



云南能源投资股份有限公司

2016 年年度报告

披露日期：2017 年 3 月 25 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。

公司存在经营管理、市场竞争、项目建设、气源依赖等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 九、公司未来发展的展望（六）面临的风险与应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 558,329,336 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	76
第七节 优先股相关情况.....	83
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	84
第九节 公司治理.....	94
第十节 公司债券相关情况.....	103
第十一节 财务报告.....	104
第十二节 备查文件目录.....	210

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、云南能投（变更前公司简称为云南盐化）	指	云南能源投资股份有限公司（变更前公司名称为云南盐化股份有限公司）
云南省国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
云南能投集团、能投集团	指	云南省能源投资集团有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
能投化工	指	云南能投化工有限责任公司
天聚化工	指	云南天聚化工有限公司
普阳煤化、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
云天化财务公司	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
盐业公司	指	云南省盐业有限公司
天然气公司	指	云南省天然气有限公司（原云南能投天然气产业发展有限公司）
能投滇南	指	云南能投滇南燃气开发有限公司
能投滇中	指	云南能投滇中天然气产业发展有限公司
富民丰顺	指	富民县丰顺天然气发展有限公司
能投华煜	指	云南能投华煜天然气产业发展有限公司
嵩明能投	指	嵩明能投新能源天然气产业发展有限公司
宣威丰顺	指	宣威市丰顺城市天然气发展有限公司
天然气昭通公司（昭通丰顺）	指	云南省天然气昭通有限公司（原昭通市丰顺城市管道燃气有限公司）
通麓燃气	指	通海县通麓燃气有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016年1月1日至2016年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	云南能投	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	云南能源投资股份有限公司		
公司的中文简称	云南能投		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Energy Investment CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YEIC		
公司的法定代表人	杨万华		
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	yhzjh@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	公司证券法务部

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）	2016年8月11日，公司完成相关工商变更登记手续，公司经营范围变更为：盐及其系列产品的开发、加工和销售；化工盐及其系列产品的开发加工销售；日用化工产品，化妆品，盐包装材料、防伪“碘盐标志”，无水硫酸钠的生产、加工和销售，盐业技术的开发、咨询服务；仓储（不含危化品）；原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件的经营业务；经营本企业自产产品及技术的出口业务。燃气（不含危化品）、水、热力的生产和供应。经营生产性原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）钻井，机电机械产品制造、修理、安装；氯化钠、硫酸钠采矿（凭许可证经营）；铁路专用线共用业务；现代物流配送，代理经营配套设施建设及连锁经营；一、二类压力容器设计、制造、安装，水力发电投资，锅炉安装（B级）压力管道安装（CC2级）；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。农产品及农副产品的销售。房屋租赁。
历次控股股东的变更情况（如有）	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，云南省能源投资集团有限公司成为公司控股股东。报告期公司控股股东未发生变更。

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	冯晓林 毕君涛

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9日至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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层	李剑平、王明喆	2016年6月1日至2017年12月31日

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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,455,018,729.86	1,665,534,208.17	-12.64%	1,877,451,171.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	270,126,824.99	102,528,759.59	163.46%	55,633,060.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	264,261,806.88	97,614,339.53	170.72%	53,755,723.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	432,112,499.96	328,821,489.53	31.41%	254,414,189.93
基本每股收益（元/股）	0.4838	0.2451	97.39%	0.1497
稀释每股收益（元/股）	0.4838	0.2451	97.39%	0.1497
加权平均净资产收益率	12.95%	8.71%	4.24%	6.31%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,271,190,765.08	4,043,873,127.89	-19.11%	3,837,386,548.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,254,586,659.27	1,894,864,610.26	18.98%	909,880,743.00

注：上述数据以公司合并报表数据填列；公司 2015 年、2014 年基本每股收益和稀释每股收益以本报告期资本公积转增股本后的股本总额重新计算。

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	325,056,050.25	348,287,345.30	319,926,690.54	461,748,643.77
归属于上市公司股东的净利润	40,492,626.32	51,950,247.67	85,819,718.20	91,864,232.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,103,758.10	48,648,820.52	82,172,397.70	94,336,830.56
经营活动产生的现金流量净额	74,400,705.21	81,180,316.59	130,431,501.71	146,099,976.45

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-6,880,140.27	-1,845,530.02	-1,066,131.11	主要是报告期一平浪盐矿制盐装置改造形成损失。
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）	9,468,743.08	6,621,762.16	6,863,819.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	131,731.13			
债务重组损益		62,226.64	967,456.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,513,833.31			理财产品、结构性存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,750,524.69	-1,829,140.48	-5,309,776.37	
减：所得税影响额	2,479,936.52	2,143,879.49	1,299,561.13	
少数股东权益影响额（税后）	-1,861,312.07	-4,048,981.25	-1,721,530.45	
合计	5,865,018.11	4,914,420.06	1,877,337.67	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司重大资产置换暨关联交易事项已完成资产交割等相关工作，公司不再持有亏损的氯碱化工业务，在原有盐业务基础上，拓展进入天然气业务，全面开启“盐+天然气”双主业发展的新格局，增加了新的利润增长点，有利于提高公司的持续盈利能力和整体价值，增强公司抗风险能力。

公司重大资产置换暨关联交易事项实施完成后，公司主营业务包括食盐、工业盐、日化盐、芒硝等系列产品的生产销售以及天然气管网建设、天然气销售、入户安装服务等。公司控制着云南省主要的盐矿资源，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，NaCl资源保有储量为6.44亿吨。全资子公司云南省盐业有限公司是省内最大的食盐、工业盐生产企业，也是云南省唯一具有食盐生产和批发许可证的企业，全资子公司云南省天然气有限公司作为云南省委省政府批复同意组建的省级天然气产业发展平台，负责推进全省天然气基础设施投资开发、市场推广、产业培育等工作。天然气公司已经在昭通、曲靖、红河、玉溪、楚雄等各州市以及滇中产业新区规划和实施了一系列天然气利用项目，包括11条天然气支线管道项目及2个应急气源储备中心项目，其中包括昭通支线等5条跨州市长输管线的开发工作，支线覆盖范围包括滇中新区、昆明等10个地州市；在各地积极开展城市（工业园）燃气输配及加气站项目，各项工作正在稳步推进。目前，天然气公司已经在玉溪、宣威、昭通、富民等县市取得城市燃气特许经营权。

（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。

天然气作为一种清洁高效能源，主要用途是作燃料，可制造炭黑、化学药品和液化石油气，由天然气生产的丙烷、丁烷是现代工业的重要原料。

（二）主要经营模式

A、盐业

1、采购模式

按照“集中采购、授权采购、分级采购”相结合的原则和要求，对原煤、卷膜、编制袋、纸箱、纯碱、食品添加剂等重要生产性物资以及单项采购金额在200万元（含200万元）以上的重点物资进行重点管控，重要生产性物资、涉及公司全局性的生产物资和项目建设性物资的采购按照公司招标管理制度执行；非重要物资采购由各单位按已审批的年度预算、计划进行采购。

2、生产模式

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。

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，报告期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。

2017年盐改实施后，公司将根据盐改政策及市场的实际情况优化调整食盐销售模式。

（2）其它产品销售模式

工业盐、芒硝、日化盐等产品，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、芒硝以公司直销为主、经销为辅。

B、天然气业务

1、天然气销售

（1）采购模式

富民丰顺及宣威丰顺根据过往平均售气量及现有LNG储罐罐容情况向合作的气源商购进LNG，以保证2至3天的正常销售气量。天然气价格一般按市场价格随行就市，结算周期按月或周，结算方式先货后款。

天然气昭通公司的天然气采购模式为由天然气昭通公司参股公司云南华油天然气有限公司（下称“华油天然气”）从上游气源商处采购LNG，经气化并计量、调压、加臭后通入天然气昭通公司管网，供气价格在双方签订的长期天然气供气合同中约定，并约定华油天然气提供天然气的上游LNG因国际能源政策调整，导致供气价格变动，则华油天然气供给天然气昭通公司的天然气价格由双方协商确定，天然气昭通公司以预付款滚动方式按月结算天然气款。

天然气支线管道建成后，公司将与中石油西南管道分公司签订购售气合同，结算价格（以国家发改委规定的天然气门站价格为基准）及模式将在合同中具体约定。

（2）储存及配送模式

富民丰顺及宣威丰顺采购的LNG通过槽车运输并储存至LNG气化储备站储罐内，通过气化装置气化为气态天然气后，经计量、调压、加臭后进入城市高、中、低压城市管道，最终提供给下游用户。此外，部分LNG输送至加气站用于天然气的加气。天然气昭通公司采购的天然气直接通过城市高、中、低压城市管道提供给下游用户。

天然气支线管网建成后，管道天然气由公司支线管道输送至支线分输站或未站，再由管道输送至各下游城市门站，经计量、调压、加臭后进入城市高、中、低压管道，最终提供给下游用户。此外，支线管道天然气还将通过专线输送的模式提供给一些大工业用户。

公司在部分支线管道沿线规划设置了天然气应急储备中心，一方面，为未通管道气的区域提供气源；另一方面，在下游用气低谷时，将支线管道内的天然气液化并储存至储备站的大型储罐内，当用气高峰时再将储存的LNG气化输送至城市门站，从而在不依托上游管道的情况下发挥应急调峰功能。

（3）销售模式

居民用户：主要采用IC卡预充值缴费模式，即用户在IC卡中充值后插卡用气。

非居民用户：公司与其签订供用气合同，根据用户的用气量大小、信用程度等因素采取IC卡预充值缴费模式，基本按月结算。

车用用户：主要采用IC卡预充值缴费模式，部分用户也采用“即加即付”的方式。

2、入户安装服务

对于居民用户，主要通过与房地产开发商合作，委托第三方开展设计工作，实施管道施工和燃气设备的安装。在工程施工前向房地产开发商收取部分工程款，待安装工程通过质检验收后再收取剩余款项。

对于工业用户，通过与用气企业签订安装合同，根据用户的用气地点、用气规模等因素委托第三方开展设计、施工安装并收取费用。

3、天然气管输服务

目前天然气公司在天然气支线管道方面项目储备丰富，在建或拟建的支线项目共有11个，其中有6个项目已经取得了发改委的核准，未来支线管道建成后，除为公司自有城市燃气业务提供气源外，还将为其他城市燃气运营商、大工业用户等各

类客户提供天然气管道输送服务，从而获得管输收入。

(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。

(四) 公司所属行业周期性特点与所处的行业地位

1、公司所属行业周期性特点

盐行业，按来源可分为海盐、湖盐、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；按用途不同，制盐行业可分为食盐和工业用盐，其中食用盐为日常生活必需品，产销量相对稳定，不存在明显的周期性，但具有较为明显的季节性特点，因为冬季居民多用盐腌制食品，因而冬季的食盐需求量会有所上升；工业用盐受国内宏观经济整体环境影响较为明显，产销量受行业下游行业运营情况影响明显，行业周期性显著，但无明显季节性特点。

天然气行业，天然气作为城市居民生活的必需品和工商业热力、动力来源，无明显行业周期性，但具有明显的季节性特征，天然气的使用量是与城市性质、气候、供气规模、用户结构、流动人口状况、居民生活水平和习惯、节假日等有着密切的关系，因地因时差异较为明显。工业用户用气比较稳定，全年用气总量相差不大；居民用气方面，我国北方由于气候寒冷，部分城市采用天然气锅炉供暖，供暖季采暖用气量较大，存在较强的季节性波动，用量随季节的变化而变化。同时天然气管输业务具有明显的区域性，区域经济发展越好，天然气需求越大，天然气管线基础设施越发达，供气能力越强。

2、公司所处的行业地位

盐行业，公司的井矿盐制盐生产能力在行业内名列前茅，同时也是A股最早实现产销一体化的上市公司，先发优势显著，具有较强的综合优势。我国井矿盐制盐行业内主要生产企业如下表：

主要企业名称	简要情况	主要产品
江苏井神盐化股份有限公司	该公司拥有七个采矿权，年可开采量为894万吨。盐及盐化工产品总产量600余万吨，位居全国行业前列，其中年制盐生产能力500万吨（含食盐80万吨）、纯碱60万吨、芒硝50万吨、氯化钙20万吨。“井神”品牌为“江苏著名商标”。	食盐、小工业盐、两碱用盐、纯碱等
四川久大盐业（集团）公司	该公司主要从事食盐、工业盐、液体盐及盐化工的研发、生产和销售，其拥有四川自贡、四川遂宁大英、湖北应城三大制盐基地。	食用盐、工业盐、液体盐等
湖南省湘衡盐化有限责任公司	集岩盐开采、发电供热、真空制盐、包装物流于一体的现代化大型井矿盐盐化基地，年生产盐、芒硝 240 万吨规模。	食用盐、工业盐、芒硝、饲料添加剂等
云南能源投资股份有限公司	公司控制着云南省主要的盐矿资源，NaCl资源保有储量为6.44亿吨；全资子公司云南省盐业有限公司是省内最大的食盐、工业盐生产企业，也是云南省唯一具有食盐生产和批发许可证的企业。	主营业务包括食盐、工业盐、日化盐、芒硝等系列产品的生产销售

(资料来源：相关公司网站)

天然气行业，云南省天然气起步较晚，目前产量和消费量较低，但根据云南省“十三五”规划，到2020年天然气消费量要达到40亿立方米左右，天然气公司作为云南省级天然气发展平台，公司天然气业务具有广阔的发展空间。公司天然气业务目前尚处于项目建设、市场开发培育阶段。

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	2016年5月31日,公司完成重大资产置换,置出长期亏损的氯碱业务及相关资产,置入发展前景良好的天然气业务及相关资产。重大资产置换完成后,随着天然气公司纳入合并范围,增加了公司的长期股权投资。
固定资产	报告期,公司重大资产置换完成,氯碱业务相关固定资产置出,同时公司所属昆明盐矿出租给能投化工使用的房屋转入投资性房地产,导致公司报告期末固定资产较年初降低41.90%。
无形资产	报告期,公司重大资产置换完成,原控股子公司天冶化工、普阳煤化工无形资产置出,以及公司所属昆明盐矿出租给能投化工使用的土地转入投资性房地产,导致公司报告期末无形资产较年初降低34.85%。
在建工程	报告期,公司重大资产置换完成,原控股子公司天冶化工氯碱项目在建工程置出,置入的天然气在建项目增加。由于置出的氯碱在建工程大于置入的天然气在建工程,导致公司报告期末在建工程较年初降低68.10%。
投资性房地产	报告期,根据《企业会计准则》等相关规定,公司将所属昆明盐矿出租给能投化工使用的房屋和土地转入投资性房地产,导致公司报告期末投资性房地产较年初增长3438.70%。
货币资金	报告期,公司重大资产置换完成,全资子公司天然气公司纳入合并,导致公司货币资金较年初大幅增长。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内,公司重大资产置换暨关联交易事项已完成资产交割等相关工作,公司不再持有亏损的氯碱化工业务,在原有盐业务基础上,拓展进入天然气业务,全面开启“盐+天然气”双主业发展的新格局,增加了新的利润增长点,有利于提高公司的持续盈利能力和整体价值,增强公司抗风险能力。

1、资源优势

公司已控制了云南省主要的盐业生产资源,取得了制盐生产方面的优势。盐业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。盐业公司在云南省拥有14家销售分公司、24家配送中心。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。盐业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

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

5、品牌优势

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

6、产业布局优势

天然气公司作为云南省政府批复组建的省级天然气发展平台，负责推进全省天然气基础设施投资开发、市场推广、产业培育等工作。目前天然气公司在天然气中游推动云南11条天然气支线和2个应急储备中心的开发建设；在天然气下游，通过前期并购整合在玉溪、昭通、宣威、富民等地区取得一定范围内的城市燃气特许经营权。未来，天然气公司在天然气上游气源开发、中游管道输送及下游分销业务的全业务链将极大地提高公司竞争能力、抗风险能力以及盈利能力。

7、市场潜力巨大

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

8、气源稳定性优势

天然气公司目前的气源主要来自中缅管道，天然气公司已与中石油西南管道分公司达成合作协议，中石油西南管道分公司给予天然气公司在云南省内支线项目管道开口便利和气源支持。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，面对严峻的国内外宏观经济形势和盐业体制改革带来的压力和机遇，公司紧紧围绕年度各项生产、经营目标，按照“稳渠道，拓市场，严管理，强执行，控风险，深挖潜，增效益”的工作方针开展工作，加大食盐产品结构调整，优化产品生产结构，持续开展节能降耗和降本增效各项工作，加大产品研发力度，加快推进并完成了与控股股东的重大资产置换，稳步推进天然气支线管网项目建设，同时采取措施积极应对盐业体制改革，较好的完成了2016年各项生产经营任务，利润总额及归属于上市公司股东的净利润同比大幅增长。

报告期内围绕年度经营目标重点开展了以下工作：

1、完成重大资产置换，优化公司主营业务结构，提升盈利能力。以2016年5月31日为资产交割日，完成了重大资产置换交割工作，置出长期亏损的氯碱业务及相关资产，置入发展前景良好的天然气业务及相关资产，使公司的主营业务得到进一步优化，形成‘盐业+天然气’双主业的新格局。由于置入的天然气资产目前主要处于建设期，报告期尚未对公司营业收入及利润产生有力支撑。

2、深化内部改革，优化组织架构和流程，加强内控体系建设，提升管理水平。为适应公司发展和改革需要，报告期公司调整优化内部管理机构，实施定岗、定编、定员“三定”工作，整合营销资源，对采供、物流和销售业务管理进行了优化调整；对公司管理标准、技术标准、安健环标准等管理制度进行全面梳理和系统修订，完善内控体系建设，健全风险预警机制和风险报告机制，重点建立以预防为主、管控结合的风险管控体系，提升管理水平。

3、成立两个省级全资子公司，搭建“盐+天然气”双主业发展平台。公司于2016年10月28日成立“云南省天然气有限公司”，负责推进全省天然气基础设施投资开发、市场推广、产业培育等工作，通过公司的天然气产业发展，推动云南天然气产业开发利用，实现“气化云南”战略目标，助力云南生态文明建设；11月18日注册成立“云南省盐业有限公司”，通过专业化的公司管理，依托云南丰富的盐资源优势，充分利用毗邻南亚、东南亚的区位优势，大力发展盐业，实现“立足云南、面向西南、走向全国、辐射南亚和东南亚”的战略目标，打造具有竞争力的盐产业供应链企业。

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

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

6、强化安健环工作，确保生产安全，保护环境，保障员工健康。一是落实安全主体责任，全面排查安全隐患。公司按照“全覆盖、零容忍、重实效”的要求，持续开展反“三违”专项行动，积极查找并整改安健环方面存在的潜在隐患，持续强化安全生产管理工作，全面梳理安健环管理制度，对79项安健环管理制度和程序文件进行了修订和完善。二是持续开展安健环检查，规范隐患排查治理。先后开展了汛期安全检查、危险化学品安全专项检查等工作，同

时认真组织开展应急演练，做好突发事件应急准备工作。针对生产装置汛期安全特点，组织开展卤水泄漏、防地质灾害等有针对性的应急演练，进一步健全了应急预案体系，提高了事故应急能力。三是以NOSA管理体系建设为主线，按照“全面规划，分部推进”的原则，有效推进安全管理体系建设，全面落实安全生产责任制。2016年，先后在天然气公司、昆明盐矿和普洱制盐分公司推行NOSA安健环综合风险管理体系，进一步夯实了安健环基础管理工作。四是积极优化环保指标，确保达标排放。2016年，公司各生产单位环保设施与生产主装置同步运行，环境资源综合利用工作平稳推进，未发生环保行政处罚，危险废物合规处置，未发生危险废物环保事件。

7、加强技术创新与产品研发力度，满足市场多样化需求。公司通过提升技术创新水平，加强产品研发，促进产品升级换代。与国家轻工业井矿盐质量监督检测中心等研发机构合作，开展了包括高温烘培盐、野生菌调味盐等21个多品种盐新产品的研究开发工作；与云南西草资源开发有限公司和昆明理工大学合作，共同研究开发了果蔬洗涤盐、洗衣盐、精油按摩浴盐、精油盐皂等日化新产品，目前研究工作已基本完成。2016年共申请了3项发明专利，13项实用新型专利，获得4项外观设计专利，“精盐果蔬洗涤液产品的开发与应用”项目被列为2016年官渡区科技计划项目，“一种含盐药用沐浴液及其制备方法”的专利转化实施应用等2个项目获得官渡区2016年的科学技术奖励。

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，公司实现营业利润31,946.49万元，较上年增长209.17%；实现利润总额32,030.30万元，较上年增长201.21%；实现归属于上市公司股东的净利润27,012.68万元，较上年增长163.46%。报告期末，公司财务状况良好，资产总额327,119.08万元，较年初降低19.11%；归属于上市公司股东的所有者权益225,458.67万元，较年初增长18.98%。

二、主营业务分析

1、概述

2016年，公司完成重大资产置换，置出长期亏损的氯碱业务及相关资产，置入发展前景良好的天然气业务及相关资产，公司主营业务得到进一步优化，形成‘盐业+天然气’双主业的新格局。由于置入的天然气资产目前主要处于建设期，报告期尚未对公司营业收入及利润产生有力支撑。公司对内降本增效创效益，对外深耕市场增收入，全年盐板块生产经营总体运行平稳，经营业绩稳中有升，天然气板块项目建设稳步推进，较好的完成了2016年各项生产经营任务。报告期内，实现营业收入145,501.87万元，较上年下降12.64%；实现利润总额32,030.30万元，较上年增长201.21%；实现归属于上市公司股东的净利润27,012.68万元，较上年增长163.46%。利润增长的主要原因：一是报告期内公司持续推进食盐品种结构调整，不断优化产品生产结构，强化节能降耗和降本增效措施，盐产品毛利上升；二是报告期存量带息负债同比大幅减少，利息支出大幅下降，财务费用同比降低；三是公司5月底完成重大资产置换，置出亏损的氯碱业务，同比氯碱产品亏损大幅降低，影响毛利同比上升。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016年	2015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	1,455,018,729.86	100%	1,665,534,208.17	100%	-12.64%
分行业					
食品	1,065,163,877.97	73.21%	1,038,248,085.56	62.34%	2.59%
化工	266,217,413.00	18.30%	581,239,451.28	34.90%	-54.20%
电力	5,350,044.59	0.37%	13,858,128.30	0.83%	-61.39%
能源	58,353,528.53	4.01%			100.00%
其他	59,933,865.77	4.12%	32,188,543.03	1.93%	86.20%
分产品					
盐硝产品	1,250,474,836.59	85.94%	1,228,556,981.16	73.76%	1.78%
氯碱产品	80,906,454.38	5.56%	388,059,475.85	23.30%	-79.15%
电石产品		0.00%	2,871,079.83	0.17%	-100.00%
电力产品	5,350,044.59	0.37%	13,858,128.30	0.83%	-61.39%
天然气	58,353,528.53	4.01%			100.00%
其他	59,933,865.77	4.12%	32,188,543.03	1.93%	86.20%
分地区					
省内	1,371,358,988.27	94.25%	1,488,468,870.86	89.37%	-7.87%
省外	83,659,741.59	5.75%	177,065,337.31	10.63%	-52.75%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,065,163,877.97	220,669,836.47	79.28%	2.59%	-21.05%	6.20%
化工	266,217,413.00	242,379,820.74	8.95%	-54.20%	-61.30%	16.71%
分产品						
盐硝产品	1,250,474,836.59	378,162,063.71	69.76%	1.78%	-17.54%	7.09%
分地区						
省内	1,371,358,988.27	520,215,991.53	62.07%	-4.93%	-30.09%	13.66%

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	2016 年	2015 年	同比增减
食品行业	销售量	吨	391,410.17	395,413.37	-1.01%
	生产量	吨	427,702.53	362,112.98	18.11%
	库存量	吨	94,434.71	57,936.7	63.00%
化工行业	销售量	吨	720,922.45	835,858.65	-13.75%
	生产量	吨	755,038.92	953,095.04	-20.78%
	库存量	吨	33,115.61	34,097.02	-2.88%
电力行业	销售量	度	22,960,608	71,013,756	-67.67%
	生产量	度	22,960,608	71,013,756	-67.67%
	库存量	度			
能源行业	销售量	万方	1,005.48	0	100.00%
	生产量	万方	0	0	100.00%
	库存量	万方	17.71	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1) 公司行业分类按食品、化工、电力、能源划分。食品行业主要是食用盐产品；化工行业包括工业盐、芒硝、日化盐以及1-5月氯碱业务置出前的PVC、烧碱、电石等氯碱化工产品；能源行业指天然气。

2) 食品行业库存量较上年同期增长63.00%，主要是报告期公司提高了食盐储备量；电力产、销量较上年同期降低67.67%，主要是公司2016年5月完成重大资产置换，电力业务置出。

3) 能源行业销售量及库存量较上年同期增长100.00%，主要是2016年5月完成重大资产置换，天然气业务置入。

(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	2016 年		2015 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	220,669,836.47	37.89%	279,504,840.99	29.79%	-21.05%
化工	主营业务成本	242,379,820.74	41.61%	626,323,812.24	66.75%	-61.30%

