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	yhzhj@email.ynyh.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：915300007414512392
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	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批复》（证监许可[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9,331.3565万股。本次发行新增股份已于2015年9月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，于2015年10月8日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行导致公司控股股东变更。具体如下：本次非公开发行前，公司股份总数为185,851,103股，云南轻纺集团有限公司持有公司75,429,364股股份，占本次发行前股份总数的40.59%，为公司的控股股东。本次非公开发行后，公司股份总数为279,164,668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。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路169号2-9层
签字会计师姓名	徐毅 刘蓉晖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
红塔证券股份有限公司	云南省昆明市北京路155号红塔大厦	曹晋闻、楼雅青	2015年10月至2016年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015年	2014年	本年比上年增减	2013年
营业收入（元）	1,665,534,208.17	1,877,451,171.18	-11.29%	1,829,934,170.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,528,759.59	55,633,060.75	84.29%	37,339,483.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	97,614,339.53	53,755,723.08	81.59%	16,531,506.39

经营活动产生的现金流量净额 (元)	328,821,489.53	254,414,189.93	29.25%	207,682,137.33
基本每股收益(元/股)	0.4901	0.2993	63.75%	0.2009
稀释每股收益(元/股)	0.4901	0.2993	63.75%	0.2009
加权平均净资产收益率	8.71%	6.31%	2.40%	4.46%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产(元)	4,043,873,127.89	3,837,386,548.51	5.38%	3,605,449,099.21
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,894,864,610.26	909,880,743.00	108.25%	854,140,471.95

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	377,065,445.63	347,736,132.63	457,750,147.91	482,982,482.00
归属于上市公司股东的净利润	12,114,066.20	10,031,932.60	53,224,835.47	27,157,925.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,399,500.13	8,278,957.32	51,877,003.89	26,058,878.19
经营活动产生的现金流量净额	36,184,304.03	46,434,958.20	157,390,922.63	88,811,304.67

注：2015 年，公司食盐收入占营业收入的 62%，食盐具有一定的季节性，第二季度属于食盐销售淡季，故第二季度收入及利润较其他季度低；第四季度营业收入高而净利润及现金流量净额低的主要原因：一是年末公司计提的减值准备增加，详见公司《关于 2015 年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：2016-028）；二是按公司绩效管理辦法，年度绩效工资考核兑现在第四季度。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-1,845,530.02	-1,066,131.11	20,953,318.47	
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）	6,621,762.16	6,863,819.35	3,553,173.10	
债务重组损益	62,226.64	967,456.48		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,829,140.48	-5,309,776.37	70,776.02	
减：所得税影响额	2,143,879.49	1,299,561.13	3,619,347.20	
少数股东权益影响额（税后）	-4,048,981.25	-1,721,530.45	149,943.40	
合计	4,914,420.06	1,877,337.67	20,807,976.99	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期公司主要从事盐和盐化工业务，主营业务包括生产和销售食盐、工业盐等盐产品，以及烧碱、聚氯乙烯等氯碱产品。目前，公司是云南省唯一获得食盐批发许可的企业。公司拥有昆明盐矿、一平浪盐矿、乔后盐矿、普洱制盐分公司四家盐矿的采矿权，氯化钠保有资源储量为6.5亿吨。公司拥有年产盐产品180万吨、芒硝11.7万吨、烧碱10万吨、聚氯乙烯10万吨、盐酸14万吨、液氯2万吨的生产能力。公司控股子公司普阳煤化工拥有年产电石20万吨的生产能力。另外，公司控股子公司天冶化工正处于建设期，其烧碱、聚氯乙烯、盐酸和液氯的设计生产能力分别为10万吨、12万吨、2万吨和2万吨。

（一）主要产品及用途

食盐，又称餐桌盐，是人类生存最重要的物质之一，也是烹饪中最常用的调味料。

工业盐，在工业上的用途很广，是化学工业的最基本原料之一，被称为“化学工业之母”。基本化学工业主要产品中的盐酸、烧碱、纯碱、氯化铵、氯气等主要是用工业盐为原料生产的。此外，还用于有机合成工业、建筑业、日用化工、石油石化、无机化工以及水处理、公路除雪、制冷冷藏等方面。

烧碱，即氢氧化钠，俗称烧碱、火碱、苛性钠，主要用于制造纸浆、肥皂、染料、人造丝、冶金、石油精制、棉织品整理、煤焦油产物的提纯，以及食品加工、木材加工及机械工业等方面。

聚氯乙烯，英文简称PVC，常用于制造板材、管材、鞋底、玩具、门窗、电线外皮、文具、包装盒等。

（二）主要经营模式

公司拥有独立的采购、生产和销售体系，独立自主开展生产经营活动。

1、采购模式

公司设有物资采购实施的归口管理部门，其主要职责为：负责公司生产所需原材、燃料等物资以及劳保防护用品的采购供应，确保公司生产、经营的顺利进行；市场信息收集、整理；不断优化采购渠道，制定和完善科学、合理的采购制度，提升对供应商管理与风险管控；组织合格供方的日常动态评审和年度评审；负责公司内各生产单位有价值废旧物资的处置；加强与公司各生产单位的沟通、协调，确保各项工作的顺利开展。目前公司的采购模式为集中采购。

2、生产模式

在制盐方面，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。

在氯碱生产方面，公司的烧碱生产技术采用离子膜法高电流密度膜极距电解技术，是目前国际上最先进的生产技术，具有产品纯度高、质量好、能耗低、无污染等优点。聚氯乙烯生产采用了聚合优化控制工艺，该工艺处于国内领先水平。同时，还配套使用了干法乙炔生产（天冶化工）、电石渣浆回收乙炔、氯乙烯变压吸附、盐酸脱吸、低汞触媒应用与汞回收、聚氯乙烯聚合母液处理等行业中较为先进的生产技术。

在电石生产方面，公司控股子公司普阳煤化公主要采用的是目前国内先进密闭式电石炉生产工艺，其特点是节约能源、产量较高。

公司根据自身实际、宏观经济形势、市场变化等，按照“以产促销、以销定产，产销联动、双向促进”的原则开展生产经营。

3、销售模式

（1）食盐销售模式

食盐属国家专营商品，公司以三级批发的销售模式为主，一级批发：公司（云南省唯一获得食盐批发许可的企业）销售到县级食盐委托代转批发企业；二级批发：县级食盐委托代转批发企业销售到乡镇食盐经营网点；三级批发：乡镇食盐经营网点销售到社区及村级零售店。

未设食盐代转批发的县、区，则实行二级批发的销售模式，一级批发：公司直接对乡镇食盐经营网点或城区大批发商销售；二级批发：由乡镇食盐经营网点或城区大批发商转批到终端零售商。

另外，按国家调拨计划调销省外的食盐，由公司销售至当地食盐批发企业。

(2) 其它产品销售模式

工业盐、芒硝、日化盐、聚氯乙烯、烧碱、盐酸和液氯等化工产品，根据市场供需状况、风险控制需要等采取直销和经销两种模式。报告期，公司工业盐、芒硝、液氯产品以公司直销为主、经销为辅；聚氯乙烯、烧碱、日化盐、盐酸产品以经销为主、公司直销为辅。

(三) 公司所属行业的发展状况

详见“第四节管理层讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“（一）行业竞争格局和发展趋势”相关内容。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内股权资产未发生重大变化
固定资产	报告期内固定资产未发生重大变化
无形资产	报告期内无形资产未发生重大变化
在建工程	公司天冶化工氯碱在建工程项目由于受宏观经济和市环境影响，建设工期延长、项目支出增加、投资超预算。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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。

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”，报告期公司研发了古滇深井盐、古滇晶纯盐、磨黑深井盐、磨黑晶纯盐、腌制盐、泡菜盐、海藻加碘盐、磨黑天然钙盐、蒜香调味盐、姜香调味盐、鸡汁调味盐、椒盐等系列新品种食盐，有利于满足消费者多层次、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”。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，在复杂的宏观经济形势和严峻市场经营环境下，公司坚持“盐为基础、盐化结合、协调发展”的发展战略，认真分析公司发展面临的困难和问题，紧紧围绕年度生产经营目标任务，以“调整产品结构，优化生产组织”作为年度工作的核心，持续围绕“深挖潜、严控制、节费用，增效益”的工作主线，抓住生产经营的关键环节，加强生产、经营、投融资等各项工作管理和控制，持续推进食盐产品结构调整，优化产品生产结构，强化节能降耗、降本增效的力度，克服了产品销量下降、化工产品价格下滑等不利因素的影响，较好的完成了年度生产经营目标任务。

报告期内，围绕上述年度生产经营目标任务，公司重点开展了以下工作：

1、优化生产组织，强化成本控制，实现生产环节提质增效。2015年，面对严峻的市场形势，公司围绕产能结构调整和各生产企业资源配置情况，以生产装置效益和效率最大化为目标，推进优化产业布局工作，针对公司制盐装置多、产能分散、产能发挥有限、优良资产产能不能得到有效发挥的现状，对四个制盐企业从资源、成本、效益进行综合评估，进一步优化和调整产能布局，将制盐生产集中到生产成本低的大装置上，提高优良资产的运行效率和装置规模效益；强化采购、生产、包装、仓储、调运等产品制造过程的关键环节管理和控制，不断优化生产组织，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。

2、提升品牌价值，加强渠道建设，提升客户服务质量，推进营销环节提质增效。一是充分利用各种宣传媒介强化宣传，积极实施品牌战略，确保食盐安全，提升公司“白象”品牌的价值；二是以渠道建设和提升客户服务质量为基础，进一步夯实营销基础；三是持续推进“减盐”行动，根据《中国慢性病防治工作规划（2012-2015年）》和《云南省慢性病防治工作规划（2012-2015年）》的规划，以及《云南省减盐防控高血压行动方案》的要求，积极做好低钠盐的生产供应，引导适宜人群科学使用低钠盐，不断提高消费者对科学用盐的认识。

3、强化责任落实，持续提升安全环保管理水平，加强技术革新，确保节能减排目标的实现。公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，认真落实安全环保消防责任制，健全纵横覆盖的安全生产责任体系和管理体系，把安全环保责任落实到车间、工段、班组和个人，加强安全环保检查，认真落实隐患整改；以昆明盐矿为重点，启动了能源管理体系建设工作，先后完成昆明盐矿烟气脱硫、脱硝项目和普洱制盐烟气脱硫项目的建设并投入运行，通过技术改革和创新，公司全面完成了国家下达的“十二五”节能责任目标。

4、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，稳步推进天冶化工氯碱项目建设、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等项目建设，为公司未来发展打下基础。

5、夯实基础管理，推进企业管理进步。一是推进信息化建设，强化基础管理，提升信息化管理水平。二是启动昆明盐矿管理提升试点工作，优化管控体系，提高管理效率。三是加强知识产权管理和专利技术保护，在“艾肤妮”商标获“昆明市知名商标”的基础上，2015年启动“艾肤妮”商标申报“云南省著名商标”的工作；认真做好有关日化盐品牌商标的续展和注册工作，对“云盐”商标（图形+云盐文字组合）的商标分类45个类别的全类别申报注册，并同时申报了著作权保护。四是持续推进产品结构调整，加强新产品研发，开展了包括调味盐、海藻加碘盐、腌制盐、泡菜盐等多品种盐新产品的研究开发工作；结合云南井矿盐的历史和独

特的资源优势，开展了古滇深井盐系列产品的研发工作；组织完成了日化盐新产品（果蔬洗涤盐、洗发盐、沐浴盐等）的配方调整和试生产工作；通过研发精细、特种树脂，实现公司部分PVC产品由通用型产品向功能型树脂的转变，进一步提升了PVC产品的附加值。

6、完成非公开发行股票工作，改善资本结构。2014年12月，公司向中国证监会发行审核委员会提出非公开发行股票审核申请，2015年，公司积极推进与相关部门的沟通协调，按照发审委有关反馈意见的要求及时补充完善相关资料。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），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93,313,565.00股，每股面值为1元，发行价格为人民币9.9元/股，本次募集资金净额901,479,018.30元。新增股份已于2015年10月8日在深圳证券交易所上市，公司总股本由18,585.1103万股变更为27,916.4668万股。本次发行募集资金主要用于偿还借款和补充流动资金。自2006年IPO以后，公司主要通过债务融资，先后投资了80万吨真空制盐项目、普阳煤化工二期电石项目、天冶化工氯碱项目等，导致公司的资产负债率持续攀升，本次非公开发行完成后，公司净资产规模大幅增加，资产负债率明显下降，缓解了公司的偿债压力，降低了财务费用，优化了资本结构，有效改善了财务状况，增强了公司抵御风险的能力和融资能力。

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，公司克服了因产品销量下降、化工产品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，公司年末财务状况良好。2015年末，公司资产总额404,387.31万元，较年初增长5.38%；归属于上市公司股东的所有者权益189,486.46万元，较年初增长108.25%；归属于上市公司股东的每股净资产6.788元，较年初增长38.64%。2015年，实现营业总收入166,553.42万元，较上年下降11.29%；营业利润10,333.01万元，较上年增长112.72%；利润总额10,633.94万元，较上年增长112.55%；归属于上市公司股东的净利润10,252.88万元，较上年增长84.29%。

二、主营业务分析

1、概述

2015年公司主营业务未发生重大变化。报告期实现营业收入166,553.42万元，较上年同期下降11.29%；其中：主营业务收入163,334.57万元，较上年同期下降10.30%，占营业总收入的98.07%；实现利润总额10,633.94万元，较上年增长112.55%；归属于上市公司股东的净利润10,252.88万元，较上年增长84.29%。主要影响因素是：

（1）报告期，公司有序推进食盐品种结构调整，优化产品生产结构，同时强化节能降耗、降本增效的各项措施和力度，营业毛利额同比增加8,111万元、增长12.55%。

（2）报告期使用募集资金偿还借款后，财务费用同比减少1,611万元、降低16.16%。

（3）报告期资产减值损失同比增加1,969万元，增长165.54%，主要原因是受宏观经济和市场环境影响，子公司天冶化工经营环境发生变化，其资产盈利能力预计不能达到投资建设预期，根据公司重大资产重组资产预评估情况，天冶化工对氯碱化工在建项目计提资产减值准备1,200.00万元；同时，公司工业盐、PVC等化工产品下游市场需求持续低迷，销量下降、价格下滑，货款回收难度加大，应收款项增加，计提的坏账准备增加。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,665,534,208.17	100%	1,877,451,171.18	100%	-11.29%
分行业					
食品	1,038,248,085.56	62.34%	944,765,014.25	50.32%	9.89%
化工	581,239,451.28	34.90%	858,989,203.09	45.75%	-32.33%
电力	13,858,128.30	0.83%	17,098,878.00	0.91%	-18.95%
其他	32,188,543.03	1.93%	56,598,075.84	3.02%	-43.13%
分产品					
盐硝产品	1,228,556,981.16	73.77%	1,195,068,914.30	63.65%	2.80%
氯碱产品	388,059,475.85	23.30%	606,874,526.89	32.32%	-36.06%
电石	2,871,079.83	0.17%	1,810,776.15	0.10%	58.56%
电	13,858,128.30	0.83%	17,098,878.00	0.91%	-18.95%
其他	32,188,543.03	1.93%	56,598,075.84	3.02%	-43.13%
分地区					
省内	1,488,468,870.86	89.37%	1,663,060,407.14	88.58%	-10.50%
省外	177,065,337.31	10.63%	214,390,764.04	11.42%	-17.41%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,038,248,085.56	279,504,840.99	73.08%	9.89%	-10.36%	6.08%
化工	581,239,451.28	626,323,812.24	-7.76%	-32.33%	-27.70%	-6.91%
分产品						
盐硝产品	1,228,556,981.16	458,613,402.80	62.67%	2.80%	-12.76%	6.66%
氯碱产品	388,059,475.85	443,902,708.34	-14.39%	-36.06%	-31.77%	-7.19%
分地区						

省内	1,442,422,199.53	744,160,142.69	48.41%	-9.25%	-26.22%	11.87%
省外	177,065,337.31	161,668,510.54	8.70%	-17.41%	-4.62%	-12.24%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
食品行业	销售量	吨	395,413.37	396,591.99	-0.30%
	生产量	吨	362,112.98	404,713.51	-10.53%
	库存量	吨	57,936.7	87,000.92	-33.41%
化工行业	销售量	吨	835,858.65	1,052,781.63	-20.60%
	生产量	吨	953,095.04	1,232,069.07	-22.64%
	库存量	吨	34,097.02	70,505.41	-51.64%
电力行业	销售量	吨	71,013,756	87,773,268	-19.09%
	生产量	吨	71,013,756	87,773,268	-19.09%
	库存量	吨	0	0	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1) 公司按食品、化工、电力行业，分别统计主营业务产、销、存情况。食品行业包括食用盐、肠衣盐、畜牧盐等产品；化工行业包括 PVC、烧碱等氯碱产品以及工业盐、芒硝、电石等产品。

2) 食品和化工行业库存量较上年同期分别降低 33.41%、51.64%，主要是 2015 年公司持续推进产品结构调整，优化组织生产，合理降低和控制各类产品库存，减少资金占用。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品	主营业务成本	279,504,840.99	29.79%	311,813,312.68	25.32%	-10.36%
化工	主营业务成本	626,323,812.24	66.76%	866,318,553.68	70.36%	-27.70%

电力	主营业务成本	6,130,567.92	0.65%	7,524,147.14	0.61%	-18.52%
----	--------	--------------	-------	--------------	-------	---------

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
盐硝产品	主营业务成本	458,613,402.80	48.88%	525,666,006.51	42.69%	-12.76%
氯碱产品	主营业务成本	443,902,708.34	47.31%	650,575,250.20	52.84%	-31.77%
电石	主营业务成本	3,312,542.09	0.35%	1,890,609.65	0.15%	75.21%
电	主营业务成本	6,130,567.92	0.66%	7,524,147.14	0.61%	-18.52%

说明

公司生产成本主要由直接材料、直接人工、制造费用等构成，按最终产品生产成本项目构成计算的各类成本占生产成本的比重如下：

项 目		直接材料占比%	直接人工占比%	制造费用占比%
2015年	盐硝产品	72.22%	9.46%	18.32%
	氯碱产品	74.15%	6.63%	19.22%
	电石	88.87%	4.05%	7.08%
	电	1.80%	12.43%	85.77%
2014年	盐硝产品	77.61%	7.09%	15.30%
	氯碱产品	82.09%	4.18%	13.73%
	电石	89.69%	4.04%	6.27%
	电	2.35%	12.05%	85.60%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	214,277,782.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.87%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	49,182,600.85	2.95%

2	客户 2	48,644,167.07	2.92%
3	客户 3	45,108,518.93	2.71%
4	客户 4	40,263,435.93	2.42%
5	客户 5	31,079,059.83	1.87%
合计	--	214,277,782.61	12.87%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	256,448,055.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.84%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	116,804,766.31	22.24%
2	供应商 2	62,758,105.97	11.95%
3	供应商 3	27,608,213.90	5.26%
4	供应商 4	25,663,278.11	4.89%
5	供应商 5	23,613,691.38	4.50%
合计	--	256,448,055.67	48.84%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	197,616,316.73	209,343,333.12	-5.60%	
管理费用	287,829,711.41	253,335,556.91	13.62%	
财务费用	83,607,139.40	99,718,617.35	-16.16%	使用募集资金偿还借款后，财务费用同比减少
资产减值损失	31,583,851.43	11,894,055.53	165.54%	计提的在建工程减值准备和应收款项坏账准备增加
所得税费用	-6,853,964.99	16,247,509.96	-142.18%	确认的递延所得税资产增加，所得税费用同比减少

4、研发投入

适用 不适用

2015年公司开展并完成了包括调味盐、海藻加碘盐、腌制盐、泡菜盐等多品种盐新产品的研究开发工作，并编制了包括海藻加碘盐、磨黑钙盐、深井盐、腌制盐等产品标准，上述系列新品种食盐将于2016年进行生产与试销。

上述系列新品种食盐的研发，有利于满足消费者多层次、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。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	41	41	0.00%
研发人员数量占比	1.00%	1.00%	0.00%
研发投入金额（元）	578,002.14	1,318,908.59	-56.18%
研发投入占营业收入比例	0.03%	0.07%	-0.04%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

注：研发投入金额是以合并报表为口径。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,447,118,924.21	1,442,846,864.42	0.30%
经营活动现金流出小计	1,118,297,434.68	1,188,432,674.49	-5.90%
经营活动产生的现金流量净额	328,821,489.53	254,414,189.93	29.25%
投资活动现金流入小计	15,227,500.73	18,323,831.00	-16.90%
投资活动现金流出小计	205,442,416.95	180,016,209.97	14.12%
投资活动产生的现金流量净额	-190,214,916.22	-161,692,378.97	17.64%
筹资活动现金流入小计	2,019,967,018.30	1,031,634,000.00	95.80%
筹资活动现金流出小计	2,072,410,288.32	1,103,585,651.01	87.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-52,443,270.02	-71,951,651.01	-27.11%
现金及现金等价物净增加额	86,163,303.29	20,770,159.95	314.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1) 筹资活动现金流入金额较上年同期增长95.80%，主要原因是报告期公司收到非公开发行股票募集资金90,415万元。

2) 筹资活动现金流出金额较上年同期增长87.79%，主要原因是报告期公司使用募集资金偿还借款。

3) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长314.84%，主要原因是报告期公司收到非公开发行股票募集资金，大大改善了公司现金流状况。同时，公司采取有效措施加强采购及可控费用支出控制，加大银行承兑汇票支付范围，报告期经营活动现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-852,522.99	-0.80%	按权益法确认的对联营企业的投资损失	是
资产减值	31,583,851.43	29.70%	按企业会计准则及公司政策规定计提坏账准备、存货跌价准备及在建工程减值准备	否
营业外收入	7,360,314.24	6.92%	主要系获得的政府补助	否
营业外支出	4,350,995.94	4.09%	主要系处置固定资产损失及赔偿支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	400,105,287.26	9.89%	304,344,281.84	7.93%	1.96%	公司当期非公开发行股票完成所致
应收账款	73,274,710.04	1.81%	59,117,927.71	1.54%	0.27%	
存货	159,324,828.35	3.94%	219,816,903.65	5.73%	-1.79%	公司合理降低和控制期末库存，减少资金占用
投资性房地产	2,347,149.32	0.06%	2,702,046.08	0.07%	-0.01%	
长期股权投资	4,326,620.01	0.11%	5,179,143.00	0.13%	-0.02%	
固定资产	1,569,592,869.	38.81%	1,666,512,466.	43.43%	-4.62%	计提折旧所致

	66		87			
在建工程	1,204,059,752.80	29.77%	980,893,687.19	25.56%	4.21%	天冶化工氯碱在建项目投资增加
短期借款	288,395,000.00	7.13%	684,000,000.00	17.82%	-10.69%	归还借款
长期借款	441,075,000.00	10.91%	922,205,654.01	24.03%	-13.12%	长期借款中一年内到期的部分转移至一年内到期的非流动负债

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
354,068,276.11	386,147,100.53	-8.31%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
云南天冶化工有限公司文山氧化铝配套建设氯碱项目	自建	是	化工	257,113,405.00	1,357,613,405.00	银行借款、自筹	98%			2015 年项目处于试车及整改阶段	2015 年 01 月 28 日	《关于云南天冶化工有限公司文山氧化铝配套建设氯碱项目一