电力	主营业务成本	2,946,772.42	0.51%	6,130,567.92	0.66%	-51.93%
能源	主营业务成本	46,563,481.21	7.99%			100.00%
其他	其他业务成本	69,875,432.50	12.00%	26,294,874.68	2.80%	165.74%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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	378,162,063.71	64.93%	458,613,402.80	48.88%	-17.54%
氯碱产品	主营业务成本	84,887,593.50	14.57%	443,902,708.34	47.31%	-80.88%
电石	主营业务成本	0.00	0.00%	3,312,542.09	0.35%	-100.00%
电	主营业务成本	2,946,772.42	0.51%	6,130,567.92	0.66%	-51.93%
天然气	主营业务成本	46,563,481.21				100.00%
其他	其他业务成本	69,875,432.50	12.00%	26,294,874.68	2.80%	165.74%

说明

1) 子公司云南省天然气有限公司主要从事天然气支线管网和城市燃气综合利用建设和运营，其主营业务成本主要是LNG的采购成本。

2) 公司盐硝产品、氯碱产品、电石、电力按最终产品计算的生产成本项目构成如下：

项 目		直接材料占比%	直接人工占比%	制造费用占比%
2016年	盐硝产品	69.17%	10.48%	20.35%
	氯碱产品	63.06%	10.04%	26.90%
	电石			
	电	2.61%	11.47%	85.92%
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%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

根据2016年3月29日公司与云南能投集团所签订的附条件生效的《重大资产置换协议》，公司以氯碱化工业务相关资产与云南能投集团的天然气资产进行等值置换，置换差额部分由云南能投集团以现金方式向云南盐化予以支付。置出资产包括：①云南盐化（2016年8月变更为“云南能投”，下同）持有的四家子公司股权：天冶化工70%股权、黄家坪水电52%股权、天聚化工100%股权、普阳煤化55%股权；②云南盐化母公司氯碱化工业务资产及债权资产：包括云南盐化母公司氯碱化工业务除土地、房屋建（构）筑物、存货、经营性债权债务外的相关资产，以及公司对天冶化工、黄家坪水电、天聚化工、普阳煤化四家子公司截至评估基准日的全部债权。置入资产为云南能投集团持有的能投天然气（2016年10月28日变更为“云南省天然气有限公司”，下同）100%股权。2016年5月31日，公司完成上述重大资产置换交割，按照非同一控制下企业合并，氯碱业务及上述四家子公司从6月份开始不再纳入合并，天然气资

产及业务从6月份开始纳入合并范围。

(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

2016年5月31日，公司完成重大资产置换，公司主营业务由“盐业+氯碱”转为‘盐业+天然气’。按照非同一控制下企业合并，氯碱业务从6月份开始不再纳入合并，天然气业务从6月份开始纳入合并范围。

(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）	138,888,839.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.55%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.32%

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	48,280,739.68	3.32%
2	客户 2	39,707,811.29	2.73%
3	客户 3	18,637,205.12	1.28%
4	客户 4	16,834,501.00	1.16%
5	客户 5	15,428,582.88	1.06%
合计	--	138,888,839.97	9.55%

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）	179,198,908.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.72%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	21.67%

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	45,292,265.88	9.28%
2	供应商 2	39,605,930.73	8.12%
3	供应商 3	37,396,495.05	7.66%
4	供应商 4	28,740,202.52	5.89%

5	供应商 5	28,164,014.04	5.77%
合计	--	179,198,908.22	36.72%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	244,433,392.39	197,616,316.73	23.69%	主要是由于公司调整物流配送方式及运距较远的工业盐客户销量占比提高等原因，销售费用同比增加。
管理费用	254,929,423.47	287,829,711.41	-11.43%	主要由于氯碱业务置出修理费用降低，报告期公司调整优化内部管理机构列入管理费用的人员工资减少，以及 5 月 1 日后发生的房产税、资源税等按规定列入“税金及附加”等原因，管理费用同比减少。
财务费用	18,750,850.90	83,607,139.40	-77.57%	主要是报告期存量带息负债同比大幅减少，利息支出大幅下降，财务费用同比降低。
资产减值损失	7,673,044.76	31,583,851.43	-75.71%	上年同期控股子公司计提天冶氯碱在建项目在建工程减值准备 1200 万元，报告期公司氯碱业务及资产置出后在建工程、存货等资产减值准备大幅下降。
所得税费用	59,937,415.96	-6,853,964.99	-974.49%	主要是报告期重大资产置换完成后，可抵扣亏损减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

2016年，公司开展了包含多品种食用盐、日化盐等新产品的研发。公司与国家轻工业井矿盐质量监督检测中心等研发机构合作，开展了包括高温烘培盐、野生菌调味盐等21个多品种盐新产品的研究开发工作。同时为进一步丰富公司的日化盐产品结构，公司分别与云南西草资源开发有限公司和昆明理工大学合作，共同研究开发了果蔬洗涤盐、洗衣盐、精油按摩浴盐、精油盐皂等日化新产品。此外还针对了已上市的产品，开展了相关的产品升级、工艺改进等研发项目。

上述多品种盐新产品的研发，有利于进一步丰富公司的产品结构，满足消费者多层次、差异化的市场需求，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

	2016 年	2015 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）	812,072.25	578,002.14	40.50%
研发投入占营业收入比例	0.06%	0.03%	0.03%
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%

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	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,460,195,229.82	1,447,118,924.21	0.90%
经营活动现金流出小计	1,028,082,729.86	1,118,297,434.68	-8.07%
经营活动产生的现金流量净额	432,112,499.96	328,821,489.53	31.41%
投资活动现金流入小计	1,554,659,516.69	15,227,500.73	10,109.55%
投资活动现金流出小计	1,295,466,785.28	205,442,416.95	530.57%
投资活动产生的现金流量净额	259,192,731.41	-190,214,916.22	236.26%
筹资活动现金流入小计	862,862,844.13	2,019,967,018.30	-57.28%
筹资活动现金流出小计	886,507,795.69	2,072,410,288.32	-57.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,644,951.56	-52,443,270.02	54.91%
现金及现金等价物净增加额	667,660,279.81	86,163,303.29	674.88%

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) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长31.41%，主要原因是报告期公司完成重大资产置换，电石、电力等氯碱产品生产原材料采购减少。

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长236.26%，主要原因是报告期公司重大资产置换完成，资产置换收到的现金净额增加6.59亿元，同时公司及置入的全资子公司云南省天然气有限公司利用自有闲置资金8.84亿元在报告期内购买金融理财产品，并在报告期内完成赎回。主要由于上述原因，导致投资活动现金流入和流出较上年同期分别增长了10109.55%和530.57%。

3) 筹资活动现金流入较上年同期降低57.28%，主要原因是上年同期公司收到非公开发行

股票募集资金9.04亿元；筹资活动现金流出较上年同期降低57.22%，主要原因是上年同期使用募集资金偿还借款，本报告期偿还债务及偿付利息支付的现金大幅下降；上述原因导致筹资活动现金净流出较上年同期减少2880万元，净流出降低54.91%。

4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长674.88%，主要原因是报告期公司重大资产置换完成，资产置换收到的现金净额增加，同时公司采取有效措施加强采购控制，并通过购买理财产品等措施盘活闲置资金，大大改善了公司现金流状况，投资活动、经营活动产生的现金流量净额同比大幅增长。

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	5,687,691.43	1.78%	主要系理财产品收益	是
资产减值	7,673,044.76	2.40%	按企业会计准则及公司政策规定计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	9,807,319.28	3.06%	主要系获得的政府补助	否
营业外支出	8,969,241.16	2.80%	主要系处置固定资产损失	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

	2016 年末		2015 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	1,033,736,743.29	31.60%	400,105,287.26	9.89%	21.71%	公司重大资产置换完成，能投天然气纳入合并，其年末货币资金余额 7.41 亿元。
应收账款	107,756,389.24	3.29%	73,274,710.04	1.81%	1.48%	公司重大资产置换完成，能投天然气纳入合并，其年末应收账款余额 3638.27 万元。
存货	134,804,811.24	4.12%	159,324,828.35	3.94%	0.18%	公司重大资产置换完成，公司向能投化工公司出售氯碱业务涉及的库存产品及原材料所致。
投资性房地产	83,058,502.22	2.54%	2,347,149.32	0.06%	2.48%	报告期公司下属昆明盐矿出租房屋和土地给能投化工公司使用，根据

						《企业会计准则》等相关规定从固定资产和无形资产转入投资性房地产列示。
长期股权投资	43,675,914.36	1.34%	4,326,620.01	0.11%	1.23%	重大资产置换完成，能投天然气持有其参股公司的长期股权投资纳入合并。
固定资产	911,875,057.27	27.88%	1,569,592,869.66	38.81%	-10.93%	重大资产置换完成，氯碱业务相关固定资产置出，同时公司下属昆明盐矿出租给能投化工使用的房屋转入投资性房地产列示。
在建工程	384,127,467.98	11.74%	1,204,059,752.80	29.77%	-18.03%	重大资产置换完成，原子公司天冶化工氯碱项目在建工程置出。
短期借款	62,000,000.00	1.90%	288,395,000.00	7.13%	-5.23%	母公司偿还到期借款。
长期借款	467,814,575.01	14.30%	441,075,000.00	10.91%	3.39%	公司重大资产置换完成，能投天然气纳入合并。
其他流动资产	120,999,111.89	3.70%	27,605,052.22	0.68%	3.02%	子公司光大银行 1 亿元结构性存款重分类列示
无形资产	169,602,932.60	5.18%	260,309,494.56	6.44%	-1.26%	重大资产置换完成，原子公司无形资产置出，以及公司下属昆明盐矿出租给能投化工公司使用的土地转入投资性房地产列示。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
货币资金（银行存款）	4,988,478.00	票据保证金、安全生产风险抵押金
应收票据	11,200,000.00	银行承兑汇票质押
无形资产（土地使用权）	8,747,774.18	抵押贷款
固定资产（房屋及建筑物）	3,817,760.82	抵押贷款
合计	28,754,013.00	

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
553,891,117.24	354,068,276.11	56.44%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
云南省天然气有限公司	天然气支线管网建设和运营，城市燃气综合利用项目的建设及运营。	其他	884,007,340.43	100.00%	资产置换	云南省能源投资集团有限公司	长期	天然气支线管网建设和运营，城市燃气综合利用项目的建设及运营。	完成		6,817,121.27	否	2016年06月04日	《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》等相关公告
云南能投昭通交通能源开发有限公司	车辆加气	增资	4,000,000.00	40.00%	自有资金	云南鑫焯投资有限公司、昭通市交通建设投资开发集团有限责任公司	长期	LNG/CNG 天然气	完成		-571,422.59	否		
富民县丰顺天然气发展有限公司	销售天然气、入户安装	增资	900,000.00	45.00%	自有资金	昆明鑫翰达投资有限公司、昆明茂	长期	LNG/CNG 天然气	完成		-929,538.90	否		

						樁机电 设备有 限公司								
云南能 投华煜 天然气 产业发 展有限 公司	销售天 然气、 设备安 装	增资	800,00 0.00	40.00%	自有资 金	云南华 煜能源 投资发 展有限 公司、 云南玖 德能源 投资有 限公司	长期	LNG/C NG 天 然气	完成		4,120.67	否		
曲靖能 投天然 气产业 发展有 限公司	天然气 管道输 送、天 然气销 售	新设	2,000,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	长期	LNG/C NG 天 然气	完成		-23,621. 33	否		
红河能 投天然 气产业 发展有 限公司	天然气 管道输 送、天 然气销 售	新设	5,000,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	长期	LNG/C NG 天 然气	完成		-16,077. 16	否		
玉溪能 投天然 气产业 发展有 限公司	天然气 管道输 送、天 然气销 售	新设	5,000,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	长期	LNG/C NG 天 然气	完成		-12,821. 61	否		
大理能 投铂骏 天然气 产业发 展有限 公司	销售天 然气、 柴油	增资	8,000,0 00.00	40.00%	自有资 金	大理铂 骏投资 有限公 司、李 国亚	长期	LNG/C NG 天 然气	完成		-4,424.7 5	否		
云南省 盐业有 限公司	盐及其 系列产 品的生 产销售	新设	1,136,0 96,973. 23	100.00 %	自有资 金、涉 盐资产	无	长期	盐及其 系列产 品的生 产销售	完成		-467,50 0.00	否		
云南中 金钾业 股份有 限公司	氯化 钾、氯 化钙生 产销售	新设	5,250,0 00.00	35.00%	自有资 金、土 地	云南中 金化学 股份有 限公司 、四	长期	氯化 钾、氯 化钙生 产销售	土地 出资 权证 变更 尚未		0.00	否		

						川明云真空装备有限公司			完成					
合计	--	--	2,051,054,313.66	--	--	--	--	--	--	0.00	4,795,835.60	--	--	--

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）
曲靖分公司食盐储备库项目	自建	是	食品	11,421,474.34	26,413,398.40	自筹	84.85%			该项目为公司食盐仓储自用仓库，项目建设已进入收尾阶段	2014年09月12日	《公司董事会2014年第二次临时会议决议公告》（公告编号：2014-034）
普洱制盐分公司制盐装置节能技术改造项目	自建	是	食品	26,730,103.33	30,840,540.02	自筹	85.00%			项目建设正按计划稳步推进，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：2014-034）
昭通支线（曲靖分输站-沾益-宣	自建	是	能源行业	81,723,467.87	127,863,704.70	自有资金、融资				项目正按计划建设，尚		

威-者海-昭阳区)天然气管道工程项目										未建成		
玉溪-普洱天然气支线管道一期工程项目	自建	是	能源行业	53,034,230.35	66,192,090.30	自有资金、融资				项目正按计划建设,尚未建成		
禄脞-易门天然气支线管道工程项目(易门段)	自建	是	能源行业	14,822,339.59	16,808,228.21	自有资金、融资				项目正按计划建设,尚未建成		
曲靖市陆良支线(曲靖经开清管站-麒麟-陆良-召夸)天然气管道工程项目	自建	是	能源行业	12,282,417.72	20,203,903.39	自有资金、融资				项目正按计划建设,尚未建成		
泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目	自建	是	能源行业	11,094,734.54	17,609,115.52	自有资金、融资				项目按计划启动建设,尚未建成		
玉溪市应急气源储备中心工程项目	自建	是	能源行业	3,161,201.79	3,161,201.79	自有资金、融资				项目按计划启动建设,尚未建成		
富民-长水天然气支线	自建	是	能源行业	16,445,685.20	16,445,685.20	自有资金				项目按计划启动建设,		

管道工 程项目 (富民段)										尚未建 成		
合计	--	--	--	2307156 54.73	325,537, 867.53	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：昭通支线曲靖分输站-宣威分输站线路全长 91.8km，截至 2016 年年底已完成 91.8km 管道焊接施工；曲靖经开站综合楼主体施工完成，4 座阀室均已完成土建施工。

玉溪-普洱支线一期（玉溪-峨山-化念）线路全长 79.1km，截至 2016 年年底已完成 79.1km 管道焊接施工；化念末站综合楼主体施工已完成，2 座阀室均已完成土建施工。

禄脞-易门支线易门段线路全长 23.85km，截至 2016 年年底已完成 23.85km 管道焊接施工；已完成二街 1#分输阀室、易门末站土建工程。

陆良支线曲靖经开站-陆良末站线路全长 72km，截至 2016 年年底已完成 36.6km 管道焊接施工；截至目前，已完成 43.2km 管道焊接施工；陆良末站完成综合楼、维抢修厂房主体工程；2 座阀室均已完成土建施工。

富民-长水支线富民段中缅 24#阀室-富民分输站线路全长 10.8km，2016 年年底已完成 10.8km 管道焊接施工；已完成富民分输站土建工程。

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

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
云南省能源投资集团有限公司	云南盐化氯碱化工业务资产及债权资产	2016年05月31日	79,221.79	-1,074.44	根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告(2010)37号等相关规定,本次重大资产置换重组产生的收益作为权益性交易全部计入资本公积,不影响公司当期经营业绩。	-3.98%	公允价值定价	是	本公司的控股股东	是	是	是	2016年06月04日	《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》等相关公告

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
云南省能源投资集团有限公司	普阳煤化工 55% 股权	2016 年 05 月 31 日	0	-1,098.11	根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告(2010)37号等相关规定,本次重大资产置换重组产生的收益作为权益性交易全部计入资本公积,不影响公司当期经营业绩。	-4.07%	公允价值定价	是	本公司的控股股东	是	是	2016 年 06 月 04 日	《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》等相关公告
云南省能源投资集团有限公司	黄家坪水电 52% 股权	2016 年 05 月 31 日	1,961.11	-40.48	同上	-0.15%	公允价值定价	是	本公司的控股股东	是	是	2016 年 06 月 04 日	同上

司													
云南省能源投资集团有限公司	天冶化工 70% 股权	2016 年 05 月 31 日	22,562.79	-131.38	同上	-0.49%	公允价值定价	是	本公司的控股股东	是	是	2016 年 06 月 04 日	同上
云南省能源投资集团有限公司	天聚化工 100% 股权	2016 年 05 月 31 日	6,749.39	108.05	同上	0.40%	公允价值定价	是	本公司的控股股东	是	是	2016 年 06 月 04 日	同上

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
云南省天然气有限公司	子公司	天然气支线管网建设和运营，城市燃气综合利用项目的建设运营。	1,000,000,000.00	1,569,082,435.65	977,175,692.60	58,575,096.02	8,996,375.08	6,817,121.27
云南省盐业有限公司	子公司	盐及其系列产品的生产销售	1,000,000,000.00	1,352,768,954.45	1,135,629,473.23		-550,000.00	-467,500.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南省天然气有限公司	资产置换置入 100% 股权	根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告（2010）37 号等相关规定，本次重大资产置换差额及重组过渡期产生的收益 1.20 亿元作为权益性交易全部计入资本公积，不影响公司当期经营业绩。
天聚化工有限责任公司	资产置换置出持有的 100% 股权	根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告（2010）37 号等相关规定，本次重大资产置换差额及重组过渡期产生的收益 1.20 亿元作为权益性交易全部计入资本公积，不影响公司当期经营业绩。

		绩。
云南天冶化工有限公司	资产置换置出持有的 70% 股权	根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告（2010）37 号等相关规定，本次重大资产置换差额及重组过渡期产生的收益 1.20 亿元作为权益性交易全部计入资本公积，不影响公司当期经营业绩。
云南普阳煤化工有限责任公司	资产置换置出持有的 55% 股权	根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告（2010）37 号等相关规定，本次重大资产置换差额及重组过渡期产生的收益 1.20 亿元作为权益性交易全部计入资本公积，不影响公司当期经营业绩。
文山黄家坪水电开发有限责任公司	资产置换置出持有的 52% 股权	根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告（2010）37 号等相关规定，本次重大资产置换差额及重组过渡期产生的收益 1.20 亿元作为权益性交易全部计入资本公积，不影响公司当期经营业绩。

主要控股参股公司情况说明

云南省天然气有限公司是公司本年通过重大资产置换置入的全资子公司，该公司成立于 2013 年 1 月 8 日，注册资本 10 亿元，2016 年 10 月 28 日该公司名称由“云南能投天然气产业发展有限公司”变更为“云南省天然气有限公司”。公司经营范围：天然气项目的开发；天然气项目的建设；天然气的销售；燃料油 M100、燃料油 280、燃料油 380（成品油除外）。报告期，该公司建设项目总体处于建设期、消费市场开发培育阶段，2016 年项目投资建设 29652.42 万元，截至 2016 年末累计投资 40250.53 万元。其中：昭通支线一期工程（曲靖-宣威）、玉溪-普洱支线一期工程（玉溪-峨山-化念）、禄脬-易门支线（易门段）、富民-长水支线（中缅 24# 阀室-富民分输站）和陆良支线（曲靖-陆良）已开工建设，泸西-弥勒-开远支线、禄脬-易门支线（安宁段）以及玉溪市应急气源储备中心项目已完成开工前的各项审批。该公司 2016 年全年实现营业收入 7846.43 万元，利润总额 -5375.50 万元，全年形成亏损的主要原因是天然气公司根据资产置换评估结果，在资产交割日前计提长期股权投资减值准备 7067.5 万元。纳入合并范围后（6-12 月）实现营业收入 5,858 万元，利润总额 908 万元；6-12 月主营业务收入成本情况：天然气销售收入 3,229.83 万元，成本 2,964.13 万元；天然气运输收入 2.19 万元，成本 1.63 万元；小区安装收入 2,603.33 万元，成本 1,690.59 万元。

云南省盐业气有限公司是根据公司“盐+天然气”双主业发展战略，于 2016 年 11 月 18 日以公司全部涉盐资产注册成立的全资子公司，注册资本 10 亿元，并以 2016 年 12 月 31 日为交割基准日，完成资产交割。2016 年该公司按投入净资产确认 55 万元印花税计入损益，形成净亏损 47 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 44 万元，较上年减

亏51万元。

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1亿元，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2016年实现归属于母公司的净利润1,694万元。

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6亿元，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2016年实现净利润4,593万元。

云南中金钾业股份有限公司是由云南中金钾业股份有限公司由云南中金化学股份有限公司、云南能源投资股份有限公司、四川明云真空装备有限公司三家公司于2016年11月共同发起设立，注册地址为云南省楚雄州禄丰县一平浪镇，注册资本1500万元，该公司经营范围：氯化钾、氯化钙生产和销售；国内贸易；化工技术研发及技术转让；货物及技术进出口业务。本公司以货币资金和土地使用权出资，持有该公司35%的股份，报告期投资各方已完成货币出资，截至本报告批准日土地出资权证变更尚未办理完毕。

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

I.行业竞争格局：

（1）行业集中度较低，经营效率低下

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，由于食盐专营制度的存在，我国制盐行业存在“多、小、散、弱”的粗放型经营状况，市场条块分割无法形成统一的全国市场，造成流通环节过多，产业集中度偏低，大多数制盐企业缺乏核心竞争力，整个行业经营效率低下。在2017年实行盐业改革方案后，这种局面将会被打破，盐业行业将面临新的竞争格局。

（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) 行业竞争加剧，盐企格局重新洗牌

2016年5月，国务院发布了《国务院关于印发盐业体制改革方案的通知》(以下简称《通知》)。《通知》明确，自2017年1月1日起，全面放开食盐出厂、批发和零售价格，由企业根据生产经营成本、食盐品质、市场供求状况等因素自主确定。现有的食盐准运证将取消，允许现有食盐定点生产企业进入流通销售领域。鼓励食盐生产与批发企业产销一体。鼓励社会资本进入食盐生产领域，与现有定点生产企业进行合作。

本次盐业改革将对原有的盐业销售体系造成较大冲击，盐业公司的食盐销售行政垄断地位将被打破，市场竞争将会更加激烈，综合实力强的盐业公司将凭借产品、渠道及品牌优势参与运输及销售等环节，得以向外省扩张，借助渠道和品牌优势，将自身业务做大做强，并进入食盐市场终端消费领域。而品牌优势不明显，渠道不完善的地方盐业公司将面临整合或淘汰，盐业销售格局面临洗牌，或将迎来新一轮重组兼并浪潮。参考美国、日本等国家的食盐从管制到市场化的过程来看，最终的市场格局或将演变成寡头垄断的局势，最终形成几大优势盐业集团并存的格局。

(2) 盐类产品呈细分化和品牌化优势

此次盐改后盐业价格放开，食盐定价将市场化，盐类产品呈现细分化和品牌化的发展趋势，品种盐将是能否立足于市场，获得消费者认可的关键，同时也是获得利润空间的关键所在。随着消费者生活水平的提高及健康意识的增强，现有的基础盐品种不能满足消费者需求，或将出现通过品种盐、高端盐来抢占市场的浪潮。

(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。

2、天然气行业

I. 行业竞争格局：

(1) 天然气消费量持续上涨，对外依存度上升

近年来随着城市化进程的加快和环境保护要求的提高，天然气作为一种清洁高效的能源，被大量利用于城市燃气和替代燃油、人工煤气等工业燃料。国家统计局数据显示，2005年至2015年期间，全国天然气生产量由493亿立方米增长至1350亿立方米，消费量由468亿立方米增长至1931亿立方米，十年复合年均增长率分别为10.6%和15.2%。

受益于经济发展，环保力度加强，能源利用结构调整及天然气汽车的推广普及，中国的天然气消费量持续快速上涨，2015年，天然气产量1350亿立方米，天然气进口量614亿立方米，天然气消费量1932亿立方米，在能源结构的占比为5.9%。2016年，天然气产量1371亿立方米，天然气进口量721亿立方米，天然气消费量2058亿立方米，天然气占一次能源消费总量的比重为6.2%，同比上升0.3%，但与世界平均水平仍相差较大。我国天然气消费量逐渐赶超生产量，

并且增长速度差距较大，由此产生的供给缺口主要由进口天然气弥补，天然气对外依存度快速上升。

（2）天然气市场发展不均衡，城市燃气竞争激烈

天然气成为城市燃气第一大气源，我国天然气消费集中于沿海及中部人口密集、经济发达的地区，主要集中在环渤海、长三角、东南沿海等高端市场，而天然气供应主要集中于中西部地区及领海，西南及云南地区天然气发展相对落后，需求量较小，天然气市场发展不均衡。