												期工程 全线投 料试车 的公告》 (公告 编号: 2015-00 1)
氢氧化 钾技改 项目	自建	是	化工	21,360,2 59.32	30,897,5 30.62	自筹	100%		236,380. 02	项目已 工投入 使用,报 告期实 现销售 收入 532 万元,销 售毛利 额 24 万 元	2014 年 03 月 28 日	《公司 董事会 2014 年 第一次 定期会 议决议 公告》 (公告 编号: 2014-00 7)
曲靖分 公司食 盐储备 库项目	自建	是	食品	7,587,63 4.93	7,681,66 4.26	自筹	25%			该项目 为公司 食盐仓 储自用 仓库,不 产生收 益,项目 正按计 划建设	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: 2014-03 4)
普洱制 盐分公 司制盐 装置节 能技术 改造项 目	自建	是	食品	3,814,76 3.16	4,110,43 6.69	自筹	10%			项目正 按计划 建设,尚 未建成	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: 2014-03 4)
合计	--	--	--	289,876, 062.41	1,400,30 3,036.57	--	--		236,380. 02	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行股票	92,380.43	92,380.43	92,380.43	0	0	0.00%	0	报告期内, 募集资金已全部使用完毕	0
合计	--	92,380.43	92,380.43	92,380.43	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司本次非公开发行股票的发行价格为 9.90 元/股, 募集资金总额为人民币 923,804,300.00 元, 扣除发行费用后募集资金净额为人民币 901,479,018.30 元。截至 2015 年 12 月 31 日, 公司累计使用 2015 年募集资金 901,479,018.30 元, 其中偿还银行贷款使用 813,403,618.30 元, 补充流动资金使用 88,075,400.00 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	8,807.54	8,807.54	8,807.54	8,807.54	100.00%			是	否
偿还银行贷款	否	81,340.36	81,340.36	81,340.36	81,340.36	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	90,147.9	90,147.9	90,147.9	90,147.9	--	--		--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%				

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	90,147.9	90,147.9	90,147.9	90,147.9	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天聚化工有限责任公司	子公司	氯碱系列产品	82,000,000.00	68,110,493.87	68,016,834.04	0.00	-14,357,017.05	-14,400,844.08
云南天冶化工有限公司	子公司	氯碱系列产品	360,000,000.00	1,348,048,893.95	323,846,338.54	46,443.87	-17,272,137.38	-17,053,552.93
云南普阳煤化工有限责任公司	子公司	电石生产销售	100,000,000.00	348,663,316.11	-157,709,602.15	101,676,701.46	-60,267,581.13	-60,385,596.33
文山黄家坪水电开发有限责任公司	子公司	水力发电	50,000,000.00	160,037,561.42	20,709,567.33	13,858,128.30	-3,729,301.10	-3,805,377.71

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

云南天聚化工有限公司成立于2006年12月26日，注册地址：云南省宣威市，注册资本26,000万元，2008年12月12日该公司由有限责任公司变更为一人有限责任公司，注册资本变更为8,200万元。经营范围：聚氯乙烯销售，本公司持有该公司100%的股份。该公司原拟建项目受国家产业政策调整及诸多外部因素影响，项目无实质进展。报告期，该公司对云南普阳煤化工有限责任公司的委托贷款利息收入减去工资、办公费等费用以及对普阳煤化工债权计提的减值准备1,689万元后亏损1,440万元，较上年减利1,634万元。

云南天冶化工有限公司成立于2009年1月15日，注册地址为文山县马塘镇甲马石，原注册资本10,000万元，2014年注册资本增至36,000万元。经营范围：电石、石灰、石灰石，烧碱及其后加工产品，液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化钙、三氯化铁、氯乙烯单体、聚氯乙烯及其后加工产品，其他有机及精细氯产品，电石渣水泥的生产及销售。本公司持有该公司70%的股份。该公司文山氧化铝配套建设氯碱项目先后被列为云南省2009年、2010年“三个一百”新开工重点建设项目，2011年、2012年“三个一百”在建重点建设项目。该公司建设项目于2011年4月11日获得中国银行文山州分行5.4亿元授信额度贷款，2013年末5.4亿元贷款已全部到位，截至报告期末已按合同约定累计偿还本金14,200万元。报告期内，为解决天冶化工项目建设的资金需求，确保项目的正常推进，根据董事会决议，公司通过银行共向其提供21,000万元的委托贷款。截至报告期末该项目累计共获得各级政府补助3,650万元。报告期项目完成投资25,711万元，累计完成投资135,761万元。该项目原投资概算9.35亿元，由于工程地质条件复杂、工业园区配套条件不足等导致建设工期延长；加之设计变更、安全环保标准提高以及建设期内材料成本上涨等因素影响，项目已超出原概算。报告期，项目进行了两次投料试车，发现多项工艺及消耗指标不能达到设计要求，同时要达到环保达标排放的要求，项目须完善炉外烟气处理、离心母液深度处理回用、VCM含汞废水深度处理回用、乙炔次氯酸钠废水处理回用等装置，加之资金缺口，项目建设进展缓慢，截至报告期末，项目处于收尾整

改完善阶段。报告期该公司计提在建工程减值准备1,200万元,加上当期发生的建设期间费用共形成亏损1,705万元,较上年增亏1,326万元。

云南普阳煤化工有限责任公司成立于2005年10月,注册资本10,000万元,公司经营范围:电石、型焦、聚氯乙烯、烧碱、石料、石灰的生产和销售,本公司持有该公司55%的股份。普阳煤化工现有电石生产能力20万吨/年,对保障公司昆明盐矿10万吨/年聚氯乙烯和天冶化工12万吨/年聚氯乙烯装置的电石原料供应和稳定电石价格起着关键作用。报告期,受下游化工行业市场低迷影响,电石装置开工率不足,全年共生产电石3.78万吨,实现营业收入10,168万元,全年亏损6,039万元,较上年增亏1,517万元。

文山黄家坪水电开发有限责任公司成立于2006年4月19日,注册地址为麻栗坡县马街乡黄家坪村,注册资本5,000万元。公司经营范围:水力发电,本公司持有该公司52%的股份。该公司2015年全年发电量7,101万度,实现营业收入1,386万元,亏损381万元,较上年减利474万元。

勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司成立于2008年12月11日,注册地址为勐腊县城北路348号,注册资本1,900万元。公司经营范围:货物(技术)进出口贸易、盐产品生产和销售,本公司持有该公司49%的股份。报告期由于该公司在老挝投资的全资子公司乌多姆塞盐业有限公司食盐产品,受市场竞争激烈等因素影响,制盐生产装置基本处于停产状态。报告期该公司亏损116万元,较上年减亏152万元。

云南聚通实业有限公司成立于2010年9月17日,注册地址为昆明市环城西路611-613号A幢12层5号,注册资本1,000万元。公司经营范围:聚氯乙烯、聚乙烯管材设计、制造、安装;合成树脂、化工产品、金属管道的销售;矿山设备的安装、销售;仪器仪表的销售;建筑工程施工;房地产咨询服务;项目投资及对所投资的项目进行管理。本公司持有该公司30%的股份。报告期该公司处于停业状态,支付人员工资、办公费用等形成亏损95万元,较上年增亏24万元。

云南四方化工有限公司成立于2005年12月,注册资本1,000万元,本公司持有该公司24.80%的股份,该公司受所服务的工业园区项目无实质性进展的影响,工作处于停滞状态。公司已对该项投资全额计提减值准备。

云南云天化联合商务有限公司成立于2003年12月,注册资本10,000万元,公司经营范围:国际贸易;国际经济技术合作;国内贸易、物资供销;化肥进出口经营;贵金属经营;经济技术咨询服务;国际货运代理,货运代理;农产品贸易;化肥国内贸易;煤炭零售经营;石油焦、预包装食品兼散装食品的销售、燃料油、柴油、生物柴油、沥青、木材原木、木片、木制品、橡胶、非药品类易制毒化学品的销售;危险化学品批发。本公司持有该公司3.4%的股份,该公司2015年实现归属于母公司的净利润8,009万元。

云南云天化集团财务有限公司成立于2013年10月,注册地址为云南省昆明市滇池路1417号2号楼3楼,注册资本60,000万元,是经中国银监会核准,为企业集团提供金融服务的非银行金融机构。经营范围:对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务;协助成员单位实现交易款项的收付;经批准的保险代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款;对成员单位办理票据承兑与贴现;办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计;吸收成员单位的存款;对成员单位办理贷款及融资租赁。本公司持有该公司5%的股份,该公司2015年实现净利润2,403万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局与发展趋势

1、盐业

盐是人民生活的必需品,也是化学工业的基础原料,广泛应用于其他行业,在国民经济

中占有重要地位。自2000年至2008年金融危机爆发前，我国经济的快速增长带动了基础化工领域的迅猛发展，特别是两碱工业的快速发展，对工业盐的需求不断增加。因此，我国制盐工业也取得了较快的发展，到2005年，我国原盐产能已超越美国居世界首位。目前，我国盐业资源已形成东部地区生产海盐为主、中部和西南地区生产井矿盐以及西北地区生产湖盐的总体格局，其中以井矿盐的产能和产量最大，海盐次之，湖盐最小。据中国氯碱工业协会统计，截至2014年末，我国制盐总产能达到10,935万吨。

I. 行业竞争格局：

(1) 行业集中度较低，多数企业缺乏核心竞争力

在欧美发达国家，如美国、英国、德国、法国等，其盐业经过多年的竞争发展，已经形成了产销一体，并由一家或少数几家大型盐业集团控制全国市场的寡头垄断格局。相比国外发达国家，我国制盐行业存在“多、小、散、弱”的粗放型经营状况，产业集中度偏低，大多数制盐企业缺乏核心竞争力。

(2) 海盐、湖盐与井矿盐并存，井矿盐占主导地位

我国原盐根据来源可以分为三类：以海水为原料晒制而成的“海盐”；开采现代盐湖矿加工制得的“湖盐”；开采地下天然卤水或岩盐矿床加工制得的“井矿盐”。我国目前已经形成生产区域差异化布局的三大制盐产业带。其中北方沿海地区为大型海盐生产基地，东、中及西南地区为井矿盐产业带，西部为湖盐生产基地。

(3) 进口盐对国内市场构成一定影响

我国进口盐主要来自澳大利亚、墨西哥、印度和智利四个国家，虽然进口盐占国内需求量的比重不高，但其稳定的供应和低廉的价格，在一定程度上影响了国内原盐市场。

II. 行业发展趋势：

(1) 优化行业布局，提高产业集中度

根据国家发改委于2006年4月发布的《关于印发全国制盐工业结构调整指导意见的通知》（发改工业[2006]605号），我国盐业将逐渐通过资产重组、联合、并购等方式，改善企业组织机构，形成合理的生产规模，提高产业集中度。大中型盐碱企业形成紧密联系，建立战略联盟，共同发展；大型制盐企业兼并、改造中小型制盐企业，建立跨行业、跨区域、跨所有制的大型企业或企业集团，加快淘汰落后产能，实现盐碱联合。通过兼并重组，大型制盐企业建立自己的知名品牌，优化企业组织结构，提高产业集中度。全面构建起结构优化、布局合理、效益提高的新型制盐工业体系。

(2) 各类别盐探索不同的发展道路

海盐发展以化工用盐为主，北方海盐将稳定生产面积，重点通过提高单位面积产量实现原盐的稳产高产；改善制盐工艺，提高原盐质量；大力发展卤水化工和盐田生物产业；南方海盐将逐步缩小产能。

井矿盐要有序发展，注重采用高效、防腐设备节能降耗，提高岩盐采出率和自控水平；根据市场条件，适当增加液体盐比重；实现卤水净化、盐硝联产和热电联产，防止低水平重复建设。

湖盐以盐湖资源开发为主，通过改善运输条件增加市场供给量；保护湖区环境，重点发展钾盐、锂盐、镁盐等高附加值产品。

(3) 通过技术创新，加快行业结构调整和转型升级

尽管近年来国内原盐生产技术明显提高，但部分生产工艺落后的企业仍未淘汰。我国盐化工行业的多种产品，在质量和工艺上与国外同类产品相比还存在一定差距，缺乏市场竞争力。国家鼓励现有制盐企业推广、采用高新技术及先进适用工艺、技术和装备进行技术改造。

新建装置及设备应按最新工艺技术要求进行优化设计。对制盐工业亟需解决的关键技术及先进适用技术要积极研究，加以推广，提高盐行业工艺、技术及装备水平。

(4) 加快开展国际化经营

总的来说我国盐业产业的竞争仍以封闭式为主，为此要抓住“一带一路”的战略机遇，努力提高国际竞争力，一方面，要积极引导国内企业改进生产技术，优化管理，降低成本，提高质量；另一方面要加快国内盐业产业市场整合力度，扶持优势企业做大做强。

2、氯碱行业

氯碱行业产品广泛应用于工业生产的各个领域，与国民经济的发展密切相关。近年来我国氯碱行业发展迅速，烧碱和PVC产量都居世界首位。

I. 行业竞争格局：

(1) 行业集中度低，布局不合理

由于我国历史形成的条块分割、地区保护，使得我国中小型氯碱企业偏多，地区分布不均。随着中西部地区氯碱工业迅速崛起，改变了氯碱工业传统的东西分布格局。截至2014年末，中西部地区的烧碱产能约占全国产能40%，聚氯乙烯产能约占全国产能的60%。但是，“西货东进”、“北货南下”需要大量的运力和高昂的运输成本，区域之间的供需矛盾已经成为制约中西部地区氯碱行业发展的主要瓶颈之一。产业布局不合理的现状已经对我国氯碱工业的总体竞争力水平构成一定的不利影响。

(2) 缺乏有效调控，恶性竞争严重

“十一五”后期，氯碱行业产能扩张过快，2010年底我国烧碱产能达3,021万吨/年，开工率约70%左右；聚氯乙烯产能达2,043万吨/年，开工率55%左右。烧碱和聚氯乙烯产能均居世界第一。据中国氯碱工业协会统计，“十二五”期间，每年仍有新的烧碱和聚氯乙烯装置投产，截至2014年末，我国烧碱和聚氯乙烯产能分别达到3,910万吨和2,389万吨（其中包含聚氯乙烯糊状树脂134万吨）。产能过剩导致全行业开工率不高和恶性竞争更加激烈，产品价格进一步走低，全行业盈利能力降低。

II. 行业发展趋势：

(1) 优化产业区域布局，提升产业集中度

根据现有区域资源、能源条件和产能分布现状，中西部地区将依托资源优势发展以电石法聚氯乙烯为核心产品的大型氯碱化工项目。东部地区将主要依托周边新建乙烯项目和港口进口乙烯基原材料便利的优势区域，发展大型乙烯氧氯化装置及配套氯资源多次利用项目。同时，借助各区域化工园区的功能优势，推动产业升级。

(2) 优化原料和技术路线，实现氯碱行业可持续发展

积极推动氯碱产品原料和技术路线向节能、清洁、低成本的方向发展。推进乙烯等石化产业与氯碱工业相配套发展，加大对以煤、天然气为原料制取烯烃等新工艺的结合力度，调整产业结构，改进氯碱产品结构，改进工艺路线，实现聚氯乙烯乃至整个氯碱行业生产工艺技术的跨越式发展。

(3) 进一步加大在氯碱行业内推广循环经济发展模式的力度

依据《循环经济促进法》等配套政策，结合本行业特点，未来将积极推进氯碱行业循环经济试点工作，大力推广相关配套的先进生产工艺和管理模式。同时，还将积极推广循环经济理念，提高氯碱行业能源利用率。

(4) 以自主创新和技术进步推动氯碱行业可持续发展

未来将加强自主创新，推动行业技术进步，采用新技术实现清洁生产和节能减排，在全行业推广国产离子膜、干法乙炔发生技术和低汞触媒，研究电石法聚氯乙烯使用的新型固汞

触媒和无汞触媒，推动烧碱离子膜电解槽氧阴极技术、新型制氯工艺等先进技术的发展与应用，形成一批具有自主知识产权的核心技术与装备。

进一步拓宽产品应用领域，开发高附加值耗碱、耗氯产品，开发精细化、专用化和系列化的聚氯乙烯产品，应用新技术、新工艺、新设备、新材料，推进产品创新，以自主创新技术进步推动氯碱行业的可持续发展。

（二）公司发展战略和发展思路

目前，公司秉承“盐为基础，盐化结合，协调发展”的产业发展战略，以创新为驱动，提高科学发展水平，降低生产成本、优化产品结构，以夯实打牢盐业基础，为公司的发展提供稳定的现金流和利润来源；致力于健全完善氯碱产业链，以获取稳定低廉的原材料与动力供应、努力实现公司氯碱产业的差异化与可持续发展，培育成本领先优势；同时通过全面提高公司的经营管理水平、加强人力资源的培养、加大技改和新产品的研发投入等多种措施，力争把云南盐化打造成具有一定竞争能力和抗风险能力的中国优秀盐化工企业。

2016年3月12日所披露的《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）》，本次交易完成后，公司置出氯碱化工业务，并获得能投天然气100%股权，公司主营业务将在原有的盐业务基础上增加天然气业务，形成双主业的发展格局。公司经营发展战略为：

对于原有的盐业务，公司未来将严格执行国家关于食盐专营的相关法律、法规，维护食盐市场，服务居民用盐需求，基于自身的零售网络、分销渠道建设，推动自身业务向食盐、供应链以及食盐上下游产业链发展，同时在激活自身供应链的基础上，推动终端连锁品牌化，并通过资本运作等方式扩大发展模式，助推中国涉盐产业的整合发展，打造出具有标杆效应的盐产业供应链公司。

对于新增的天然气业务，公司将立足于云南省天然气产业发展平台定位，强化产业运作能力，加快中游支线管网开发建设，积极进入上游气源开发，努力拓展下游终端市场；依托资本运作提升加快产业并购整合，驱动全产业链发展；加快云南中游支线管网开发建设，统一开展中游输配，通过自主投资建设、并购整合、股权合作等多种方式加快下游城市燃气业务的拓展，推动云南天然气产业开发利用。

（三）公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2015年，公司销售盐产品（包括工业盐和食盐）96.21万吨，完成计划109万吨的88.27%；销售烧碱8.20万吨，完成计划7.5万吨的109.33%；销售聚氯乙烯3.63万吨，完成计划7.3万吨的49.73%；实现营业收入16.66亿元，完成计划18.57亿元的89.71%，实现归属于公司股东净利润同比增长84.29%。

（四）公司2016年的经营计划和主要目标

预计2016年公司合并口径，销售盐产品95.15万吨、烧碱5.4万吨、聚氯乙烯1.6万吨，盐酸7万吨，液氯1.6万吨；预计实现营业收入15.51亿元。

上述经营计划与目标并不代表公司对2016年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

（五）公司实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

预计公司（含控股子公司）2016年投资总额约1.34亿元。公司将根据自身发展状况及实际资金需求，结合公司具体财务状况，合理利用各种融资方式，确保未来发展的资金需求。

（六）面临的风险与应对措施

1、面临的主要风险

（1）产业政策风险

国务院1994年决定实行食盐专营政策。1996年，《食盐专营办法》正式出台，明确对食盐生产和运销实行专营。由于现阶段我国对食用盐实行专营政策，公司食盐产品的价格和市场份额相对比较稳定，有利于公司获得稳定的利润，但如果将来我国食盐专营政策发生变化，公司食盐业务将面临因政策变化而导致市场竞争的风险。

（2）宏观经济的周期性风险

盐化工行业与经济周期的相关性比较明显，产品运用涉及国民经济的多种行业。宏观经济的不确定性和下行风险，可能对公司经营的景气度构成不利影响，从而影响公司的盈利能力。

（3）市场和经营风险

氯碱行业总体产能过剩，聚氯乙烯市场低迷、竞争激烈、产品价格上涨空间有限；工业盐的市场景气度主要取决于“两碱”的市场需求，“两碱”企业开工率的高低主导工业盐的销量和价格，从而影响公司制盐装置的产能利用率，给公司经营效益的提升带来较大压力。

（4）安全环保风险

公司氯碱化工产品涉及氯气、氢气、氯化氢、烧碱、盐酸、硫酸等易燃易爆和有毒有害物质，在生产过程中也产生一定量的废水、废气、废渣及噪声。尽管目前公司已建立了一整套环境保护制度，以处理并防止污染环境的意外事故发生。但随着国家对安全环保、节能减排的要求不断提高，公司未来仍将面临一定的安全环保风险。

（5）食品安全风险

食盐，作为公司主要产品之一，是生活必需品。国家对食盐这种生活必需品的安全非常重视，如果公司在生产过程中不能严格执行相关卫生要求，或由于职工违章操作等原因难以保证产品质量和卫生，将极大地影响公司形象和消费者身体健康，公司食盐产品存在一定的卫生安全风险。此外，盐还是重要的化工基本原料，两碱用盐及小工业盐具有一定危害性，一旦出现两碱用盐或小工业盐与食盐混淆的情况，则会引发公共卫生安全问题。

2、主要应对措施

（1）以“十三五”战略为统领，加快结构调整，推进公司稳定发展。

（2）全面深化内部改革，进一步梳理公司各层级管控界面，优化管控流程，规范业务流程，核定各层级管控界面和核决权限，增强生产经营单位自主权和主动性，进一步提升管理效率和效益。

（3）加强研发力度，提高技术创新能力，依托云南盐业开发与研究中心平台，充分利用云南省特有的资源优势开发新产品，使公司产品功能化、系列化、多样化的产品，提升产品的附加值。

（4）优化生产组织，强化运行控制，推进盐产业优化升级。按照“生产倒逼市场、市场倒逼生产”的要求，统筹安排各制盐装置的生产，最大限度的发挥各生产装置的成本优势。

（5）以公司2016生产经营目标为核心，从生产、销售、财务三大方面，建立对标管理体系，不断改进和提升公司管理水平。与此同时，强化预算管理，强化运行控制、确保食品安全；加强和完善制度建设、构建风险管控体系；“严”字当头，强化执行力建设，促进管理上台阶。

(6) 强化市场管理，推进网络建设。围绕终端网络建设、网络信息化建设和线上线下营销管理，对全省营销网络进行优化整合。

(7) 以推进NOSA体系建设为抓手，进一步夯实公司安健环管理。认真贯彻落实“一岗双责、党政同责、齐抓共管”的要求，把安全环保责任落实到每一位员工；按照“全覆盖、零容忍、重实效”的要求，持续开展反“三违”专项行动；按照不留余地、不留死角，积极查找并整改公司安建环方面存在的潜在隐患，确保隐患整改完成率达100%。同时，以昆明盐矿、普洱制盐分公司为重点，按照统筹考虑，分步实施的原则，全力推进公司NOSA体系的认证工作。

(8) 按照“绿色发展、循环发展、低碳发展的新要求”，强化节能减排的控制，积极推进节能减排技术革新，推进节能减排工作上台阶。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月20日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》(编号:2015-001) 详见互动易平台。
2015年05月12日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》(编号:2015-002) 详见互动易平台。
2015年05月19日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》(编号:2015-003) 详见互动易平台。
2015年06月26日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》(编号:2015-004) 详见互动易平台。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司董事会2014年第二次临时会议、公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《公司未来三年（2015-2017年度）股东分红回报规划》。修改后的《公司章程》对公司利润分配的原则、利润分配的形式、利润分配的期间间隔、利润分配的条件（包括现金分红的具体条件及发放股票股利的具体条件）、董事会、股东大会对利润分配方案的研究论证程序和决策机制、利润分配方案的审议程序、利润分配政策的调整等具体政策进一步予以了明确与完善，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。修改后的《公司章程》中明确了公司董事会在有关利润分配方案的决策和论证过程中，应当与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，独立董事应当发表明确意见，其中听取独立董事、中小股东意见和诉求的方式，包括但不限于通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司利润分派政策的制定及执行情况充分注重保护中小股东的合法权益。

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：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年利润分配方案

公司的盐化工业务持续亏损，2012年归属于上市公司股东的净亏损高达1.65亿元；预计未来12月内有重大投资计划及重大现金支出等事项；同时，受国家货币政策等因素影响，公司融资困难且融资成本高，资产负债率持续上升，2013年末的资产负债率（合并口径）已高达73.53%。从公司持续健康发展和股东的长远利益考虑，2013年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

2、2014年利润分配预案

主要受益于食盐产品结构调整，公司2014年经营效益较2013年有一定幅度的提升。为积极回报投资者，公司适度加大了2014年利润分配的力度。2014年公司以总股本185,851,103.00为基数，按每10股派发现金股利1.00元（含税），共计分配股利18,585,110.30元。本次股利分配后母公司累计未分配利润余额为255,057,224.87元结转以后年度分配。2014年公司不进行资

本公积转增股本。

3、2015年利润分配预案

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)160229号”《审计报告》确认，公司2015年度归属于上市公司股东的净利润为102,528,759.59元；2015年母公司实现净利润-38,152,606.46元，截止报告期末累计未分配利润为216,904,618.41元。

主要受益于食盐产品结构调整，公司2015年经营效益较2014年有较大幅度的提升。为积极回报投资者，2015年公司拟以总股本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年公司拟不进行资本公积转增股本。

本方案尚须提交公司2015年年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	27,916,466.80	102,528,759.59	27.23%		
2014年	18,585,110.30	55,633,060.75	33.41%		
2013年	0.00	37,339,483.38	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及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）	1
分配预案的股本基数（股）	279,164,668
现金分红总额（元）（含税）	27,916,466.80
可分配利润（元）	216,904,618.41
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
主要受益于食盐产品结构调整，公司 2015 年经营效益较 2014 年有较大幅度的提升。为积极回报投资者，2015 年公司拟以总股本 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 年公司拟不进行资本公积转增股本。本方案尚须提交公司 2015 年年度股东大会审议通过。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	股份限售承诺	云南能投承诺所认购的云南盐化非公开发行股票 93,313,565 股股票，自云南盐化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
	控股股东云南省能源投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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。</p> <p>（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</p>	2014 年 09 月 11 日	长期有效	严格遵守承诺

			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业将不从事与云南盐化相竞争的该等新业务。(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。”			
	控股股东云南省能源投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为充分保护中小股东利益,云南能投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、法规和规范性文件及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。”	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	其他承诺	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。(2)保证云南盐化的财务独立①保证云南	2015 年 09 月 17 日	长期有效	严格遵守承诺

			<p>盐化建立独立的财务会计部门，建立独立的财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。</p> <p>(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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司原实际控制人云天化集团有限责任公司和原控股股东云南轻纺集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为避免可能发生的或潜在的同业竞争，公司原实际控制人云天化集团有限责任公司和原控股股东云南轻纺集团有限公司于 2003 年 10 月 13 日分别出具了避免同业竞争的《承诺函》。原实际控制人云天化集团有限责任公司承诺如下：“我公司作为贵公司实际控制人，承诺本公司及本公司实际控制的企业今后将不与贵公司进行同业竞争，不从事任何与贵公司相同或相近的业务。”</p> <p>原控股股东轻纺集团承诺如下：“我公司作为贵公司控股股东，承诺本公司及本公司实际控制的企业今后将不与贵公司进行同业竞争，不从事任何与贵公司相同或相近的业务。”</p>	2003 年 10 月 13 日	2015 年 9 月 30 日	严格遵守承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	原控股股东云南轻纺集团有限公司	其他承诺	<p>基于维护资本市场稳定健康发展的目的，及对公司发展的坚定信心，2015 年 7 月 8 日，公司原控股股东云南轻纺集团有限公司出具《关于 2015 年内不减持上市公司股票的承诺》，承诺如下：“在 2015 年年内（2015 年 7 月 9 日—2015 年</p>	2015 年 07 月 08 日	2015 年 12 月 31 日	严格遵守承诺

			12月31日)不减持所持有的公司股票。”			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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）
境内会计师事务所报酬（万元）	52
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐毅、刘蓉晖

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2015年4月24日，公司2014年年度股东大会决议续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构。2016年初，公司接到中审亚太云南分所《关于中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所执业团队整体加入至中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）事项的说明》，原负责公司审计业务的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所执业团队整体加入到中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。鉴于该执业团队对公司经营情况及财务状况较为了解，历年的审计过程中也保持了自身的独立性和谨慎态度，均按计划完成了各项审计任务，出具的报告公正客观的反映了公司的财务状况和生产经营情况。因此，为保证审计工作的连续性，经公司董事会2016年第一次临时会议审议通过，并经公司2016年第一次临时股东大会审议批准，同意改聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请红塔证券为保荐人，期间共支付保荐费用260万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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
云南华源包装有限公司	云天化集团孙公司	采购商品	编织袋	市场价格	市场价格	2,057	5.39%	3,200	否	现金或汇票	2057	2015年03月20日	《公司2015年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2015-007)
云南白象彩印包装有限公司	云天化集团孙公司	采购商品	食盐包装膜	市场价格	市场价格	2,895	7.66%	5,000	否	现金或汇票	2895	2015年03月20日	《公司2015年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2015-007)
中轻依兰集团有限公司	云天化集团子公司	采购商品	洗涤产品	市场价格	市场价格	31	0.08%	1,650	否	现金或汇票	31	2015年03月20日	《公司2015年度日常

													关联交易 预计 公告》 (公告 编号： 2015-0 07)
云南云天 化联合商 务有限公 司	云天化 集团孙 公司	采购商 品	农产品	市场价 格	市场价 格	34	0.09%	150	否	现金或 汇票	34	2015 年 03 月 20 日	《公司 2015 年 度日常 关联交 易预计 公告》 (公告 编号： 2015-0 07)
云南博源 实业有限 公司	云天化 集团子 公司	接受劳 务	安保、绿 化	市场价 格	市场价 格	66	0.17%	90	否	现金或 汇票	66	2015 年 03 月 20 日	《公司 2015 年 度日常 关联交 易预计 公告》 (公告 编号： 2015-0 07)
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	安装工 程	市场价 格	市场价 格	454	1.20%	330	是	现金或 汇票	454	2015 年 03 月 20 日	《公司 2015 年 度日常 关联交 易预计 公告》 (公告 编号： 2015-0 07)
云南省化 工研究院	云天化 集团子 公司	接受劳 务	设计服 务	市场价 格	市场价 格	63	0.17%	150	否	现金或 汇票	63	2015 年 03 月 20 日	《公司 2015 年 度日常 关联交 易预计 公告》

													(公告 编号： 2015-0 07)
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	第三方 物流运 输代理	市场价 格	市场价 格	1,444	3.82%	5,600	否	现金或 汇票	1444	2015年 03月20 日	《公司 2015年 度日常 关联交 易预计 公告》 (公告 编号： 2015-0 07)
云南云天 化无损检 测有限公 司	云天化 集团孙 公司	接受劳 务	工程检 测	市场价 格	市场价 格	27	0.07%	165	否	现金或 汇票	27	2015年 03月20 日	《公司 2015年 度日常 关联交 易预计 公告》 (公告 编号： 2015-0 07)
云南博源 实业有限 公司	云天化 集团子 公司	出售商 品	芒硝	市场价 格	市场价 格	109	0.19%	205	否	现金或 汇票	109	2015年 03月20 日	《公司 2015年 度日常 关联交 易预计 公告》 (公告 编号： 2015-0 07)
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	出售商 品	液碱	市场价 格	市场价 格	184	0.32%	137	是	现金或 汇票	184	2015年 03月20 日	《公司 2015年 度日常 关联交 易预计 公告》 (公告 编号： 2015-0

													07)
云南云天化股份有限公司 ^{注1}	云天化集团子公司	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	492	0.85%	715	否	现金或汇票	492	2015年03月20日	《公司2015年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2015-007)
云南云天化股份有限公司 ^{注2}	云天化集团子公司	提供劳务	受托加工氢氧化钾	市场价格	市场价格	720	100%	5000	否	现金或汇票	720	2015年3月20日	《公司2015年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2015-007)
云南云天化石化有限公司	云天化集团子公司	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	14	0.02%	106	否	现金或汇票	14	2015年03月20日	《公司2015年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2015-007)
云南白象彩印包装有限公司	云天化集团孙公司	出售商品	碘盐证明商标(防伪标记)	市场价格	市场价格	97	0.17%	300	否	现金或汇票	97	2015年03月20日	《公司2015年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2015-007)
云南三环中化化肥	云天化集团孙公司	出售商品	液碱、芒硝	市场价格	市场价格	447	0.77%	560	否	现金或汇票	447	2015年03月20日	《公司2015年

有限公司	公司											日	度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2015-007)
云南天安化工有限公司	云天化集团孙公司	出售商品	液碱、芒硝	市场价格	市场价格	1,029	1.77%	1,536	否	现金或汇票	1029	2015年03月20日	《公司2015年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2015-007)
中轻依兰(集团)有限公司	云天化集团子公司	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	174	0.30%	415	否	现金或汇票	174	2015年03月20日	《公司2015年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2015-007)
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	出售商品	芒硝	市场价格	市场价格	12	0.02%	225	否	现金或汇票	12	2015年03月20日	《公司2015年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2015-007)
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	出售商品	液碱	市场价格	市场价格	996	1.71%	1,760	否	现金或汇票	996	2015年03月20日	《公司2015年度日常关联交易预计

													公告》 (公告 编号: 2015-0 07)
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	出售商 品	液碱	市场价 格	市场价 格	566	0.98%	570	否	现金或 汇票	566	2015 年 03 月 20 日	《公司 2015 年 度日常 关联交 易预计 公告》 (公告 编号: 2015-0 07)
合计				--	--	11,911	--	27,864	--	--	--	--	--
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)				<p>报告期,公司与云南天鸿化工工程股份有限公司、云南磷化集团科工贸有限公司实际履行的日常关联交易金额超过公司董事会、股东大会审议确定的预计交易金额,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,超出部分由公司总经理批准,不需重新提交董事会或者股东大会审议。</p> <p>报告期公司与其他关联方之间发生的重大关联交易均在公司董事会、股东大会审议确定的交易金额范围内。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

注 1: 根据《公司 2015 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2015-007), 公司向云南云天化股份有限公司销售液碱, 报告期内原“云南云天化股份有限公司三环分公司” 变更为“云南三环化工有限公司”, 此项关联交易包含与云南三环化工有限公司的关联交易。

注 2: 根据《公司 2015 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2015-007), 公司为“云南云天化股份有限公司三环分公司” 受托加工氢氧化钾, 报告期内该公司变更为“云南三环化工有限公司”, 此项关联交易包含与云南三环化工有限公司的关联交易。

2、资产或股权收购、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	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	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
云南博源实业有限公司	云天化集团子公司	资产收购	购买土地	市场价格		1,375.72	1,375.72	现金	0	2014 年 11 月 29 日	《关于向云南博源实业有限

											公司购买工业用地的关联交易的公告》(公告编号 2014-059)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				以评估价值作为转让价格。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				该项收购影响公司报告期末无形资产(土地使用权)增加,报告期按规定摊销的土地使用权金额较小,对报告期公司损益未产生重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

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	本公司的实际控制人	借款本金	61,400		21,900		2,314.13	39,500	
云南云天化集团财务有限公司	同受云天化集团控制	借款本金	6,500	5,000	5,200		350.36	6,300	
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 2010 年第一期中期票据募集资金、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 1900 万元、2010 年第一期							

	中期票据募集资金 2 亿元。报告期确认利息 2314.13 万元。2) 报告期从云南云天化集团财务有限公司借入流动资金借款 5000 万元，归还流动资金借款 5000 万元，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 200 万元、期末余额为 3800 万元；报告期共确认利息 350.36 万元。
--	--

5、其他重大关联交易

√ 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	年初余额	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	75,000,000.00	485,000,000.00	475,000,000.00	85,000,000.00	12,232,333.24
合计		75,000,000.00	485,000,000.00	475,000,000.00	85,000,000.00	12,232,333.24

B、贷款情况

单位：元

关联方名称	项目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额	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	50,000,000.00	50,000,000.00	25,000,000.00	1,368,680.58
	长期借款	40,000,000.00		2,000,000.00	38,000,000.00	2134945.74
合计		65,000,000.00	50,000,000.00	52,000,000.00	63,000,000.00	3,503,626.31

C、存款情况

单位：元

关联方	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本期利息收入
云南云天化集团财务有限公司	128,079,945.59	4,206,504,106.27	4,119,946,915.57	214,637,136.29	2,005,334.16

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。

重大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)
《关于向云南博源实业有限公司购买工业用地的关联交易的公告》(公告编号 2014-059)	2014 年 11 月 29 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)
《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)

十七、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“十六、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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
云南普阳煤化工有限 责任公司	2011 年 04 月 25 日	8,500	2011 年 04 月 25 日	872.43	连带责任保 证	保证期间为 主债务履行 期届满之日 起两年	否	否
云南天冶化工有限公 司	2011 年 06 月 28 日	37,800	2012 年 03 月 05 日	27,860	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	否
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）		-9,681.36		
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）		28,732.43		
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)	-9,681.36
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)	28,732.43
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			15.16%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保金额 (E)			28,732.43
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			28,732.43
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (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 2015 年度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 2015 年 12 月 31 日的违规对外担保情况。		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

单位: 万元

贷款对象	是否关联 交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	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	报告期损 益实际收 回情况
云南普阳 煤化工有 限责任公 司	是	6.15%	1,000	2013年09 月26日	2016年09 月26日	0	2,351.4		-1,862.67	对普阳煤 化工合计 7838万 元的委 贷, 报告 期共确认 委贷利息
云南普阳 煤化工有 限责任公	是	6.15%	1,500	2013年10 月21日	2016年10 月21日	0				

司										收入
云南普阳煤化工有限责任公司	是	6.15%	1,738	2013年11月13日	2016年11月13日			0		488.73万元,减值准备2351.4万元,实际收回委贷利息
云南普阳煤化工有限责任公司	是	6.15%	1,600	2013年12月17日	2016年12月17日			0		227.21万元。
云南普阳煤化工有限责任公司	是	6.15%	1,000	2013年12月24日	2016年12月24日			0		
云南普阳煤化工有限责任公司	是	6.15%	1,000	2014年01月13日	2017年01月13日			0		
文山黄家坪水电开发有限公司	是	6.15%	1,000	2013年09月29日	2016年09月28日			0	62.35	报告期确认委贷利息收入62.35万元,实际收回委贷利息48.69万元
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	是	0.00%	147	2013年11月26日	2015年11月24日			0	44.1	报告期计提减值准备44.1万元,按约定该项委贷不计息
云南天冶化工有限公司	是	6.00%	1,000	2015年03月19日	2017年03月19日			0		532.42
云南天冶化工有限公司	是	6.00%	1,500	2015年04月10日	2017年04月10日			0		
云南天冶化工有限公司	是	6.00%	1,500	2015年05月15日	2017年05月15日			0		

云南天冶化工有限公司	是	6.00%	9,500	2015年06月15日	2017年06月15日	0				定利息在委贷到期时支付。
云南天冶化工有限公司	是	6.00%	1,500	2015年07月10日	2017年07月10日	0				
云南天冶化工有限公司	是	4.75%	6,000	2015年12月09日	2017年12月19日	0			19	对天冶化工6000万元委贷,报告期确认委贷利息收入19万元,按约定利息在委贷到期时支付。
合计		--	29,985	--	--	0	2,395.5	0	-1,293	--
委托贷款资金来源				自有资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额				147						
涉诉情况(如适用)				无						
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)				2013年08月22日						
				2013年08月22日						
				2013年11月21日						
				2015年03月20日						
				2015年12月09日						
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)										
未来是否还有委托贷款计划				否						

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

(1) 2011年4月25日,公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订租赁成本为人民币8,500万元的“中贸租(2011)Z字第17号”《融资租赁合同》;以及“中贸租(2011)Z字第17-2号”《委托购买合同》,出租人委托承租人向供应商购买设备并支付设备款;租赁期为5年;租赁利率为中国人民银行公布的三至五年期基准贷款利率上浮5%;租金支付方式为半年等本,按季付息偿还;租赁首付款315.75万元,租赁保证金850万元,租赁手续费425万元;合同还对租赁物的购买、租赁物的交付使用与设置场所、租赁期满后租赁物的处理、担保、违约事件和补救措施、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。报告期,按照“中贸租(2011)Z字第17-2号”《委托购买合同》约定,云南普阳

煤化工有限责任公司于2011年5月25日收到扣除租赁首付款、租赁手续费及保证金后的设备采购货款7,225万元。2015年12月31日止累计支付租金9,225.36万元。

(2) 2011年4月25日, 公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《保证合同》, 由公司对 中国外贸金融租赁有限公司依据其与云南普阳煤化工有限责任公司签订的合同编号为“中贸租(2011)Z字第17号”《融资租赁合同》而享有的对债务人的债权提供连带责任担保。保证期间为主债务履行期届满之日起两年, 保证范围为融资租赁合同项下的全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用, 公司保证在债务人未履行到期债务时, 能够及时代为向中国外贸金融租赁有限公司偿还其尚未获得清偿的剩余款项。合同还对各方陈述和保证、违约责任、争议解决等作了规定。

(3) 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。2015年12月31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。

(4) 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。2015年12月31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。

(5) 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。

(6) 2010年2月8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2010年中票资金20,000万元, 借款利率为固定年率5.15%, 发行承销费率3%, 因此综合年率5.45%, 结息方式按年度结息及支付承销费, 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。2015年2月7日公司已付清本息, 该合同履行完毕。

(7) 2010年8月16日, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订《固定资产借款合同》, 合同金额30,000万元, 借款期限为7年, 从2010年8月起按项目进度分次提款, 截止2014年12月31日累计提款23,667.48万元。借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率浮动, 2015年1-12月实际借款年利率为7.60%, 按季度结息, 不计复利, 本借款合同自2013年8月起按实际借据记载日期偿还本金, 截止2015年5月31日公司已付清全部本息, 累计偿还本金23,667.48万元, 该合同履行完毕。

(8) 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。

(9) 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 139.49 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 2015 年 12 月 31 日累计偿还本金 600 万元

(10) 2012 年 3 月 5 日,公司控股子公司云南天冶化工有限公司与中国银行股份有限公司文山州分行签订《固定资产借款合同》,合同金额 54,000 万元,借款期限为 6 年,从 2012 年 3 月起按项目进度分次提款,截止 2014 年 12 月 31 日累计提款 54,000 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上浮 10%,2015 年 1-12 月实际借款年利率为 5.39%-7.86%,按季度结息,不计复利,本借款合同自 2014 年 12 月起按实际借据记载日期偿还本金。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,截止 2015 年 12 月 31 日累计偿还本金 14,200 万元

(11) 2008 年 12 月 8 日,公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司与中国农业银行西畴县支行签订了《借款合同》和《抵押合同》,《借款合同》为主合同,《抵押合同》是为履行而签订的。《借款合同》约定由公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司向中国农业银行西畴县支行以抵押担保方式借入一般固定资产贷款 5,000 万元,用于公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司水电项目建设。截至 2014 年上半年,该项借款已归还 2,660 万元,借款余额 2,340 万元于 2014 年 8 月 6 日与农行西畴县支行完成期限重组并签订了《借款合同》和《抵押合同》,合同约定以黄家坪水电站动产作为抵押物,抵押物原值 17,865 万元,评估值 10,426 万元;借款期限为 5 年,2014 年 12 月 31 日前归还借款本金 260 万元,2015 至 2018 年每年归还等额本金 520 万元,上半年还 100 万元、下半年还 420 万元;借款利率依据合同签订日中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率上浮 30%,按年浮动,结息方式按季结息。截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 1,560 万元。

十八、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 8 月 20 日,公司董事会 2013 年第二次定期会议审议通过了《关于对控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司提供委托贷款的议案》,详见公司于 2013 年 8 月 22 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于对控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司提供委托贷款的公告》(公告编号:2013-043)。截止报告期末,公司为云南普阳煤化工有限责任公司提供委托贷款余额 7,838.00 万元

3、2013 年 8 月 20 日,公司董事会 2013 年第二次定期会议审议通过了《关于对控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司提供委托贷款的议案》,详见公司于 2013 年 8 月 22 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于对控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司提供委托贷款的公告》(公告编号:2013-045)。截止报告期末,公司为文山黄家坪水电开发有限责任公司提供委托贷款余额 1000.00 万元。

4、2013 年 10 月 24 日,公司董事会 2013 年第六次临时会议审议通过了《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议案》。《云南盐化股份有限公司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）详见2013年10月26日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。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详见本节“十六、重大关联交易 5、其他重大关联交易”。

5、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《关于向参股子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）。

6、2014年11月28日，公司董事会2014年第五次临时会议审议通过了《关于向云南博源实业有限公司购买工业用地的关联交易的议案》。鉴于公司80万吨/年真空制盐工程仓储等设施占用云南博源实业有限公司部分土地的实际情况，为规范和理清资产权属关系，符合房地合一的法规要求，同意公司以经云南省国资委备案的资产评估价值1375.7218万元，向云南博源实业有限公司购买其座落于安宁市连然镇青武山村、土地使用证号为安国用（2006）字第0253号的出让地26304平方米（折合39.46亩）。2014年11月29日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于向云南博源实业有限公司购买工业用地的关联交易的公告》（公告编号：2014-059）。2014年12月16日，公司与云南博源实业有限公司签订了《国有土地使用权转让协议书》。2015年2月26日，公司支付该项土地购买款项1375.7218万元。2015年8月该宗地土地过户相关手续已办理完毕，公司已取得土地使用权证。

7、2015年3月18日、2015年12月8日，公司董事会2015年第一次定期会议、公司董事会2015年第八次临时会议分别审议通过了《关于对控股子公司云南天冶化工有限公司提供委托贷款的议案》，详见公司于2015年3月20日、12月9日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于对控股子公司云南天冶化工有限公司提供委托贷款的公告》（公告编号：2015-008；2015-062）。截止报告期末，公司为云南天冶化工有限公司提供委托贷款余额21,000.00万元。

8、2014年9月11日，公司董事会2014年第二次临时会议审议通过了公司非公开发行股票相关议案，公司于2014年9月12日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《云南盐化股份有限公司董事会2014年第二次临时会议决议公告》（公告编号：2014-034）、《云南盐化股份有限公司非公开发行股票预案》等相关公告。2014年11月14日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票相关议案。

2014年11月7日，公司收到《云南省国资委关于云南盐化股份有限公司发行股票有关事宜的批复》（云国资资运[2014]286号）。2014年11月8日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于非公开发行股票获得云南省国资委批复的公告》（公告编号：2014-055）。

2014年12月26日，公司收到中国证监会于2014年12月25日出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141810号）。2014年12月27日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于中国证监会受理公司非公开发行股票申请的公告》（公告编号：2014-066）。

2015年4月4日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于本次非公开发行股票募集资金补充流动资金的补充披露公告》（公告编号：2015-012）、《关于本次非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示性公告》（公告编号：2015-013）。