自2004年以来，天然气管网建设一直处在高峰建设阶段，目前初步形成了“西气东输、海气登陆、就近供应”的供气格局。2015年全国天然气城市管道共43.46万公里，十年复合增长率19.8%。城市燃气市场竞争已经白热化，储气能力仅长三角地区达到标准，城市燃气已基本完成地级以上城市的抢夺，县级区划以下城市或工业园区是下一竞争热地。目前天然气市场竞争加剧，行业壁垒提高，整合并购成未来趋势，未来可能形成寡头垄断局面。

（3）消费市场亟需开拓，受多重因素制约

随着国家经济发展进入新常态，影响天然气消费的不确定因素也在增加，主要有四个方面的因素：一是宏观经济增长对天然气消费的驱动力减弱，很多用气行业面临着效益下滑、产能过剩等问题，不仅投资更换燃气设备存在困难，而且对用气成本的波动更加敏感，导致用户煤改气、油改气的意愿大幅减弱。二是天然气价格上涨和国际油价的下跌均会对天然气消费起到抑制作用。随着国际油价的下跌，天然气相对成品油的劣势正在减弱，天然气价格水平总体偏高，随着煤炭、石油价格下行，气价竞争力进一步削弱，在电力、化肥等行业竞争力较弱。三是天然气发展面临体制机制、政策等方面的制约，如上游勘探开发主体较少、区块退出和流转机制不健全、行政垄断和区域分割比较严重、部分原有政策已不适应新的发展形势、天然气在交通等领域应用的支持力度明显不足等；四是天然气市场存在基础设施不完善，管网密度低，储气调峰设施严重不足，输配成本偏高等诸多障碍。这些因素都在一定程度上制约天然气的发展利用。

II. 行业发展趋势：

国内常规天然气资源丰富，发展潜力较大，天然气消费需求未来还有较大的提升空间。国家能源局2016年12月初发布《关于加快推进天然气利用的意见》（征求意见稿），2017年1月17日印发的《能源发展“十三五”规划》提出，优化能源消费结构，到2020年天然气消费比重力争达到10%。

“十三五”期间，天然气行业将出现上游供给释放、中游渠道畅通和下游需求拉动的多重发展动力，价格机制调整也将助推市场繁荣。随着城镇化率的提高、能源消费结构的转变、环保压力的增加，天然气管网建设及市场开发将渡过起步阶段，全国天然气行业近十年经历黄金发展期，天然气需求巨大并将进入快速发展期。“十三五”期间国内天然气行业的改革发展方向日益明确，现代化市场体系、市场主体多元化、用气领域更加广泛、市场化定价等是改革发展的趋势。

（1）构建现代化市场体系

“十三五”期间，国家将在法律法规建设、行业管理体制、市场规则、市场监管等方面继续完善，构建以三大石油公司为主体、不同所有制和不同规模的众多天然气产供销企业并存的“统一开放、竞争有序、诚信守法、监管有力”的现代市场体系。在法律法规体系建设方面，将建立健全以“石油天然气法”为核心、以天然气专项法为支撑的完整法律框架。在管理体制方面，将加强能源主管部门对行业总体规划、市场准入、法律法规等的统一管理。在市场规则方面，主要是强化上游环节的准入方式、准入主体、准入规则以及退出和流转机制管理，推动天然气基础设施的财务和产权独立，促进下游环节的有效竞争，推进天然气的市场化定

价。在市场监管方面，主要是加强中游管道等环节的公平公开准入、接入条款、服务价格和服务质量的监管力度。

（2）市场主体向多元化方向发展

目前，天然气终端销售领域的多元化已经实现，中央企业、地方国企、民营及港资企业已经实现在终端销售领域的三足鼎立。天然气基础设施建设的多元化正在推进。目前民营及社会资本主要进入了煤制气、煤层气的资源开发领域，但尚未形成规模，页岩气独立招标已经开展两轮并将继续完善和实行，常规天然气区块的招投标制度将逐步推出，天然气进口企业的资质要求将逐渐放开，广汇、新奥已经实现海外资源进口，未来的天然气进口企业会越来越多，大用户将可能直接从海外购买天然气资源。

（3）天然气用气领域更加广泛

国家能源局油气司下发的《关于加快推进天然气利用的意见》提出，全面加快推进天然气在城镇燃气、工业燃料、燃气发电、交通燃料四大领域的大规模高效科学利用、产业上中下游协调发展，逐步将天然气培育成为我国现代能源体系的主体能源。

在城市燃气领域，我国新型城镇化持续推进，年均气化人口在3000万人左右，全国城镇气化率2020年将达到60%以上，天然气将成为城市居民的主要燃料。在工业领域，天然气工业燃料置换的进程将全面加快，特别是环渤海地区在大气污染防治中的燃煤锅炉替代，钢铁、石化、陶瓷等传统工业的产业结构升级，以及中西部地区承接产业结构转移等因素，将刺激天然气在工业中的应用。在天然气发电领域，京津冀鲁、长三角、珠三角等大气污染重点防控区，将有序发展天然气调峰电站，优先发展天然气分布式能源。在交通运输领域，天然气将成为大多数中小城市出租车的主要燃料，大中城市的公交车将逐步向天然气等清洁燃料车升级，天然气将成为在公共交通运输业具有竞争力的燃料。预计到2020年，城市燃气和工业燃料应用将占到用气总量的60%以上。

（4）市场化定价是未来发展趋势

“十三五”期间，天然气价格的市场化改革将继续推进，市场在天然气价格形成中的作用将进一步增强。按照国家“监管中间，放开两头”的价格管理思路，包括各省门站价在内的各种气源价格的管制将逐步取消，产业链两端的价格将完全由市场供需决定。在此背景下，政府在天然气价格中的干预力度将越来越弱，供求关系将成为影响天然气价格的决定性因素。

（二）公司发展战略和发展思路

公司坚持“能源强省，产业兴滇；立足云南，互联周边”的战略，依托云南区位优势，充分利用云南丰富的资源，大力发展盐业，打造出具有标杆效应的盐产业供应链；立足于云南省天然气产业发展平台定位，推动云南天然气产业开发利用。公司以“盐+天然气”为双主业发展模式，坚持产融结合、四高四化方针，坚持市场化、混合所有制改革、国企改革等发展方向，推动在涉盐及油气板块产业链的延伸，坚持和谐、担当、务实、创新的经营理念，以营销导向的发展方向推动自身走向品牌化，通过产品品牌化、品牌资产化、资产证券化等推动公司成为中国大型的盐产业供应链集团和一流的天然气综合解决方案集团。

在盐业板块，公司的区域布局以云南为起点，逐步走向全国及南亚、东南亚，主要分为三步：第一步：立足云南，食盐专营和销售为主，推动公司云南市场深耕，尤其强化市场化涉盐的市场份额和效益；强化对供应链运营平台、资本运作平台、空间战略发展平台的推进；第二步：走向全国及东南亚、南亚，在第一步基础上推动盐矿及相关上下游的全国化，形成品牌、生产、营销、终端的全国化，同时探索国际市场；第三步：深耕既有市场，机会性发展其他市场，国际贸易进一步复制，产供销一体化模式逐步发展，以中国大型的盐产业供应链集团的身份推动探索其他市场。公司的未来战略布局，要主动融入到世界范围内，其区域

要符合国家战略对海外区域的布局原则，同时符合集团对海外市场的布局原则；在产业协同上，高度重视与香港公司、天然气、物流公司等协同，尽量组团开拓业务发展。

在天然气板块，随着宏观经济的发展、城镇化率的提高、能源消费结构的转变、环保压力的增加，天然气管网建设及市场开发将渡过起步阶段，云南天然气需求巨大并将进入快速发展期。随着已有天然气市场的不断成熟和扩大以及新市场的拓展，公司将积极争取主导区域产业整合，优化业务布局，抢占优质资源，探索互联网+，追求更高利润增长点。在业务布局与发展方面，深入加强市场端运作开发，紧跟行业改革发展趋势，探索产业链联盟合作发展，同时延伸产业链业务布局，探索多气源保障、多渠道格局、下游用户多元化，做到天然气供给与需求相匹配。公司将积极探索提供综合解决方案，全方位巩固市场，不断提升自身管理能力和业务水平，探索发展新模式。

（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

2016年，公司销售盐产品104.77万吨，完成年度计划93.45万吨的112.11%；销售烧碱2.82万吨，完成年度计划2.2万吨的128.18%；销售聚氯乙烯0.08万吨，完成计划0.08万吨的100%；销售盐酸2.65万吨，完成计划2.65万吨的100%；销售液氯0.92万吨，完成计划0.92万吨的100%；实现营业收入14.55亿元，完成计划16.99亿元的85.64%，实现归属于公司股东的净利润同比增长163.46%。

报告期公司完成重大资产置换，由于置入的天然气资产目前主要处于建设期，尚未对公司营业收入产生有力支撑，使公司全年营业收入低于预期；随着长期亏损氯碱业务的置出，报告期公司利润总额和归母净利润大幅攀升。

（四）公司2017年的经营计划和主要目标

预计2017年公司销售盐产品（包括食盐、工业盐及饲料添加剂氯化钠）142.53万吨、芒硝7.00万吨，天然气售气量7261.95万方，预计实现营业收入20.06亿元。

上述经营计划与目标并不代表公司对2017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（含子公司）2017年投资总额约14.91亿元。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）经营管理风险

随着公司加大投资及公司业务的发展，公司资产规模和经营规模都将迅速扩张，在经营管理、资源整合、市场开拓、统筹管理等方面对公司的管理层提出更高的要求。若公司不能有效地进一步提升管理标准及理念、完善管理流程和内部控制制度，将会对公司的整体运营带来一定风险。

（2）市场竞争风险

在盐业板块，根据国务院印发的《盐业体制改革方案》，从2017年1月1日开始，我国将放开所有盐产品价格，取消食盐准运证，允许现有食盐定点生产企业进入流通销售领域，食盐批发企业可开展跨区域经营。在此次盐改后，食盐企业的市场竞争将加剧，或引起新的并购浪潮，公司食盐业务将面临因政策变化而导致市场竞争的风险。

在天然气板块，省内已具有较为大型的燃气公司如昆仑燃气等，公司在拓展下游销售网络、保持下游销售量等方面存在着激烈的竞争，将可能对公司业绩产生影响。

（3）项目建设风险

天然气项目建设周期长，资金回收期慢，项目风险较大。气源进口资质、燃气初装费、管输费等受政策影响较大，项目存在投资大、周期长、收益慢等风险。

（4）气源依赖风险

目前，我国天然气的来源主要由中石油、中石化、中海油控制，公司所采购的天然气主要来自中石油西南管道分公司，虽然公司与西南分公司已签订了长期供气合同，在较长时间内能获得稳定供气，但如果出现天然气供应紧张导致公司向主要供应商的采购需要得不到满足，抑或是供气合同到期后，公司未能与主要供应商及时续签或新签订供气合同，将直接制约公司天然气业务的发展。

2、主要应对措施

（1）深化内部改革，提高管理能力

以“十三五”战略为统领，加快结构调整，推进公司稳定发展。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。

以公司2017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；强化执行力建设，促进管理上台阶。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。

（2）加强产品研发，提高产品价值

面对激烈的市场竞争，公司将发挥资源优势，加强产品布局及品牌建设，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。在基础食盐品种的基础上，推进结构调整，不断优化产品生产结构，在继续加强品牌建设的同时，强化产品线延伸，打造具有市场竞争力的产品及品牌，开发高端产品和泛区域化的品牌，以满足消费者多层次、差异化的市场需求，丰富公司食盐产品的结构，进一步巩固和提升公司的产品优势，为公司盐业业务的可持续发展奠定坚实基础。

（3）搭建电商平台，拓展销售渠道

盐改后，允许现有食盐定点生产企业进入流通销售领域，鼓励食盐生产与批发企业产销一体。公司将发挥产销一体化的优势，面对激烈的市场竞争，将在传统销售渠道的基础上，积极探索电商渠道，积极搭建盐产业电商交易平台，实现全渠道覆盖，以自身品牌优势打开国内市场，更快速地实现打造盐产业链经济，占据市场份额，不断做大做强盐业务板块，努力成为国内大型的盐产业供应链集团。

（4）优化生产组织，强化运行控制

在盐业板块和天然气板块中不断优化生产组织，重视运行控制，推进盐产业和天然气项目建设的优化升级。按照“生产倒逼市场、市场倒逼生产”的要求，统筹安排好各制盐装置的生产，最大限度的发挥各生产装置的成本优势。同时对天然气建设项目安全性、周期性等方面给予重点关注，保证项目建设的正常投产使用。

未来，随着省内支线管网建设的进一步完善，云南省将形成多气源、多输送途径的多元化、网络化供气新格局。在这一发展过程中，公司的天然气业务将进入快速上升通道，以“上游+中游+下游”的全产业链运营模式为目标，在天然气上游气源开发、中游管道输送及下游分销业务的全业务链扎实稳步发展，进一步扩大干线管道的覆盖范围，提升天然气销售业绩，不断提高公司竞争能力、抗风险能力以及盈利能力，助力公司迈向新的发展阶段。

(5) 提升资本运作能力，助推公司发展

公司将围绕业务范围，联合内外部优质资源，产融结合，强化盐及非盐产业上下游布局的资产证券化，发展“盐+”战略，布局新业务、新领域、新行业、新区域，提升资本运作能力，探索新的投资模式以及盈利模式，加速自身的战略转型和市场导向发展，助推公司实现跨越式发展。

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
2016年03月11日	其他（重大资产重组反向路演）	机构及媒体	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-001）详见互动易平台。
2016年04月12日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-002；2016-003）详见互动易平台。
2016年05月11日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-004）详见互动易平台。
2016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：2016-005）详见互动易平台。
2016年05月13日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-006）详见互动易平台。
2016年05月20日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-007）详见互动易平台。
2016年06月01日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-008）详见互动易平台。
2016年11月09日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-009）详见互动易平台。
2016年11月10日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-010）详见互动易平台。
2016年11月15日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-011；2016-012）详见互动易平台。
2016年12月01日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-013）详见互动易平台。
2016年12月14日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-014）详见互动易平台。
2016年12月27日	实地调研	机构	《公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-015）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、2014年利润分配方案

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。

2、2015年利润分配方案

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

3、2016年半年度权益分配方案

在保证公司正常经营和长远持续健康发展的前提下，充分考虑公司目前的股本结构状况、行业现状及特点、公司发展情况及趋势以及广大投资者的合理诉求，兼顾股东的短期利益和长期利益，经公司控股股东云南省能源投资集团有限公司提议，公司2016年半年度以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 279,164,668股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增279,164,668股，本次资本公积转增金额未超过报告期末资本公积——股本溢价的余额，本次转增完成后公司总股本变更为558,329,336股；半年度分配不送红股、不进行现金分红。

4、2016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(2017) 160036号”《审计报告》确认，公司2016年度归属于上市公司股东的净利润为270,126,824.99元；2016年母公司实现净利润272,294,906.62元，截止报告期末累计未分配利润为481,391,028.48元。

主要受益于食盐产品结构调整以及亏损氯碱业务置出，公司2016年经营效益较2015年有较大幅度的提升。出于公司对投资者合理回报以及公司发展考虑，2016年公司拟以总股本558,329,336.00为基数，按每10股派发现金股利1.00元（含税），共计分配股利55,832,933.60元。本次股利分配后母公司累计未分配利润余额为425,558,094.88元结转以后年度分配。因2016年半年度公司已进行了资本公积转增股本的权益分派，2016年度拟不再进行资本公积转增股本。

本方案尚须提交公司2016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
2016 年	55,832,933.60	270,126,824.99	20.67%		
2015 年	27,916,466.80	102,528,759.59	27.23%		
2014 年	18,585,110.30	55,633,060.75	33.41%		

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）	1.00
分配预案的股本基数（股）	558,329,336
现金分红总额（元）（含税）	55,832,933.60
可分配利润（元）	481,391,028.48
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以及亏损氯碱业务置出，公司 2016 年经营效益较 2015 年有较大幅度的提升。出于公司对投资者合理回报以及公司发展考虑，2016 年公司拟以总股本 558,329,336.00 为基数，按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计分配股利 55,832,933.60 元。本次股利分配后母公司累计未分配利润余额为 425,558,094.88 元结转以后年度分配。因 2016 年半年度公司已进行了资本公积转增股本的权益分派，2016 年度拟不再进行资本公积转增股本。本方案尚须提交公司 2016 年年度股东大会审议通过。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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	云南能投集团承诺所认购的本公司非公开发行 93,313,565 股股票，自本公司本次非公开发行股票上市之日起六十个月内不得转让。	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	为避免与上市公司发生同业竞争，保护上市公司利益，作为云南盐化本次发行完成后的控股股东，云南能投集团于 2014 年 9 月 11 日特作出如下承诺："（1）本公司及本公司控制的其他企业目前的主营业务之一为电力的生产和销售，云南盐化也从事少量的水电业务，但二者之间未构成实质性竞争关系。云南盐化主要通过其控股子公司文山黄家坪水电开发有限公司在文山州麻栗坡县从事水力发电业务，并仅限于通过文山州的区域电网在文山州地区销售。本公司的电力业务包括水电、火电、风电、太阳能发电等，所生产的电力主要通过南方电网统一输送和销售，电力生产企业主要分布于保山、临沧、昭通和宣威等地，在文山州地区未从事发电业务，亦未通过文山州的区域电网进行销售。此外，电力价格需严格执行国家有关规定，因此与云南盐化也不存在价格竞争。综上，本公司及本公司控制的其他企业与云南盐化的水电业务在生产、销售区域及生产规模等方面均存在较大差异，双方不构成实质性的竞争关系。除上述情况外，截至本承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他企业均未从事任何与云南盐化（包括云南盐化控制的企业，下同）的主营业务构成竞争的生产经营业务或	2014 年 09 月 11 日	长期有效	严格遵守承诺

			<p>活动。(2) 本公司在作为云南盐化控股股东的期间内, 本公司及本公司控制的其他企业将不会直接或间接从事与云南盐化相同、相似并构成竞争的业务, 亦不会直接或间接拥有与云南盐化从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。(3) 对于云南盐化在其现有业务范围的基础上进一步拓展其业务范围, 而本公司及本公司控制的其他企业目前尚未对此进行生产、经营的, 除非云南盐化书面通知本公司不再从事该等新业务, 本公司及本公司控制的其他企业将不从事与云南盐化相竞争的该等新业务。</p> <p>(4) 本公司及本公司控制的其他企业如从任何第三方获得的商业机会与云南盐化的主营业务构成竞争或可能构成竞争, 则应立即通知云南盐化, 并应尽所能将该商业机会让予云南盐化。(5) 如因本公司及本公司控制的其他企业违反上述声明与承诺, 导致云南盐化权益受到损害的, 本公司同意向云南盐化承担相应的损害赔偿责任。”</p>			
	控股股东云南省能源投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为充分保护中小股东利益, 云南能投集团作为本次发行完成后上市公司的控股股东, 针对规范关联交易事项, 云南能投集团于 2014 年 9 月 11 日作出如下承诺: "(1) 本公司及本公司控制的其他企业将尽可能的避免与云南盐化之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易, 本公司承诺将遵循市场化原则, 按照有关法律、法规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。”</p>	2014 年 09 月 11 日	长期有效	严格遵守承诺
	控股股东云南省能源投资集团有限公司	其他承诺	<p>为维护上市公司云南盐化生产经营的独立性, 保护云南盐化其他股东的合法权益, 作为云南盐化本次发行完成后的控股股东, 云南能投集团将保证做到与云南盐化在人员、财务、资产、业务和机构等方面的相互独立, 特此作出承诺如下: "(1) 保证云南盐化的人员独立①保证云南盐化的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及财务人员专职在云南盐化(包括云南盐化控制的企业, 下同) 工作、并在云南盐化领取薪酬, 不在本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业中担任除董事以外的职务, 亦不在本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业领取薪酬。②保证云南盐化的人事关系、劳动关系独立于本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业。③保证本公司提名出任云南盐化董事、监事和高级管理人员的候选人都通过合法的程序进行, 本公司不干预云南盐化经营管理层、董</p>	2015 年 09 月 17 日	长期有效	严格遵守承诺

			<p>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。</p> <p>(4) 保证云南盐化的资产独立、完整①保证云南盐化具有独立、完整的经营性资产。②保证不违规占用云南盐化的资金、资产及其他资源, 不要求云南盐化为本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业提供任何形式的担保。(5) 保证云南盐化的业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 上市公司拥有面向市场自主经营的能力; 在采购、生产、销售等方面保持独立, 保证上市公司业务独立。”</p>			
资产重组时所作承诺	公司全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	<p>一、本公司、董事会、监事会全体成员和高级管理人员保证本次重大资产重组的信息披露和申请文件的内容真实、准确和完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。二、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确之前, 将暂停转让其在本公司拥有权益的股份。本次重大资产重组完成后, 本公司将根据业务及组织架构, 进一步完善股东大会、董事会、监事会制度, 形成权责分明、有效制衡、科学决策、风险防范、协调运作的公司治理结构。</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺
	公司	其他承诺	<p>一、本公司已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的全部相关信息和文件 (包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等), 本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供信息和文件真实、准确和完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。二、在本次重组期间, 本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定, 及时提供和披露本次重组相关信息, 并保证</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺

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

		<p>现持有能投天然气 100% 股权（对应注册资本人民币 100000 万元，以下简称“标的股权”）。现本公司特承诺并确认如下：1、本公司系标的股权的唯一实际拥有者，本公司所持标的股权不存在任何委托、信托等代理持股或其他任何关于股东权利或股权权属的协议安排的情形。2、本公司持有的标的股权不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情形；相应股权权属清晰，不存在任何争议或纠纷。3、本公司持有的标的股权不存在质押、司法查封、冻结或其他权利受到限制的情况。4、本公司持有的标的股权不存在任何被禁止或限制转让的情况（包括但不限于被本公司签署的协议或标的公司章程限制等情形）。5、本公司已按相应公司章程规定履行了标的股权对应的全额出资义务，不存在出资不实、抽逃出资等违反股东义务及责任的行为。6、本公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。7、如若本公司持有的上述股权权利受到限制或发生变动，本公司将在第一时间通知云南盐化股份有限公司。</p>			<p>承诺</p>
<p>公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>云南盐化股份有限公司系云南天冶化工有限公司（以下简称“天冶化工”）、云南普阳煤化工有限责任公司（以下简称“普阳煤化工”）、文山黄家坪水电开发有限责任公司（以下简称“黄家坪水电”）、云南天聚化工有限公司（以下简称“天聚化工”）的合法股东，现持有天冶化工 70% 股权（对应注册资本人民币 25200 万元，以下简称“标的股权 1”）、普阳煤化工 55% 股权（对应注册资本人民币 5500 万元，以下简称“标的股权 2”）、黄家坪水电 52% 股权（对应注册资本人民币 2600 万元，以下简称“标的股权 3”）、天聚化工 100% 股权（对应注册资本人民币 8200 万元，以下简称“标的股权 4”）。现本公司特承诺并确认如下：1. 本公司系标的股权 1、2、3、4 的唯一实际拥有者，本公司所持标的股权 1、2、3、4 不存在任何委托、信托等代理持股或其他任何关于股东权利或股权权属的协议安排的情形。2. 本公司持有的标的股权 1、2、3、4 不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情形；相应股权权属清晰，不存在任何争议或纠纷。3. 本公司持有的标的股权 1、2、3、4 不存在质押、司法查封、冻结或其他权利受到限制的情况。4. 本公司持有的标的股权 1、2、3、4 不存在任何被禁止或限制转让的情况（包括并不限于被本公司签署的协议或标的公司章程限制等情形）。5. 本公司已按相应公司章程规定履行了标的股权 1、2、3、4 对应的全额出资义务，不存在出资不实、抽逃出资等违反股东义务及责任的行为。6. 如若本公司持有的上述股权权利受到限制或发生变动，本公司将在第一时间通知云南省能源投资集团</p>	<p>2016 年 02 月 15 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格遵守承诺</p>