2015年5月12日,公司董事会2015年第二次临时会议审议通过了《关于进一步明确公司非公开发行股票募集资金用途及调减募集资金总额的议案》、《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于〈云南盐化股份有限公司非公开发行股票预案(修订稿)〉的议案》、《关于〈云南盐化股份有限公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告(修订稿)〉的议案》、《关于公司与云南省能源投资集团有限公司签订〈附条件生效的股份认购合同的补充合同〉的议案》,公司于2015年5月13日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《公司董事会2015年第二次临时会议决议公告》(公告编号:2015-020)、《公司非公开发行股票预案(修订稿)》、《公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告(修订稿)》、《关于与云南省能源投资集团有限公司签订〈附条件生效的股份认购合同的补充合同〉的公告》(公告编号:2015-021)等相关公告。

2015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《关于实施2014年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行价格及发行数量的公告》(公告编号:2015-027)。

2015年6月24日,公司董事会2015年第三次临时会议审议通过了《关于发行对象云南能投自愿延长所认购的本次非公开发行股票锁定期暨修订公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于〈云南盐化股份有限公司非公开发行股票预案(修订稿)〉的议案》、《关于公司与云南省能源投资集团有限公司签订〈附条件生效的股份认购合同的补充合同二〉的议案》,公司于2015年6月26日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《公司董事会2015年第三次临时会议决议公告》(公告编号:2015-028)、《公司非公开发行股票预案(修订稿)》、《关于与云南省能源投资集团有限公司签订〈附条件生效的股份认购合同的补充合同二〉的公告》(公告编号:2015-029)等相关公告。

中国证券监督管理委员会发行审核委员会于2015年8月12日对公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果,公司本次非公开发行股票的申请获得通过。2015年8月12日,公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告》(公告编号:2015-035)。

2015年9月11日,公司收到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),2015年9月12日,公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》(公告编号:2015-039)。

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),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9,331.3565万股。本次发行新增股份已于2015年9月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续,于2015年10月8日在深圳证券交易所上市。2015年9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《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》等相关公告。

9、2015年3月14日,公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于李君发先生辞去公司独立董事职务的公告》(公告编号:2015-003)。由于李君发先生辞职将导致公司董事会独立董事人数少于董事会成员的三分之一,根据相关规定,李君发先生的辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。在此期间,李君发先生将继续按照有关法律、行政法规和《公司章程》的规定,履行公司独立董事、薪酬与考核委员会主任委员、战略与发展委员会委员职责。

10、2015年6月3日,公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于杨金友先生辞去公司监事职务的公告》(公告编号:2015-025)。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定,杨金友先生辞去公司监事职务不会导致公司监事会人数低于法定最低

人数，不会影响公司监事会的正常运作，杨金友先生的辞职自辞职报告送达监事会之时起生效。

11、2015年7月9日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于公司控股股东承诺不减持公司股票的公告》（公告编号：2015-032）。

12、2015年7月11日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于维护公司股价稳定的公告》（公告编号：2015-033）。

13、2015年10月10日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于控股股东和实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2015-041）。

14、2015年11月3日，公司董事会2015年第六次临时会议、监事会2015年第五次临时会议分别审议通过了《关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案》、《关于提名公司第五届监事会股东监事候选人的议案》。2015年11月20日，公司2015年第一次临时股东大会选举杨万华先生、李庆华女士、朱英杰先生、田恺先生、马策先生、马军荣先生为公司第五届董事会非独立董事；选举杨勇先生、杨先明先生、和国忠先生为公司第五届董事会独立董事；选举沈军先生、闫春光先生、杨继红女士为公司第五届监事会股东监事。

杨万华先生、李庆华女士、朱英杰先生、田恺先生、马策先生、马军荣先生、杨勇先生、杨先明先生、和国忠先生共同组成公司第五届董事会。公司第五届董事会任期三年，自本次股东大会决议通过之日起计算。

沈军先生、闫春光先生、杨继红女士与经公司职工代表团组会选举产生的李中照先生、兰丽萍女士二位职工代表监事共同组成公司第五届监事会。公司第五届监事会任期三年，自本次股东大会决议通过之日起计算。

《公司董事会2015年第六次临时会议决议公告》（公告编号：2015-054）、《公司监事会2015年第五次临时会议决议公告》（公告编号：2015-049）、《公司2015年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-053）详见2015年11月4日、11月21日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

15、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，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。

16、2015年11月20日，公司董事会2015年第七次临时会议审议通过了《关于提请选举杨万华先生为公司董事长的议案》，选举杨万华先生为公司第五届董事会董事长，任期自本次董事会决议通过之日起至第五届董事会任期届满。

2015年11月20日，公司董事会2015年第七次临时会议审议通过了《关于提请聘任马策先生为公司总经理的议案》、《关于提请聘任李政良先生为公司董事会秘书的议案》、《关于提请聘任公司副总经理、财务总监的议案》，同意续聘马策先生为公司总经理，同意续聘李政良先生为公司董事会秘书，同意聘任郭友金先生、彭建波先生、杨瀛亮先生、魏忠雄先生、黄为民先生为公司副总经理、李政良先生为公司财务总监，任期自本次董事会决议通过之日起至第五届董事会任期届满。

2015年11月21日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上披露了《公司董事会2015年第七次临时会议决议公告》（公告编号：2015-054）

17、2015年12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《关于完成工商变更登记暨公司法定代表人变更的公告》（公告编号：2015-059）。

18、2015年12月12日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于研发系列新品种食盐的公告》（公告编号：2015-065）。2016年1月27日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于系列新品种食盐试销价格的公告》（公告编号：2016-012）。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月28日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于云南天冶化工有限公司文山氧化铝配套建设氯碱项目一期工程全线投料试车的公告》（公告编号：2015-001）。截至报告期末，天冶化工文山氧化铝配套建设氯碱项目一期工程处于项目建设收尾整改完善阶段。

2、2016年1月11日、1月28日，公司董事会2016年第一次临时会议、公司2016年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于控股子公司云南天冶化工有限公司开展售后回租融资租赁的关联交易的议案》。《关于控股子公司云南天冶化工有限公司开展售后回租融资租赁的关联交易的公告》（公告编号：2016-005）详见2016年1月12日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。2016年1月29日，天冶化工与云能融资租赁（上海）有限公司签署售后回租融资租赁合同。

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司秉承为股东创造回报、为客户创造价值、为员工创造平台、为合作伙伴创造共赢、为社会创造繁荣的价值观，不断完善责任制度和管理体系，在实现自身发展的同时，积极履行社会责任。

（一）股东和债权人权益保护。

公司一直高度重视股东和债权人权益保护。报告期公司共召开一次年度股东大会、一次临时股东大会，均以现场投票与网络投票相结合的方式召开。报告期公司股东大会的召集、召开严格遵循《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的相关规定，公司股东大会的通知、召开及表决程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定；平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，出席会议的股东能按照独立自主的原则充分行使其权利；在涉及关联交易事项表决时，关联股东都进行了回避。与此同时，公司能够充分尊重和维护债权银行及其他债权人的合法权利，实现各方利益的协调平衡，共同促进公司持续、健康、和谐地发展。

公司注重对广大投资者的合理回报。公司董事会2014年第二次临时会议、公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《公司未来三年（2015-2017年度）股东分红回报规划》。修改后的《公司章程》对公司利润分配的原则、利润分配的形式、利润分配的期间间隔、利润分配的条件（包括现金分红的具体条件及发放股票股利的具体条件）、董事会、股东大会对利润分配方案的研究论证程序和决策机制、利润分配方案的审议程序、利润分配政策的调整等具体政策进一步予以了明确与完善，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。修改后的《公司章程》中明确了公司董事会在有利润分配方案的决策和论证过程中，应当与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，独立董事应当发表明确意见，其中听取独立董事、中小股东意见和诉求的方式，包括但不限于通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司利润分派政策的制定及执行情况充分注重保护中小股东的合法权益。

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，不存在选择性信息披露的情形。日常工作中通过公司及深交所“互动易”投资者关系管理网络互动平台、电话、传真、电子邮件等途径加强与投资者的沟通交流。与此同时，2015年4月2日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台以网络远程方式召开了2014年度报告说明会。2015年5月29日，公司参加了由云南证监局、云南省上市公司协会、深圳证券信息有限公司联合举办的“云南辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”。通过上述多种措施，力求提高信息披露的透明度。此外，公司还注重加强与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

（二）职工权益保护。

公司秉承“以人为本”的文化理念，在注重科学、效率、规范的同时，注重个人的成长与回报，尊重人、依靠人、发展人，实现企业与个人共同成长，企业效益与个人利益互惠，企业发展与个人成就互动。公司为员工创造优良的事业平台，在企业成长壮大的过程中，让员工实现人生价值。公司用工制度上符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行了国家规定和标准。

（三）供应商、客户和消费者权益保护。

公司能够充分尊重和维护供应商、客户和消费者的合法权利，注重供应商、客户和消费者的权益保护，按照平等自愿、互惠互利、按质按量、诚实信用的原则进行合作。公司自2003年起，先后建立了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系和计量管理体系等

标准化管理体系，并通过了第三方认证。原材料进厂时，公司设立了进货检验关；在制品在各工序流转时，公司设立了过程检验关；成品出厂时，公司设立了最终检验关，每种类型的检验均有详细的检验文件作指导。公司以质量管理体系为基础，以市场为导向，清晰职能层次，合理配置资源，不断完善标准化管理体系，进行了不同层次的质量教育，广泛开展QC小组活动，加强对产品采购、生产、检验、销售等过程的质量管理，持续改进、提高产品质量。2015年全年公司盐产品一次抽检合格率99.88%；氢氧化钠一次抽检合格率100%；盐酸一次抽检合格率100%，PVC一次抽检合格率100%。在国家质量监督检验检疫总局、中国盐业协会和云南省盐业产品质量监督检验站监督抽查中，产品质量全部合格。6个QC成果获得云南省优秀质量管理小组荣誉称号，1个QC小组获得了全国优秀质量管理小组的称号。公司市场部、营销一部、营销二部、采供部专门负责客户关系管理，负责供应商及客户和消费者的业务、回访及跟踪等售后服务，对供应商、客户和消费者诚实守信。公司严格遵守商业道德和社会公德，并建立了相应的程序，严格监控和防范公司或职工与客户和供应商的各类商业贿赂活动。

（四）环境保护与可持续发展。

报告期，公司高度重视环境保护工作，定期召开安全环保工作会议、全面落实安全责任，认真开展各项环保检查，加强固体废物及危险废物管理，杜绝环境污染事故，环保设施完好率达100%并与主装置同步运行。以主要污染物治理为主线，积极推进烟气脱硫减排、脱硝减排等污染治理和减排工程项目。以2014-2015年主要污染物排放为例：2015年万元产值废水排放量比2014年削减15%，二氧化硫削减约60%，氮氧化物削减约26%，COD削减约12%。

2015年，公司继续严管固体废物及危险废物管理，进一步健全危险废物风险防范机制，确保固体废物、危险废物产生、收集、贮存、转移、运输、利用、处置符合法律要求，台账、记录齐全。2015年全年，公司未发生固体废物、危险废物环境污染事故，危险废物处置合规，未发生违法转移，固体废弃物综合利用率为98.26%，电石渣综合利用率为100%。

2015年公司环保投资641万元，主要投资方向为昆明盐矿4×75t/h锅炉SNCR技术烟气脱硝项目、三废处置费用、环保设施维修更新费用、日常环保监测费用、排污费用、环评费用等。其中昆明盐矿4×75t/h锅炉SNCR技术烟气脱硝项目采用以氨水为还原剂的SNCR系统，按照工艺职能划分，可分为：卸氨系统、氨水储存系统、还原剂供应系统、稀释计量系统、流量分配系统、喷射系统、控制系统、喷淋系统、废液回收系统、安全防护系统十个子系统。项目建成后经监测，脱硝效率为60.3%，比项目建成前氮氧化物实际排放约减排660吨/年。该项目已于2015年9月完成环保验收工作。

节能减排方面，报告期公司采取的主要措施：建立目标责任制，强化目标责任考核，开展消耗对标管理，强化生产消耗管理，推进项目建设节能评估审查工作，严格执行能源利用状况报告制度，推进能源管理体系建设工作。根据国家发展和改革委员会公告（2012年第10号），公司被列入了全国“万家企业节能低碳行动”企业名单，并下达了“十二五”节能目标60000吨标准煤。经过主管部门历年考核认定，并根据云南省工业和信息化委员会2015年第6号公告确认，“十二五”前四年（2011年-2014年）公司累计完成节能量79943吨标准煤。2015年，公司可比价产值能耗比上年下降0.9%，全年实现节能量2581吨标准煤。“十二五”期间公司累计完成节能量82524吨标准煤，完成国家下达目标的137%，全面完成了国家下达的“十二五”节能责任目标。

（五）公共关系和社会公益事业。

作为云南省唯一获得食盐批发许可的企业，公司自成立以来，一直以高度的政治责任感，以对党和人民高度负责的精神，认真贯彻落实食盐专营各项政策规定，严格“三证”管理，认真执行食盐计划和政府定价，树立“质量第一”观念、强化碘盐质量管理、保障合格碘盐供应，切实履行党和人民所赋予的食盐加碘、消除碘缺乏危害的神圣使命。

与此同时，公司一直积极投身社会公益活动，努力以自身发展影响和带动地方经济，促进企业与社会和谐发展。报告期，公司的社会公益捐赠总计60万元，相关捐赠均按《公司对外捐赠管理办法》的规定履行了有关决策程序。

公司将不断完善责任制度和管理体系，在追求经济效益、保护股东权益的同时，进一步积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、消费者，积极从事社会公益事业，加强对员工社会责任的培训教育，促进公司本身与全社会的协调、和谐发展，为落实科学发展观、构建和谐社会做出我们更大的贡献！

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

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	0	0.00%	93,313,565	0	0	0	93,313,565	93,313,565	33.43%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	93,313,565	0	0	0	93,313,565	93,313,565	33.43%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	185,851,103	100.00%	0	0	0	0	0	185,851,103	66.57%
1、人民币普通股	185,851,103	100.00%	0	0	0	0	0	185,851,103	66.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	185,851,103	100.00%	93,313,565	0	0	0	93,313,565	279,164,668	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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），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9,331.3565万股。本次非公开发行后，公司总股本由18,585.1103万股变更为27,916.4668万股。云南能投承诺所认购的云南盐化非公开发行93,313,565股股票，自云南盐化本次非公开发行股票上市之日起六十个月内不得转让。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年9月11日，公司召开董事会2014年第二次临时会议，审议通过了本次向云南能投非公开发行股票事项相关的议案。

2014年11月14日，公司召开了2014年第二次临时股东大会，审议通过了本次向云南能投非公开发行股票事项相关的议案。

2015年5月12日，根据公司2014年第二次临时股东大会授权，公司董事会召开了2015年第二次临时会议，审议通过了进一步明确公司非公开发行股票募集资金用途及调减募集资金总额等相关议案。

2015年6月24日，根据公司2014年第二次临时股东大会授权，公司董事会召开了2015年第三次临时会议，审议通过了关于发行对象云南能投自愿延长所认购的本次非公开发行股票锁定期暨修订公司非公开发行 A 股股票方案等相关议案。

2014年12月25日，中国证监会受理公司本次非公开发行股票的申请；2015年8月12日，经中国证监会发行审核委员会审核，公司本次非公开发行申请获得无条件通过；2015年9月11日，公司收到中国证监会《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），核准公司本次非公开发行。

2015年9月30日，本次发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。

2015年10月8日，本次发行新增股份在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次发行新增股份已于2015年9月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。

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2015年9月完成定向增发股票93,13,565股，股本增加93,313,565.00元、资本公积增加808,165,453.30元，致使报告期基本每股收益和稀释每股收益被摊薄，但进入资本公积的股票溢价大幅提高了公司报告期末的净资产，归属于公司普通股股东的每股净资产增加。

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

2015年11月30日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了云南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司法定代表人由吕庆胜变更为杨万华，注册资本由18585.1103万元人民币变更为27916.4668万元人民币，公司股东增加云南省能源投资集团有限公司，出资额9331.3565万元人民币。2015年12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《关于完成工商变更登记暨公司法定代表人变更的公告》（公告编号：2015-059）。

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	0	0	93,313,565	93,313,565	云南能投承诺所认购的云南盐化非公开发行93,313,565股股票，自云南盐化	根据能投集团的承诺，其所持93,313,565股股票解除限售日期为2020年10月8

					本次非公开发行股票上市之日起六十个月内不得转让。	日（如非交易日顺延）。
合计	0	0	93,313,565	93,313,565	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2015年09月15日	9.90元/股	93,313,565	2015年10月08日	93,313,565	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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），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9,331.3565万股，发行价格为9.90元/股，募集资金总额为人民币923,804,300.00元，扣除发行费用人民币22,325,281.70元后，募集资金净额为人民币901,479,018.30元。上述募集资金到位情况已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年9月15日出具了中审亚太验[2015]020017号《验资报告》。

本次发行新增股份已于2015年9月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，于2015年10月8日在深圳证券交易所上市。

2、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

本次非公开发行前，公司股份总数为185,851,103股，云南轻纺集团有限公司持有公司75,429,364股股份，占本次发行前股份总数的40.59%，为公司的控股股东。云天化集团有限责任公司持有云南轻纺集团有限公司100%股权，为本公司的实际控制人，云南省国资委为最终控制方。

本次非公开发行后，公司股份总数为279,164,668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，云南省国资委成为公司的实际控制人和最终控制方。

本次非公开发行完成后，公司总资产、净资产大幅增加，资产负债率明显降低，流动比率与速动比率提高，公司财务风险降低。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	17,414	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,394	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	93313565	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	2804490	0	6,354,690		
中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	其他	1.72%	4,797,482	4797482	0	4,797,482		
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	-1524000	0	3,397,521		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.96%	2,693,600	2693600	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	-2610000	0	2,670,000		
中国农业银行股份有限公司—宝盈策略增长混合型证券投资基金	其他	0.76%	2,112,834	2112834	0	2,112,834		
中国建设银行—	其他	0.72%	1,998,869	1998869	0	1,998,869		

宝盈资源优选股票型证券投资基金								
孙琳	境内自然人	0.70%	1,953,993	62300	0	1,953,993		
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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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					
中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	4,797,482	人民币普通股	4,797,482					
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					
中国农业银行股份有限公司—宝盈策略增长混合型证券投资基金	2,112,834	人民币普通股	2,112,834					
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	1,998,869	人民币普通股	1,998,869					
孙琳	1,953,993	人民币普通股	1,953,993					
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	1,792,984	人民币普通股	1,792,984					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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 3,993 股，通过信用交易担保证券账户持有公司 1,950,000 股，合计持有公司 1,953,993 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南省能源投资集团有限公司	段文泉	2012年02月17日	统一社会信用代码 530000000036318	电力、煤炭等能源的投资及管理；环保、新能源等电力能源相关产业、产品的投资及管理；参与油气资源及管网项目的投资；其他项目投资、经营；与投资行业相关的技术服务、投资策划及其咨询管理，信息服务。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	云南省能源投资集团有限公司
变更日期	2015年09月30日
指定网站查询索引	《云南盐化股份有限公司关于控股股东和实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2015-041）详见2015年10月10日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
指定网站披露日期	2015年10月10日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	罗昭斌	2004年02月28日	—	—
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	—			

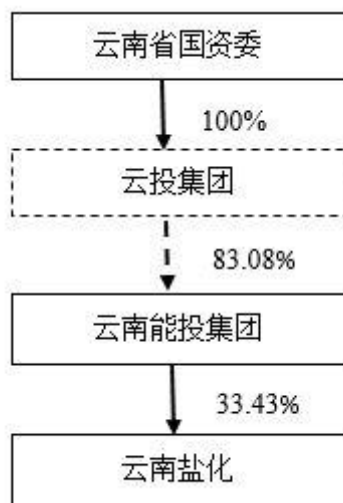
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2015年09月30日

指定网站查询索引	《云南盐化股份有限公司关于控股股东和实际控制人变更的提示性公告》(公告编号: 2015-041) 详见 2015 年 10 月 10 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2015 年 10 月 10 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南轻纺集团有限公司	张嘉庆	2000 年 10 月 25 日	23,800 万元	股权投资及管理、轻纺工业技术咨询服务、培训、信息、转让及中介服务等。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
杨万华	董事长	现任	男	50	2015年11月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
马策	总经理 董事	现任	男	55	2012年09月07日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
李庆华	董事	现任	女	47	2015年11月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
朱英杰	董事	现任	男	51	2015年11月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
田恺	董事	现任	男	43	2012年12月27日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
马军荣	董事	现任	男	51	2015年11月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
杨勇	独立董事	现任	男	51	2014年12月16日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
杨先明	独立董事	现任	男	63	2015年11月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
和国忠	独立董事	现任	男	49	2015年11月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
吕庆胜	董事长	离任	男	61	2013年06月07日	2015年11月20日	0	0	0	0	0
陶其辉	副董事	离任	男	51	2011年	2015年	0	0	0	0	0

	长、副 总经理				10月12 日	11月20 日						
黄毓青	董事	离任	男	36	2011年 10月12 日	2015年 11月20 日	0	0	0	0	0	0
王彤	董事	离任	男	49	2011年 07月14 日	2015年 11月20 日	0	0	0	0	0	0
李君发	独立董事	离任	男	53	2008年 10月13 日	2015年 11月20 日	0	0	0	0	0	0
陈铁水	独立董事	离任	男	62	2008年 10月13 日	2015年 11月20 日	0	0	0	0	0	0
沈军	监事会主 席	现任	男	41	2015年 11月20 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0	0
闫春光	监事	现任	男	33	2011年 10月12 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0	0
杨继红	监事	现任	女	50	2005年 09月10 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0	0
李中照	监事	现任	男	48	2009年 03月20 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0	0
兰丽萍	监事	现任	女	51	2009年 03月20 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0	0
徐兰	监事会主 席	离任	女	55	2005年 09月10 日	2015年 11月20 日	0	0	0	0	0	0
卢应双	监事	离任	男	49	2012年 10月24 日	2015年 11月20 日	0	0	0	0	0	0
李杰	监事	离任	男	47	2011年 10月12 日	2015年 11月20 日	0	0	0	0	0	0
杨金友	监事	离任	男	53	2002年 07月20	2015年 06月02	0	0	0	0	0	0

					日	日					
曹立	监事	离任	女	47	2006年 08月08 日	2015年 11月20 日	0	0	0	0	0
郭友金	副总经理	现任	男	50	2003年 09月25 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0
彭建波	副总经理	现任	男	49	2005年 01月30 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0
杨瀛亮	副总经理	现任	男	53	2006年 10月19 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0
魏忠雄	副总经理	现任	男	54	2009年 03月19 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0
黄为民	副总经理	现任	男	45	2015年 11月20 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0
李政良	董秘、财 务总监	现任	男	47	2003年 08月23 日	2018年 11月19 日	0	0	0	0	0
万学东	副总经理	离任	男	50	2005年 09月10 日	2015年 11月03 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕庆胜	董事长	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任
陶其辉	副董事长、副总经理	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任
黄毓青	董事	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任
王彤	董事	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任
李君发	独立董事	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任

陈铁水	独立董事	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任
徐兰	监事会主席	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任
卢应双	监事	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任
李杰	监事	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任
杨金友	监事	离任	2015年06月02日	根据云南省委组织部关于清理领导干部在企业兼职的相关要求，因杨金友先生已在云南省有色地质局和云南有色资源集团有限公司担任了总会计师职务，不能再兼任公司监事职务，因此申请辞去所担任的公司监事职务。
曹立	监事	任期满离任	2015年11月20日	任期满离任
万学东	副总经理	解聘	2015年11月03日	因工作调动原因申请辞去公司副总经理职务

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事

杨万华，男，1966年7月生，本科，教授级高级工程师。历任昆明勘测设计研究院水工处工程师、计划经营处科长、处长助理；马鹿塘水电站工程项目副总经理；昆明勘测设计研究院计划经营处副处长、工程建设管理部副总经理、总经理；云南金沙江中游水电开发公司总经理工作部主任、计划发展部主任、副总工程师、总经理助理、公司党组成员；云南华电怒江水电开发有限公司党组成员、副总经理。现任云南省能源投资集团有限公司党委委员、副总裁、董事，本公司董事长。

李庆华，女，1969年8月生，学士，注册会计师、注册评估师、注册税务师、律师。历任云南农垦联谊食品厂秘书；云南兴华房地产开发有限公司销售部主管、销售经理；昆明恒森房地产开发有限公司销售经理、销售项目总监；昆明浩丰房地产开发有限公司财务总监；昆明天佑房地产开发有限公司职业经理人；云南农垦房地产开发有限公司职业经理人；上海远途投资发展有限公司投资部经理；云南中和正信会计师事务所执业注册会计师；昆明创新园科技发展有限公司财务经理（主持财务工作）；云南省能源投资集团有限公司财务管理部负责人、财务管理部副总经理、战略发展部副总经理；香港云能国际投资有限公司常务副总经理（主持工作）；云南省能源投资集团有限公司战略发展部副总经理。现任云南省能源投资集团有限公司证券管理部副总经理（主持工作），本公司董事。

朱英杰，男，1965年1月生，硕士，高级工程师。历任云南磷业公司安宁擦洗厂副厂长；云南磷业公司副总工程师兼生产发展部经理、云南磷业公司磷精矿厂建设指挥部指挥长；云南省化研院营销公司总经理；云南磷化工中试基地主任；天创云南磷化工中试基地主任；

云南天丰农药有限公司副总经理、总经理；云天化集团有限责任公司战略发展部副部长、投资管理部副部长。现任云天化集团有限责任公司投资管理部部长，本公司董事。

田恺，男，1973年7月生，在职硕士，助理会计师。历任云南天然气化工厂财务处会计；云天化集团有限责任公司财务处会计；云南香格里拉酒业股份有限公司财务经理；云南江川天湖化工有限公司财务总监；云天化国际天湖分公司副总经理；云南省国资委规划发展与企业改革处处长助理（挂职）；云天化国际天湖分公司副总经理（主持工作）、党支部书记、工会主席；云南天湖旅游投资开发有限公司常务副总经理、财务总监；云天化集团有限责任公司投资管理部副部长；云天化集团有限责任公司企业管理部副部长（主持工作）。现任云天化集团有限责任公司企业管理部部长，本公司董事，诚泰财产保险股份有限公司董事，重庆国际复合材料有限公司董事。

马策，男，1961年4月生，硕士，政工师。历任红河州磷肥厂化验员、团委干事、车间支部副书记、团委副书记、车间党支部书记、党办副主任、机关第二党支部书记、厂长办公室主任、副厂长；云南红磷化工有限责任公司副总经理、总经理，党委副书记；云南富瑞化工有限公司总经理、党委副书记；云南云天化国际化工股份有限公司党委书记、副总经理。现任本公司董事、总经理、党委副书记，云南云天化集团财务有限公司董事。

马军荣，男，1965年6月生，大专。历任高炮第65师623团战士；昆明陆军学院学员；步兵第119团高机连排长、后勤处助理员；石家庄军械工程学院学员；步兵第40师装备部助理员；步兵第118团装备处处长；步兵第40师装备部工程防化装备科科长；云南省开发投资有限公司先进性教育办公室工作；威信云投粤电扎西能源有限公司党委书记；云南四方云电投能源有限公司党委副书记；云电投滇东能源分公司党委副书记、工会主席；云南滇东云电投煤业有限公司董事、副总经理；云南电投新能源开发有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；云南电投新能源开发有限公司党委书记；云南保山苏帕河水电开发有限公司党委书记；云南省电力投资有限公司党委书记；云南省电力投资有限公司党委书记、云南能投煤业有限公司党委书记（兼）。现任本公司党委书记、董事。

杨勇，男，1965年10月生，高级会计师，注册会计师。1987年7月至1993年于云南会计师事务所从事注册会计师业务，其中1991年通过考试取得注册会计师资格；1993年至1995年任云南会计师事务所涉外部主任；1996年至1999年10月任云南亚太会计总公司副总经理；1999年10月至2007年5月任云南天赢会计师事务所主任会计师；2007年6月至2011年8月任中瑞岳华会计师事务所云南分所所长；2008年10月至今任职于云南天赢投资咨询有限公司。2002年4月至2009年8月担任云南云维股份有限公司独立董事，2003年9月至2009年8月担任云南白药股份有限公司独立董事，2002年6月至2006年6月担任云南云天化股份有限公司独立董事，2008年3月至2014年5月担任昆明云内动力股份有限公司独立董事。现任云南天赢投资咨询有限公司董事长，云南旅游股份有限公司独立董事，云南文山电力股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

杨先明，男，1953年2月生，博士，教授，博士生导师。1982年、1986年、1998年分别获云南大学经济学学士、硕士学位；南开大学经济学博士学位。曾以访问学者、交流学者、高级访问学者身份到英国莱斯特大学、美国本特利商学院、美国哥伦比亚大学、英国曼彻斯特大学等院校进行交流、合作研究。曾任云南大学经济学系教授、系主任，云南省经济研究所所长，研究员；曾任云南大学发展研究院教授、博导、院长，云南省经济研究

中心特邀研究员，云南省经济学会副会长兼秘书长，云南省金融发展专家委员会专家。曾任第十届、十一届全国政协委员，全国政协经济委员会委员；获云南省教育功勋奖，享受国务院特殊政府津贴；为国家社会科学基金规划评审组专家，教育部长江学者评审专家。2012年8月任云内动力股份有限公司第四届董事会独立董事（2015年7月到期）；2013年7月任云南旅游股份有限公司第四届董事会独立董事（2016年6月到期）；2013年6月任云南铜业股份有限公司独立董事（2016年5月到期）；2013年3月任云煤能源股份有限公司独立董事（2016年3月到期）。现任云南大学发展研究院特聘教授、博士生导师，本公司独立董事。

和国忠，男，1967年8月生，MBA，高级经济师。1990年7月至1997年12月：先后任昆明盐矿职员、团委副书记、办公室副主任；1997年12月至1999年12月：云南省盐务管理局盐政处处长；2000年1月至2002年6月：先后任云南省盐业总公司人事劳资处处长、办公室主任（2001年9月至2002年7月兼任云南省盐业总公司改制办主任）；2002年7月至2008年2月：云南盐化副总经理、董事会秘书；2008年3月至2009年3月：云南龙生茶业股份有限公司副总经理、董事会秘书；2009年3月至2010年6月：昆明至通企业管理咨询有限公司董事长；2010年7月至2011年2月：云南铝业副总经理、董事会秘书；2011年2月至9月：云南铝业董事、副总经理、董事会秘书；2011年9月至2013年10月：领亚电子科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2013年10月至今：昆明至通企业管理咨询有限公司首席合伙人；2014年3月至今：云南至通天弘股权投资基金管理有限公司监事、首席合伙人；2012年8月至今：昆明川金诺化工股份有限公司独立董事。2015年3月至今，任云南铜业股份有限公司第六届董事会独立董事。现任本公司独立董事，兼任云南省经济专业高级经济师职务评审委员会委员，云南财经大学商学院硕士研究生导师，云南民族大学管理学院硕士研究生导师。

（二）监事

沈军，男，1975年10月生，硕士，高级会计师。历任中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院财务处设计财务科副科长（主持工作）、综合财务科副科长、财务资产管理部主任助理兼综合财务科科长、财务资产管理部副主任、财务资产管理部副主任（主持工作）、财务资产管理部主任。现任云南省能源投资集团有限公司财务副总监、财务管理部总经理，本公司监事会主席。

闫春光，男，1983年5月生，硕士，中级会计师。曾在云南工投昭阳产业投资开发有限公司财务部工作（履行财务总监职责），云南曲靖工投矿业投资发展有限公司财务部工作（履行财务总监职责），目前在云南省工业投资控股集团有限责任公司财务管理部工作。现任本公司监事。

杨继红，女，1966年9月生，研究生，高级会计师、注册税务师。历任昆明市财政局科员；立信会计学校教研室负责人；昆明会计师事务所部门经理；昆明信联会计师事务所有限公司所长。现任新疆立兴股权投资管理有限公司（原云南创立投资管理有限公司）财务部经理，云南温泉山谷房地产开发（集团）有限公司副总经理，本公司监事。

李中照，男，1968年4月生，本科学历，经济师。历任云南省盐业总公司临沧分公司副经理；云南省盐业总公司审计室负责人；云南省盐业总公司大理分公司经理；云南省盐业总公司临沧分公司经理；云南盐化股份有限公司营销一部总经理；云南盐化股份有限公司

营销公司常务副总经理；云南盐化股份有限公司总经理助理；云南盐化股份有限公司营销二部总经理。现任本公司市场部部长，本公司监事。

兰丽萍，女，1965年1月生，大专学历，会计师。历任云南一平浪盐矿财务科会计；云南恒昌有限公司财务负责人；云南钾肥工业有限公司财务部经理；云南盐化天塑分公司财务部经理；云南盐化昆明盐矿财务部副经理。现任本公司昆明盐矿财务部经理，本公司监事。

（三）高级管理人员

郭友金，男，1966年5月生，本科学历，工程师。历任云南天然气化工厂合成车间班长；云天化厂劳动人事处副处长，硝胺车间主任；云天化股份有限公司硝胺车间主任，尿素车间主任，企管部经理。现任本公司副总经理，云南云天化联合商务有限公司董事。

彭建波，男，1967年6月生，研究生学历，高级工程师。历任昆明盐矿采卤车间副主任、主任；云南省盐业总公司安宁分公司经理、总经理助理；云南轻纺集团有限公司市场部经理；云南省轻工业供销总公司党委书记、总经理；云南盐化股份有限公司天塑分公司党委书记、总经理，“双十”项目建设指挥部常务副指挥长，昆明盐矿总经理。现任本公司副总经理。

杨瀛亮，男，1963年9月生，研究生学历，高级工程师。历任一平浪盐矿采矿车间副主任，技术科科长，一平浪盐矿硫化碱厂副厂长、厂长，一平浪矿盐副矿长、矿长；云南盐化股份有限公司副总经理；云南省盐务管理局常务副局长。现任本公司副总经理，云南聚通实业有限公司董事，云南省盐业协会副会长。

魏忠雄，男，1962年7月生，大专学历，化工工艺工程师。历任云南沾益化肥厂工艺技术员、基建办副主任；云天化集团有限责任公司资源部副部长。现任本公司副总经理，云南天冶化工有限公司董事长，云南普阳煤化工有限责任公司董事长，文山黄家坪水电开发有限责任公司董事长。

黄为民，男，1971年4月生，学士，高级工程师。历任云南省电力工业局曲靖电厂筹建处任土建专工；国投曲靖发电有限责任公司工程部土建专业主管、经营发展部项目开发及综合管理；云南四方云电投能源有限公司工程部主任工程师、工程部副经理；云南省电力投资有限公司油气综合管理部助理；云南省能源投资集团有限公司油气及能源装备事业部助理；云南能投天然气产业发展有限公司总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理。

李政良，男，1969年6月生，本科学历，会计师。历任昆明盐矿财务科副科长、科长、副总会计师，云南轻纺集团财务部副主任。现任本公司财务总监、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨万华	云南省能源投资集团有限公司	党委委员、副	2014年01月		是

		总裁、董事			
李庆华	云南省能源投资集团有限公司	证券管理部 副总经理(主持工作)	2015年09月		是
沈军	云南省能源投资集团有限公司	财务副总监、 财务管理部 总经理	2014年01月		是
闫春光	云南省工业投资控股集团有限责任公司	财务管理部 工作			是
杨继红	新疆立兴股权投资管理有限公司	财务部经理	2011年10月		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否 领取报酬津贴
朱英杰	云天化集团有限责任公司	投资管理部 部长			
田恺	云天化集团有限责任公司	企业管理部 部长	2014年01月		
田恺	诚泰财产保险股份有限公司	董事			
田恺	重庆国际复合材料有限公司	董事			
杨勇	云南天赢投资咨询有限公司	董事长	2008年10月		
杨勇	云南旅游股份有限公司	独立董事	2010年11月		
杨勇	云南文山电力股份有限公司	独立董事	2013年12月		
杨先明	云南旅游股份有限公司	独立董事	2013年07月		
杨先明	云南铜业股份有限公司	独立董事	2013年06月		
杨先明	云煤能源股份有限公司	独立董事	2013年03月		
杨先明	云南大学发展研究院	特聘教授 博 士生导师			
和国忠	昆明至通企业管理咨询有限公司	首席合伙人	2013年10月		
和国忠	云南至通天弘股权投资基金管理有限公 司	监事、首席合 伙人	2014年03月		
和国忠	昆明川金诺化工股份有限公司	独立董事	2012年08月		
和国忠	云南铜业股份有限公司	独立董事	2015年03月		
和国忠	云南省经济专业高级经济师职务评审委 员会	委员			
和国忠	云南财经大学商学院	硕士研究生 导师			

和国忠	云南民族大学管理学院	硕士研究生 导师			
杨继红	云南温泉山谷房地产开发(集团)有限公司	副总经理	2013年05月		
马策	云南云天化集团财务有限公司	董事			
郭友金	云南云天化联合商务有限公司	董事	2010年02月		
杨瀛亮	云南省盐业协会	副会长			
杨瀛亮	云南聚通实业有限公司	董事			
魏忠雄	云南天冶化工有限公司	董事长	2008年10月		
魏忠雄	云南普阳煤化工有限责任公司	董事长	2009年11月01日		
魏忠雄	文山黄家坪水电开发有限责任公司	董事长	2009年11月		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事的薪酬方案由董事会、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案依据公司绩效评价标准和程序，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度考评。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：2010年4月22日，公司2009年年度股东大会审议通过了《关于公司董事、监事津贴的议案》，同意公司为每位独立董事每年发放津贴人民币50,000元(含税)，董事每年发放津贴人民币40,000元(含税)，监事每年发放津贴人民币20,000元(含税)，按月发放。在公司任职的高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理制度和业绩考核规定领取薪酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：根据公司的薪酬管理制度与考评结果按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨万华	董事长	男	50	现任	0	是
马策	总经理、董事	男	55	现任	56.94	否
李庆华	董事	女	47	现任	0	是
朱英杰	董事	男	51	现任	0	是
田恺	董事	男	43	现任	0	是
马军荣	董事、党委书记	男	51	现任	2.67	是
杨勇	独立董事	男	51	现任	5	否
杨先明	独立董事	男	63	现任	0.83	否

和国忠	独立董事	男	49	现任	0.83	否
吕庆胜	董事长	男	61	离任	0	是
陶其辉	副董事长、副总经理	男	51	离任	51.63	是
黄毓青	董事	男	36	离任	3.67	否
王彤	董事	男	49	离任	3.67	否
李君发	独立董事	男	53	离任	0	否
陈铁水	独立董事	男	62	离任	4.58	否
沈军	监事会主席	男	41	现任	0	是
闫春光	监事	男	33	现任	2	否
杨继红	监事	女	50	现任	2	否
李中照	监事	男	48	现任	29.51	否
兰丽萍	监事	女	51	现任	16.45	否
徐兰	监事会主席	女	55	离任	39.02	否
卢应双	监事	男	49	离任	0	是
李杰	监事	男	47	离任	0	是
杨金友	监事	男	53	离任	0.83	否
曹立	监事	女	47	离任	1.83	否
郭友金	副总经理	男	50	现任	39.2	否
彭建波	副总经理	男	49	现任	40.71	否
杨瀛亮	副总经理	男	53	现任	40.02	否
魏忠雄	副总经理	男	54	现任	40.02	否
黄为民	副总经理	男	45	现任	2.08	是
李政良	董秘、财务总监	男	47	现任	42.02	否
万学东	副总经理	男	50	离任	37.94	是
合计	--	--	--	--	463.45	--

注：报告期内，马军荣、黄为民到公司任职前在公司关联方任职，从公司关联方获取报酬；陶其辉、万学东从公司离任后到公司关联方任职，从公司关联方获取报酬。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,033
---------------	-------

主要子公司在职员工的数量（人）	833
在职员工的数量合计（人）	3,866
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,074
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,144
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,255
销售人员	540
技术人员	157
财务人员	89
行政人员	584
不在岗人员	241
合计	3,866
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	366
大专	844
中专	502
高中及以下	2,154
合计	3,866

说明：（1）当期领取薪酬员工人数年内减少情况：退休96人，解除合同106人，死亡6人。

（2）母公司及主要子公司需承担的离退休费用为：退休员工的重特病保险费，国家传统节日慰问金、昭通分公司改制时已退休员工的生活补助费。

2、薪酬政策

公司实行全员绩效管理，根据岗位胜任能力和工作业绩、工作态度评价结果为依据确定员工个人基本薪酬，结合公司现行的薪酬管理分配政策和各单位分配管理情况发放员工薪酬。

3、培训计划

公司持续开展员工的培训工作的，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系。2015年共16671人次参加各项培训，其中一般管理培训6771人次，安全教育培训4536人次，技术工人培训3223人次，其他类别人员培训2141人次；使用培训费用187万元。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,221,632
劳务外包支付的报酬总额（元）	37,923,759.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》等相关法律、法规和规定的要求，不断完善治理结构、规范公司运作，结合公司ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系的运行，建立了涵盖重大投资决策、关联交易管理、财务管理以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并定期对各项制度进行检查和评估，各项制度建立之后得到了有效执行。报告期内，根据公司非公开发行股票后的实际情况，公司及时修订了《公司章程》并经董事会、股东大会审议通过。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

上市以来经公司股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及披露情况（最新披露时间）列表如下：

序号	制度名称	披露情况（最新披露时间）
1	公司章程	2015年11月4日披露于巨潮资讯网
2	董事会议事规则	2014年10月29日披露于巨潮资讯网
3	监事会议事规则	2014年10月29日披露于巨潮资讯网
4	关联交易管理制度	2014年10月29日披露于巨潮资讯网
5	股东大会议事规则	2014年9月12日披露于巨潮资讯网
6	募集资金使用管理办法	2014年9月12日披露于巨潮资讯网
7	内部审计制度	2012年4月24日披露于巨潮资讯网
8	风险投资管理制度	2011年6月28日披露于巨潮资讯网
9	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011年3月25日披露于巨潮资讯网
10	外派董事、监事管理办法	2010年12月29日披露于巨潮资讯网
11	对外捐赠管理办法	2010年12月29日披露于巨潮资讯网
12	对外担保管理制度	2010年3月26日披露于巨潮资讯网
13	敏感信息管理制度	2010年3月26日披露于巨潮资讯网
14	对外提供财务资助管理办法	2013年10月26日披露于巨潮资讯网
15	内幕信息知情人管理制度	2010年2月11日披露于巨潮资讯网
16	子公司管理制度	2009年3月23日披露于巨潮资讯网
17	审计委员会年度报告审计工作规则	2008年3月27日披露于巨潮资讯网
18	独立董事年报工作制度	2008年3月27日披露于巨潮资讯网
19	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法	2007年6月27日披露于巨潮资讯网
20	信息披露事务管理制度	2007年6月27日披露于巨潮资讯网
21	会计政策	2007年4月27日披露于巨潮资讯网

22	重大信息内部报告制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网
23	公司董事会秘书工作制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网
24	投资者关系管理制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网

上市前经公司股东大会或董事会审议通过正在执行的制度见下表：

序号	制度名称	审议情况
1	独立董事制度	经公司2003年第二次临时股东大会审议通过
2	重大事项决策制度	经公司2003年第二次临时股东大会审议通过
3	董事会战略与发展委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议
4	董事会提名委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议审议通过
5	董事会薪酬与考核委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议审议通过
6	董事会审计委员会实施细则	经公司首届董事会2003年第四次会议审议通过
7	总经理工作条例	经公司首届董事会2002年第三次会议审议通过
8	重大投资决策审核制度	经公司首届董事会2002年第三次会议审议通过

（一）关于股东与股东大会

公司能够根据《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司股东大会的通知、召开及表决程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定，出席会议的股东能按照独立自主的原则充分行使其权利。在涉及关联交易事项表决时，关联股东都进行了回避。

（二）关于控股股东和实际控制人与公司的关系

控股股东和实际控制人对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东和实际控制人实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东和实际控制人的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东和实际控制人占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东、实际控制人及其子公司提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司现有独立董事三名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事会按照《公司董事会议事规则》的要求召集、召开董事会会议；公司董事能够依据《董事会议事规则》认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设专门委员会，各尽其责，确保董事会高效运作和科学决策。

（四）关于监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选举程序，公司监事会人员构成和人数符合法律、法规的要求；公司各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效的监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行。公司正逐步建立健全经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。

（六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。日常工作中通过公司及深交所“互动易”投资者关系管理网络互动平台、电话、传真、电子邮件等途径加强与投资者的沟通交流，公司投资者关系管理档案记录完备并按规定及时予以披露。与此同时，2015年4月2日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台以网络远程方式召开了2014年度报告说明会。2015年5月29日，公司参加了由云南证监局、云南省上市公司协会、深圳证券信息有限公司联合举办的“云南辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”。通过上述多种措施，力求提高信息披露的透明度。此外，公司还注重加强与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护债权银行及其他债权人、职工、消费者、代理商、供应商等利益相关者的合法权利，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同促进公司持续、健康、和谐地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：公司业务结构完整，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）人员方面：公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

（三）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
公司 2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.10%	2015 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 25 日	《公司 2014 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-015)详见 2015 年 4 月 25 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
公司 2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 11 月 20 日	2015 年 11 月 21 日	《公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-053)详见 2015 年 11 月 21 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李君发	8	4	4	0	0	否
陈铁水	8	6	2	0	0	否
杨勇	10	7	3	0	0	否
杨先明	2	0	1	1	0	否
和国忠	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规则的有关要求，勤勉尽责地履行职责，积极参与公司决策，努力维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。积极出席公司董事会、股东大会，对公司相关重大决策提供了专业性意见。同时，本着独立、客观和公正的原则，对公司生产经营活动、财务、募集资金的存储与使用等进行了有效监督，并对公司重大关联交易、公司新一届董事会董事候选人、高级管理人员的提名和聘任会计师事务所等重大事项进行审核并发表了独立的意见，公司独立董事的专业建议对董事会的高效运作和科学决策起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会

2015年，薪酬与考核委员会认真履行职责，审议并批准了公司2015年度内退的职工及待遇；按照公司绩效评价标准和程序对公司高级管理人员进行了年度考评，认为：2015年，公司总经理及其他高级管理人员认真履行工作职责，严格按照公司董事会的统一部署，紧紧围绕年度经营计划与目标的工作主线，团结一致、克难奋进，全面完成公司年度经营目标，工作业绩优秀。