			有限公司。			
云南能投集团	其他承诺	云南省能源投资集团有限公司不可撤销地承诺如下：如富民县丰顺天然气发展有限公司（以下简称“公司/富民丰顺”）因在云南盐化股份有限公司受让云南能投天然气产业发展有限公司（以下简称“天然气公司”）100%股权前所发生的以下不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险而承担任何费用或遭受任何罚款、损失的，云南省能源投资集团有限公司（以下简称“能投集团”）承诺按照天然气公司目前在公司的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿，即能投集团以现金方式向能投天然气支付相当于公司上述费用、罚款或损失数额 45% 的金额：1. 公司自建的办公楼及站房，在建成使用后尚未办理取得房屋产权证；2. 公司就富民县管道天然气输配及加气站工程项目，尚未办理完毕住建部门综合验收手续，且公司燃气经营许可证中许可内容缺少加气站内容；3. 其他不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险。	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺	
云南能投集团	其他承诺	云南省能源投资集团有限公司不可撤销地承诺如下：如宣威市丰顺城市天然气发展有限公司（以下简称“公司/宣威丰顺”）因在云南盐化股份有限公司受让云南能投天然气产业发展有限公司（以下简称“天然气公司”）100%股权前所发生的以下不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险而承担任何费用或遭受任何罚款、损失的，云南省能源投资集团有限公司（以下简称“能投集团”）承诺按照天然气公司目前在公司的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿，即能投集团以现金方式向能投天然气支付相当于公司上述费用、罚款或损失数额 65% 的金额：1. 公司自建的职工食堂因未办理报建手续，在建成后未能取得房屋所有权证，且若未能补办完毕报建手续或临时建设手续的。2. 公司购买取得的营业厅办公用房（建筑面积约为 69.55 平方米），因开发商原因尚未办理取得房屋所有权证。3. 其他不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险。	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺	
云南能投集团	其他承诺	云南省能源投资集团有限公司不可撤销地承诺如下：如昭通市丰顺城市管道燃气有限公司（以下简称“公司/昭通丰顺”）因云南盐化股份有限公司受让云南能投天然气产业发展有限公司（以下简称“天然气公司”）100%股权前所发生的以下不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险而承担任何费用或遭受任何罚款、损失的，云南省能源投资集团有限公司（以下简称“能投集团”）承诺按照天然气公司目前在公司的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿，即能投集团以现金方式向能投天然气支付相当于公司上述费用、罚款或损失数额 80% 的金额：1. 公司就开发商用以抵偿所欠公司款项，而	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺	

		获得的一间欧派枫景住宅小区房产(建筑面积约 118.97 平方米),因开发商原因现尚未办理取得房屋产权证书;			
云南能投集团	其他承诺	<p>鉴于: 1. 2004 年 4 月 21 日, 昭通市昭阳区人民政府与昆明丰顺环境工程技术有限公司(以下简称"丰顺环境") 签订《昭通市昭阳区城市管道燃气开发协议》, 昭阳区政府为昭通市丰顺城市管道燃气有限公司(以下简称"昭通丰顺/公司")提供昭通市昭阳区城市管道燃气及天然气汽车加气站项目的独家开发、建设和经营权, 并保证该公司的这一权利有效期叁拾年。2. 2011 年 12 月 31 日, 昭通市人民政府与云南中城燃气有限公司(以下简称"云南中城") 签订《昭通市城市管道燃气项目开发协议书》。昭通市昭阳区人民政府于 2014 年 6 月 23 日出具"昭区政通[2014]48 号"《昭阳区人民政府关于城市管道燃气划片开发建设和经营的通知》, 通知"将昭阳区城市管道燃气的开发、建设和经营权进行划片经营, 分别由昭通丰顺、云南中城承担"; "道路以南区域(包括洒渔、旧圃、小龙洞集镇)由昭通丰顺开发、建设和经营; 道路以北区域由云南中城开发、建设和经营"; "划片开发、建设和经营后, 昭通丰顺、云南中城在城市规划区范围内, 严禁对已新建、改建、维修的城市道路再重新开挖、铺设燃气管道"; "昭通丰顺在北部区域在建和已建的城市管道燃气项目、设施, 由昭通丰顺、云南中城双方友好协商解决, 并由昭通丰顺交由云南中城管理、使用"。云南省能源投资集团有限公司不可撤销地承诺如下: 昭阳区城市管道燃气如按上文所述进行划片开发、经营, 则在办理昭通丰顺北部区域于云南盐化股份有限公司受让云南能投天然气产业发展有限公司(以下简称"天然气公司")100%股权前已存在的在建和已建项目、设施移交云南中城过程中给昭通丰顺造成任何损失的, 云南省能源投资集团有限公司(以下简称"能投集团") 承诺按照天然气公司目前在昭通丰顺的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿, 即能投集团以现金方式向能投天然气支付相当于昭通丰顺上述损失数额 80% 的金额。</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺
云南能投集团	其他承诺	<p>1. 本公司及本公司的主要管理人员(包括董事、监事、高级管理人员在内)最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或受过证券交易所公开谴责的情形。2. 本公司及主要管理人员(包括董事、监事、高级管理人员在内)最近五年不存在受到行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚的情形; 不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形; 同时, 本公司及主要管理人员不涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁。3. 本公司依法</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺

			<p>成立并有效存续，自成立以来已通过每年度工商年检或提交年度报告，不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情形，不存在根据法律、法规、规范性文件及公司章程规定应当终止的下列情形：（1）营业期限届满或者公司章程规定的其他解散事由出现；（2）股东会决议解散；（3）因公司合并或者分立需要解散；（4）依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销；（5）人民法院依照《公司法》第一百八十二条的规定予以解散；（6）被依法宣告破产。</p> <p>4. 本公司不存在被法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形，或其他依法应当解散或终止的情形。5. 本公司与云南盐化筹划本次重大资产重组事宜时，自 2015 年 11 月 19 日云南盐化股票停牌后方通知天然气公司及其管理人员与本次重大重组相关的事项，在此之前本公司严格控制内幕信息知情人范围，未以任何方式向天然气公司及其管理人员透漏与本次重大资产重组相关的事项。</p>			
公司	其他承诺	<p>1. 本公司及本公司的主要管理人员（包括董事、监事、高级管理人员在内）最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或受过证券交易所公开谴责的情形。2. 本公司及主要管理人员（包括董事、监事、高级管理人员在内）最近五年不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形；同时，本公司及主要管理人员不涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁。</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺	
云南能投集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、本公司现持股 51% 的佳亨燃气经营燃气业务，但本公司现正在办理佳亨燃气 41% 股权的转让事宜，该等股权转让完成后，佳亨燃气将不再是本公司控制的企业，本公司承诺将尽快完成上述股权转让。二、本次交易及上述股权转让完成后，公司及其控制的企业将不存在从事与云南盐化或其下属全资或控股子公司（包含能投天然气及其控制的企业）相同或类似业务的情形，与云南盐化不存在同业竞争。针对本公司及其控制企业未来拟从事或实质性获得与上市公司同类或相类似业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的情况：1、本公司未来将不从事与本次交易完成后云南盐化或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对云南盐化的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本公司亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对云南盐化或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、如本公司或本公司下属直接或间接控股企业存在任何与云南盐化或其下属全资或控股子公</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺	

			<p>司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本公司将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给云南盐化或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。3、本公司将严格遵守中国证监会、深交所有关规定及云南盐化《公司章程》等有关规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害云南盐化和其他股东的合法权益。三、自本承诺函出具日起，云南盐化如因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生损失、开支的，本公司将予以全额赔偿。</p>			
	云南能投集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、本公司将尽量避免或减少本公司及本公司实际控制或施加重大影响的其他企业（以下统称“本公司及所控制的其他企业”）与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。二、本公司保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其他股东的合法权益。三、本公司及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。四、本公司及所控制的其他企业如违反本承诺致使云南盐化及能投天然气遭受损失的（包括直接损失和间接损失），本公司及所控制的其他企业将承担全部赔偿责任。</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺
	云南能投集团	其他承诺	<p>一、本公司已充分知悉本次交易中云南盐化持有的天冶化工 70% 股权、黄家坪水电 52% 股权、天聚化工 100% 股权、普阳煤化 55% 股权，云南盐化对天冶化工、黄家坪水电、普阳煤化、天聚化工四家子公司截至 2015 年 11 月 30 日享有的债权总计 6.19 亿元（61,892.16 万元）及云南盐化母公司的氯碱化工业务相关资产以及拟置出公司、所置出氯碱化工业务资产的历史沿革、土地、房产、无形资产、生产经营、劳动用工、社保保障、员工安置等方面存在的问题，且本公司对该等现状和瑕疵予以认可和接受。二、本公司将按照现状承接本次交易中云南盐化所置出的资产（含股权，下同），不会因置出资产瑕疵而要求云南盐化作出其他补偿或承担任何责任，不会因置出资产瑕疵单方面拒绝签署、拒绝履行或要求终止、解除、变更本次交易相关协议。三、于资产交割日，置出资产及与置出资产相关的权利、义务转</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺

			<p>由本公司享有及承担（无论其是否已完成交割）。资产交割日后云南盐化对置出资产不再享有权利或承担义务和责任。若任何置出资产在资产交割日未完成相关交易协议所规定的交割程序，本公司将协助云南盐化完成置出资产的交割，且不会要求云南盐化承担延迟交割的法律责任。对于其中需要取得转让同意的资产或需要将履行主体变更为本公司的合同，在取得合同相对方或其他第三方同意前，将由本公司负责承接，并履行相应的义务及承担相应的责任。在本公司履行义务和承担责任后，将放弃向云南盐化追偿。若云南盐化根据相关方的要求自行履行义务和承担责任，本公司应负责及时补偿云南盐化因此受到的损失和支出的费用。四、对于在资产交割日前已发生的与置出资产中股权、债权及云南盐化母公司的氯碱化工业务相关资产有关的诉讼、仲裁或其他争议或索赔，均应在资产交割日转移给本公司，由本公司承担责任并处理与此相关的所有法律程序。如因法律程序方面的原因使得资产交割日后云南盐化向第三方承担了本应由本公司承担的责任，资产交割日后的云南盐化因此遭受的损失和支出的费用由本公司承担。五、根据“人随资产走”的原则，云南盐化母公司的氯碱化工业务相关资产涉及的员工的劳动关系，养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险关系，以及其他依法应向员工提供的福利等事项均由云南能投集团或其控制的企业按同等条件承接，云南能投集团或其控制的企业承继上述安置人员在云南盐化的工作年限，并连续计算工龄。六、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，并赔偿云南盐化因此遭受的全部损失。</p>			
	云南能投集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本公司作为云南盐化股份有限公司（以下简称“云南盐化”）的控股股东，承诺如下：截至本承诺函出具之日，本公司及其关联方不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用云南盐化的资金或者资产的情形；云南盐化亦不存在向本公司及其关联方提供担保的情形。云南盐化本次交易完成后，本公司及关联方不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用云南盐化的资金或者资产的情形，除本次交易预案披露的担保外云南盐化亦不存在向本公司及其关联方提供担保的情形。</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承	公司	其他承诺	<p>2016年11月2日，公司披露了《关于终止筹划重大资产重组的公告》（公告编号：2016-134），根据最新发布</p>	2016年11月02日	2017年1月2日	严格遵守

诺			的《上市公司重大资产重组管理办法》、深圳证券交易所《关于进一步加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的通知》(深证上(2016)639号)及2016年9月30日修订的《中小企业板信息披露备忘录8号:重大资产重组相关事项》等相关规定,公司原承诺自复牌之日起至少6个月之内不再筹划重大资产重组事项修改为自本公告披露之日起至少2个月之内不再筹划重大资产重组事项。			承诺
	公司	其他承诺	2016年12月23日,董事会2016年第十三次临时会议审议通过了《关于全资子公司云南省天然气有限公司向其控股子公司云南能投华煜天然气产业发展有限公司提供1500万元内部借款的议案》,公司承诺,在此项对外提供财务资助后的十二个月内,不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2016年12月23日	在此项对外提供财务资助后的十二个月内	严格遵守承诺
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

根据2016年3月29日公司与云南能投集团所签订的附条件生效的《重大资产置换协议》，公司以氯碱化工业务相关资产与云南能投集团的天然气资产进行等值置换，置换差额部分由云南能投集团以现金方式向云南盐化予以支付。置出资产包括：①云南盐化（2016年8月变更为“云南能投”，下同）持有的四家子公司股权：天冶化工70%股权、黄家坪水电52%股权、天聚化工100%股权、普阳煤化55%股权；②云南盐化母公司氯碱化工业务资产及债权资产：包括云南盐化母公司氯碱化工业务除土地、房屋建（构）筑物、存货、经营性债权债务外的相关资产，以及公司对天冶化工、黄家坪水电、天聚化工、普阳煤化四家子公司截至评估基准日的全部债权。置入资产为云南能投集团持有的能投天然气（2016年10月28日变更为“云南省天然气有限公司”，下同）100%股权。2016年5月31日，公司完成上述重大资产置换交割，按照非同一控制下企业合并，氯碱业务及上述四家子公司从6月份开始不再纳入合并，天然气资产及业务从6月份开始纳入合并范围。

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）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯晓林、毕君涛

当期是否改聘会计师事务所

是 否

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，公司因重大资产置换暨关联交易事项，聘请中国国际金融股份有限公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费920万元。

本年度，公司因筹划向贵盐集团发行股份及支付现金购买其持有的涉盐资产的重大资产重组事项（已经公司董事会2016年第十一次临时会议审议通过，决定终止本次重大资产重组事项），聘请中国国际金融股份有限公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费200万元。

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。

公司未达到披露标准的诉讼事项涉及金额合计 223.24 万元，均未形成预计负债。

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
云南天鸿化工工程股份有限公司	云天化集团子公司	接受劳务	安装、修理	市场价格	市场价格	182	0.37%	450	否	现金或汇票	182	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2016-004）
云南天马物流有限公司	云天化集团孙公司的子公司	接受劳务	运输服务	市场价格	市场价格	930	1.91%	1,710	否	现金或汇票	930	2016年01月12日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》（公告编

													号: 2016-004)
云南华源包装有限公司	云天化集团孙公司	商品采购	编织袋	市场价格	市场价格	1,879	3.85%	2,800	否	现金或 汇票	1879	2016年 01月12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
云南白象彩印包装有限公司	云天化集团孙公司	商品采购	食盐包装用膜	市场价格	市场价格	2,874	5.89%	3,000	否	现金或 汇票	2874	2016年 01月12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
玉溪市东方煤业有限公司	能投集团的关联方	商品采购	煤	市场价格	市场价格	322	0.66%	2,000	否	现金或 汇票	322	2016年 01月12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
云南滇东云电投煤业有限公司	能投集团的关联方	商品采购	煤	市场价格	市场价格	1,658	3.40%	2,705	否	现金或 汇票	1658	2016年 12月24 日	关于增加 2016 年度日常关联交易的公告(公告编号: 2016-163)
云南旺宸运输有限公司	能投集团子公司	接受劳务	货物运输	市场价格	市场价格	3,307	6.78%	4,511	否	现金或 汇票	3307	2016年 01月12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
云南旺宸运输有限公司	能投集团子公司	商品采购	煤	市场价格	市场价格	432	0.89%	620	否	现金或 汇票	432	2016年 08月20 日	《关于增加 2016 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2016-094)
云南云天化股份有限公司	云天化集团子公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	144	0.10%	430	否	现金或 汇票	144	2016年 01月12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	云天化集团高管担任董事的公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	519	0.36%	1,920	否	现金或 汇票	519	2016年 01月12 日	《公司 2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-004)

云南磷化集团科工贸有限公司	云天化集团孙公司的子公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	47	0.03%	230	否	现金或 汇票	47	2016年 01月12 日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南三环中化化肥有限公司	云天化集团孙公司	商品销售	液碱、盐酸、芒硝	市场价格	市场价格	327	0.22%	525	否	现金或 汇票	327	2016年 01月12 日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南天安化工有限公司	云天化集团孙公司	商品销售	液碱、盐酸、芒硝	市场价格	市场价格	282	0.19%	1,650	否	现金或 汇票	282	2016年 01月12 日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
中轻依兰(集团)有限公司	云天化集团子公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	35	0.02%	240	否	现金或 汇票	35	2016年 01月12 日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南煤业能源股份有限公司	云天化集团高管担任董事的公司	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	205	0.14%	600	否	现金或 汇票	205	2016年 01月12 日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南三环化工有限公司	云天化集团关联方	商品销售	液碱	市场价格	市场价格	62	0.04%	280	否	现金或 汇票	62	2016年 01月12 日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南云景林纸股份有限公司	能投集团关联方	商品销售	芒硝	市场价格	市场价格	223	0.15%	320	否	现金或 汇票	223	2016年 01月12 日	《公司2016年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2016-004)
云南天冶化工有限公司	能投集团孙公司	商品销售	工业盐	市场价格	市场价格	916	0.63%	1000	否	现金或 汇票	916	2016年 8月20 日	《公司关于增加2016年度日常关联交易的公告》(公告编号:2016-094)
云南能投	能投集	商品销	工业盐、	市场价	市场价	2518	1.73%	2,940.0	否	现金或	2518	2016年	《公司关于与

化工有 限责任 公司	团子公 司	售	水电气 等	格	格			5		汇票		06月01 日	云南省能源投 资集团有限公 司及其关联方 的关联交易公 告》(公告编 号: 2016-060)
云南能投 化工有限 责任公司	能投集 团子公 司	商品销 售	液碱、液 氯、材料	市场价 格	市场价 格	2,088	1.44%	2,572.4 9	否	现金或 汇票	2088	2016年 06月01 日	《公司关于与 云南省能源投 资集团有限公 司及其关联方 的关联交易公 告》(公告编 号: 2016-060)
云南能投 化工有限 责任公司	能投集 团子公 司	商品采 购	动力电、 仪表空 气	市场价 格	市场价 格	686	1.41%	738.9	否	现金或 汇票	686	2016年 06月01 日	《关于与云南 省能源投资集 团有限公司及 其关联方的关 联交易的公 告》(公告编 号: 2016-060)
云南能投 物流有限 责任公司	能投集 团子公 司	商品采 购	钢管等 工程物 资	市场价 格	市场价 格	3,961	8.12%	4,342.6	否	现金或 汇票	3,961	2016年 12月20 日	《关于因公开 招标形成关联 交易的公告》 (公告编号: 2016-159)
合计				--	--	23,597	--	35,585. 04	--	--	--	--	--
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)				报告期公司与关联方之间发生的重大关联交易均在获批金额范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、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

<p>云南省能源投资集团有限公司</p>	<p>本公司的控股股东</p>	<p>重大资产置换(置出)</p>	<p>根据 2016 年 3 月 29 日公司与云南能投集团所签订的附条件生效的《重大资产置换协议》，公司以氯碱化工业务相关资产与云南能投集团的天然气资产进行等值置换，置换差额部分由云南能投集团以现金方式向云南盐化予以支付。置出资产包括：①云南盐化持有的四家子公司股权：天冶化工 70% 股权、黄家坪水电</p>	<p>公允价值</p>	<p>113,210.06</p>	<p>102,738.35</p>	<p>110,495.09</p>	<p>资产置换, 差额现金补齐</p>	<p>0</p>	<p>2016 年 06 月 04 日</p>	<p>《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》等相关公告</p>
----------------------	-----------------	-------------------	--	-------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------	----------	-------------------------	---

		<p>52%股 权、天聚 化工 100%股 权、普阳 煤化 55%股 权；②云 南盐化 母公司 氯碱化 工业务 资产及 债权资 产：包括 云南盐 化母公 司氯碱 化工业 务除土 地、房屋 建（构） 筑物、存 货、经营 性债权 债务外 的相关 资产，以 及公司 对天冶 化工、黄 家坪水 电、天聚 化工、普 阳煤化 四家子 公司截 至评估 基准日 的全部 债权。置 入资产 为云南 能投集</p>								
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

			团持有的能投天然气100%股权。								
云南省能源投资集团有限公司	本公司的控股股东	重大资产置换(置入)	同上	公允价值	102,340.03	95,538.85	95,538.85	资产置换,差额现金补齐	0	2016年06月04日	《云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》等相关公告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				(1)置出资产中公司对普阳煤化工的股权投资账面价值和评估值均为负值,交易双方协商以0元作为交易价格。(2)上表所填数据为评估基准日数据,评估基准日至交割日过渡期间产生的损益及新增债权等按协议约定交割,详见公司重组及交割相关公告。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				根据企业会计准则及中国证券监督管理委员会公告(2010)37号等相关规定,本次重大资产置换差额及重组过渡期产生的收益1.2亿元全部计入资本公积,不影响公司当期经营业绩。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				详见公司《关于重大资产置换暨关联交易标的资产过渡期损益相关情况的公告》(公告编号2016-080)。							

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)
通海县通麓燃气有限公司	本公司的联营企业	借款本金及利息	是	0	467.22	11.09	5.22%	17.22	456.13
关联债权对公司经营成		该债权由本公司全资子公司云南省天然气有限公司在合并入本公司之前形成。根据2016年2							

果及财务状况的影响	月 1 日通海县通麓燃气有限公司股东会决议，决定向其股东按持股比例借入工程建设及日常经营周转资金 1000 万元；天然气公司根据治国律师事务所出具的审查意见，并经其原股东能投集团核准后，于 2016 年 4 月 11 日按通海县通麓燃气有限公司股东会决议，向其持股 45% 的联营企业通海县通麓燃气有限公司按股比出借工程建设及日常经营周转资金 450 万元，借款期限自放款日至 2016 年 12 月 21 日，借款利率 5.22%。2016 年 12 月，经通麓燃气股东各方协商，同意按持股比例对通麓燃气进行增资（公司董事会 2016 年第十三次临时会议审议通过了《关于全资子公司云南省天然气有限公司对其参股公司通海县通麓燃气有限公司增资的议案》），并同意在本次增资完成前，继续提供上述借款。报告期天然气公司按合同约定计提利息 17.22 万元计入损益，收回利息 11.09 万元。
-----------	--

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
云天化集团有 限责任公司	本公司的第 二大股东	借款本金	39,500		29,500		1,399	10,000
云南云天化集 团财务有限公 司	云天化集团 子公司	借款本金	6,300		6,300		210	0
云南省能源投 资集团有限公 司	本公司的控 股股东	借款本金		34,600	485	1.2%	185	34,115
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响	债务形成原因及报告期债务变动情况：1)云天化集团转贷国家开发银行贷款及公司使用 06 云天化债券募集资金、云天化集团 2011 年第一期中期票据募集资金。报告期偿还云天化集团转贷国家开发银行本金 9500 万元、云天化集团 2011 年第一期中期票据募集资金 2 亿元。报告期确认利息 1399 万元。2)云南云天化集团财务有限公司，报告期归还流动资金借款期初余额 2500 万元，期末余额为 0 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 3800 万元、累计偿还 4000 万元，期末余额为 0 万元；报告期共确认利息 210 万元。3) 2016 年 8 月 18 日，公司董事会 2016 年第二次定期会议审议通过了关于子公司天然气公司使用能投集团转借国开行 3.46 亿元国开基金资金的关联交易事项。报告期天然气公司与能投集团签订了《统借统贷借款协议》。报告期天然气公司收到能投集团转贷国开行借款本金 34600 万元，归还借款本金 485 万元，期末余额 34115 万元；报告期确认利息 185.49 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；2016 年 1 月 11 日，经公司董事会 2016 年第一次临时会议审议通过《关于公司 2015 年度日常关联交易的议案》，2016 年 6 月 28 日，公司与云南博源实业有限

公司签订《资产租赁合同》，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2016年7月1日起至2017年6月30日），年租金12,198,016.38元，租金按月支付，每月支付租金1,016,501.37元，款项已按时支付。

(2) 公司与云南能投化工有限责任公司的关联租赁情况

2016年5月30日，公司董事会2016年第六次临时会议审议通过了《关于与云南省能源投资集团有限公司及其关联方的关联交易的议案》，2016年5月31日，公司昆明盐矿与云南能投化工有限责任公司昆明分公司签订《房屋、土地租赁合同》云南能投化工有限责任公司昆明分公司租赁昆明盐矿生产经营用房及土地。租赁年限7个月（合同期限自2016年6月1日起至2016年12月31日），年租金2,332,344.09元，报告期内租金已按约定全额支付；2016年5月31日，公司与云南能投化工有限责任公司签订《自备罐车租赁合同》，将公司烧碱自备罐车83台和盐酸自备罐车1台出租给云南能投化工有限责任公司使用，租赁期共7个月，自2016年6月1日起至2016年12月31日，月租金56万元，租金总额3,920,000.00元，报告期内已按约定收回租金3,900,000.00元。

(3) 公司与云南云天化集团财务有限公司的关联存贷款情况

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

A、票据贴现

单位：元

关联方名称	项目	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	85,000,000.00		85,000,000.00	0	0
合计		85,000,000.00		85,000,000.00	0	0

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		25,000,000.00	0	717,111.10
	长期借款	38,000,000.00		38,000,000.00	0	1,383,785.83
合计		63,000,000.00		63,000,000.00	0	2,100,896.93

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	214,637,136.29	910,930,404.96	1,125,567,541.25	0	703,441.26

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 2016 年度日常关联交易预计公告》 (公告编号: 2016-004)	2016 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于增加 2016 年度日常关联交易的公告》 (公告编号: 2016-094)	2016 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于增加 2016 年度日常关联交易的公告(公 告编号: 2016-163)	2016 年 12 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于与云南省能源投资集团有限公司及 其关联方的关联交易的公告》(公告编号: 2016-060)	2016 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于因公开招标形成关联交易的公告》 (公告编号: 2016-159)	2016 年 12 月 20 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)
《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)

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

公司报告期不存在担保情况。

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

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行云南省分行	否	保证收益型	10,000	2016年06月16日	2016年12月15日	按合同约定	10,000		174.52	174.52	全额收回
中国银行云南省分行	否	低风险型	5,000	2016年08月11日	2016年09月12日	按合同约定	5,000		14.68	14.68	全额收回
中国银行云南省分行	否	低风险型	24,929	2016年07月22日	2016年08月31日	按合同约定	24,929		12.67	30.24	7月22日至8月5日期间陆续购入, 8月10日至31日期间分别赎回, 本金及损益均已收回
中国银行	否	低风险型	8,539	2016年	2016年	按合同约定	8,539		4.21	4.21	9月2