2、战略与发展委员会

2015年，战略与发展委员会认真履行职责，对公司“十二五”发展规划的执行情况进行了总结评价，并对公司“十三五”发展规划的制订提出了相应的建议。

3、提名委员会

2015年，提名委员会认真履行职责，对公司新一届董事会董事候选人、高级管理人员进行了提名。

4、审计委员会

公司已建立《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司审计委员会年度报告审计工作规则》等相关工作制度，《公司董事会审计委员会实施细则》对公司董事会审计委员人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等进行了规定；《公司审计委员会年度报告审计工作规则》对公司审计委员会与会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的时间安排、督促会计师事务所约定时限内提交审计报告、审阅公司编制的财务会计报表、加强与年审注册会计师的沟通、对年度财务会计报进行表决并形成决议、对会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所形成决议、出具年度内部控制自我评价报告等做出了明确规定。

2015年公司审计委员会按照上述相关工作制度的规定认真履行职责，全年共召开了四次会议，讨论公司定期报告的内部审计工作，对公司监审部工作进行指导。

在2015年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成，并对审计机构的年报审计工作进行了总结和评价。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司不断健全高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，董事会薪酬与考核委员会及董事会按照公司绩效评价标准和程序对总经理和其他高级管理人员进行年度考评，认为：2015年，公司总经理及其他高级管理人员认真履行工作职责，严格按照公司董事会的统一部署，紧紧围绕年度经营计划与目标的工作主线，团结一致、克难奋进，全面完成公司年度经营目标，工作业绩优秀。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月24日	
内部控制评价报告全文披露索引	《云南盐化股份有限公司2015年度内部控制自我评价报告》刊登于2016年3月24日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷包括：①公司董事、监事及高级管理人员舞弊；②公司对内部控制的监督无效；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行	重大缺陷：①违犯国家法律、行政法规和规范性文件，引起政府或监管机构立案或引发重大诉讼；②“三重一大”事项未经过集体决策程序或因决策程序不

	过程中未能发现该错报；④控制环境无效。财务报告重要缺陷包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	科学、不合理，导致发展战略或决策出现重大失误；③媒体负面报道频现；④涉及公司投资、采购、销售、财务等重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；⑤信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责及以上处罚；⑥内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。 重要缺陷：①未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标；②内部信息沟通存在严重障碍。对外信息披露未经授权。信息内容不真实，遭受外部监管机构公开谴责以下处罚；③合同履行不利、商业秘密和知识产权保护不利，导致重大经济纠纷或法律诉讼，给企业带来经济损失的同时严重损害企业形象和信誉。 一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。						
定量标准		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
	营业收入错报	错报 < 营业收入的 2%	营业收入的 2% ≤ 错报 < 营业收入的 5%	错报 ≥ 营业收入的 5%	造成公司直接财产损失	直接财产损失 < 上年经审计净资产的 0.5%	上年经审计净资产的 0.5% ≤ 直接财产损失 < 上年经审计净资产的 2%	直接财产损失 ≥ 上年经审计净资产的 2%
	资产总额错报	错报 < 资产总额的 0.5%	资产总额的 0.5% ≤ 错报 < 资产总额的 1%	错报 ≥ 资产总额的 1%				
财务报告重大缺陷数量（个）	0							
非财务报告重大缺陷数量（个）	0							
财务报告重要缺陷数量（个）	0							
非财务报告重要缺陷数量（个）	0							

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

我们认为，云南盐化按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》（众环专字[2016] 160055 号）刊登于 2016 年 3 月 24 日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

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 03 月 23 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)160229 号
注册会计师姓名	徐毅 、刘蓉晖

审计报告正文

审计报告

众环审字(2016) 160229号

云南盐化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南盐化股份有限公司（以下简称云南盐化）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，云南盐化财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南盐化 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：徐毅

中国注册会计师：刘蓉晖

中国·武汉

二〇一六年三月二十三日

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：云南盐化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	400,105,287.26	304,344,281.84

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	44,884,148.99	29,099,821.84
应收账款	73,274,710.04	59,117,927.71
预付款项	8,398,521.01	14,101,426.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	469,181.61	
应收股利		
其他应收款	17,194,808.38	19,147,342.51
买入返售金融资产		
存货	159,324,828.35	219,816,903.65
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	1,470,000.00
其他流动资产	27,605,052.22	24,886,292.83
流动资产合计	739,756,537.86	671,983,997.21
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		8,500,000.00
长期股权投资	4,326,620.01	5,179,143.00
投资性房地产	2,347,149.32	2,702,046.08
固定资产	1,569,592,869.66	1,666,512,466.87
在建工程	1,204,059,752.80	980,893,687.19
工程物资	15,051,644.53	15,319,787.06
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	260,309,494.56	252,772,467.75

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,639,959.08	5,961,182.58
递延所得税资产	49,039,312.30	20,542,197.71
其他非流动资产	163,049,787.77	175,319,573.06
非流动资产合计	3,304,116,590.03	3,165,402,551.30
资产总计	4,043,873,127.89	3,837,386,548.51
流动负债：		
短期借款	288,395,000.00	684,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,961,000.00	26,415,000.00
应付账款	470,007,303.52	457,580,367.40
预收款项	11,623,734.22	17,488,185.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,086,287.03	19,576,150.29
应交税费	31,338,605.18	41,449,407.28
应付利息	11,054,766.71	19,276,325.54
应付股利		
其他应付款	152,775,926.49	126,542,736.77
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	489,640,672.34	405,521,539.52
其他流动负债		
流动负债合计	1,498,883,295.49	1,797,849,712.74
非流动负债：		

长期借款	441,075,000.00	922,205,654.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		8,324,319.37
长期应付职工薪酬	12,339,398.78	13,382,697.40
专项应付款	4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债	32,356,978.70	29,451,058.65
递延收益	67,062,005.14	70,202,139.24
递延所得税负债	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	562,070,428.31	1,052,790,868.67
负债合计	2,060,953,723.80	2,850,640,581.41
所有者权益：		
股本	279,164,668.00	185,851,103.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,345,065,118.65	536,899,665.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,685,612.28	3,124,412.61
盈余公积	77,627,769.35	77,627,769.35
一般风险准备		
未分配利润	190,321,441.98	106,377,792.69
归属于母公司所有者权益合计	1,894,864,610.26	909,880,743.00
少数股东权益	88,054,793.83	76,865,224.10
所有者权益合计	1,982,919,404.09	986,745,967.10
负债和所有者权益总计	4,043,873,127.89	3,837,386,548.51

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	380,280,511.69	268,056,779.39
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	44,884,148.99	29,059,821.84
应收账款	77,706,083.70	138,247,513.31
预付款项	99,650,587.65	175,894,702.40
应收利息	6,149,429.05	166,080.77
应收股利		
其他应收款	268,167,471.01	16,834,329.97
存货	147,333,882.90	205,382,765.29
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	1,470,000.00
其他流动资产	2,452,438.76	1,895,267.66
流动资产合计	1,036,624,553.75	837,007,260.63
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	315,398,759.99	445,580,699.94
投资性房地产	2,347,149.32	2,702,046.08
固定资产	1,164,163,548.98	1,257,093,335.03
在建工程	17,153,395.52	21,458,303.56
工程物资		108,380.91
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	164,678,534.11	156,196,254.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,467,347.68	5,779,904.54
递延所得税资产	49,044,104.93	19,970,997.20
其他非流动资产	274,385,249.55	162,379,102.51

非流动资产合计	2,023,338,090.08	2,102,969,024.71
资产总计	3,059,962,643.83	2,939,976,285.34
流动负债：		
短期借款	288,395,000.00	684,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	24,000,000.00	30,715,000.00
应付账款	140,361,402.19	190,185,351.92
预收款项	11,273,740.14	14,336,198.80
应付职工薪酬	15,571,848.99	13,614,420.92
应交税费	29,498,619.15	40,303,575.70
应付利息	8,508,219.91	18,187,437.45
应付股利		
其他应付款	68,677,945.23	43,252,060.51
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	333,000,000.00	271,493,316.76
其他流动负债		
流动负债合计	919,286,775.61	1,306,087,362.06
非流动负债：		
长期借款	175,675,000.00	508,605,654.01
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	12,339,398.78	13,382,697.40
专项应付款	4,725,000.00	4,725,000.00
预计负债		
递延收益	27,375,135.96	30,275,174.60
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	224,614,534.74	561,488,526.01
负债合计	1,143,901,310.35	1,867,575,888.07
所有者权益：		

股本	279,164,668.00	185,851,103.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,342,364,277.72	534,198,824.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		1,080,365.33
盈余公积	77,627,769.35	77,627,769.35
未分配利润	216,904,618.41	273,642,335.17
所有者权益合计	1,916,061,333.48	1,072,400,397.27
负债和所有者权益总计	3,059,962,643.83	2,939,976,285.34

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	1,665,534,208.17	1,877,451,171.18
其中：营业收入	1,665,534,208.17	1,877,451,171.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,561,351,555.97	1,828,490,471.44
其中：营业成本	938,254,095.83	1,231,276,571.17
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	22,460,441.17	22,922,337.36
销售费用	197,616,316.73	209,343,333.12
管理费用	287,829,711.41	253,335,556.91
财务费用	83,607,139.40	99,718,617.35

资产减值损失	31,583,851.43	11,894,055.53
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）	-852,522.99	-385,132.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-852,522.99	-1,527,532.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	103,330,129.21	48,575,567.07
加：营业外收入	7,360,314.24	8,186,166.70
其中：非流动资产处置利得	160,031.13	45,418.07
减：营业外支出	4,350,995.94	6,730,798.35
其中：非流动资产处置损失	2,005,561.15	1,111,549.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	106,339,447.51	50,030,935.42
减：所得税费用	-6,853,964.99	16,247,509.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	113,193,412.50	33,783,425.46
归属于母公司所有者的净利润	102,528,759.59	55,633,060.75
少数股东损益	10,664,652.91	-21,849,635.29
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	113,193,412.50	33,783,425.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,528,759.59	55,633,060.75
归属于少数股东的综合收益总额	10,664,652.91	-21,849,635.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4901	0.2993
（二）稀释每股收益	0.4901	0.2993

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	1,656,945,176.33	1,892,443,919.71
减：营业成本	929,638,099.78	1,250,413,433.75
营业税金及附加	22,250,930.26	22,893,276.78
销售费用	197,349,193.52	209,359,502.64
管理费用	236,964,161.65	217,522,811.70
财务费用	75,054,483.34	89,270,044.25
资产减值损失	254,484,098.47	9,573,437.84
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）	10,172,527.72	5,105,224.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-852,522.99	-1,527,532.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-48,623,262.97	98,516,637.21

加：营业外收入	6,207,821.90	3,623,707.24
其中：非流动资产处置利得	18,536.15	33,962.51
减：营业外支出	3,222,996.24	3,915,819.85
其中：非流动资产处置损失	1,797,841.46	1,054,417.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,638,437.31	98,224,524.60
减：所得税费用	-7,485,830.85	16,033,918.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,152,606.46	82,190,605.70
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	-38,152,606.46	82,190,605.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1824	0.4422
（二）稀释每股收益	-0.1824	0.4422

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	1,425,463,199.97	1,419,109,972.55
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	21,655,724.24	23,736,891.87
经营活动现金流入小计	1,447,118,924.21	1,442,846,864.42
购买商品、接受劳务支付的现金	525,991,635.40	564,384,039.80
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	305,568,187.08	293,598,309.94
支付的各项税费	191,247,559.83	152,823,463.56
支付其他与经营活动有关的现金	95,490,052.37	177,626,861.19
经营活动现金流出小计	1,118,297,434.68	1,188,432,674.49
经营活动产生的现金流量净额	328,821,489.53	254,414,189.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,142,400.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	295,420.73	72,284.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	14,932,080.00	17,109,147.00
投资活动现金流入小计	15,227,500.73	18,323,831.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,442,416.95	180,016,209.97
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	205,442,416.95	180,016,209.97
投资活动产生的现金流量净额	-190,214,916.22	-161,692,378.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	904,152,018.30	18,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,000,000.00
取得借款收到的现金	1,067,395,000.00	1,008,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	48,420,000.00	5,234,000.00
筹资活动现金流入小计	2,019,967,018.30	1,031,634,000.00
偿还债务支付的现金	1,869,693,316.76	920,781,436.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	141,834,157.99	152,969,167.40
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	60,882,813.57	29,835,046.76
筹资活动现金流出小计	2,072,410,288.32	1,103,585,651.01
筹资活动产生的现金流量净额	-52,443,270.02	-71,951,651.01
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	86,163,303.29	20,770,159.95
加：期初现金及现金等价物余额	274,924,682.19	254,154,522.24
六、期末现金及现金等价物余额	361,087,985.48	274,924,682.19

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	1,402,440,300.64	1,401,728,962.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,093,062.03	17,694,055.71
经营活动现金流入小计	1,422,533,362.67	1,419,423,018.52
购买商品、接受劳务支付的现金	630,235,820.19	679,497,856.58
支付给职工以及为职工支付的现金	277,574,293.46	271,256,195.99
支付的各项税费	188,575,148.03	150,891,383.22
支付其他与经营活动有关的现金	86,871,474.41	168,160,956.45
经营活动现金流出小计	1,183,256,736.09	1,269,806,392.24
经营活动产生的现金流量净额	239,276,626.58	149,616,626.28
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	5,202,351.86	6,302,723.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,355.00	141,884.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	14,932,080.00	15,959,147.00
投资活动现金流入小计	20,151,786.86	22,403,754.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,238,909.89	74,158,730.04
投资支付的现金	210,000,000.00	52,000,000.00
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	275,238,909.89	126,158,730.04
投资活动产生的现金流量净额	-255,087,123.03	-103,754,975.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	904,152,018.30	
取得借款收到的现金	1,067,395,000.00	985,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	48,420,000.00	4,634,000.00
筹资活动现金流入小计	2,019,967,018.30	989,634,000.00
偿还债务支付的现金	1,734,493,316.76	862,181,436.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,860,692.51	91,077,548.74
支付其他与筹资活动有关的现金	60,838,313.57	29,835,046.76
筹资活动现金流出小计	1,901,192,322.84	983,094,032.35
筹资活动产生的现金流量净额	118,774,695.46	6,539,967.65
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	102,964,199.01	52,401,618.35
加：期初现金及现金等价物余额	238,829,010.90	186,427,392.55
六、期末现金及现金等价物余额	341,793,209.91	238,829,010.90

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	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						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

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	185,851,103.00				536,899,665.35			3,017,202.31	69,408,708.78		58,963,792.51	81,215,000.55	935,355,472.50
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			3,017,202.31	69,408,708.78		58,963,792.51	81,215,000.55	935,355,472.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							107,210.30	8,219,060.57		47,414,000.18	-4,349,776.45	51,390,494.60	
(一) 综合收益总额										55,633,060.75	-21,849,635.29	33,783,425.46	
(二) 所有者投入和减少资本											18,000,000.00	18,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											18,000,000.00	18,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入													

所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润分配								8,219,0 60.57		-8,219,0 60.57			
1. 提取盈余公积								8,219,0 60.57		-8,219,0 60.57			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							107,210 .30				-500,14 1.16	-392,93 0.86	
1. 本期提取							8,810,7 42.00				1,092,0 84.81	9,902,8 26.81	
2. 本期使用							8,703,5 31.70				1,592,2 25.97	10,295, 757.67	
(六) 其他													
四、本期期末余额	185,85 1,103. 00				536,899 ,665.35		3,124,4 12.61	77,627, 769.35		106,377 ,792.69	76,865, 224.10	986,745 ,967.10	

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	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
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

上期金额

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	185,851,103.00				534,198,824.42			361,871.40	69,408,708.78	199,670,790.04	989,491,297.64
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			361,871.40	69,408,708.78	199,670,790.04	989,491,297.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								718,493.93	8,219,060.57	73,971,545.13	82,909,099.63
(一) 综合收益总额										82,190,605.70	82,190,605.70
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								8,219,060.57	-8,219,060.57		
1. 提取盈余公积								8,219,060.57	-8,219,060.57		
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							718,493.93				718,493.93
1. 本期提取							7,475,971.68				7,475,971.68
2. 本期使用							6,757,477.75				6,757,477.75
(六) 其他											
四、本期期末余额	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、公司基本情况

云南盐化股份有限公司（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非公开发行人民币普通股93,313,565.00股。本次非公开发行后，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（简称“云南能投”）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，云南省国资委成为公司的实际控制人和最终控制方。

本次变更后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；食品添加剂盐酸、食品添加剂氢氧化钠（液体）；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；批发、零售副食品，建筑、装饰材料；氯碱化工及其系列产品、化工产品及其原料、合成树脂及塑料制品的生产和销售，其它有机及精细氯产品（以上项目涉及危险化学品的须凭相关许可证经营）；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进出口业务。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。

本财务报表业经公司于2016年3月23日批准报出。

公司纳入合并范围的子公司情况：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	取得方式
云南天聚化工有限公司	云南省宣威市	云南省宣威市	制造业	100.00	100.00	设立
文山黄家坪水电开发有限责任公司	麻栗坡县马街乡黄家坪村	麻栗坡县马街乡黄家坪村	制造业	52.00	52.00	非同一控制下企业合并
云南普阳煤化工有限责任公司	文山州砚山县	文山州砚山县	制造业	55.00	55.00	非同一控制下企业合并
云南天冶化工有限公司	文山县马塘镇	文山县马塘镇	制造业	70.00	70.00	非同一控制下企业合并

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	本公司应税收入中食盐产品适用 13% 的增值税税率、其他产品适用 17% 的增值税税率。公司子公司文山黄家坪水电站的应税发电收入适用 3% 增值税率。
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认定书》（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
云南普阳煤化工有限责任公司	25%
文山黄家坪水电开发有限责任公司	25%
云南天聚化工有限公司	企业所得税适用税率 25%，本期该公司主管税务机关采用核定征收的方法，根据收入依 5% 的应税所得率核定应纳税所得额。
云南天冶化工有限公司	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	41,065.96	61,617.09
银行存款	400,064,221.30	304,282,664.75
合计	400,105,287.26	304,344,281.84

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、55、所有权或使用权受到限制的资产”。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、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	44,184,148.99	28,693,682.58
商业承兑票据	700,000.00	406,139.26
合计	44,884,148.99	29,099,821.84

(2) 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	136,677,187.55	
合计	136,677,187.55	

4、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	85,404,394.70	100.00%	12,129,684.66	14.20%	73,274,710.04	64,303,394.80	100.00%	5,185,467.09	8.06%	59,117,927.71
合计	85,404,394.70	100.00%	12,129,684.66	14.20%	73,274,710.04	64,303,394.80	100.00%	5,185,467.09	8.06%	59,117,927.71

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			

0-3 个月 (含 3 个月)	51,445,343.96	257,152.97	0.50%
3-6 个月 (含 6 个月)	14,274,292.02	285,485.84	2.00%
6-12 个月 (含 12 个月)	4,799,713.19	239,985.66	5.00%
1 年以内小计	70,519,349.17	782,624.47	1.11%
1 至 2 年	285,393.87	28,539.39	10.00%
2 至 3 年	1,650,072.56	495,021.77	30.00%
3 年以上	12,949,579.10	10,823,499.03	83.58%
3 至 4 年	4,230,972.64	2,115,486.32	50.00%
4 至 5 年	52,968.75	42,375.00	80.00%
5 年以上	8,665,637.71	8,665,637.71	100.00%
合计	85,404,394.70	12,129,684.66	14.20%

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 6,944,217.57 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	金额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
云南云维化工精制有限公司	17,381,985.99	20.35	326,896.10
云南南磷集团电化有限公司	14,519,271.53	17.00	118,852.60
广西田东锦盛化工有限公司	10,158,709.38	11.89	50,793.55
广西柳化氯碱有限公司	5,396,958.75	6.32	107,939.18

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
昆明山创电子有限公司	5,385,548.85	6.31	5,385,548.85
合计	52,842,474.50	61.87	5,990,030.28

5、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	5,935,811.14	70.68%	6,532,911.44	46.32%
1 至 2 年	1,247,537.13	14.85%	1,319,249.20	9.36%
2 至 3 年	989,714.40	11.79%	157,679.17	1.12%
3 年以上	225,458.34	2.68%	6,091,587.02	43.20%
合计	8,398,521.01	--	14,101,426.83	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项比例(%)
昆铁读书铺车站	1,306,796.17	15.56
砚山县华禹工贸有限公司	1,006,551.85	11.98
中国石化销售有限公司云南昆明石油分公司	957,588.11	11.40
文山市福园工贸有限公司	748,110.00	8.91
云南省第二安装工程公司	711,603.70	8.47
合计	4,730,649.83	56.32

6、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	469,181.61	
合计	469,181.61	

7、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	26,280,168.75	94.59%	9,085,360.37	34.57%	17,194,808.38	25,253,555.25	94.38%	6,106,212.74	24.18%	19,147,342.51
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	5.41%	1,502,727.88	100.00%	0.00	1,502,727.88	5.62%	1,502,727.88	100.00%	0.00
合计	27,782,896.63	100.00%	10,588,088.25	38.11%	17,194,808.38	26,756,283.13	100.00%	7,608,940.62	28.44%	19,147,342.51

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			
0-3 个月（含 3 个月）	2,110,104.29	10,550.54	0.50%
3-6 个月（含 6 个月）	2,500,825.53	49,996.78	2.00%
6-12 个月（含 12 个月）	568,419.29	28,382.25	4.99%
1 年以内小计	5,179,349.11	88,929.57	1.72%
1 至 2 年	7,278,711.86	727,871.20	10.00%
2 至 3 年	7,324,565.68	2,197,369.70	30.00%
3 年以上	6,497,542.10	6,071,189.90	93.44%
3 至 4 年	729,990.00	364,995.00	50.00%
4 至 5 年	306,786.00	245,428.80	80.00%
5 年以上	5,460,766.10	5,460,766.10	100.00%
合计	26,280,168.75	9,085,360.37	34.57%

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

1. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
贾青	422,621.41	422,621.41	100.00	预计无法收回
安宁紫东经贸有限公司	1,080,106.47	1,080,106.47	100.00	预计无法收回
合计	1,502,727.88	1,502,727.88		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,979,147.63 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	17,159,467.01	15,561,626.97
保证金及押金	4,500,119.34	2,991,601.70
代垫款	3,788,118.13	3,573,166.07
备用金	1,825,236.64	2,775,594.61
其他	509,955.51	1,854,293.78
合计	27,782,896.63	26,756,283.13

(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
------	-------	------	----	------------------	----------

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	20.36%	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	17.82%	495,000.00
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	15.44%	4,290,000.00
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	逾期委托贷款	1,470,000.00	2-3 年	5.29%	441,000.00
大理白族自治州国土资源局	矿山地质环境恢复治理保证金	1,225,260.00	6-12 个月	4.41%	24,505.20
合计	--	17,591,471.00	--	63.32%	6,947,368.50

8、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	100,276,597.71	3,631,176.51	96,645,421.20	117,666,978.63	6,166,923.94	111,500,054.69
在产品	80,458.54		80,458.54	2,677,532.27		2,677,532.27
库存商品	68,547,607.00	6,029,309.72	62,518,297.28	107,854,075.18	2,346,739.04	105,507,336.14
周转材料	80,651.33		80,651.33	131,980.55		131,980.55
合计	168,985,314.58	9,660,486.23	159,324,828.35	228,330,566.63	8,513,662.98	219,816,903.65

(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	6,166,923.94	3,631,176.51		6,166,923.94		3,631,176.51
库存商品	2,346,739.04	6,029,309.72		2,346,739.04		6,029,309.72
合计	8,513,662.98	9,660,486.23		8,513,662.98		9,660,486.23

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值低于账面价值		

库存商品	可变现净值低于账面价值		
------	-------------	--	--

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款		1,470,000.00
融资租赁保证金	8,500,000.00	
合计	8,500,000.00	1,470,000.00