云南省分行				09月02日	09月27日	定					日至13日期间陆续购入,9月27日赎回,本金及损益均已收回
建设银行昆明城北支行	否	中型风险型	10,000	2016年08月22日	2016年12月22日	按合同约定	10,000			11	全额收回
交通银行云南省分行	否	保本浮动收益型	2,000	2016年07月01日	2016年12月29日	按合同约定	2,000			29.26	全额收回
交通银行云南省分行	否	保本浮动收益型	1,000	2016年07月25日	2016年12月29日	按合同约定	1,000			12.69	全额收回
交通银行云南省分行	否	保本浮动收益型	2,500	2016年08月08日	2016年12月29日	按合同约定	2,500			28.89	全额收回
交通银行云南省分行	否	保证收益型	10,000	2016年06月14日	2016年08月03日	按合同约定	10,000		47.95	47.95	全额收回
交通银行云南省分行	否	保证收益型	5,000	2016年06月14日	2016年10月25日	按合同约定	5,000		63.77	63.77	全额收回
中国银行云南省分行	否	低风险型	4,400	2016年08月10日	2016年09月27日	按合同约定	4,400		17.36	17.36	全额收回
交通银行云南省分行	否	保本浮动收益型	5,000	2016年09月27日	2016年12月29日	按合同约定	5,000			37.58	全额收回
合计			88,368	--	--	--	88,368		335.16	472.15	--
委托理财资金来源	自有闲置资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用										

委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 06 月 01 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 11 月 30 日
未来是否还有委托理财计划	2017 年 3 月 6 日，公司董事会 2017 年第一次临时会议审议通过了《关于使用自有闲置资金开展委托理财的议案》，同意公司及子公司使用不超过人民币 8 亿元的自有闲置资金开展委托理财，在此额度范围内资金可以循环使用，委托理财期限自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日内有效。该议案尚需提交公司股东大会审议。

（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
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	否	0.00%	147	2013 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 24 日	0	73.5		-29.4	报告期计提减值准备 29.40 万元,累计计提减值准备 73.50 万元,按约定该项委托贷不计息
合计		--	147	--	--	0	73.5	0	-29.4	--
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）				不适用						
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 11 月 21 日						
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）										
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）2005 年 8 月 9 日，公司与云天化集团有限责任公司签订《借款合同》，由云天化转贷国家开发银行贷款 10,000 万元，借款期限为 10 年，自第六年起偿还本金，根据公司董事会 2011 年第一次定期会议，公司于 2011 年 5 月与云天化集团有限责任公司签订了《补充协议》，将《借款合同》中由云天化转贷国家开发银行贷款 10,000 万元的借款期限延长为 15 年，

自第六年起偿还本金。2016 年 12 月 31 日止累计公司偿还借款 10,000 万元，本合同偿付本息义务已终止。

(2) 2005 年 9 月 13 日，公司与云天化集团有限责任公司签订《借款合同》，由云天化转贷国家开发银行贷款 10,000 万元，借款期限为 10 年，自第六年起偿还本金，根据公司董事会 2011 年第一次定期会议，公司于 2011 年 5 月与云天化集团有限责任公司签订了《补充协议》，将《借款合同》中由云天化转贷国家开发银行贷款 10,000 万元的借款期限延长为 15 年，自第六年起偿还本金。2016 年 12 月 31 日止公司累计偿还借款 10,000 万元，本合同偿付本息义务已终止。

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

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

(5) 2014 年 10 月 24 日公司与云南云天化股份有限公司、云南磷化集团有限公司作为借款人共同与星展银行(中国)有限公司、华侨银行(中国)有限公司、云南云天化集团财务有限公司签署了人民币 6 亿元授信贷款协议。本次银团借款期限 2 年，可提前申请展期 1 年，10 月 31 日公司按分配比例借入 1.2 亿元，利率为中国人民银行一至三年期人民币贷款基准利率的 97%，并按所占融资比例支付一次性安排费用 139.488 万元。按季付息，按计划每年还本。如遇央行利率发生变化，贷款利率将会在下一个利息支付日做出相应调整。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。2016 年 10 月 31 日累计偿还本金 12,000 万元，本合同偿付本息义务已终止。

(6) 2016 年 6 月 20 日，公司全资子公司云南省天然气有限公司与中国银行云南省分行签订了《固定资产借款合同》，专项用于禄脞-易门支线天然气管道工程项目建设，合同金额 6,000 万元，借款期限为 151 个月，从 2016 年 6 月起按项目进度分次提款，截止 2016 年 12 月 31 日累计提款 1095.01 万元。借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率下浮 8%，2016 年 1-12 月实际借款年利率为 4.508%，按季度结息，不计复利，本借款合同自 2019 年 6 月起按合同约定还款计划偿还本息。对合同借款项下发生的全部债务和义务条款，云南省能源投资集团有限公司承诺对任何正常还款日或提前还款日云南省天然气有限公司未按约定清偿的，不足部份承担还款责任。

(7) 2016 年 7 月 12 日，公司全资子公司云南省天然气有限公司与中国银行云南省分行签订了《固定资产借款合同》，专项用于玉溪-峨山支线天然气管道工程项目建设，合同金额 2.40 亿元，借款期限为 151 个月，从 2016 年 7 月起按项目进度分次提款，截止 2016 年 12 月 31 日累计提款 2520.34 万元。借款利率依据中国人民银行公布的人民币贷款基准利率下浮 8%，2016 年 1-12 月实际借款年利率为 4.508%，按季度结息，不计复利，本借款合同自 2019 年 7 月起按合同约定还款计划偿还本息。对合同借款项下发生的全部债务和义务条款，云南省能源投资集团有限公司承诺对任何正常还款日或提前还款日云南省天然气有限公司未按约定清偿的，不足部份承担还款责任。

(8) 2016 年 8 月，公司全资子公司云南省天然气有限公司与云南省能源投资集团有限公司签订了《统借统贷借款协议》，由云南省能源投资集团有限公司将其从国家开发银行云南省分行获得的国开基金转贷给云南省天然气有限公司，该笔贷款专项用于玉溪-峨山支线天然气管道工程项目建设，合同金额 5900 万元，借款期限为 180 个月，截止 2016 年 12 月 31 日累计提款 5900 万元。2016 年 1-12 月实际借款年利率为 1.2%，按季度结息，不计复利，本借款合同自 2016 年 8 月起按合同约定还款计划偿还本息，由云南省天然气有限公司偿还云南省能源投资集团有限公司，再由云南省能源投资集团有限公司偿还国家开发银行云南省分行。

(9) 2016 年 8 月，公司全资子公司云南省天然气有限公司与云南省能源投资集团有限公司签订了《统借统贷借款协议》，由云南省能源投资集团有限公司将其从国家开发银行云南省分行获得的国开基金转贷给云南省天然气有限公司，该笔贷款专项用于禄脞-易门支线天然气管道工程项目建设，合同金额 1400 万元，借款期限为 180 个月，截止 2016 年 12 月 31 日累计提款 1400 万元。2016 年 1-12 月实际借款年利率为 1.2%，按季度结息，不计复利，本借款合同自 2016 年 8 月起按合同约定还款计划偿还本息，由云南省天然气有限公司偿还云南省能源投资集团有限公司，再由云南省能源投资集团有限公司偿还国家开发银行云南省分行。

(10) 2016 年 8 月，公司全资子公司云南省天然气有限公司与云南省能源投资集团有限公司签订了《统借统贷借款协

议》，由云南省能源投资集团有限公司将其从国家开发银行云南省分行获得的国开基金转贷给云南省天然气有限公司，该笔贷款专项用于昭通支线天然气管道工程项目建设，合同金额 2.10 亿元，借款期限为 180 个月，截止 2016 年 12 月 31 日累计提款 2.10 亿元。2016 年 1-12 月实际借款年利率为 1.2%，按季度结息，不计复利，本借款合同自 2016 年 8 月起按合同约定还款计划偿还本息，由云南省天然气有限公司偿还云南省能源投资集团有限公司，再由云南省能源投资集团有限公司偿还国家开发银行云南省分行。

(11) 2016 年 8 月，公司全资子公司云南省天然气有限公司与云南省能源投资集团有限公司签订了《统借统贷借款协议》，由云南省能源投资集团有限公司将其从国家开发银行云南省分行获得的国开基金转贷给云南省天然气有限公司，该笔贷款专项用于陆良支线天然气管道工程项目建设，合同金额 5600 万元，借款期限为 180 个月，截止 2016 年 12 月 31 日累计提款 5600 万元。2016 年 1-12 月实际借款年利率为 1.2%，按季度结息，不计复利，本借款合同自 2016 年 8 月起按合同约定还款计划偿还本息，由云南省天然气有限公司偿还云南省能源投资集团有限公司，再由云南省能源投资集团有限公司偿还国家开发银行云南省分行。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 年度精准扶贫概要

一是公司领导认真按照能投集团党委《扶贫攻坚“挂包帮、转走访”工作方案》履行职责、完成任务，其中，公司董事长杨万华“挂包帮”怒江腊那落同叶哈家；公司常务副总，天然气公司董事长、总经理杨键“挂包帮”怒江腊那落普有博家；天然气公司财务总监、工会主席张承明“挂包帮”怒江腊那落三尼叶家。同时安排 1 人参加怒江扶贫工作队，参与开展具体扶贫工作。二是公司积极履行社会责任，响应中央、省委关于扶贫攻坚各项工作指示精神，全力支持各州县扶贫攻坚挂包帮工作。其中，德宏分公司按照德宏州委、州政府下发《德宏州级部门（机关）、企事业单位和中央及省属驻德宏单位扶贫攻坚联县挂乡包村方案》通知要求，承担 2 个村民小组，13 户贫困户，58 名贫困人口的挂包帮工作，公司派出 1 名驻村扶贫工作人员，捐赠扶贫资金 5 万元；普洱制盐分公司按照宁洱县确定的扶贫攻坚任务，承担磨黑镇曼见村及村中 6 户贫困户的挂包帮工作，公司派出 1 名驻村扶贫工作人员，捐赠扶贫资金 5 万元；营销分公司按照当地政府扶贫攻坚任务安排，承担沧源佤族自治县勐来乡班列村扶贫任务，公司捐赠 100 万元扶贫资金；文山分公司按照文山州“挂包帮”“转走访”工作联席会议、文山扶贫开发领导小组《关于进一步加强驻村扶贫工作力量做好选派工作的通知》精神，承担 21 户“挂包帮”任务，公司捐赠扶贫资金 9 万；昆明盐矿按安宁市环保局通知，参加安宁市环保局、安宁市环保协会开展的“扶贫献爱心 禄脞庄科行”活动，公司捐款扶贫资金 3 万，用于帮扶安宁市贫困村禄脞镇庄科村贫困人口的健康扶贫等工作。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	122
2.物资折款	万元	2.2
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	133
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

其中：	1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
	1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
	1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	109.45
	1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	105
	2.转移就业脱贫	——	——
	2.2 职业技能培训人数	人次	5
	2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	1
	3.易地搬迁脱贫	——	——
	4.教育脱贫	——	——
	5.健康扶贫	——	——
其中：	5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	3
	6.生态保护扶贫	——	——
	7.兜底保障	——	——
	8.社会扶贫	——	——
	9.其他项目	——	——
其中：	9.1.项目个数	个	9
	9.2.投入金额	万元	11.75
	9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	28
	三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

积极响应中央、省委关于扶贫攻坚各项工作指示精神，按照集团扶贫攻坚的工作部署，完成各级政府及集团下达的扶贫攻坚任务。同时让全体员工共享企业发展的成果，抓住关键环节，精准聚焦、持续发力，2020年前实现公司困难员工家庭100%脱贫。

2、履行其他社会责任的情况

《公司2016年度社会责任报告》详见2017年3月25日的巨潮资讯网。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

企业社会责任报告				
企业性质	是否含环境方面	是否含社会方面	是否含公司治理	报告披露标准

	信息	信息	方面信息	国内标准	国外标准
国企	是	是	是	参照中国社会科学院《中国企业社会责任报告编写指南》等标准	GRI

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	507.09
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	公司各生产单位大宗固体废物包括粉煤灰、渣、脱硫石膏等的综合利用率达 100%，SO ₂ 、NO _X 、COD 分别较上年同期下降 12%、45%、61%。
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	185
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	122

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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

2、2013年11月19日，公司董事会2013年第七次临时会议审议通过了《关于向勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的议案》，详见公司于2013年11月21日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于向参股公司勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款的公告》（公告编号：2013-055）。截止报告期末，公司为勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司提供委托贷款余额147.00万元，该项委托贷款已逾期，2015年11月26日、2016年2月26日、2016年3月26日、2016年4月26日、2016年5月26日、2016年6月25日、2016年7月26日、2016年8月26日、2016年9月27日、2016年10月26日、2016年11月26日、2016年12月27日、2017年1月26日、2017年2月25日公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了《关于向参股公司所提供的委托贷款逾期的公告》（公告编号：2015-058）、《关于向参股公司所提供的委托贷款逾期的进展公告》（公告编号：2016-023；2016-040；2016-052；2016-058；2016-068；2016-081；2016-100；2016-119；2016-130；2016-149；2016-170；2017-004；2017-006）。

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

资产重组事项的进展公告》（公告编号：2016-001；2016-009；2016-011；2016-013）。

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

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

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

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

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

公司于2016年4月18日收到公司控股股东云南省能源投资集团有限公司转来的《云南省国资委关于云南盐化股份有限公司重大资产重组有关事宜的批复》（云国资运〔2016〕89号），公司于2016年4月19日披露了《关于公司重大资产重组获得云南省国资委批复的公告》（公告编号：2016-050）。

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

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

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

5、2016年5月30日，公司董事会2016年第六次临时会议审议通过了《关于使用自有闲置

资金开展委托理财的议案》，公司于2016年6月1日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于使用自有闲置资金开展委托理财的公告》（公告编号：2016-061）。

2016年11月28日，公司董事会2016年第十二次临时会议审议通过了《关于修订公司2016年委托理财方案的议案》，公司于2016年11月30日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于修订公司2016年委托理财方案的公告》（公告编号：2016-151）。

6、2016年6月21日、2017年1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《关于持股5%以上股东减持计划的提示性公告》（公告编号：2016-066）、《关于持股5%以上股东减持计划实施情况的公告》（公告编号：2017-001）。

7、2016年8月18日、2016年9月6日，公司董事会2016年第二次定期会议、公司2016年第五次临时股东大会分别审议通过了《公司2016年半年度利润分配预案》，在保证公司正常经营和长远持续健康发展的前提下，充分考虑公司目前的股本结构状况、行业现状及特点、公司发展情况及趋势以及广大投资者的合理诉求，兼顾股东的短期利益和长期利益，经公司控股股东云南省能源投资集团有限公司提议，公司2016年半年度利润分配预案为：以2016年6月30日公司总股本279,164,668股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增279,164,668股，本次转增完成后公司总股本变更为558,329,336股；本次分配不送红股、不进行现金分红。

2016年9月9日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《2016年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-105）。本次权益分派股权登记日为2016年9月19日，除权除息日为2016年9月20日。

公司于2016年11月21日完成了注册资本的工商变更登记手续，公司注册资本由人民币27,916.4668万元变更为人民币55,832.9336万元，2016年11月23日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-145）。

8、因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票已于2016年7月14日开市起停牌，公司于2016年7月14日、7月21日披露了《重大事项停牌公告》（公告编号：2016-072）、《重大事项停牌进展公告》（公告编号：2016-073）。根据事项进展，公司确认本次资产收购构成重大资产重组，经公司申请，公司股票自2016年7月28日开市起转入重大资产重组事项继续停牌，公司于2016年7月28日、8月4日、8月11日、8月13日、8月20日、8月27日、9月3日、9月10日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2016-083）、《关于筹划重大资产重组的进展公告》（公告编号：2016-085；2016-087）、《关于筹划重大资产重组继续停牌的公告》（公告编号：2016-088）、《关于筹划重大资产重组的进展公告》（公告编号：2016-098；2016-101；2016-103；2016-106）。

2016年9月13日，公司董事会召开2016年第八次临时会议审议通过了《关于筹划重大资产重组继续停牌的议案》，公司于2016年9月14日披露了《关于筹划重大资产重组继续停牌的公告》（公告编号：2016-108）；并于2016年9月23日披露了《关于筹划重大资产重组的进展公告》（公告编号：2016-110）。

2016年9月26日，公司董事会2016年第九次临时会议审议通过了《关于筹划重大资产重组继续停牌的议案》，并决定提请公司召开2016年第六次临时股东大会审议，公司于2016年9月27日披露了《关于筹划重大资产重组继续停牌暨停牌进展公告》（公告编号2016-112），于2016年10月11日披露了《关于筹划重大资产重组的进展公告》（公告编号：2016-121）。

2016年10月13日，公司召开2016年第六次临时股东大会审议通过了《关于筹划重大资产重组继续停牌的议案》，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2016年10月14日起继续停牌不超过3个月，累计停牌时间自停牌首日起不超过6个月。公司于2016年10月14日披露了《关于筹划重大资产重组继续停牌暨停牌进展公告》（公告编号：2016-124）；并于2016年10月

21日披露了《关于筹划重大资产重组的进展公告》（公告编号：2016-125）。

2016年11月1日，公司收到贵盐集团《关于贵州盐业（集团）有限责任公司与云南能源投资股份有限公司资产重组方案未获贵州省政府通过的函》，鉴于食盐属特殊商品和贵州省培育国有企业做大做优的总体要求，发挥国企的责任担当，提高市场掌控力，以保障贵州食盐的市场供应和质量安全，确保食盐市场稳定，贵州省政府省长专题会议决定，不同意贵盐集团与云南能投的资产重组方案，要求贵盐集团立足自身改革独立自主发展。基于上述实际情况，同时考虑到公司股票停牌已近四个月，为保障广大股东的交易权利，公司董事会于2016年11月2日召开2016年第十一次临时会议，决定终止本次重大资产重组事项，公司于2016年11月2日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了《关于终止筹划重大资产重组的公告》（公告编号：2016-134）。2016年11月3日，公司召开了终止筹划重大资产重组投资者说明会，公司于2016年11月4日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了《关于终止筹划重大资产重组投资者说明会召开情况暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2016-137），公司股票于2016年11月4日开市起复牌。

9、2016年7月22日、8月9日，公司董事会2016年第七次临时会议、2016年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于变更公司名称、证券简称及调整经营宗旨、经营范围的议案》：公司决定将中文名称由“云南盐化股份有限公司”变更为“云南能源投资股份有限公司”，英文名称由“Yunnan Salt & Salt Chemical Industry CO.,LTD”变更为“Yunnan Energy Investment CO.,LTD”，证券简称由“云南盐化”变更为“云南能投”，英文简称由“YSCC”变更为“YEIC”。2016年8月11日，公司完成工商变更登记手续并取得由云南省工商行政管理局换发的《营业执照》。经公司申请并经深圳证券交易所核准，自2016年8月16日起，公司证券简称由“云南盐化”变更为“云南能投”；公司证券代码不变，仍为“002053”。2016年8月16日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于变更公司名称、证券简称及调整经营范围暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-089）。

10、公司董事会于2016年9月19日收到李庆华女士的书面辞职报告，因工作原因，李庆华女士申请辞去所担任的公司董事职务，同时辞去战略与发展委员会委员、审计委员会委员职务。2016年9月20日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于李庆华女士辞去公司董事职务的公告》（公告编号：2016-109）。

2016年9月26日、2016年10月13日，公司董事会2016年第九次临时会议、公司2016年第六次临时股东大会分别审议通过了《关于李庆华女士辞去公司董事职务的议案》。

11、2016年9月26日，公司董事会2016年第九次临时会议审议通过了《关于提名杨键先生为公司董事候选人的议案》。2016年10月13日，公司2016年第六次临时股东大会选举杨键先生为公司第五届董事会非独立董事。

12、2016年8月22日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于云南省人民政府同意由云南省能源投资集团有限公司组建省属天然气公司的公告》（公告编号：2016-109）。

13、2016年11月14日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于收到云南省人民政府批复暨拟注册设立云南省盐业有限公司的公告》（公告编号：2016-141）。云南省盐业有限公司于2016年11月18日完成工商注册登记手续，2016年11月19日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于对外投资的进展公告》（公告编号：2016-144）。

14、2016年11月16日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于公司所属行业分类变更的公告》（公告编号：2016-143），公司所属行业变更为：食品制造业（代码 C14）。

15、2016年11月23日、12月3日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资

讯网披露了《关于控股股东增持公司股份及后续增持计划的公告》（公告编号：2016-146）、《关于控股股东增持公司股份的进展公告》（公告编号：2016-157）。

16、2016 年 11 月 25 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于普洱制盐分公司制盐装置节能技术改造项目投料试车的公告》（公告编号：2016-147）。

17、公司董事会于 2016 年 11 月 25 日收到彭建波先生、杨瀛亮先生、黄为民先生的书面辞职报告，2016 年 11 月 26 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：2016-148）。

18、2016 年 11 月 28 日，公司董事会 2016 年第十二次临时会议审议通过了《关于一平浪盐矿报废部分资产处置的议案》，同意对一平浪盐矿现有的部分盐硝工艺资产进行报废处置，并按相关规定办理处置手续，公司于 2016 年 11 月 30 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于一平浪盐矿报废部分资产处置的公告》（公告编号：2016-155）。

19、根据公司重大资产置换暨关联交易方案及公司与控股股东云南能投集团所签订的《重大资产置换协议》，经公司及云南能投集团与债权人协商同意，2016 年 12 月 21 日，云南能投集团与中国银行股份有限公司文山州分行签订完《保证合同》（2016 年文中保字 21 号）、公司与中国银行股份有限公司文山州分行签订完《保证合同解除协议》。2016 年 12 月 23 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于解除对外担保的公告》（公告编号：2016-161）。

20、2016 年 12 月 24 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于研发系列新产品的公告》（公告编号：2016-169）。

21、2017 年 1 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《关于持股 5% 以上股东减持计划的提示性公告》（公告编号：2017-002）。

22、2017 年 2 月 25 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于金怀锋先生辞去公司副总经理职务的公告》（公告编号：2017-005）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016 年 8 月 18 日、9 月 6 日，公司董事会 2016 年第二次定期会议、公司 2016 年第五次临时股东大会分别审议通过了《关于全资子公司云南能投天然气产业发展有限公司对外投资的议案》。2016 年 8 月 20 日、10 月 12 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于全资子公司云南能投天然气产业发展有限公司对外投资的公告》、《关于全资子公司对外投资的进展公告》（公告编号 2016-122）。

2、2016 年 9 月 27 日、10 月 29 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于全资子公司对外投资设立大理能投铂骏天然气产业发展有限公司（暂定名）的公告》（公告编号 2016-114）、《关于全资子公司对外投资的进展公告》（公告编号 2016-132）。

3、2016 年 10 月 25 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于云南能投滇中天然气产业发展有限公司建设寻甸-嵩明-空港天然气支线管道项目的公告》（公告编号 2016-128）。

4、根据云南省政府云政复〔2016〕55 号文件批复及云南能投集团的批复，公司全资子公司云南能投天然气产业发展有限公司决定将其公司名称由“云南能投天然气产业发展有限公司”变更为“云南省天然气有限公司”，2016 年 11 月 2 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于全资子公司更名的公告》（公告编号 2016-136）。

5、2016 年 11 月 9 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于

全资子公司法定代表人变更的公告》（公告编号2016-138）。

6、2016年11月30日、2017年1月5日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于同意全资子公司云南省天然气有限公司购买建设银行“乾元-鑫满溢足3号”理财产品的公告》（公告编号2016-152）、《关于全资子公司云南省天然气有限公司赎回建设银行“乾元-鑫满溢足3号”理财产品的公告》（公告编号2017-003）。

7、2016年12月16日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于全资子公司云南省盐业有限公司法定代表人及注册地址变更的公告》（公告编号2016-158）。

8、2016年12月22日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于全资子公司云南省盐业有限公司与贵州盐业（集团）有限责任公司、广西壮族自治区盐业公司签署盐业经营战略合作协议的公告》（公告编号2016-160）。

9、2016年12月24日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于全资子公司云南省天然气有限公司对外投资设立弥勒能投燃气有限责任公司（暂定名）的公告》（公告编号2016-164）、《关于全资子公司云南省天然气有限公司对其参股公司通海县通麓燃气有限公司增资的公告》（公告编号2016-165）、《关于全资子公司云南省天然气有限公司向其控股子公司云南能投华煜天然气产业发展有限公司提供1500万元内部借款的公告》（公告编号2016-166）。

10、2017年3月1日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于全资子公司云南省盐业有限公司与中国邮政集团公司云南省分公司签署战略合作框架协议的公告》（公告编号2017-008）。

11、2017年3月8日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于全资子公司云南省天然气有限公司对其控股子公司富民县丰顺天然气发展有限公司增资的公告》（公告编号：2017-012）、《关于云南省天然气昭通有限公司收购云南能投昭通交通能源开发有限公司60%股权的公告》（公告编号：2017-013）、《关于全资子公司云南省天然气有限公司对其控股子公司云南省天然气昭通有限公司增资的公告》（公告编号：2017-014）、《关于大理能投铂骏天然气产业发展有限公司建设云南力帆骏马车辆有限公司20万辆出口型载货汽车轻量化制造生产线技术改造配套天然气专线管道工程项目的公告》（公告编号：2017-015）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,313,565	33.43%			93,313,565		93,313,565	186,627,130	33.43%
2、国有法人持股	93,313,565	33.43%			93,313,565		93,313,565	186,627,130	33.43%
二、无限售条件股份	185,851,103	66.57%			185,851,103		185,851,103	371,702,206	66.57%
1、人民币普通股	185,851,103	66.57%			185,851,103		185,851,103	371,702,206	66.57%
三、股份总数	279,164,668	100.00%			279,164,668		279,164,668	558,329,336	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年8月18日、2016年9月6日，公司董事会2016年第二次定期会议、公司2016年第五次临时股东大会分别审议通过了《公司2016年半年度利润分配预案》，在保证公司正常经营和长远持续健康发展的前提下，充分考虑公司目前的股本结构状况、行业现状及特点、公司发展情况及趋势以及广大投资者的合理诉求，兼顾股东的短期利益和长期利益，经公司控股股东云南省能源投资集团有限公司提议，公司2016年半年度利润分配预案为：以2016年6月30日公司总股本279,164,668股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增279,164,668股，本次转增完成后公司总股本变更为558,329,336股；本次分配不送红股、不进行现金分红。

根据上述决议，2016年9月9日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《2016年半年度权益分派实施公告》。本次权益分派股权登记日为：2016年9月19日，除权除息日为：2016年9月20日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年8月18日、2016年9月6日，公司董事会2016年第二次定期会议、公司2016年第五次临时股东大会分别审议通过了《公司2016年半年度利润分配预案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年9月9日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《2016年半年度权益分派实施公告》。本次权益分派股权登记日为：2016年9月19日，除权除息日为：2016年9月20日。

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

(1) 基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益0.9676元；本期股本变动后基本每股收益0.4838元；因本期股本增加，导致每股收益下降50.00%。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

(2) 归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产8.076元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产4.038元；因本期股本增加，导致归属于公司普通股股东的每股净资产下降50%。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南省能源投资集团有限公司	93,313,565		93,313,565	186,627,130	1、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股。云南能投集团承诺所认购的本公司非公开发行的93,313,565股股票，自本公司本次非公开发行股票上市之日起六十个月内不得转让。2、报告期内公司实施资本公积转增股本的半年度权益分派。	2020年10月8日（如非交易日顺延）。

合计	93,313,565	0	93,313,565	186,627,130	--	--
----	------------	---	------------	-------------	----	----

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

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

2016年9月20日，公司2016年半年度权益分派实施完毕，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增279,164,668股，本次转增完成后公司总股本变更为558,329,336股。

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	27,022	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,836	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	34.57%	193,005,518	99691953	186,627,130	6,378,388		
云天化集团有限责任公司	国有法人	26.80%	149,654,728	149654728	0	149,654,728		
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	1.19%	6,617,111	262421	0	6,617,111		

中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金	其他	1.07%	5,999,688	5999688	0	5,999,688		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	5,387,200	2693600	0	5,387,200		
新疆立兴股权投资管理有限公司	境内非国有法人	0.95%	5,330,000	2660000	0	5,330,000		
孙琳	境内自然人	0.80%	4,479,742	2525749	0	4,479,742		
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	其他	0.63%	3,500,387	3500387	0	3,500,387		
中国建设银行股份有限公司—嘉实泰和混合型证券投资基金	其他	0.62%	3,483,456	3483456	0	3,483,456		
全国社保基金六零四组合	其他	0.61%	3,388,213	3388213	0	3,388,213		
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、云天化集团有限责任公司、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					
云天化集团有限责任公司	149,654,728	人民币普通股	149,654,728					
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	6,617,111	人民币普通股	6,617,111					
云南省能源投资集团有限公司	6,378,388	人民币普通股	6,378,388					
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金	5,999,688	人民币普通股	5,999,688					
中央汇金资产管理有限责任公司	5,387,200	人民币普通股	5,387,200					
新疆立兴股权投资管理有限公司	5,330,000	人民币普通股	5,330,000					
孙琳	4,479,742	人民币普通股	4,479,742					
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	3,500,387	人民币普通股	3,500,387					
中国建设银行股份有限公司—嘉实泰和混合型证券投资基金	3,483,456	人民币普通股	3,483,456					

全国社保基金六零四组合	3,388,213	人民币普通股	3,388,213
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、云天化集团有限责任公司、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 551,242 股，通过信用交易担保证券账户持有公司 3,928,500 股，合计持有公司 4,479,742 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 91530000589628596K	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

公司报告期控股股东未发生变更。

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	—			

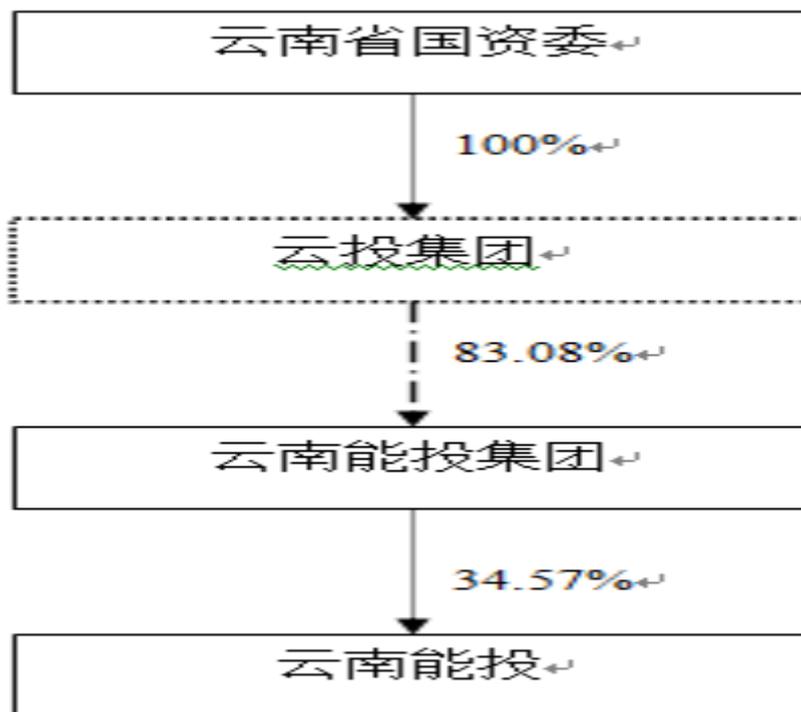
司的股权情况

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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
云天化集团有限责任公司	张文学	1997 年 03 月 18 日	360000 万人民币	投资、投资咨询，管理咨询，经济信息及科技咨询服务；房屋租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，磷矿石，压缩气体和液化气体，易

			<p>燃液体，易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品，毒害品，腐蚀品，化工设备；经营原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。出口化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，化工设备。进口原辅料、机械设备及零配件，磷矿石销售；压力容器、工业气体、磷矿石加工（限下属企业凭许可经营）；对于自来水的制造及销售、汽车运输、起重货物、饮食、住宿、学校、幼儿园、医院、物业管理等进行投资管理，贵金属经营。</p>
--	--	--	--

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	51	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	56	2012年09月07日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
马军荣	董事	现任	男	52	2015年11月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
杨键	董事 常务副总经理	现任	男	45	2016年10月13日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
朱英杰	董事	现任	男	52	2015年11月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
田恺	董事	现任	男	44	2012年12月27日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
杨勇	独立董事	现任	男	52	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	64	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	50	2015年11月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
李庆华	董事	离任	女	48	2015年11月20日	2016年10月13日	0	0	0	0	0
沈军	监事会主	现任	男	42	2015年	2018年	0	0	0	0	0

	席				11月20日	11月19日						
闫春光	监事	现任	男	34	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	51	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	49	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	52	2009年03月20日	2018年11月19日	0	0	0	0	0	0
郭友金	副总经理	现任	男	51	2003年09月25日	2018年11月19日	0	0	0	0	0	0
金怀锋	副总经理	离任	男	40	2016年11月28日	2017年02月24日	0	0	0	0	0	0
李政良	董秘、财务总监	现任	男	48	2003年08月23日	2018年11月19日	0	0	0	0	0	0
魏忠雄	副总经理	离任	男	55	2009年03月19日	2016年05月20日	0	0	0	0	0	0
彭建波	副总经理	离任	男	50	2005年01月30日	2016年11月25日	0	0	0	0	0	0
杨瀛亮	副总经理	离任	男	54	2006年10月19日	2016年11月25日	0	0	0	0	0	0
黄为民	副总经理	离任	男	46	2015年11月20日	2016年11月25日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	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
----	-------	----	----	----

李庆华	董事	离任	2016年10月13日	因工作原因，李庆华女士于2016年9月19日申请辞去所担任的公司董事职务；2016年10月13日，公司2016年第六次临时股东大会同意李庆华女士辞去公司董事职务，自本次股东大会决议通过之日起生效。
魏忠雄	副总经理	解聘	2016年05月20日	因工作调动原因申请辞去公司副总经理职务
彭建波	副总经理	解聘	2016年11月25日	因工作变动原因申请辞去公司副总经理职务
杨瀛亮	副总经理	解聘	2016年11月25日	因工作变动原因申请辞去公司副总经理职务
黄为民	副总经理	解聘	2016年11月25日	因工作变动原因申请辞去公司副总经理职务
杨键	董事、常务副总经理	任免	2016年10月13日	2016年10月13日，经公司2016年第六次临时股东大会选举为公司董事；2016年11月28日，经公司董事会2016年第十二次临时会议聘任为公司常务副总经理
金怀锋	副总经理	解聘	2017年02月24日	2016年11月28日，经公司董事会2016年第十二次临时会议聘任为公司副总经理，2017年2月24日因工作变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。

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，云南省盐业有限公司董事长、总经理、党委副书记。

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，云南省盐业有限公司党委书记、董事，云南省天然气有限公司党委书记、董事。

杨键，男，1972年12月生，硕士，教授级高级工程师。历任中国水电顾问集团昆明勘测设计院设计副总工程师；阿鸠田水电站工程副设计总工程师；云南省电力投资有限公司项目管理部副经理；云南滇能泗南江公司董事、副总经理；云南电投实业有限公司总经理；云南省电力投资有限公司工程技术管理部副经理（部门正职）；云南省电力投资有限公司工程管理部一部经理；华能澜沧江公司基建部副经理（挂职）；云南省电力投资有限公司总工办主任；云南省能源投资集团有限公司油气及能源装备事业部主要负责人、总经理；云南省能源投资集团有限公司能源服务事业部总经理；云南能投天然气产业发展有限公司总经理。现任本公司董事、常务副总经理；云南省天然气有限公司董事长、总经理、党委副书记。

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、部长。现任云天化集团有限责任公司战略发展部部长，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）、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，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。

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，2010年11月至2016年8月担任云南旅游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）。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，云南铜业股份有限公司独立董事，云煤能源股份有限公司独立董事。

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：云南锺业副总经理、董事会秘书；2011年2月至9月：云南锺业董事、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。2017年2月起，任云南临沧鑫圆锺业股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，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总裁助理、财务副总监、财务（资金）中心总经理，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、市场部部长。现任本公司监事，云南省盐业有限公司计划经营部部长、昆明盐矿总经理。

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。现任云南省盐业有限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，云南省盐业有限公司董事，云南云天化联合商务有限公司董事。

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，云南省盐业有

限公司财务总监。

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、副总裁、董事	2014 年 01 月		是
沈军	云南省能源投资集团有限公司	总裁助理 财务副总监、 财务（资金） 中心总经理	2014 年 01 月		是
朱英杰	云天化集团有限责任公司	战略发展部部长			是
田恺	云天化集团有限责任公司	投资管理部部长	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
马策	云南省盐业有限公司	董事长、总经理、 党委副书记	2016 年 11 月		否
马军荣	云南省盐业有限公司	党委书记、 董事	2016 年 11 月		否
马军荣	云南省天然气有限公司	党委书记、 董事			否
杨键	云南省天然气有限公司	董事长、 总经理、 党委副书记			是
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		是
杨勇	云南文山电力股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月		是
杨先明	云南铜业股份有限公司	独立董事	2013 年 06 月		是
杨先明	云煤能源股份有限公司	独立董事	2013 年 03 月		是

杨先明	云南大学发展研究院	特聘教授 博士生导师			是
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		是
和国忠	云南铜业股份有限公司	独立董事	2015 年 03 月		是
和国忠	云南临沧鑫圆锆业股份有限公司	独立董事	2017 年 2 月		是
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		
李中照	云南省盐业有限公司	计划经营部部长、昆明盐矿总经理			是
兰丽萍	云南省盐业有限公司昆明盐矿	财务部经理			是
郭友金	云南云天化联合商务有限公司	董事	2010 年 02 月		否
李政良	云南省盐业有限公司	财务总监	2016 年 11 月		否

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：2016年8月9日，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司董事、监事津贴的议案》，同意公司为独立董事每人每年发放津贴人民币8.00万元(含税)，非独立董事(在控股股东及公司领取薪酬的董事除外)每人每年发放津贴人民币6.00万元(含税)，监事(在控股股东及公司领取薪酬的监事除外)每人每年发放津贴人民币3.00万元(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	51	现任	0	是
马策	总经理 董事	男	56	现任	67.16	否
马军荣	董事	男	52	现任	30.20	否
杨键	董事 常务副总经理	男	45	现任	37.19	否
朱英杰	董事	男	52	现任	0	是
田恺	董事	男	44	现任	0	是
杨勇	独立董事	男	52	现任	6.25	否
杨先明	独立董事	男	64	现任	6.25	否
和国忠	独立董事	男	50	现任	6.25	否
李庆华	董事	女	48	离任	0	是
沈军	监事会主席	男	42	现任	0	是
闫春光	监事	男	34	现任	2.42	否
杨继红	监事	女	51	现任	2.42	否
李中照	监事	男	49	现任	28.77	否
兰丽萍	监事	女	52	现任	17.65	否
郭友金	副总经理	男	51	现任	50.56	否
金怀锋	副总经理	男	40	离任	10.95	否
李政良	董秘、财务总监	男	48	现任	50.56	否
魏忠雄	副总经理	男	55	离任	39.48	是
彭建波	副总经理	男	50	离任	50.56	否
杨瀛亮	副总经理	男	54	离任	50.56	否
黄为民	副总经理	男	46	离任	24.16	否
合计	--	--	--	--	481.39	--

公司董事、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）	36
主要子公司在职员工的数量（人）	2,545

在职员工的数量合计（人）	2,581
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,258
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,276
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,103
销售人员	454
技术人员	147
财务人员	108
行政人员	570
不在岗人员	199
合计	2,581
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	429
大专	631
中专	297
高中及以下	1,224
合计	2,581

说明：

- （1）当期领取薪酬员工人数年内减少情况：退休132人，解除合同1486人，死亡19人。
- （2）当期领取薪酬员工总人数与在职员工的数量存在差异的原因是当期领取薪酬员工总人数中包含2016年1-5月公司重大资产置换完成前在公司领取薪酬人数。
- （3）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薪酬，结合公司及所属公司薪酬管理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，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系。2016年共15236人次参加各项培训，其中一般管理培训6263人次，安全教育培训4370人次，技术工人培训1416人次，其他类别人员培训3187人次；使用培训费用185万元。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,404,720
劳务外包支付的报酬总额（元）	39,976,886.00

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，根据公司重大资产置换及2016年半年度利润分配完成后的实际情况，公司及时修订了《公司章程》并经董事会、股东大会审议通过。与此同时，根据公司内外环境变化的实际情况，公司组织对内控手册及相关内控制度进行了修订完善，进一步理顺各项内部控制工作流程，切实增强了内控制度的实用性、操作性和有效性。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	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
2	董事会提案管理办法	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
3	独立董事制度	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
4	募集资金使用管理办法	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
5	董事会战略与发展委员会工作细则	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
6	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
7	董事会审计委员会工作细则	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
8	董事会提名委员会工作细则	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
9	总经理工作条例	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
10	独立董事年报工作制度	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
11	对外捐赠管理办法	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
12	审计委员会年度报告审计工作规则	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
13	外派董事、监事管理办法	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
14	年报信息披露重大差错责任追究制度	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
15	董事会秘书工作制度	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
16	对外担保管理制度	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
17	对外提供财务资助管理办法	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
18	内部审计制度	2017年3月8日披露于巨潮资讯网
19	子公司管理制度	2017年3月8日披露于巨潮资讯网

20	委托理财管理制度	2016年11月30日披露于巨潮资讯网
21	董事会议事规则	2014年10月29日披露于巨潮资讯网
22	监事会议事规则	2014年10月29日披露于巨潮资讯网
23	关联交易管理制度	2014年10月29日披露于巨潮资讯网
24	股东大会议事规则	2014年9月12日披露于巨潮资讯网
25	风险投资管理制度	2011年6月28日披露于巨潮资讯网
26	敏感信息管理制度	2010年3月26日披露于巨潮资讯网
27	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
28	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
29	信息披露事务管理制度	2007年6月27日披露于巨潮资讯网
30	会计政策	2007年4月27日披露于巨潮资讯网
31	重大信息内部报告制度	2006年8月10日披露于巨潮资讯网
32	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	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
2	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）关于控股股东与公司的关系

控股股东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。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东及其下属企业提供担保的情形。公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。

（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等进行有效的监督，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、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，高级管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。

（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，2016年4月7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2015年度报告说明会；2016年3月11日，公司在能投集团26楼会议室进行重大资产重组反向路演。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，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门、单位之间分工明确、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 2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.46%	2016 年 01 月 28 日	2016 年 01 月 29 日	《公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-014)详见 2016 年 1 月 29 日的巨潮资讯网。
公司 2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.90%	2016 年 02 月 18 日	2016 年 02 月 19 日	《公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-020)详见 2016 年 2 月 19 日的巨潮资讯网。
公司 2015 年年度股东大会	年度股东大会	64.90%	2016 年 04 月 15 日	2016 年 04 月 16 日	《公司 2015 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2016-048)详见 2016 年 4 月 16 日的巨潮资讯网。
公司 2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	66.10%	2016 年 04 月 26 日	2016 年 04 月 27 日	《公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-053)详见 2016 年 4 月 27 日的巨潮资讯网。
公司 2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.92%	2016 年 08 月 09 日	2016 年 08 月 10 日	《公司 2016 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-086)详见 2016 年 8 月 10 日的巨潮资讯网。
公司 2016 年第五次临时股东大会	临时股东大会	65.78%	2016 年 09 月 06 日	2016 年 09 月 07 日	《公司 2016 年第五

临时股东大会						次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-104)详见2016年9月7日的巨潮资讯网。
公司2016年第六次临时股东大会	临时股东大会	66.24%	2016年10月13日	2016年10月14日		《公司2016年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-123)详见2016年10月14日的巨潮资讯网。

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
杨勇	15	12	3	0	0	否
杨先明	15	11	4	0	0	否
和国忠	15	12	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						7

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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、关联交易、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、资产重组、董事与高级管理人员的提名与聘任、委托理财、聘任会计师事务所及计提资产减值准备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

2016年，薪酬与考核委员会认真履行职责，年度共召开三次工作会议，审议并通过了公司经营班子2016年薪酬预算、公司2016年工资总额预算、关于公司董事、监事津贴、关于兑现公司经营班子成员2015年薪酬等议案；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：2016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

2016年，战略与发展委员会认真履行职责，对公司“十三五”发展规划的编制情况进行了讨论，并提出了相应的建议。

3、提名委员会

2016年，提名委员会认真履行职责，对公司董事候选人进行了提名。

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、督促会计师事务所在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、对年度财务会计报表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。

2016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，全年共召开了四次工作会议，审议通过了《关于2015年度计提资产减值准备的议案》、《公司2015年内部审计工作总结及2016年内部审计工作计划》、《公司2015年度内部控制自我评价报告》以及《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》等相关议案；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2016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：2016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

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月25日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司2016年度内部控制自我评价报告》刊登于2017年3月25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	<p>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，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④控制环境无效。</p> <p>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。</p> <p>财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、</p>	<p>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。</p> <p>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</p>

	重要缺陷之外的其他控制缺陷。				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 0.5% ≤ 直接财产损失 < 上年经审计净资产 2%	直接财产损失 ≥ 上年经审计净资产 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，云南能投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 2016 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	2017 年 03 月 25 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[2017] 160038 号）刊登于 2017 年 3 月 25 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 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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 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（2017）160036 号
注册会计师姓名	冯晓林、毕君涛

审计报告正文

审计报告

众环审字(2017) 160036号

云南能源投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南能源投资股份有限公司（以下简称云南能投）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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能投管理层的责任，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，云南能投财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南能投2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016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：冯晓林

中国注册会计师：毕君涛

中国.武汉

二〇一七年三月二十三日

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：云南能源投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,033,736,743.29	400,105,287.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,203,886.50	44,884,148.99
应收账款	107,756,389.24	73,274,710.04
预付款项	14,208,786.11	8,398,521.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	156,000.00	469,181.61
应收股利		
其他应收款	19,351,865.20	17,194,808.38
买入返售金融资产		
存货	134,804,811.24	159,324,828.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		8,500,000.00
其他流动资产	120,999,111.89	27,605,052.22
流动资产合计	1,462,217,593.47	739,756,537.86

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	31,700,000.00	31,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,675,914.36	4,326,620.01
投资性房地产	83,058,502.22	2,347,149.32
固定资产	911,875,057.27	1,569,592,869.66
在建工程	384,127,467.98	1,204,059,752.80
工程物资		15,051,644.53
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	169,602,932.60	260,309,494.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,714,189.01	4,639,959.08
递延所得税资产	21,737,509.95	49,039,312.30
其他非流动资产	159,481,598.22	163,049,787.77
非流动资产合计	1,808,973,171.61	3,304,116,590.03
资产总计	3,271,190,765.08	4,043,873,127.89
流动负债：		
短期借款	62,000,000.00	288,395,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,380,000.00	26,961,000.00
应付账款	167,871,085.08	470,007,303.52
预收款项	31,705,437.88	11,623,734.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	14,565,319.36	17,086,287.03
应交税费	37,246,989.06	31,338,605.18
应付利息	2,929,736.91	11,054,766.71
应付股利		
其他应付款	53,467,202.59	152,775,926.49
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,036,000.00	489,640,672.34
其他流动负债		
流动负债合计	396,201,770.88	1,498,883,295.49
非流动负债：		
长期借款	467,814,575.01	441,075,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	9,085,670.67	12,339,398.78
专项应付款	10,725,000.00	4,725,000.00
预计负债		32,356,978.70
递延收益	20,646,347.76	67,062,005.14
递延所得税负债	2,227,574.40	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	514,999,167.84	562,070,428.31
负债合计	911,200,938.72	2,060,953,723.80
所有者权益：		
股本	558,329,336.00	279,164,668.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,186,226,650.74	1,345,065,118.65
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备	127,642.91	2,685,612.28
盈余公积	104,857,260.01	77,627,769.35
一般风险准备		
未分配利润	405,045,769.61	190,321,441.98
归属于母公司所有者权益合计	2,254,586,659.27	1,894,864,610.26
少数股东权益	105,403,167.09	88,054,793.83
所有者权益合计	2,359,989,826.36	1,982,919,404.09
负债和所有者权益总计	3,271,190,765.08	4,043,873,127.89

法定代表人：杨万华

主管会计工作负责人：李政良

会计机构负责人：万怀中

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	282,604,205.06	380,280,511.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,203,886.50	44,884,148.99
应收账款	5,084,590.31	77,706,083.70
预付款项	1,006,551.85	99,650,587.65
应收利息		6,149,429.05
应收股利		
其他应收款	41,127.64	268,167,471.01
存货		147,333,882.90
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00
其他流动资产	1,373,821.13	2,452,438.76
流动资产合计	320,314,182.49	1,036,624,553.75
非流动资产：		
可供出售金融资产	31,700,000.00	31,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	2,025,244,152.26	315,398,759.99
投资性房地产		2,347,149.32
固定资产	28,205,787.64	1,164,163,548.98
在建工程	435,610.23	17,153,395.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,321,718.02	164,678,534.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		4,467,347.68
递延所得税资产	1,857,670.08	49,044,104.93
其他非流动资产	1,000,000.00	274,385,249.55
非流动资产合计	2,109,764,938.23	2,023,338,090.08
资产总计	2,430,079,120.72	3,059,962,643.83
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	288,395,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,380,000.00	24,000,000.00
应付账款		140,361,402.19
预收款项	1,108,061.44	11,273,740.14
应付职工薪酬		15,571,848.99
应交税费	33,487,979.57	29,498,619.15
应付利息	2,766,458.29	8,508,219.91
应付股利		
其他应付款	24,208,412.65	68,677,945.23
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		333,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	127,950,911.95	919,286,775.61
非流动负债：		