10、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	27,605,052.22	24,886,292.83
合计	27,605,052.22	24,886,292.83

11、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	1,700,000.00			1,700,000.00					3.40%	

务有限公司	00			00						
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

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				8,500,000.00		8,500,000.00	
合计				8,500,000.00		8,500,000.00	--

13、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											
二、联营企业											
勐腊天劲对外经济贸易有限责任公司	3,166,442.89			-567,913.22						2,598,529.67	

云南聚通 实业有限 公司	2,012,700 .11			-284,609. 77						1,728,090 .34	
小计	5,179,143 .00			-852,522. 99						4,326,620 .01	
合计	5,179,143 .00			-852,522. 99						4,326,620 .01	

14、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	6,572,654.74			6,572,654.74
1.期初余额	6,572,654.74			6,572,654.74
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(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	6,572,654.74			6,572,654.74
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	3,870,608.66			3,870,608.66
2.本期增加金额	354,896.76			354,896.76
(1) 计提或摊销	354,896.76			354,896.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	4,225,505.42			4,225,505.42
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	2,347,149.32			2,347,149.32
2.期初账面价值	2,702,046.08			2,702,046.08

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

15、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	运输设备	其他资产	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,145,757,423.83	1,775,060,706.66	77,678,684.85	30,678,322.75	3,029,175,138.09
2.本期增加金额	32,668,834.97	64,013,664.06	4,826,342.30		101,839,060.67
(1) 购置		13,727,884.61	4,826,342.30	330,219.34	18,884,446.25
(2) 在建工程转入	32,668,834.97	50,285,779.45			82,954,614.42
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	5,636,098.62	6,666,239.06	1,483,903.13	50,975.38	13,837,216.19
(1) 处置或报	911,098.62	5,444,407.73	1,483,903.13	50,975.38	7,890,384.86

废					
(2) 其他	4,725,000.00	1,221,831.33			5,946,831.33
4.期末余额	1,172,790,160.18	1,832,408,131.66	81,021,124.02	30,957,566.71	3,117,176,982.57
二、累计折旧					
1.期初余额	362,197,762.19	924,497,781.05	52,295,225.10	19,183,534.47	1,358,174,302.81
2.本期增加金额	44,127,591.65	138,113,916.56	5,337,060.00	3,074,472.59	190,653,040.80
(1) 计提	44,127,591.65	138,113,916.56	5,337,060.00	3,074,472.59	190,653,040.80
3.本期减少金额	930,876.00	3,623,880.02	1,128,416.47	48,426.62	5,731,599.11
(1) 处置或报废	538,110.48	3,623,880.02	1,128,416.47	48,426.62	5,338,833.59
(2) 其他	392,765.52				392,765.52
4.期末余额	405,394,477.84	1,058,987,817.59	56,503,868.63	22,209,580.44	1,543,095,744.50
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	767,395,682.34	768,931,945.66	24,517,255.39	8,747,986.27	1,569,592,869.66
2.期初账面价值	783,559,661.64	846,074,557.20	25,383,459.75	11,494,788.28	1,666,512,466.87

(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

16、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	1,221,341,374.51	17,281,621.71	1,204,059,752.80	986,175,308.90	5,281,621.71	980,893,687.19
合计	1,221,341,374.51	17,281,621.71	1,204,059,752.80	986,175,308.90	5,281,621.71	980,893,687.19

(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
氢氧化钾技改项目		9,537,271.30	21,360,259.32	30,897,530.62								其他
小袋盐包装项目		5,641,730.15	7,559,467.32	13,201,197.47								其他
盐硝技改工程类		389,858.91	8,362,267.78	7,330,097.79		1,422,028.90						其他
锅炉技改		3,099,801.21	4,162,700.83	7,262,502.04								其他
氯碱技改工程类		212,537.42	2,376,631.40	1,675,616.66		913,552.16						其他
SAP 信息系统改造		1,709,401.71			1,709,401.71							其他
其他		478,000.00	5,439,311.25	1,931,478.74		3,985,832.51						其他
普洱公司制盐装置节能技术	40,000,000.00	295,673.53	3,814,763.16	960,119.00		3,150,317.69	10.28%	10%				其他

改造工程												
曲靖火车站食盐储备库建设项目(曲靖分公司)	31,304,400.00	94,029,303	7,587,634.93			7,681,664.26	24.54%	25%				其他
天冶化工氯碱项目	934,831,600.00	959,435,383.63	259,167,045.75	19,696,072.10		1,198,906,357.28	128.25%	98%	111,877,957.51	38,214,446.68	6.40%	金融机构贷款
天聚项目工程		5,281,621.71				5,281,621.71						其他
合计	1,006,136,000.00	986,175,308.90	319,830,081.74	82,954,614.42	1,709,401.71	1,221,341,374.51	--	--	111,877,957.51	38,214,446.68		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
氯碱项目	12,000,000.00	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2015年度计提资产减值准备的议案》，公司控股子公司云南天冶化工有限公司对其在建氯碱项目计提了在建工程减值准备。
合计	12,000,000.00	--

17、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备、器具	15,051,644.53	15,319,787.06
合计	15,051,644.53	15,319,787.06

18、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	261,984,544.86			41,573,155.42	303,557,700.28
2.本期增加金额	15,343,491.70			10,256.42	15,353,748.12
(1) 购置	15,343,491.70			10,256.42	15,353,748.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	277,328,036.56			41,583,411.84	318,911,448.40
二、累计摊销					
1.期初余额	23,553,720.10			27,231,512.43	50,785,232.53
2.本期增加金额	5,624,371.61			2,192,349.70	7,816,721.31
(1) 计提	5,624,371.61			2,192,349.70	7,816,721.31
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,178,091.71			29,423,862.13	58,601,953.84
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	248,149,944.85			12,159,549.71	260,309,494.56
2.期初账面价值	238,430,824.76			14,341,642.99	252,772,467.75

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%。

19、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	329,250.00		47,000.00		282,250.00
离子膜	4,237,915.18	1,392,853.12	2,946,241.96		2,684,526.34
反渗透膜	562,949.17		314,334.36		248,614.81
凯膜组件	181,623.95	566,923.08	255,833.21		492,713.82
分子筛	295,089.29		221,316.84		73,772.45
离子交换树脂	173,076.95	429,487.20	258,546.96		344,017.19
除尘器布袋		682,905.99	341,452.92		341,453.07
荒山承包费	181,278.04		8,666.64		172,611.40
合计	5,961,182.58	3,072,169.39	4,393,392.89		4,639,959.08

20、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	37,775,216.41	5,666,282.46	27,466,186.79	6,866,546.70
内部交易未实现利润			264,982.52	66,245.64
可抵扣亏损	237,680,809.34	35,652,121.40		
未获税前抵扣辞退福利	20,727,038.07	3,109,055.71	21,907,436.46	5,476,859.12
累计摊销差异	1,961,361.66	294,204.25	2,255,010.38	563,752.60
递延收益	28,784,323.15	4,317,648.48	30,275,174.60	7,568,793.65
合计	326,928,748.63	49,039,312.30	82,168,790.75	20,542,197.71

(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
合并抵消未实现利润	80,304.61	12,045.69		
合计	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	326,928,748.63	49,039,312.30	82,168,790.75	20,542,197.71
递延所得税负债	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	6,091,874.02
可抵扣亏损	221,262,688.39	177,262,332.00
合计	246,442,036.03	183,354,206.02

(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		10,546,884.70	
2016 年	31,063,081.75	39,048,429.96	
2017 年	37,746,604.27	37,746,604.27	
2018 年	50,078,169.99	50,078,169.99	
2019 年	38,798,050.35	39,842,243.08	
2020 年	63,576,782.03		
合计	221,262,688.39	177,262,332.00	--

其他说明：

公司子公司云南普阳煤化工有限公司、文山黄家坪水电开发有限公司、云南天冶化工有限公司、云南天聚化工有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本期未确认上述可抵扣暂时性差

异的递延所得税资产。

21、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	87,563,377.55	111,890,334.45
廉租房项目	4,725,000.00	
应交增值税账面借方余额	70,761,410.22	63,429,238.61
合计	163,049,787.77	175,319,573.06

22、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	28,395,000.00	
信用借款	260,000,000.00	684,000,000.00
合计	288,395,000.00	684,000,000.00

短期借款分类的说明：

1) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国银行云南省分行	28,395,000.00	银行定期存单
合计	28,395,000.00	

2) 截止2015年12月31日公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票共计85,000,000.00元，列示为短期借款。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,961,000.00	26,415,000.00
合计	26,961,000.00	26,415,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	144,003,123.91	180,816,815.77
工程设备款	308,028,997.39	227,286,956.82
水电	3,115,782.85	2,707,604.24
质保金	1,436,773.61	2,422,849.31
土地出让款		31,862,460.00
其他	13,422,625.76	12,483,681.26
合计	470,007,303.52	457,580,367.40

(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
云南云开电气股份有限公司	6,265,192.84	项目未结算
蓝星（北京）化工机械有限公司	11,010,320.52	项目未结算
云南建工第四建设有限公司	6,947,489.01	项目未结算
云南建工集团第十建筑有限公司	6,788,679.61	项目未结算
云南省第二安装工程公司	6,414,159.34	项目未结算
合计	37,425,841.32	--

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,623,734.22	17,488,185.94
合计	11,623,734.22	17,488,185.94

26、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	7,206,294.30	303,049,157.53	302,204,635.35	8,050,816.48
二、离职后福利-设定提存计划	3,845,116.93	44,679,127.92	47,876,413.59	647,831.26

三、辞退福利	8,524,739.06	8,387,639.29	8,524,739.06	8,387,639.29
合计	19,576,150.29	356,115,924.74	358,605,788.00	17,086,287.03

(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		236,352,722.15	236,352,722.15	
2、职工福利费		13,910,488.91	13,910,488.91	
3、社会保险费	143,817.67	19,438,506.38	19,442,267.05	140,057.00
其中：医疗保险费	118,510.00	16,051,437.26	16,029,890.26	140,057.00
工伤保险费	15,983.79	1,827,304.67	1,843,288.46	
生育保险费	9,323.88	1,559,764.45	1,569,088.33	
4、住房公积金	1,737,253.09	20,170,767.75	21,755,272.09	152,748.75
5、工会经费和职工教育经费	5,325,223.54	8,487,596.77	6,054,809.58	7,758,010.73
6、短期带薪缺勤		3,025,479.51	3,025,479.51	
8、其他短期薪酬		1,663,596.06	1,663,596.06	
合计	7,206,294.30	303,049,157.53	302,204,635.35	8,050,816.48

(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	2,961,333.28	34,793,666.54	37,754,999.82	
2、失业保险费	275,517.45	2,321,206.38	2,572,283.57	24,440.26
3、企业年金缴费	608,266.20	7,564,255.00	7,549,130.20	623,391.00
合计	3,845,116.93	44,679,127.92	47,876,413.59	647,831.26

其他说明：

公司实行了内部退养计划，符合条件的员工在自愿的基础上退出岗位休养。按照该计划公司应支付内退职工工资和社保费用，选择与辞退福利支付期限相匹配的国债利率作为折现率，折现后计入应付职工薪酬（辞退福利）。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	9,095,306.53	11,137,898.31
营业税	93,258.75	57,784.27
企业所得税	11,764,127.72	21,957,744.77
个人所得税	3,957,599.43	3,659,211.05
城市维护建设税	833,841.41	999,133.75
房产税	952,431.69	81,884.54
土地使用税	317,251.20	
印花税	912,039.33	370,128.68
教育费附加	752,984.52	838,800.53
地方教育费附加	227,941.56	285,152.37
资源税	834,360.60	1,407,856.44
矿产资源补偿费	1,466,372.74	522,722.87
价格调节基金	131,089.70	131,089.70
合计	31,338,605.18	41,449,407.28

28、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	8,882,356.23	18,328,950.58
短期借款应付利息	321,892.03	947,374.96
其他	1,850,518.45	
合计	11,054,766.71	19,276,325.54

29、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	77,748,322.90
运输、仓储和装卸费用	23,000,512.80	20,365,778.13
经营保证金	14,800,789.52	13,881,076.44
保修费	341,408.52	428,569.33
中盐管理费	2,782,700.00	2,782,700.00
分销商补贴	892,379.80	991,139.79

押金	1,695,402.54	1,187,881.82
其他	32,504,109.06	9,157,268.36
合计	152,775,926.49	126,542,736.77

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
文山州煤业有限责任公司	76,748,322.90	详见预计负债
合计	76,748,322.90	--

其他说明

金额较大的其他应付款

债权单位名称	所欠金额	性质或内容
云南天马物流有限公司	5,460,595.94	运输、仓储和装卸费用
文山州煤业有限责任公司	76,748,322.90	暂借款
合计	82,208,918.84	

30、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	481,200,000.00	388,693,316.76
一年内到期的长期应付款	8,440,672.34	16,828,222.76
合计	489,640,672.34	405,521,539.52

其他说明：

一年内到期的长期应付款是公司将于2016年度支付的融资租赁租金。

31、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	10,400,000.00	15,600,000.00
保证借款	255,000,000.00	398,000,000.00
信用借款	175,675,000.00	508,605,654.01
合计	441,075,000.00	922,205,654.01

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
中国农业银行西畴县支行	10,400,000.00	房屋建筑物及机器设备
合计	10,400,000.00	

2) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
云南天冶化工有限公司	255,000,000.00	云南盐化股份有限公司、云南文山铝业有限公司
合计	255,000,000.00	

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	10,400,000.00	15,600,000.00	7.8-8.32
保证借款	255,000,000.00	398,000,000.00	5.39-7.86
信用借款	175,675,000.00	508,605,654.01	4.05-6.419
合计	441,075,000.00	922,205,654.01	

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		8,324,319.37
合计		8,324,319.37

其他说明：

2011年4月25日，公司控股子公司云南普阳煤化工有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订租赁成本为人民币8,500万元的“中贸租（2011）Z字第17号”《融资租赁合同》；以及“中贸租（2011）Z字第17-2号”《委托购买合同》，出租人委托承租人向供应商购买设备并支付设备款；租赁期为5年；租赁利率为中国人民银行公布的三至五年期基准贷款利率上浮5%；租金支付方式为半年等本，年末已将2016年需支付的租金列示为一年内到期的长期应付款。

33、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	12,339,398.78	13,382,697.40

合计	12,339,398.78	13,382,697.40
----	---------------	---------------

34、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	--

35、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	29,451,058.65	
合计	32,356,978.70	29,451,058.65	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

年末余额为公司控股子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司预计的应付其股东文山州煤业有限责任公司的借款利息。2007年末公司以增资的形式控股了文山黄家坪水电开发有限责任公司、云南普阳煤化工有限责任公司，两公司均存在向其前股东文山州煤业有限责任公司借款的情况，且均未约定借款期限和利率。2008年公司控股后，云南普阳煤化工有限责任公司按一年期同期贷款利率计算并向文山州煤业有限责任公司支付了借款利息，文山黄家坪水电开发有限责任公司据此判断也需向文山州煤业有限责任公司支付借款利息，故按一年期同期贷款利率和资金占用时间计算确认了预计负债。截至2015年12月31日，该项预计负债余额3,235.70万元。

36、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	70,202,139.24	245,000.00	3,385,134.10	67,062,005.14	
合计	70,202,139.24	245,000.00	3,385,134.10	67,062,005.14	--

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	1,170,000.00		180,000.00		990,000.00	与资产相关
能源设备升级改造补助	830,000.00		120,000.00		710,000.00	与资产相关

拆迁补偿款	12,896,425.01		146,205.24		12,750,219.77	与资产相关
省级排污费专项补助	177,500.00		30,000.00		147,500.00	与资产相关
流化床锅炉技改补助	162,500.00		12,500.00		150,000.00	与资产相关
节能降耗补助	178,333.33		20,000.00		158,333.33	与资产相关
4*75t/h 锅炉脱硝设施建设工程治理补助	300,000.00				300,000.00	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目补助	7,300,000.00		1,459,999.92		5,840,000.08	与资产相关
重金属污染专项防治政府补助	4,799,999.86		800,000.04		3,999,999.82	与资产相关
昆明新型工业化项目补助	639,999.96		80,000.04		559,999.92	与资产相关
锅炉脱硫项目改造补助	780,000.00		78,000.00		702,000.00	与资产相关
废水项目建设政府补助	119,999.86		20,000.04		99,999.82	与资产相关
75t 锅炉在线监测及电石破碎政府补助	103,750.00		15,000.00		88,750.00	与资产相关
乏水工程回收利用专项补助	391,666.58		33,333.36		358,333.22	与资产相关
氧化铝配套建设项目资金补助	36,299,261.00				36,299,261.00	与资产相关
返还土地出让金	622,592.40		14,449.27		608,143.13	与资产相关
排污装置补助	271,111.24		27,968.23		243,143.01	与资产相关
电石尾气综合利用补助	2,734,000.00		197,677.96		2,536,322.04	与资产相关
昆明市科学技术局野生菌调味盐产品补助	300,000.00	100,000.00			400,000.00	与收益相关
含盐药用沐浴液制备方法的专利转化实施应用项目	75,000.00	75,000.00	150,000.00			与收益相关
知识产权优势企	50,000.00	70,000.00			120,000.00	与收益相关

业培育专项经费						
合计	70,202,139.24	245,000.00	3,385,134.10		67,062,005.14	--

37、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

38、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	185,851,103.00	93,313,565.00				93,313,565.00	279,164,668.00

其他说明：

经公司2014年11月14日2014年第二次临时股东大会、2014年9月11日董事会2014年第二次临时会议、2015年5月12日董事会2015年第二次临时会议、2015年6月24日董事会2015年第三次临时会议决议，并经中国证券监督管理委员会《证监许可[2015]2082号》文核准，公司非公开发行股份93,313,565股。发行完成后，公司增加股本93,313,565.00元，增加资本公积人民币808,165,453.30元。

39、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）	482,013,810.19	808,165,453.30		1,290,179,263.49
其他资本公积	54,885,855.16			54,885,855.16
合计	536,899,665.35	808,165,453.30		1,345,065,118.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司2014年11月14日2014年第二次临时股东大会、2014年9月11日董事会2014年第二次临时会议、2015年5月12日董事会2015年第二次临时会议、2015年6月24日董事会2015年第三次临时会议决议，并经中国证券监督管理委员会《证监许可[2015]2082号》文核准，公司非公开发行股份93,313,565股。发行完成后，公司增加股本93,313,565.00元，增加资本公积人民币808,165,453.30元。

40、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	3,124,412.61	8,148,834.10	8,587,634.43	2,685,612.28
合计	3,124,412.61	8,148,834.10	8,587,634.43	2,685,612.28

41、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

42、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	106,377,792.69	58,963,792.51
调整后期初未分配利润	106,377,792.69	58,963,792.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,528,759.59	55,633,060.75
减：提取法定盈余公积		8,219,060.57
应付普通股股利	18,585,110.30	
期末未分配利润	190,321,441.98	106,377,792.69

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。

43、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	1,633,345,665.14	911,959,221.15	1,820,853,095.34	1,185,656,013.50
其他业务	32,188,543.03	26,294,874.68	56,598,075.84	45,620,557.67
合计	1,665,534,208.17	938,254,095.83	1,877,451,171.18	1,231,276,571.17

44、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	633,141.06	494,020.67
城市维护建设税	7,945,056.16	6,629,178.08
教育费附加	3,565,742.79	3,006,671.98
资源税	10,192,709.16	12,537,944.93
价格调节基金		131,089.70
房产税	123,792.00	123,432.00
合计	22,460,441.17	22,922,337.36

其他说明：

项目	计缴标准
营业税	5%
城市维护建设税	1%、5%、7%
教育费附加	3%
资源税	1元/吨、2元/吨、10元/吨
房产税	12%

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	56,503,299.53	58,617,152.96
工资	47,944,907.47	29,266,944.75
业务宣传促销费	19,612,373.90	49,546,372.40
经营租赁费	11,577,199.57	9,878,826.41
社会保险费	9,651,757.40	9,996,021.96
装卸费	8,512,364.04	12,558,652.07
折旧费	7,270,346.69	6,824,491.03
车辆使用费	3,668,037.52	4,268,760.75
住房公积金	3,418,624.75	3,303,729.80
业务招待费	3,246,083.06	3,589,303.33
其他	26,211,322.80	21,493,077.66
合计	197,616,316.73	209,343,333.12

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	68,754,047.53	65,997,444.61
停工损失	63,735,286.19	16,202,892.03
修理费	43,848,131.54	38,841,942.51
社会保险费	17,782,255.47	19,577,330.62
税费	15,406,984.26	23,176,180.81
折旧费	10,152,800.80	10,979,524.86
安全生产费用	6,544,040.66	8,719,884.59
住房公积金	5,568,000.99	5,879,654.27
职工福利	4,433,003.79	4,471,869.92
安全环保费	4,392,356.02	3,549,648.14
其他	47,212,804.16	55,939,184.55
合计	287,829,711.41	253,335,556.91

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,197,755.89	96,902,493.95
减：利息收入	3,973,878.89	1,538,042.21
其他	2,383,262.40	4,354,165.61
合计	83,607,139.40	99,718,617.35

48、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	9,923,365.20	3,380,392.55
二、存货跌价损失	9,660,486.23	8,513,662.98
九、在建工程减值损失	12,000,000.00	
合计	31,583,851.43	11,894,055.53

49、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	-852,522.99	-1,527,532.67
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,142,400.00
合计	-852,522.99	-385,132.67

50、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	160,031.13	45,418.07	160,031.13
其中：固定资产处置利得	160,031.13	45,418.07	160,031.13
债务重组利得	62,226.64	967,456.48	62,226.64
政府补助	6,621,762.16	6,863,819.35	6,621,762.16
其他	516,294.31	309,472.80	516,294.31
合计	7,360,314.24	8,186,166.70	7,360,314.24

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 补助						180,000.00	180,000.00	与资产相关
能源设备升 级改造补助						120,000.00	120,000.00	与资产相关
拆迁补偿款						146,205.24	698,735.07	与资产相关
省级排污费 专项补助						30,000.00	30,000.00	与资产相关
流化床锅炉 技改补助						12,500.00	12,500.00	与资产相关
节能降耗补 助						20,000.00	20,000.00	与资产相关
废水项目建 设政府补助						20,000.04	20,000.04	与资产相关
重金属污染 专项防治政 府补助						800,000.04	800,000.04	与资产相关
75 吨锅炉在 线监测及电						15,000.00	15,000.00	与收益相关

石破碎政府补助								
昆明新型工业化项目补助						80,000.04	80,000.04	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目补助						1,459,999.92		与资产相关
锅炉脱硫项目改造补助						78,000.00		与资产相关
45t/h 锅炉污染源自动监控系统及烟气在线监测政府补助							102,000.00	与资产相关
乏水工程回收利用专项补助						33,333.36	108,333.42	与资产相关
宁洱县残疾人联合会汇 2014 年超比例安排残疾人就业奖励							10,000.00	与收益相关
返还土地出让金						14,449.27	51,061.98	与资产相关
排污装置补助						27,968.23	128,888.76	与资产相关
电石尾气综合利用						197,677.96	126,000.00	与资产相关
科学技术认定奖励							200,000.00	与收益相关
能源审计补助款							40,000.00	与收益相关
云南省工业和信息化委 2013 年超基数电临时电价补贴							4,121,300.00	与收益相关
失业保险稳						2,847,628.06		与收益相关