长期借款	100,000,000.00	175,675,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		12,339,398.78
专项应付款		4,725,000.00
预计负债		
递延收益		27,375,135.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		4,500,000.00
非流动负债合计	100,000,000.00	224,614,534.74
负债合计	227,950,911.95	1,143,901,310.35
所有者权益：		
股本	558,329,336.00	279,164,668.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,057,550,584.28	1,342,364,277.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	104,857,260.01	77,627,769.35
未分配利润	481,391,028.48	216,904,618.41
所有者权益合计	2,202,128,208.77	1,916,061,333.48
负债和所有者权益总计	2,430,079,120.72	3,059,962,643.83

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,455,018,729.86	1,665,534,208.17
其中：营业收入	1,455,018,729.86	1,665,534,208.17
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,141,241,516.26	1,561,351,555.97
其中：营业成本	582,435,343.34	938,254,095.83
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		
税金及附加	33,019,461.40	22,460,441.17
销售费用	244,433,392.39	197,616,316.73
管理费用	254,929,423.47	287,829,711.41
财务费用	18,750,850.90	83,607,139.40
资产减值损失	7,673,044.76	31,583,851.43
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）	5,687,691.43	-852,522.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	146,330.94	-852,522.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	319,464,905.03	103,330,129.21
加：营业外收入	9,807,319.28	7,360,314.24
其中：非流动资产处置利得	199,897.96	160,031.13
减：营业外支出	8,969,241.16	4,350,995.94
其中：非流动资产处置损失	7,080,038.23	2,005,561.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	320,302,983.15	106,339,447.51
减：所得税费用	59,937,415.96	-6,853,964.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	260,365,567.19	113,193,412.50
归属于母公司所有者的净利润	270,126,824.99	102,528,759.59
少数股东损益	-9,761,257.80	10,664,652.91
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	260,365,567.19	113,193,412.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	270,126,824.99	102,528,759.59
归属于少数股东的综合收益总额	-9,761,257.80	10,664,652.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4838	0.2451
（二）稀释每股收益	0.4838	0.2451

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	1,390,573,946.82	1,656,945,176.33

减：营业成本	532,490,369.94	929,638,099.78
税金及附加	32,311,078.78	22,250,930.26
销售费用	242,013,396.59	197,349,193.52
管理费用	228,163,552.76	236,964,161.65
财务费用	20,428,695.47	75,054,483.34
资产减值损失	6,294,335.76	254,484,098.47
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）	7,738,139.73	10,172,527.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-475,428.41	-852,522.99
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	336,610,657.25	-48,623,262.97
加：营业外收入	9,543,309.23	6,207,821.90
其中：非流动资产处置利得	108,935.06	18,536.15
减：营业外支出	8,850,509.59	3,222,996.24
其中：非流动资产处置损失	7,052,171.32	1,797,841.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	337,303,456.89	-45,638,437.31
减：所得税费用	65,008,550.27	-7,485,830.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	272,294,906.62	-38,152,606.46
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	272,294,906.62	-38,152,606.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4877	-0.0912
（二）稀释每股收益	0.4877	-0.0912

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	1,423,039,328.94	1,425,463,199.97
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	37,155,900.88	21,655,724.24
经营活动现金流入小计	1,460,195,229.82	1,447,118,924.21
购买商品、接受劳务支付的现金	391,884,600.22	525,991,635.40
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	320,410,962.89	305,568,187.08
支付的各项税费	192,566,033.51	191,247,559.83
支付其他与经营活动有关的现金	123,221,133.24	95,490,052.37
经营活动现金流出小计	1,028,082,729.86	1,118,297,434.68
经营活动产生的现金流量净额	432,112,499.96	328,821,489.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	883,680,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,772,831.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	683,593.00	295,420.73
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	664,523,091.81	14,932,080.00
投资活动现金流入小计	1,554,659,516.69	15,227,500.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	298,182,937.28	205,442,416.95
投资支付的现金	997,283,848.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,295,466,785.28	205,442,416.95
投资活动产生的现金流量净额	259,192,731.41	-190,214,916.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,300,000.00	904,152,018.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,300,000.00	
取得借款收到的现金	807,153,575.01	1,067,395,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,409,269.12	48,420,000.00
筹资活动现金流入小计	862,862,844.13	2,019,967,018.30
偿还债务支付的现金	789,641,000.00	1,869,693,316.76

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,647,631.03	141,834,157.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	30,219,164.66	60,882,813.57
筹资活动现金流出小计	886,507,795.69	2,072,410,288.32
筹资活动产生的现金流量净额	-23,644,951.56	-52,443,270.02
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	667,660,279.81	86,163,303.29
加：期初现金及现金等价物余额	361,087,985.48	274,924,682.19
六、期末现金及现金等价物余额	1,028,748,265.29	361,087,985.48

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	1,369,920,439.80	1,402,440,300.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,994,362.08	20,093,062.03
经营活动现金流入小计	1,393,914,801.88	1,422,533,362.67
购买商品、接受劳务支付的现金	360,737,856.93	630,235,820.19
支付给职工以及为职工支付的现金	307,420,780.75	277,574,293.46
支付的各项税费	187,849,842.92	188,575,148.03
支付其他与经营活动有关的现金	117,341,257.85	86,871,474.41
经营活动现金流出小计	973,349,738.45	1,183,256,736.09
经营活动产生的现金流量净额	420,565,063.43	239,276,626.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	309,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,518,411.39	5,202,351.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,888.00	17,355.00
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	186,188,687.88	14,932,080.00
投资活动现金流入小计	499,752,987.27	20,151,786.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,672,196.25	65,238,909.89
投资支付的现金	262,543,548.00	210,000,000.00
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	313,215,744.25	275,238,909.89
投资活动产生的现金流量净额	186,537,243.02	-255,087,123.03
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	120,000,000.00	1,067,395,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,859,269.12	48,420,000.00
筹资活动现金流入小计	155,859,269.12	2,019,967,018.30
偿还债务支付的现金	767,395,000.00	1,734,493,316.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,524,893.76	105,860,692.51
支付其他与筹资活动有关的现金	3,219,164.66	60,838,313.57
筹资活动现金流出小计	827,139,058.42	1,901,192,322.84
筹资活动产生的现金流量净额	-671,279,789.30	118,774,695.46
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	-64,177,482.85	102,964,199.01
加：期初现金及现金等价物余额	341,793,209.91	238,829,010.90
六、期末现金及现金等价物余额	277,615,727.06	341,793,209.91

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				

		股	债										
一、上年期末余额	279,164,668.00				1,345,065,118.65			2,685,612.28	77,627,769.35		190,321,441.98	88,054,793.83	1,982,919,404.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	279,164,668.00				1,345,065,118.65			2,685,612.28	77,627,769.35		190,321,441.98	88,054,793.83	1,982,919,404.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	279,164,668.00				-158,838,467.91			-2,557,969.37	27,229,490.66		214,724,327.63	17,348,373.26	377,070,422.27
(一)综合收益总额											270,126,824.99	-9,761,257.80	260,365,567.19
(二)所有者投入和减少资本					120,241,676.39			-2,928,247.54			-256,539.90	27,686,413.88	144,743,302.83
1. 股东投入的普通股					120,241,676.39							15,300,000.00	135,541,676.39
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他								-2,928,247.54			-256,539.90	12,386,413.88	9,201,626.44
(三)利润分配									27,229,490.66		-55,145,957.46	-1,000,000.00	-28,916,466.80
1. 提取盈余公积									27,229,490.66		-27,229,490.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-27,916,466.80	-1,000,000.00	-28,916,466.80
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转	279,164,668.00				-279,164,668.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	279,164,668.00				-279,164,668.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备							370,278.17				402,086.25	772,364.42	
1. 本期提取							4,350,346.69				570,881.90	4,921,228.59	
2. 本期使用							3,980,068.52				168,795.65	4,148,864.17	
(六)其他					84,523.70						21,130.93	105,654.63	
四、本期期末余额	558,329,336.00				1,186,226,650.74		127,642.91	104,857,260.01			405,045,769.61	105,403,167.09	2,359,989,826.36

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			3,124,412.61	77,627,769.35		106,377,792.69	76,865,224.10	986,745,967.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	185,851,103.00				536,899,665.35			3,124,412.61	77,627,769.35		106,377,792.69	76,865,224.10	986,745,967.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	93,313,565.00				808,165,453.30			-438,800.33			83,943,649.29	11,189,569.73	996,173,436.99
(一)综合收益总额											102,528,759.59	10,664,652.91	113,193,412.50
(二)所有者投入和减少资本	93,313,565.00				808,165,453.30								901,479,018.30
1. 股东投入的普通股	93,313,565.00				808,165,453.30								901,479,018.30
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-18,585,110.30		-18,585,110.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,585,110.30		-18,585,110.30
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												524,916	86,116.
												.82	49
1. 本期提取												1,111,3	9,260,2
												69.20	03.30
2. 本期使用												586,452	9,174,0
												.38	86.81
(六) 其他													
四、本期期末余额	279,16				1,345,0							190,321	1,982,9
	4,668.				65,118.							88,054,	19,404.
	00				65							,441.98	09
												793.83	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	279,164,668.00				1,342,364,277.72				77,627,769.35	216,904,618.41	1,916,061,333.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	279,164,668.00				1,342,364,277.72				77,627,769.35	216,904,618.41	1,916,061,333.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	279,164,668.00				-284,813,693.44				27,229,490.66	264,486,410.07	286,066,875.29
（一）综合收益总额										272,294,906.62	272,294,906.62
（二）所有者投入和减少资本					-5,649,025.44						-5,649,025.44
1. 股东投入的普通股					-5,649,025.44						-5,649,025.44
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配								27,229,49 0.66	-55,145, 957.46	-27,916,4 66.80		
1. 提取盈余公积								27,229,49 0.66	-27,229, 490.66			
2. 对所有者（或 股东）的分配									-27,916, 466.80	-27,916,4 66.80		
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转	279,164, 668.00				-279,164, 668.00							
1. 资本公积转增 资本（或股本）	279,164, 668.00				-279,164, 668.00							
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								3,695,165 .47			3,695,165 .47	
2. 本期使用								3,695,165 .47			3,695,165 .47	
(六) 其他									47,337, 460.91	47,337,46 0.91		
四、本期期末余额	558,329, 336.00				1,057,550 ,584.28				104,857,2 60.01	481,391 ,028.48	2,202,128 ,208.77	

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				534,198,8 24.42			1,080,365 .33	77,627,76 9.35	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“一”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			7,870,859
								.30			.30
(六) 其他											
四、本期期末余额	279,164,668.00				1,342,364,277.72				77,627,769.35	216,904,618.41	1,916,061,333.48

三、公司基本情况

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

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

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

公司注册资本为人民币558,329,336.00元，公司统一社会信用代码：915300007414512392；公司总部地址：云南省昆明市官渡区春城路276号；法定代表人：杨万华。公司经营范围：盐及其系列产品的开发、加工和销售；化工盐及其系列产品的开发加工销售；日用化工产品，化妆品，盐包装材料、防伪“碘盐标志”，无水硫酸钠的生产、加工和销售、盐业技术的开发、咨询服务；仓储（不含危化品）；原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件的经营业务；经营本企业自产产品及技术的出口业务。燃气（不含危化品）、水、热力的生产和供应。经营生产性原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）钻井，机电机械产品制造、修理、安装；氯化钠、硫酸钠采矿（凭许可证经营）；铁路专用线共用业务；现代物流配送，代理经营配套设施建设及连锁经营；一、二类压力容器设计、制造、安装，水力发电投资，锅炉安装（B级）压力管道安装（CC2级）；液氯、硫磺、氟硅酸钠、磷酸、腐蚀品的批发。酒类经营、日用百货、预包装食品、散装食品及粮油制品的批发零售。饲料、硅锰合金、硫酸的销售；硫酸的生产（限分支机构）；农产品及农副产品的销售；房屋租赁。

本财务报告业经公司于2017年3月23日批准报出。

公司纳入合并范围的子公司情况：

见“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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—基本准则》和其他各项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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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，本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年1月1 日起至2016 年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—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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、库存商品、包装物、低值易耗品、工程施工等。

(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

(1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

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

(2) 会计处理

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

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、长期股权投资

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

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

②共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 长期股权投资的初始计量

①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

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

B.通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C.本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

②本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

(2) 投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

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

(3)投资性房地产的后续计量

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

(4)投资性房地产减值准备

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

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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	公司应税收入中食盐产品收入适用 13% 的增值税税率、取得的理财产品收益适用 6% 的增值税税率、公司取得的租赁业务收入适用 11% 增值税税率及 5% 的增值税征收率、其他产品收入适用 17% 的增值税税率、应税发电收入适用 3% 增值税率；公司子公司云南省天然气有限公司取得的天然气供气收入适用 13% 增值税税率、取得的天然气供气管道安装收入根据不同项目适用 3% 或 11% 增值税税率。
城市维护建设税	以应纳流转税额为计税依据	1%、5%、7%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	公司企业所得税适用税率 25%。根据云南省发展和改革委员会文件《关于昆明天润税务师事务所有限公司等 31 家企业有关业务属于国家鼓励类产业确认书》（云发改办西部[2013]766 号），公司主营业务属于国家鼓励类产业。经税务机关备案确认后，企业所得税可按照 15% 税率缴纳。
教育费附加	以应纳流转税额为计税依据	3%
地方教育费附加	以应纳流转税额为计税依据	2%

资源税	1-6 月以开采原矿的数量为计税依据；7 月 1 日起从价计缴。	公司及子公司的资源税 1-6 月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；7 月 1 日起根据财税[2016]54 号《财政部国家税务总局关于资源税改革具体政策问题的通知》，公司井矿盐改按 6% 税率从价计缴，其中低钠盐减征 30%。
营业税	以应税营业额为计税依据	5%

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
云南省天然气有限公司	25%
云南能投华煜天然气产业发展有限公司	25%
云南能投滇中天然气产业发展有限公司	25%
云南能投滇南燃气开发有限公司	25%
曲靖能投天然气产业发展有限公司	25%
玉溪能投天然气产业发展有限公司	25%
大理能投铂骏天然气产业发展有限公司	25%
红河能投天然气产业发展有限公司	25%
昭通市丰顺城市管道燃气有限公司	15%
宣威市丰顺城市天然气发展有限公司	15%
富民县丰顺天然气发展有限公司	15%

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	106,945.17	41,065.96
银行存款	1,033,629,798.12	400,064,221.30
合计	1,033,736,743.29	400,105,287.26

其他说明

- (1) 期末公司无存放于境外的人民币。
 (2) 期末使用权受到限制的货币资金详见“七、53、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	31,203,886.50	44,184,148.99
商业承兑票据		700,000.00
合计	31,203,886.50	44,884,148.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,200,000.00
合计	11,200,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	136,500,157.58	
合计	136,500,157.58	

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,742,922.35	100.00%	15,986,533.11	12.92%	107,756,389.24	85,404,394.70	100.00%	12,129,684.66	14.20%	73,274,710.04
合计	123,742,922.35	100.00%	15,986,533.11	12.92%	107,756,389.24	85,404,394.70	100.00%	12,129,684.66	14.20%	73,274,710.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：3 个月以内	68,450,507.93	234,868.68	0.34%
3 至 6 个月	8,148,171.51	162,963.41	2.00%
6 至 12 个月	20,001,294.65	1,000,064.73	5.00%
1 年以内小计	96,599,974.09	1,397,896.82	1.45%
1 至 2 年	9,872,557.20	984,711.15	9.97%
2 至 3 年	2,856,948.43	864,718.24	30.00%
3 年以上	14,413,442.63	12,739,206.90	88.38%
3 至 4 年	1,672,073.70	836,036.85	50.00%
4 至 5 年	4,190,994.38	3,352,795.50	80.00%
5 年以上	8,550,374.55	8,550,374.55	100.00%
合计	123,742,922.35	15,986,533.11	12.92%

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：

(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 3,856,848.45 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	期末余额账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
云南能投化工有限责任公司	16,094,458.93	13.01	
广西柳化氯碱有限公司	11,228,874.56	9.07	225,622.89
云南南磷集团电化有限公司	8,498,829.13	6.87	149,582.83
贵州盐业集团有限责任公司	8,349,982.71	6.75	41,749.91
广西田东锦盛化工有限公司	7,505,913.65	6.07	37,529.57
合计	51,678,058.98	41.77	454,485.20

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	11,599,500.99	81.64%	5,935,811.14	70.68%
1 至 2 年	2,137,660.14	15.04%	1,247,537.13	14.85%
2 至 3 年	332,854.37	2.34%	989,714.40	11.79%
3 年以上	138,770.61	0.98%	225,458.34	2.68%
合计	14,208,786.11	--	8,398,521.01	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项比例(%)
四川和邦生物科技股份有限公司	2,169,110.26	15.27%
昆明车务段读书铺车站	1,875,622.30	13.20%
砚山县华禹工贸有限公司	1,006,551.85	7.08%
个旧鹏辉新能源投资开发有限公司	1,000,000.00	7.04%
武汉科恒工控工程有限责任公司	855,600.00	6.02%
合计	6,906,884.41	48.61%

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	156,000.00	469,181.61
合计	156,000.00	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	30,705,216.39	95.33%	11,353,351.19	36.98%	19,351,865.20	26,280,168.75	94.59%	9,085,360.37	34.57%	17,194,808.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,502,727.88	4.67%	1,502,727.88	100.00%	0.00	1,502,727.88	5.41%	1,502,727.88	100.00%	0.00
合计	32,207,944.27	100.00%	12,856,079.07	39.92%	19,351,865.20	27,782,896.63	100.00%	10,588,088.25	38.11%	17,194,808.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：3 个月以内	2,243,201.07	11,161.92	0.50%
3 至 6 个月	809,020.55	15,995.63	1.98%
6 至 12 个月	6,487,897.56	324,394.88	5.00%
1 年以内小计	9,540,119.18	351,552.43	3.68%

1至2年	2,946,387.83	294,638.79	10.00%
2至3年	5,483,232.08	1,644,969.62	30.00%
3年以上	12,735,477.30	9,062,190.35	71.16%
3至4年	7,241,677.90	3,620,838.95	50.00%
4至5年	262,240.00	209,792.00	80.00%
5年以上	5,231,559.40	5,231,559.40	100.00%
合计	30,705,216.39	11,353,351.19	36.98%

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	账龄	计提比例(%)	计提理由
贾青	422,621.41	422,621.41	5年以上	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	5年以上	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 2,267,990.82 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	15,584,598.94	17,159,467.01
借款	6,031,335.00	

保证金及押金	4,708,226.70	4,500,119.34
代垫款	4,416,654.68	3,788,118.13
备用金	1,317,884.43	1,825,236.64
其他	149,244.52	509,955.51
合计	32,207,944.27	27,782,896.63

(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	3-4 年	17.56%	2,828,105.50
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	2-3 年	15.37%	1,485,000.00
通海县通麓燃气有限公司	借款	4,561,335.00	0-3 月、3-6 月、6-12 月	14.16%	223,544.93
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	13.32%	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	3-4 年	4.56%	735,000.00
合计	--	20,927,546.00	--	64.97%	9,561,650.43

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	44,601,020.34		44,601,020.34	100,276,597.71	3,631,176.51	96,645,421.20
在产品				80,458.54		80,458.54
库存商品	80,766,755.72	1,972,869.62	78,793,886.10	68,547,607.00	6,029,309.72	62,518,297.28
周转材料	17,890.51		17,890.51	80,651.33		80,651.33

建造合同形成的已完工未结算资产	11,392,014.29		11,392,014.29			
合计	136,777,680.86	1,972,869.62	134,804,811.24	168,985,314.58	9,660,486.23	159,324,828.35

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,631,176.51			3,631,176.51		
库存商品	6,029,309.72	1,972,869.62		6,029,309.72		1,972,869.62
合计	9,660,486.23	1,972,869.62		9,660,486.23		1,972,869.62

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司期末存货余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	7,985,161.54
累计已确认毛利	4,992,668.56
已办理结算的金额	1,585,815.81
建造合同形成的已完工未结算资产	11,392,014.29

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
		8,500,000.00
合计		8,500,000.00

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	20,999,111.89	27,605,052.22
结构性存款	100,000,000.00	
合计	120,999,111.89	27,605,052.22

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%	
云南云天化联合商务有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00					3.40%	
云南云天化集团财务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					5.00%	
合计	34,180,000.00			34,180,000.00	2,480,000.00			2,480,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

期初已计提减值余额	2,480,000.00			2,480,000.00
期末已计提减值余额	2,480,000.00			2,480,000.00

12、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											
勐腊天动 对外经济 贸易有限 责任公司	2,598,529 .67			-343,628. 67						2,254,901 .00	
云南聚通 实业有限 公司	1,728,090 .34			-131,799. 74						1,596,290 .60	
云南中金 钾业股份 有限公司		3,543,548 .00								3,543,548 .00	
云南华油 天然气有 限公司				945,171.9 2		105,654.6 3			8,431,517 .59	9,482,344 .14	1,569,942 .15
云南能投 昭通交通 能源开发 有限公司		4,000,000 .00		-316,654. 05					3,670,890 .38	7,354,236 .33	
云南能投 国融天然 气产业发 展有限公 司		800,000.0 0		0.00					400,000.0 0	1,200,000 .00	
通海县通 麓燃气有 限公司		4,460,300 .00		-80,515.4 6					4,587,901 .04	8,967,685 .58	5,416,025 .84
云南能投 勐唐能源 开发有限		800,000.0 0		627.70					8,476,281 .01	9,276,908 .71	

公司											
小计	4,326,620 .01	13,603,84 8.00		73,201.70		105,654.6 3			25,566,59 0.02	43,675,91 4.36	6,985,967 .99
合计	4,326,620 .01	13,603,84 8.00		73,201.70		105,654.6 3			25,566,59 0.02	43,675,91 4.36	6,985,967 .99

13、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	97,047,297.58	30,866,620.27		127,913,917.85
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	97,047,297.58	30,866,620.27		127,913,917.85
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	103,619,952.32	30,866,620.27		134,486,572.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,225,505.42			4,225,505.42
2.本期增加金额	41,137,021.58	6,065,543.37		47,202,564.95
(1) 计提或摊销	2,916,815.27	377,896.61		3,294,711.88
固定资产及无形资产转入	38,220,206.31	5,687,646.76		43,907,853.07
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	45,362,527.00	6,065,543.37		51,428,070.37
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	58,257,425.32	24,801,076.90		83,058,502.22
2.期初账面价值	2,347,149.32			2,347,149.32

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、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	1,172,790,160.18	1,832,408,131.66	81,021,124.02	30,957,566.71	3,117,176,982.57
2.本期增加金额	149,124,471.74	58,499,482.24	4,338,799.02	3,576,217.71	215,538,970.71
(1) 购置	1,813,224.34	10,147,885.83	153,196.92	437,936.41	12,552,243.50
(2) 在建工程转入	23,326,532.41	7,514,378.31		1,680,514.16	32,521,424.88
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	40,837,218.10	4,185,602.10	1,457,767.14	32,521,424.88	123,984,715.00
3.本期减少金额	495,426,220.53	1,053,986,835.41	41,629,007.21	12,928,476.00	1,603,970,539.15
(1) 处置或报废	4,791,834.91	52,075,284.36	32,189,726.87	1,768,331.23	90,825,177.37

(2) 转出	97,082,800.08				
(3) 其他	393,551,585.54	1,001,911,551.05	9,439,280.34	11,160,144.77	1,416,062,561.70
4.期末余额	826,488,411.39	836,920,778.49	43,730,915.83	21,605,308.42	1,728,745,414.13
二、累计折旧					
1.期初余额	405,394,477.84	1,058,987,817.59	56,503,868.63	22,209,580.44	1,543,095,744.50
2.本期增加金额	57,910,530.78	106,636,562.26	6,195,398.97	2,667,468.45	173,409,960.46
(1) 计提	40,133,427.43	95,178,908.38	4,654,188.15	2,262,414.60	142,228,938.56
(2) 其他	17,777,103.35	11,457,653.88	1,541,210.82	405,053.85	31,181,021.90
3.本期减少金额	150,392,563.62	711,124,686.45	33,831,541.69	8,774,924.75	904,123,716.51
(1) 处置或报废	3,847,044.19	43,811,566.29	29,470,632.56	1,279,511.47	78,408,754.51
(2) 转出	38,245,565.53				38,245,565.53
(3) 其他	108,299,953.90	667,313,120.16	4,360,909.13	7,495,413.28	787,469,396.47
4.期末余额					
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	513,575,966.39	378,090,649.41	14,705,257.19	5,503,184.28	911,875,057.27
2.期初账面价值	767,395,682.34	768,931,945.66	24,517,255.39	8,747,986.27	1,569,592,869.66

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昭通丰顺龙卢故里、永丰水乡房产	895,845.96	正在办理中
昭通丰顺欧派枫景小区住宅	308,539.31	正在办理中
昭通泰平盛世.水岸房产	440,869.71	正在办理中
宣威丰顺自建食堂	423,703.60	正在办理中
宣威丰顺营业厅办公用房	1,236,600.79	正在办理中
富民丰顺自建办公楼及站房	8,921,408.74	正在办理中