岗补贴								
技师培训补贴						68,000.00		与收益相关
含盐药用沐浴液及制备方法的专利转化实施应用项目补助款						150,000.00		与收益相关
文山州鼓励工业企业扩销促产奖励						100,000.00		与收益相关
砚山县政府 2014 年奖励资金						200,000.00		与收益相关
砚山县发展和改革委员会年度工作目标管理责任考核奖						21,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,621,762.16	6,863,819.35	--

51、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	2,005,561.15	1,111,549.18	2,005,561.15
其中：固定资产处置损失	2,005,561.15	1,111,549.18	2,005,561.15
对外捐赠	600,000.00	1,255,941.59	600,000.00
其他	1,745,434.79	4,363,307.58	1,745,434.79
合计	4,350,995.94	6,730,798.35	4,350,995.94

52、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	21,631,103.91	21,983,942.89

递延所得税费用	-28,485,068.90	-5,736,432.93
合计	-6,853,964.99	16,247,509.96

(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	106,339,447.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,950,917.13
子公司适用不同税率的影响	-9,707,783.63
调整以前期间所得税的影响	-479,617.00
非应税收入的影响	127,878.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,801,121.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,652,121.40
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	19,105,639.61
所得税费用	-6,853,964.99

53、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
利息收入	3,973,878.89	1,538,042.21
政府补助	3,481,628.06	5,446,300.00
其他	14,200,217.29	16,752,549.66
合计	21,655,724.24	23,736,891.87

(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	6,741,552.96	4,130,361.22
车辆使用费	4,459,850.89	7,130,560.75
广告及宣传促销费	23,669,618.38	31,957,575.77
修理费	5,619,283.28	31,521,034.42

业务招待费	4,791,163.45	5,607,107.99
综合服务费	1,736,484.25	4,238,820.09
租赁费	16,399,366.71	9,922,308.56
其他	32,072,732.45	83,119,092.39
合计	95,490,052.37	177,626,861.19

(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
政府退还土地补偿款	14,932,080.00	
建设项目政府补助		17,109,147.00
合计	14,932,080.00	17,109,147.00

(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保证金	48,420,000.00	600,000.00
质押票据到期解除质押收回款项		4,634,000.00
合计	48,420,000.00	5,234,000.00

(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	27,620,000.00	24,800,000.00
用于质押借款的定期存款	30,000,000.00	
支付的与融资相关费用	3,262,813.57	5,035,046.76
合计	60,882,813.57	29,835,046.76

54、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	113,193,412.50	33,783,425.46
加：资产减值准备	31,583,851.43	11,894,055.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,627,348.29	182,826,065.38
无形资产摊销	7,816,721.31	5,739,551.30
长期待摊费用摊销	4,393,392.89	6,692,592.55
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）	-152,013.98	-45,418.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,997,544.00	1,111,549.18
财务费用（收益以“-”号填列）	86,250,623.48	99,356,610.71
投资损失（收益以“-”号填列）	852,522.99	385,132.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,497,114.59	-5,665,198.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,045.69	-71,234.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,005,872.16	-4,270,206.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,544,143.47	-96,609,976.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,971,784.10	21,168,004.93
其他	-3,746,789.07	-1,880,764.40
经营活动产生的现金流量净额	328,821,489.53	254,414,189.93
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	361,087,985.48	274,924,682.19
减：现金的期初余额	274,924,682.19	254,154,522.24
现金及现金等价物净增加额	86,163,303.29	20,770,159.95

（2）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	361,087,985.48	274,924,682.19
其中：库存现金	41,065.96	61,617.09
可随时用于支付的银行存款	361,046,919.52	274,863,065.10
三、期末现金及现金等价物余额	361,087,985.48	274,924,682.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制		

的现金和现金等价物		
-----------	--	--

55、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	39,017,301.78	质押借款、银行承兑汇票保证金、安全生产风险抵押金
固定资产	143,697,860.47	详见说明（2）
无形资产	9,005,798.53	详见说明（2）
合计	191,720,960.78	--

其他说明：

（1）期末货币资金中包含所有权或使用权受限资金人民币39,017,301.78元，其中：质押借款30,000,000.00元；融资相关保证金等6,364,378.81元；安全生产风险抵押金2,652,922.97元。

（2）固定资产及无形资产受限原因：公司子公司文山黄家坪水电开发有限责任公司因向银行借款，抵押房屋及建筑物及机器设备一批，其中：房屋及建筑物账面价值122,832,359.50元、机器设备账面价值20,865,500.97元；因向银行借款，其土地使用权证由麻栗坡县国土资源局代为保管至借款全部归还为止。

八、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	
云南天聚化工有限公司	云南省宣威市	云南省宣威市	制造业	100.00%		投资设立
文山黄家坪水电开发有限责任公司	麻栗坡县马街乡黄家坪村	麻栗坡县马街乡黄家坪村	制造业	52.00%		非同一控制下企业合并
云南普阳煤化工有限责任公司	文山州砚山县	文山州砚山县	制造业	55.00%		非同一控制下企业合并
云南天冶化工有限公司	文山县马塘镇	文山县马塘镇	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
文山黄家坪水电开发有限责任公司	48.00%	-1,825,741.19		9,927,235.40
云南普阳煤化工有限责任公司	45.00%	17,602,581.81		-19,017,680.50
云南天冶化工有限公司	30.00%	-5,112,187.71		97,145,238.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
文山黄家坪水电开发有限责任公司	4,972,443.22	155,037,291.30	160,009,734.52	96,571,015.39	42,756,978.70	139,327,994.09	5,145,322.96	160,987,392.48	166,132,715.44	86,596,288.89	55,051,058.65	141,647,347.54
云南普阳煤化工有限责任公司	61,047,944.48	302,398,123.51	363,446,067.99	435,985,310.08	70,387,608.18	506,372,918.26	52,011,736.28	328,608,357.24	380,620,093.52	332,504,836.46	130,332,023.01	462,836,859.47
云南天冶化工有限公司	2,553,074.12	1,345,466,944.46	1,348,020,018.58	522,903,294.41	501,299,261.00	1,024,202,555.41	18,165,703.39	1,098,068,577.32	1,116,234,280.71	341,076,930.85	434,299,261.00	775,376,191.85

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
文山黄家坪水电开发有限责任公司	13,858,128.30	-3,803,627.47	-3,803,627.47	8,778,015.19	17,098,878.00	940,154.44	940,154.44	12,415,436.24
云南普阳煤化工有限责任公司	101,676,701.46	-61,876,566.14	-61,876,566.14	58,999,525.19	155,886,312.82	-46,710,499.17	-46,710,499.17	20,368,434.93
云南天冶化工有限公司	46,443.87	-17,040,625.69	-17,040,625.69	23,577,727.56	5,500.00	-3,778,501.14	-3,778,501.14	72,533,640.89

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	4,326,620.01	5,179,143.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-852,522.99	-1,527,532.67
--综合收益总额	-852,522.99	-1,527,532.67

九、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	期末余额	浮动利率带息债务	固定利率带息债务
短期借款	288,395,000.00		288,395,000.00
一年内到期的非流动负债	489,640,672.34	289,640,672.34	200,000,000.00
长期借款	441,075,000.00	341,075,000.00	100,000,000.00
合计	1,219,110,672.34	630,715,672.34	588,395,000.00

于 2015 年 12 月 31 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	本期	
	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加 25 个基点	-435,046.35	435,046.35
人民币基准利率减少 25 个基点	435,046.35	-435,046.35

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	期末余额	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上
短期借款	288,395,000.00	288,395,000.00			
应付票据	26,961,000.00	26,961,000.00			
应付账款	470,007,303.52	301,051,124.06	118,891,073.80	41,609,263.73	8,455,841.93
应付利息	11,054,766.71	11,054,766.71			
其他应付款	152,775,926.49	59,572,528.38	2,304,223.75	4,037,445.58	86,861,728.78
一年内到期的非流动负债	489,640,672.34	489,640,672.34			
长期借款	441,075,000.00		173,875,000.00	129,200,000.00	138,000,000.00
合计	1,879,909,669.06	1,176,675,091.49	295,070,297.55	174,846,709.31	233,317,570.71

十、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%
云南轻纺集团有限公司	云南省昆明市	服务业	238,000,000.00	27.02%	27.02%

本企业的母公司情况的说明

2015年1-9月云南轻纺集团有限公司有限公司为本公司的母公司，云天化集团有限责任公司持有其100%的股权，为本公司的实际控制人。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批复》（证监许可[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93,313,565.00股，每股面值为1元，发行价格为人民币9.9元/股，本次募集资金净额901,479,018.30元。本次非公开发行后，公司股份总数由185,851,103.00股增至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，云南省国资委成为公司的实际控制人和最终控制方；云天化集团有限责任公司持有公司75,429,364股股份，占本次发行后股份总数的27.02%，成为公司的第二大股东。

本企业最终控制方是云南省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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

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	本公司的控股股东的子公司
云南省电力投资有限公司	本公司的控股股东的子公司
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	云天化集团子公司
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

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	310,831.82	16,500,000.00	否	4,739,931.57
云南天鸿化工工程股份有限公司	工程设备	4,535,614.43	3,300,000.00	是	1,585,737.92
云南三环化工有限公司	氯化钾	3,171,152.60	50,000,000.00	否	
云南云天化无损检测有限公司	工程检测	273,123.70	1,650,000.00	否	1,793,914.67
云南省化工研究院	设计服务	629,150.93	1,500,000.00	否	267,358.49
云南云天化联合商务有限公司	大豆采购	338,562.92	1,500,000.00	否	13,198,590.57
云南天马物流有限公司	运输费用	14,443,027.45	56,000,000.00	否	135,646.97
云南云天化国际农业生产资料有限公司	纯碱	658,461.54	658,461.54	否	1,311,993.16
云南华源包装有限公司	编织袋	20,571,948.82	32,000,000.00	否	29,325,031.77
云南白象彩印包装有限公司	食盐包装用膜	28,952,315.83	50,000,000.00	否	49,241,458.18
云南博源实业有限公司	安保、绿化综合服务	660,000.00	900,000.00	否	1,320,000.00

天驰物流有限责任公司	运费				24,375.53
云南磷化集团科工贸有限公司	配件	17,273.50	17,273.50	否	5,463.25
云南一平浪恒通有限责任公司	柴油	2,010.42	300,000.00	否	142,266.95
云南博源实业有限公司	纸箱				4,038,374.79
合计		74,563,473.96			107,130,143.82

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	2,724,351.29	2,122,517.31
云南云天化股份有限公司云峰分公司	液碱	549,132.45	701,894.17
云南云天化股份有限公司三环化工分公司	液碱	404,615.34	2,404,537.50
云南白象彩印包装有限公司	防伪标记	967,320.42	2,743,233.59
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	液碱	9,960,859.71	12,583,821.60
云南磷化集团科工贸有限公司	液碱	1,842,773.72	857,565.29
云南三环中化化肥有限公司	液碱、盐酸、芒硝	4,470,757.56	3,852,051.70
云南天安化工有限公司	盐硝氯碱产品	10,287,440.53	10,737,823.64
云南云天化石化有限公司	液碱	143,621.96	
中轻依兰(集团)有限公司	液碱	1,736,993.04	7,213,995.64
云南省化工研究院	片碱	102,564.10	
云南中寮矿业开发投资有限公司	劳务		225,000.00
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	碘酸钾	2,692.31	266,427.86
云南华源包装有限公司	包装物		284,490.77
云南煤业能源股份有限公司	液碱	5,660,167.51	4,993,133.76
云南云天化国际农业生产资料有限公司	芒硝	117,333.33	3,111,597.35
云南博源实业有限公司	芒硝	1,087,897.44	1,410,119.66
云南三环化工有限公司	液碱、钾碱	5,275,055.19	

云南云景林纸股份有限公司	芒硝	2,681,316.24	
云南天腾化工有限公司	工业盐	6,410.26	
云南能投煤业有限公司	食盐等	3,826.64	
云南省电力投资有限公司	食盐等	4,038.97	
云南水富云天化有限公司	日化产品		94,017.09
云南天丰农药有限公司	电费		918.97
合计		48,029,168.01	53,603,145.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司及其子公司关联交易定价采用以市场价为基础的双方协议合同价。

(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	876,000.00	876,000.00

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	房屋、仓库	7,191,297.32	6,851,696.72
云南博源实业有限公司	土地租赁	3,574,920.86	3,429,581.70
云南红云氯碱有限公司	招待所	124,000.00	
云南红云氯碱有限公司	铁路专用线	400,000.00	150,000.00
合计		11,290,218.18	10,431,278.42

(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	47,500,000.00	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

司				
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
云天化集团财务公司	50,000,000.00	2015年07月13日	2016年01月13日	票据贴现
云天化集团财务公司	35,000,000.00	2015年07月13日	2016年01月13日	票据贴现
云天化集团财务公司	38,000,000.00	2014年10月31日	2016年10月30日	星展银行为贷款代理行发放的贷款

(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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数(人)	9	9
关键管理人员薪酬	3,505,600.00	3,029,500.00

(6) 其他关联交易

关联存款

关联方名称	期末存款余额	期初存款余额	本期利息收入
云南云天化集团财务公司	214,637,136.29	128,079,945.59	2,005,334.16

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	勐腊天勳对外经济贸易有限责任公司	314,870.60	91,783.68	311,720.60	30,274.31
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	243,259.76	2,588.22
关联方应收账款	云南三环中化化肥	230,265.04	1,151.33	200,884.34	

	有限公司				
关联方应收账款	云南天安化工有限公司	319,778.11	1,598.89	502,590.15	
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	云南三环化工有限公司	32,904.82	164.52		
关联方应收账款	云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司			48,710.20	243.55
关联方应收账款	云南云天化国际农业生产资料有限公司			451,300.00	
关联方应收账款	云南云天化股份有限公司三环分公司			4,761.40	
关联方应收账款	昆明焦化制气厂	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			
关联方预付款项	瑞丽天平边贸有限公司	26,061.81		268,221.86	
关联方预付款项	云南云天化联合商务有限公司	27,750.31			
关联方其他应收账款	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	441,000.00		
关联方其他应收账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	1,957.34	6.49		

(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	2,146,343.98	4,323,174.66
关联方应付账款	云南一平浪恒通有限责任公司	5,938.86	20,187.03
关联方应付账款	云南云天化联合商务有限公	602,470.90	637,039.37

	司		
关联方应付账款	云南白象彩印包装有限公司	2,311,624.67	13,589,170.26
关联方应付账款	云南磷化集团科工贸有限公司	5,300.00	6,392.00
关联方应付账款	云南云天化无损检测有限公司	1,462,024.45	1,657,580.00
关联方应付账款	云南云天化国际农业生产资料有限公司		455,300.00
关联方应付账款	中轻依兰（集团）有限公司	1,029,530.95	1,732,114.52
关联方应付账款	云天化集团三环分公司	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	1,218,721.08	194,623.48
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	1,364,820.17
关联方预收款项	中轻依兰(集团)有限公司	9,458.81	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	26,024.95	19,176.55
关联方预收款项	云南天安化工有限公司	3,750.00	3,750.00
其他应付款	云南天马物流有限公司	5,460,595.94	146,759.17
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
其他应付款	云南博源实业有限公司	3,000.00	8,979.96
其他应付款	中轻依兰（集团）有限公司	10,000.00	
应付票据	云南白象彩印包装有限公司	7,500,000.00	
关联方应付利息	云南云天化集团财务有限公司	88,713.48	112,791.67
关联方应付利息	云天化集团有限责任公司	8,025,833.32	16,925,151.21

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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	中国农业银行西畴县支行	房屋及建筑物	15,600,000.00	122,832,359.50

		机器设备		20,865,500.97
		土地使用权		9,005,798.53
质押借款	中国银行云南省分行	定期存单	28,395,000.00	30,000,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

担保事项

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
云南盐化股份有限公司	云南天冶化工有限公司	278,600,000.00	2018/3/5	2020/3/5	否
云南盐化股份有限公司	云南普阳煤化工有限责任公司	8,724,323.96	2016/5/16	2018/5/16	否

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	27,916,466.80
-----------	---------------

根据2016年3月22日召开的公司董事会2016年第一次定期会议决议通过的《关于公司2015年度利润分配预案》，2015年公司拟以总股本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。本预案须提交公司2015年年度股东大会审议通过。

2、其他资产负债表日后事项说明

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，鉴于相关事项存在不确定性，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免公司股价的异常波动，根据深圳证券交易所《股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2015年11月19日开市起停牌。

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》。

十三、其他重要事项

1、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2015年企业年金缴费比例按5%执行。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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。

本次重大资产重组尚需履行的决策和审批程序包括：1）云南省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“云南省国资委”）对本次标的资产评估报告载明的评估结果予以备案；2）本次重大资产重组所涉及的标的资产的审计、评估等工作完成后，云南盐化再次召开董事会审议通过本次重大资产重组的相关议案；3）云南省国资委批准本次重大资产重组；4）云南盐化股东大会批准本次重大资产重组。本次重大资产重组能否取得上述批准以及何时最终取得批准均存在不确定性。本次交易相关的其他风险请详见《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）》“重大风险提示”和“第八章 二、与本次交易相关的风险”的相关内容。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

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	89,659,156.15	100.00%	11,953,072.45	13.33%	77,706,083.70	143,740,478.88	100.00%	5,492,965.57	3.82%	138,247,513.31
合计	89,659,156.15	100.00%	11,953,072.45	13.33%	77,706,083.70	143,740,478.88	100.00%	5,492,965.57	3.82%	138,247,513.31

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			
0-3 个月 (含 3 个月)	52,516,946.76	257,111.06	0.49%
3-6 个月 (含 6 个月)	15,133,356.26	281,780.60	1.86%
6-12 个月 (含 12 个月)	4,627,113.37	208,738.49	4.51%
1 年以内小计	72,277,416.39	747,630.15	1.03%
1 至 2 年	2,951,480.15	51,093.80	1.73%
2 至 3 年	1,650,072.56	495,021.77	30.00%
3 年以上	12,780,187.05	10,659,326.73	83.41%
3 至 4 年	4,228,564.88	2,114,282.44	50.00%
4 至 5 年	32,889.40	26,311.52	80.00%
5 年以上	8,518,732.77	8,518,732.77	100.00%
合计	89,659,156.15	11,953,072.45	13.33%

确定该组合依据的说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法:

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

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 6,460,106.88 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
云南云维化工精制有限公司	非关联方	17,381,985.99	0-3月、3-6月、6-12月	19.39	326,896.10
云南南磷集团电化有限公司	非关联方	14,519,271.53	0-3月、3-6月	16.19	118,852.60
广西田东锦盛化工有限公司	非关联方	10,158,709.38	0-3月	11.33	50,793.55
广西柳化氯碱有限公司	非关联方	5,396,958.75	3-6月	6.02	107,939.18
昆明山创电子有限公司	非关联方	5,385,548.85	5年以上	6.01	5,385,548.85
合计		52,842,474.50		58.94	5,990,030.28

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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	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	22,893,960.54	5.95%	8,155,303.12	35.62%	14,738,657.42	22,282,703.22	93.68%	5,448,373.25	24.45%	16,834,329.97
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	0.39%	1,502,727.88	100.00%	0.00	1,502,727.88	6.32%	1,502,727.88	100.00%	0.00
合计	384,585,451.34	100.00%	116,417,980.33	30.27%	268,167,471.01	23,785,431.10	100.00%	6,951,101.13	29.22%	16,834,329.97

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南普阳煤化工有限责任公司	360,188,762.92	106,759,949.33	29.64%	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2015年度计提资产减值准备的议案》，根据公司对普阳煤化工截止2015年11月30日的资产预评估情况判断和确认预计可收回债权金额，账面余额与预计可收回债权金额的差额部分，计提坏账准备。
合计	360,188,762.92	106,759,949.33	--	--

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			
0-3个月（含3个月）	1,788,647.89	8,943.24	0.50%
3-6个月（含6个月）	2,182,073.39	43,641.47	2.00%
6-12个月（含12个月）	475,356.49	23,767.82	5.00%
1年以内小计	4,446,077.77	76,352.53	1.72%
1至2年	5,661,818.23	566,181.82	10.00%
2至3年	7,258,312.24	2,177,493.67	30.00%
3年以上	5,527,752.30	5,335,275.10	96.52%
3至4年	262,240.00	131,120.00	50.00%
4至5年	306,786.00	245,428.80	80.00%
5年以上	4,958,726.30	4,958,726.30	100.00%
合计	22,893,960.54	8,155,303.12	35.62%

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

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

1. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
贾青	422,621.41	422,621.41		100.00	预计无法收回
安宁紫东经贸有限公司	1,080,106.47	1,080,106.47		100.00	预计无法收回
合计	1,502,727.88	1,502,727.88			

(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 109,466,879.20 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	377,348,229.93	15,561,626.97
保证金及押金	2,183,569.60	697,682.29
代垫款	3,087,387.92	2,991,261.89
备用金	1,472,558.18	2,696,815.97
其他	493,705.71	1,838,043.98
合计	384,585,451.34	23,785,431.10

(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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
云南普阳煤化工有限责任公司	应收委托贷款、预付货款等	360,188,762.92	0-3 月、3-6 月、6-12 月、1-2 年、2-3 年、3-4 年	93.66%	106,759,949.33
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	1.47%	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	1.29%	495,000.00
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	1.12%	4,290,000.00
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	逾期委托贷款	1,470,000.00	2-3 年	0.38%	441,000.00
合计	--	376,554,973.92	--	97.92%	113,682,812.63

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	440,401,556.94	129,329,416.96	311,072,139.98	440,401,556.94		440,401,556.94
对联营、合营企业投资	4,326,620.01		4,326,620.01	5,179,143.00		5,179,143.00
合计	444,728,176.95	129,329,416.96	315,398,759.99	445,580,699.94		445,580,699.94

(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	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	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	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	22,695,088.01

合计	440,401,556.94			440,401,556.94	129,329,416.96	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 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											
二、联营企业											
勐腊天勐 对外经济 贸易有限 责任公司	3,166,442 .89			-567,913. 22						2,598,529 .67	
云南聚通 实业有限 公司	2,012,700 .11			-284,609. 77						1,728,090 .34	
小计	5,179,143 .00			-852,522. 99						4,326,620 .01	
合计	5,179,143 .00			-852,522. 99						4,326,620 .01	

(3) 其他说明

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2015年度计提资产减值准备的议案》，根据对各子公司截止2015年11月30日的资产预评估情况，判断和确认长期股权投资预计可回收金额，期末可收回金额低于账面投资成本的部分，按差额计提减值准备。

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	1,618,037,796.17	895,709,176.80	1,804,804,928.18	1,172,530,944.50
其他业务	38,907,380.16	33,928,922.98	87,638,991.53	77,882,489.25
合计	1,656,945,176.33	929,638,099.78	1,892,443,919.71	1,250,413,433.75

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	-852,522.99	-1,527,532.67
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,142,400.00
其他	11,025,050.71	5,490,357.13
合计	10,172,527.72	5,105,224.46

十五、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	-1,845,530.02	
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）	6,621,762.16	
债务重组损益	62,226.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,829,140.48	
减：所得税影响额	2,143,879.49	
少数股东权益影响额	-4,048,981.25	
合计	4,914,420.06	--

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	8.71%	0.4901	0.4901
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.29%	0.4901	0.4901

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长杨万华先生签名的公司2015年年度报告全文；
 - 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。
- 上述备查文件的置备地点：公司证券部备查。

云南盐化股份有限公司
董事长：杨万华
2016年3月24日