其他说明

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

15、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	384,127,467.98		384,127,467.98	1,221,341,374.51	17,281,621.71	1,204,059,752.80
合计	384,127,467.98		384,127,467.98	1,221,341,374.51	17,281,621.71	1,204,059,752.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
昆明盐矿技改项目		2,335,581.06	7,359,209.73	6,337,730.90		3,357,059.89						其他
乔后锅炉除尘脱硫技			1,329,307.35			1,329,307.35		48.69%				其他

改项目												
普洱制盐分公司制盐装置节能技术改造项	40,000,000.00	3,150,317.69	26,730,103.33			29,880,421.02	74.70%	85.00%				其他
曲靖分公司食盐储备库项目	31,304,400.00	7,681,664.26	11,421,474.34			19,103,138.60	84.85%	84.85%				其他
普洱制盐公租房项目	34,270,000.00		489,120.68			489,120.68	1.43%	1.43%				其他
一平浪 7 万吨制盐技改项目	14,980,000.00		4,494,000.00			4,494,000.00	30.00%	30.00%				其他
天聚项目		5,281,621.71				5,281,621.71						其他
天冶化工氯碱项目		1,198,906,357.28	45,730,742.33			1,244,637,099.61			126,131,745.13	14,253,787.65	7.30%	金融机构贷款
昭通支线(曲靖分输站-沾益-宣威-者海-昭阳区)天然气管道工程项目	1,401,210,000.00		127,863,704.70			127,863,704.70	9.13%		848,059.61	815,316.77	1.20%	金融机构贷款
玉溪-普洱天然气支管道一期工程项目(玉溪-峨山-化念)	397,090,000.00		66,192,090.30			66,192,090.30	16.67%		654,832.72	645,017.36		其他

曲靖市陆良支线(曲靖经开清管站-麒麟-陆良-召夸)天然气管道工程项目	374,990,000.00	20,203,903.39			20,203,903.39	5.39%		323,767.18	314,925.87	1.20%	其他
泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目	623,630,000.00	17,609,115.52			17,609,115.52	2.82%					其他
禄脬-易门天然气管道工程项目(易门段)	98,810,000.00	16,808,228.21			16,808,228.21	17.01%		486,884.98	486,884.98		其他
玉溪市应急气源储备中心工程项目	244,060,000.00	3,161,201.79			3,161,201.79	1.30%		107,397.00	94,971.10	1.20%	其他
云南力帆骏马车辆有限公司20万辆出口型载货汽车轻量化制造生产线技术改造项目配套天然气专项项目	56,372,000.00	135,934.03			135,934.03	0.24%					其他

富民-长水天然气支线管道工程项目(富民段)	75,702,300.00		16,445,685.20			16,445,685.20	21.72%					其他
其他		3,985,832.51	79,252,418.77	26,183,693.98		57,054,557.30			1,022,278.51	48,416.53		
合计	3,392,418,700.00	1,221,341,374.51	445,226,239.67	32,521,424.88	1,249,918,721.32	384,127,467.98	--	--	129,574,965.13	16,659,320.26		--

16、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
合计		15,051,644.53

其他说明：

17、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(采矿权、软件)	合计
一、账面原值					
1.期初余额	277,328,036.56			41,583,411.84	318,911,448.40
2.本期增加金额	36,966,713.38			312,299.09	37,279,012.47
(1) 购置	3,864,320.34			59,230.77	3,923,551.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	33,102,393.04			253,068.32	33,355,461.36
3.本期减少金额	133,418,013.19				133,418,013.19
(1) 处置					
(2) 转出	30,866,620.27				30,866,620.27
(3) 其他	102,551,392.92				102,551,392.92
4.期末余额	180,830,114.65			29,603,418.62	210,433,533.27
二、累计摊销					

1.期初余额	29,178,091.71			29,423,862.13	58,601,953.84
2.本期增加金额	5,969,258.38			2,074,452.53	8,043,710.91
(1) 计提	4,713,837.14			2,040,249.45	6,754,086.59
(2) 其他	1,255,421.24			34,203.08	1,289,624.32
3.本期减少金额	5,687,646.76			7,788,502.91	13,476,149.67
(1) 处置					
(2) 转出	5,687,646.76			7,788,502.91	13,476,149.67
4.期末余额					
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	159,205,536.33			10,397,396.27	169,602,932.60
2.期初账面价值	248,149,944.85			12,159,549.71	260,309,494.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

其他说明：

(1)其他增加和减少的无形资产为报告期公司完成重大资产置换，置入和置出子公司的无形资产。

(2)转出无形资产为公司转入投资性房地产列示的土地使用权。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租费	282,250.00	198,392.25	63,524.25		417,118.00
除尘器布袋	341,453.07	367,521.37	509,900.36		199,074.08
装修费		940,577.61	205,325.19		735,252.42
反渗透膜	248,614.81	439,999.96	211,948.06		476,666.71
分子筛	73,772.45	375,384.62	120,695.51		328,461.56
离子膜	2,684,526.34	1,359,251.61	1,287,649.21	1,453,512.60	1,302,616.14
凯膜组件	492,713.82		171,527.68	66,186.04	255,000.10

离子交换树脂	344,017.19		137,553.40	206,463.79	
荒山承包费	172,611.40		3,611.10	169,000.30	
合计	4,639,959.08	3,681,127.42	2,711,734.76	1,895,162.73	3,714,189.01

19、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	44,346,002.31	7,223,207.24	37,775,216.41	5,666,282.46
内部交易未实现利润	47,300,394.91	7,095,059.24		
可抵扣亏损	11,703,148.91	1,788,229.59	237,680,809.34	35,652,121.40
未获税前抵扣辞退福利	15,226,031.80	2,283,904.77	20,727,038.07	3,109,055.71
累计摊销差异	1,667,712.94	250,156.94	1,961,361.66	294,204.25
递延收益	20,646,347.76	3,096,952.17	28,784,323.15	4,317,648.48
合计	140,889,638.63	21,737,509.95	326,928,748.63	49,039,312.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现利润			80,304.61	12,045.69
公允价值调整	13,067,812.98	2,227,574.40		
合计	13,067,812.98	2,227,574.40	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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	140,889,638.63	21,737,509.95	326,928,748.63	49,039,312.30
递延所得税负债	13,067,812.98	2,227,574.40	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	423,815.89	25,179,347.64
可抵扣亏损	52,793.95	221,262,688.39
合计	476,609.84	246,442,036.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		31,063,081.75	
2017 年		37,746,604.27	
2018 年		50,078,169.99	
2019 年		38,798,050.35	
2020 年		63,576,782.03	
2021 年	52,793.95		
合计	52,793.95	221,262,688.39	--

其他说明：

报告期公司完成重大资产置换，置出亏损的子公司，年初未确认的未来5年将到期的递延所得税资产的可抵扣亏损年末不再列示。

20、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	154,756,598.22	87,563,377.55
廉租房	4,725,000.00	4,725,000.00
应交税费借方余额		70,761,410.22
合计	159,481,598.22	163,049,787.77

21、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
抵押借款	12,000,000.00	
信用借款	50,000,000.00	260,000,000.00
合计	62,000,000.00	288,395,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款说明

贷款单位	期末借款余额	抵押物
昭通市丰顺城市管道燃气有限公司	12,000,000.00	土地使用权
合计	12,000,000.00	

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,380,000.00	26,961,000.00
合计	16,380,000.00	26,961,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	75,829,724.87	144,003,123.91
工程设备款	76,467,797.88	308,028,997.39
质保金	3,247,515.05	1,436,773.61
水电费	367,990.87	3,115,782.85
其他	11,958,056.41	13,422,625.76
合计	167,871,085.08	470,007,303.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云天化集团三环分公司	3,171,152.60	尚未最终结算
安宁市人民政府太平新城街道办事处	1,560,000.00	正在与对方协商结算事宜
中轻依兰（集团）有限公司	776,953.01	正在与对方协商结算事宜

中国石油天然气管道工程有限公司	647,900.00	工程未结算
文山县茂盛经贸有限公司	574,469.14	采购业务持续发生
南通西格里南宝石黑设备有限公司	516,894.60	采购业务持续发生
合计	7,247,369.35	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收盐业业务货款	18,018,275.01	11,623,734.22
预收天然气业务货款	13,687,162.87	
合计	31,705,437.88	11,623,734.22

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,050,816.48	273,857,027.22	274,342,099.47	7,565,744.23
二、离职后福利-设定提存计划	647,831.26	47,306,085.59	47,094,702.85	859,214.00
三、辞退福利	8,387,639.29	3,088,391.18	5,335,669.34	6,140,361.13
合计	17,086,287.03	324,251,503.99	326,772,471.66	14,565,319.36

(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		214,185,699.56	213,883,110.13	302,589.43
2、职工福利费		13,283,086.92	13,269,061.93	14,024.99
3、社会保险费	140,057.00	18,942,092.06	19,082,149.06	
其中：医疗保险费	140,057.00	15,737,547.71	15,877,604.71	
工伤保险费		1,783,554.47	1,783,554.47	
生育保险费		1,420,989.88	1,420,989.88	

4、住房公积金	152,748.75	19,655,385.24	19,652,775.24	155,358.75
5、工会经费和职工教育经费	7,758,010.73	7,481,070.39	8,145,310.06	7,093,771.06
6、短期带薪缺勤		309,693.05	309,693.05	
合计	8,050,816.48	273,857,027.22	274,342,099.47	7,565,744.23

(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		32,755,108.23	32,755,108.23	
2、失业保险费	24,440.26	1,854,946.36	1,879,386.62	
3、企业年金缴费	623,391.00	12,696,031.00	12,460,208.00	859,214.00
合计	647,831.26	47,306,085.59	47,094,702.85	859,214.00

其他说明：

辞退福利

项目	期末余额	其中：一年以内需要支付的金额
内退人员薪酬	15,226,031.80	6,140,361.13
合计	15,226,031.80	6,140,361.13

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）。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,554,807.06	9,095,306.53
企业所得税	20,099,450.13	11,764,127.72
个人所得税	3,795,715.75	3,957,599.43
城市维护建设税	645,624.27	833,841.41
房产税	90,413.94	952,431.69
土地使用税		317,251.20
印花税	1,113,407.56	912,039.33
教育费附加	668,205.84	752,984.52
地方教育费附加	171,422.66	227,941.56
资源税	1,688,384.56	834,360.60

矿产资源补偿费	76,929.40	1,466,372.74
价格调节基金	131,089.70	131,089.70
营业税	2,281.71	93,258.75
契税	209,256.48	
合计	37,246,989.06	31,338,605.18

27、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	2,859,214.69	8,882,356.23
短期借款应付利息	70,522.22	321,892.03
其他		1,850,518.45
合计	2,929,736.91	11,054,766.71

28、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	4,550,000.00	76,758,624.25
运输、仓储和装卸费用	18,003,886.98	23,000,512.80
经营保证金	13,408,566.64	14,800,789.52
保修费	949,979.70	341,408.52
中盐管理费	2,782,700.00	2,782,700.00
分销商补贴	1,101,318.74	892,379.80
押金	1,256,245.75	1,695,402.54
其他	11,414,504.78	32,504,109.06
合计	53,467,202.59	152,775,926.49

其他说明

金额较大的其他应付款

债权单位名称	期末余额欠款余额	性质或内容
云南旺宸运输有限公司	13,633,915.76	运输、仓储和装卸费用
昆明鑫翰达投资有限公司	2,600,000.00	公司子公司少数股东借款
云南天马物流有限公司	2,423,225.81	运输、仓储和装卸费用
魏雪峰	1,300,000.00	公司子公司少数股东借款

李颖	650,000.00	公司子公司少数股东借款
合计	20,607,141.57	

29、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	10,036,000.00	481,200,000.00
一年内到期的长期应付款		8,440,672.34
合计	10,036,000.00	489,640,672.34

30、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	211,000.00	10,400,000.00
保证借款	36,153,575.01	255,000,000.00
信用借款	431,450,000.00	175,675,000.00
合计	467,814,575.01	441,075,000.00

长期借款分类的说明：

1) 抵押借款

贷款单位	期末余额借款余额	抵押物
昭通市丰顺城市管道燃气有限公司	211,000.00	办公楼
合计	211,000.00	

2) 保证借款

贷款单位	期末余额借款余额	担保人
云南省天然气有限公司	36,153,575.01	云南省能源投资集团有限公司
合计	36,153,575.01	

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	211,000.00	10,400,000.00	5.225
保证借款	36,153,575.01	255,000,000.00	4.51
信用借款	431,450,000.00	175,675,000.00	1.2-4.05
合计	467,814,575.01	441,075,000.00	

31、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	9,085,670.67	12,339,398.78
合计	9,085,670.67	12,339,398.78

32、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	
普洱制盐公租房建设款		6,000,000.00		6,000,000.00	
合计	4,725,000.00	6,000,000.00		10,725,000.00	--

33、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司子公司文山黄家坪水电开发有限公司根据其对应文山州煤业有限责任公司的借款情况，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 32,356,978.70 元。本期减少系 2016 年 5 月 31 日，文山黄家坪水电开发有限公司不再纳入公司合并范围。

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	67,062,005.14	150,000.00	46,565,657.38	20,646,347.76	
合计	67,062,005.14	150,000.00	46,565,657.38	20,646,347.76	--

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	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收

		额	收入金额			益相关
4*75t/h 锅炉脱硝 设施建设工程治 理补助资金	300,000.00		30,000.00		270,000.00	与资产相关
工业企业能源管 理中心建设示范 项目补助	5,840,000.08		1,459,999.96		4,380,000.12	与资产相关
重金属污染专项 防治政府补助	3,999,999.82		3,999,999.82			与资产相关
昆明新型工业化 项目补助	559,999.92		80,000.00		479,999.92	与资产相关
锅炉脱硫项目改 造补助	702,000.00		78,000.00		624,000.00	与资产相关
废水项目建设政 府补助款	99,999.82		99,999.82			与资产相关
75t 锅炉在线监 测及电石破碎政 府补助	88,750.00		88,750.00			与资产相关
乏水工程回收利 用专项补助	358,333.22		33,333.36		324,999.86	与资产相关
流化床锅炉技改 补贴（乔后）	150,000.00		12,500.00		137,500.00	与资产相关
节能降耗补助费 （乔后）	158,333.33		20,000.00		138,333.33	与资产相关
省级排污费专项 补助资金（一平 浪盐矿）	147,500.00		30,000.00		117,500.00	与资产相关
75t 锅炉专项奖 励	990,000.00		180,000.00		810,000.00	与资产相关
能源设备升级改 造资金补助	710,000.00		120,000.00		590,000.00	与资产相关
拆迁补偿款	12,750,219.77		146,205.24		12,604,014.53	与资产相关
昆明市科学技术 局野生菌调味盐 产品补助	400,000.00		400,000.00			与收益相关
知识产权优势企 业培育专项经费	120,000.00	50,000.00	100,000.00		70,000.00	与收益相关
精盐果蔬洗涤产 品的开发和应		100,000.00			100,000.00	与收益相关

用》项目扶持经费						
返还土地出让金	608,143.13		6,268.35	601,874.78		与资产相关
排污装置补助	243,143.01		17,619.05	225,523.96		与资产相关
电石尾气综合利用补助	2,536,322.04		108,389.80	2,427,932.24		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
合计	67,062,005.14	150,000.00	7,011,065.40	39,554,591.98	20,646,347.76	--

35、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

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	279,164,668.00			279,164,668.00		279,164,668.00	558,329,336.00

其他说明：

公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过了 2016 年半年度权益分派方案，以公司现有总股本 279,164,668 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。分红前本公司总股本为 279,164,668 股，分红后总股本增至 558,329,336 股。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,290,179,263.49	120,241,676.39	279,164,668.00	1,131,256,271.88
其他资本公积	54,885,855.16	84,523.70		54,970,378.86
合计	1,345,065,118.65	120,326,200.09	279,164,668.00	1,186,226,650.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股份溢价本期增加原因：本期公司与控股股东云南省能源投资集团有限公司进行重大资产重组，置入资产价值（云南能投天然气产业发展有限公司 100% 股权）与置出资产（公司持有的四家子公司股权：天冶化工 70% 股权、黄家坪水电 52% 股权、天聚化工 100% 股权、普阳煤化 55% 股权；公司氯碱化工业

务资产及债权资产：包括公司氯碱化工业务除土地、房屋建（构）筑物、存货、经营性债权债务外的相关资产）账面价值的差额120,241,676.39元计入资本公积。

资本公积-股份溢价本期减少原因见附注36股本注释。

38、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,685,612.28	4,606,886.59	7,164,855.96	127,642.91
合计	2,685,612.28	4,606,886.59	7,164,855.96	127,642.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）安全生产费用本期增加4,606,886.59元，其中：本期计提4,350,346.69元，重大资产置换天然气公司置入256,539.90元。

（2）安全生产费用本期减少7,164,855.96元，其中：本期费用性支出3,980,068.52元，重大资产置换普阳煤化工公司置出3,184,787.44元。

39、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	27,229,490.66		104,857,260.01
合计	77,627,769.35	27,229,490.66		104,857,260.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期母公司盈利，按母公司净利润的10%计提法定盈余公积27,229,490.66元。

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	190,321,441.98	106,377,792.69
调整后期初未分配利润	190,321,441.98	106,377,792.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	270,126,824.99	102,528,759.59
减：提取法定盈余公积	27,229,490.66	
应付普通股股利	27,916,466.80	18,585,110.30
其他减少	256,539.90	
期末未分配利润	405,045,769.61	190,321,441.98

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、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	1,395,084,864.09	512,559,910.84	1,633,345,665.14	911,959,221.15
其他业务	59,933,865.77	69,875,432.50	32,188,543.03	26,294,874.68
合计	1,455,018,729.86	582,435,343.34	1,665,534,208.17	938,254,095.83

42、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,443,858.78	7,945,056.16
教育费附加	3,730,655.74	3,565,742.79
资源税	10,995,862.52	10,192,709.16
房产税	3,279,384.88	123,792.00
土地使用税	2,867,012.07	
车船使用税	1,992,925.53	
车船税	10,210.45	
地方教育费附加	1,504,628.25	
营业税	194,923.18	633,141.06
合计	33,019,461.40	22,460,441.17

43、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	96,453,888.49	56,503,299.53
工资	52,159,656.13	47,944,907.47
业务宣传促销费	16,216,320.86	19,612,373.90
经营租赁费	14,133,408.25	11,577,199.57
社会保险费	11,594,942.81	9,651,757.40

装卸费	6,879,991.43	8,512,364.04
折旧费	4,697,555.30	7,270,346.69
差旅费	4,263,122.16	1,732,301.10
车辆使用费	3,899,378.26	3,668,037.52
住房公积金	3,711,702.98	3,418,624.75
其他	30,423,425.72	27,725,104.76
合计	244,433,392.39	197,616,316.73

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	61,044,594.94	63,735,286.19
工资	57,444,217.28	68,754,047.53
修理费	30,108,044.69	43,848,131.54
社会保险费	18,804,379.02	17,782,255.47
折旧费	13,858,504.03	10,152,800.80
证券业务费	11,801,239.11	684,151.57
安全生产费用	5,944,912.03	6,544,040.66
住房公积金	5,380,398.78	5,568,000.99
职工福利	4,990,770.16	4,433,003.79
税费	4,378,985.68	15,406,984.26
其他	41,173,377.75	50,921,008.61
合计	254,929,423.47	287,829,711.41

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,697,232.36	85,197,755.89
减：利息收入	8,710,536.42	3,973,878.89
其他	1,764,154.96	2,383,262.40
合计	18,750,850.90	83,607,139.40

46、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	5,700,175.14	9,923,365.20
二、存货跌价损失	1,972,869.62	9,660,486.23
九、在建工程减值损失		12,000,000.00
合计	7,673,044.76	31,583,851.43

47、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	146,330.94	-852,522.99
其他（理财产品收益）	5,541,360.49	
合计	5,687,691.43	-852,522.99

48、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	199,897.96	160,031.13	199,897.96
债务重组利得		62,226.64	
政府补助	9,468,743.08	6,621,762.16	9,468,743.08
其他	138,678.24	516,294.31	138,678.24
合计	9,807,319.28	7,360,314.24	9,807,319.28

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
野生菌调味 盐补贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助			400,000.00		与收益相关
昆明市科技 局规模以上 工业企业省 级研发经费 投入补助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助			1,055,500.00		与收益相关
官渡区科技		补助	因从事国家			100,000.00		与收益相关

局知识产权优势企业培育资助专项经费			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
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		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				150,000.00	与收益相关
技师培训补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)				68,000.00	与收益相关
隆阳区商务局补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				2,700.00	与收益相关
调整水务局水平衡测试资金补助入账科目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				32,500.00	与收益相关
稳岗补贴			因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助				1,366,977.68	2,847,628.06 与收益相关
文山州鼓励工业企业扩销促产奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定				100,000.00	与收益相关

			依法取得)					
砚山县政府经营兑现奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				200,000.00	与收益相关
砚山县发展和改革局年度工作目标管理责任考核奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				21,000.00	与收益相关
拆迁补偿款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助			146,205.24	146,205.24	与资产相关
能源设备升级改造资金补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)			120,000.00	120,000.00	与资产相关
75t 锅炉专项奖励		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)			180,000.00	180,000.00	与资产相关
省级排污费专项补助资金(一平浪盐矿)		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)			30,000.00	30,000.00	与资产相关
节能降耗补助费(乔后)		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家			20,000.00	20,000.00	与资产相关

			级政策规定 依法取得)					
流化床锅炉 技改补贴(乔 后)		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			12,500.00	12,500.00	与资产相关
乏水工程回 收利用专项 补助补贴收 入		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			33,333.36	33,333.36	与资产相关
4*75t/h 锅炉 脱硝设施建 施工程治理 补助资金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			30,000.00		与资产相关
锅炉脱硫项 目改造补助 收益		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			78,000.00	78,000.00	与资产相关
工业企业能 源管理中心 建设示范项 目补助收益		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			1,459,999.92	1,459,999.92	与资产相关
80 万吨新型 工业化项目 补助		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家			80,000.04	80,000.04	与资产相关

			级政策规定 依法取得)					
75 吨锅炉在 线监测及电 石破碎政府 补助		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			88,750.00	15,000.00	与资产相关
汞减排项目 政府补贴收 益		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			3,999,999.82	800,000.04	与资产相关
废水项目政 府补助款		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			99,999.82	20,000.04	与资产相关
返还土地出 让金		补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助			6,268.35	14,449.27	与资产相关
排污装置补 助		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			17,619.05	27,968.23	与资产相关
电石尾气综 合利用补助		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的			108,389.80	197,677.96	与资产相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
合计	--	--	--	--	--	9,468,743.08	6,621,762.16	--

49、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	7,080,038.23	2,005,561.15	7,080,038.23
其中：固定资产处置损失	7,080,038.23	2,005,561.15	7,080,038.23
对外捐赠	1,090,000.00	600,000.00	1,090,000.00
其他	799,202.93	1,745,434.79	799,202.93
合计	8,969,241.16	4,350,995.94	8,969,241.16

50、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	29,638,816.28	21,631,103.91
递延所得税费用	30,298,599.68	-28,485,068.90
合计	59,937,415.96	-6,853,964.99

(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	320,302,983.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,045,447.47
子公司适用不同税率的影响	-1,536,320.07
调整以前期间所得税的影响	262,565.75
非应税收入的影响	-2,991.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	279,420.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,026,841.01

其他	6,862,452.78
所得税费用	59,937,415.96

51、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	16,128,695.32	3,973,878.89
政府补助	2,607,677.68	3,481,628.06
其他	18,419,527.88	14,200,217.29
合计	37,155,900.88	21,655,724.24

(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	14,220,831.26	6,741,552.96
车辆使用费	5,175,759.91	4,459,850.89
广告及宣传促销费	18,822,356.41	23,669,618.38
修理费	6,051,799.92	5,619,283.28
业务招待费	4,903,977.26	4,791,163.45
综合服务费	3,108,470.93	1,736,484.25
租赁费	16,913,536.60	16,399,366.71
中介机构费	21,070,672.32	1,616,635.07
其他	32,953,728.63	30,456,097.38
合计	123,221,133.24	95,490,052.37

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产置换收到的现金净额	658,523,091.81	
收宁洱县住房和城乡建设局公租房建设资金	6,000,000.00	
收退还土地补偿款		14,932,080.00

合计	664,523,091.81	14,932,080.00
----	----------------	---------------

(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
收回用于借款的定期存款、存款保证金	31,859,269.12	
银行承兑汇票到期收回款项	4,000,000.00	48,420,000.00
公司子公司收少数股东同股比借款	4,550,000.00	
合计	40,409,269.12	48,420,000.00

(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
收回用于借款的保证金	2,480,000.00	27,620,000.00
支付的与融资相关费用及借款保证金	739,164.66	33,262,813.57
融资租赁手续费	27,000,000.00	
合计	30,219,164.66	60,882,813.57

52、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	260,365,567.19	113,193,412.50
加：资产减值准备	7,673,044.76	31,583,851.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,119,987.77	190,627,348.29
无形资产摊销	6,710,762.46	7,816,721.31
长期待摊费用摊销	2,506,409.57	4,393,392.89
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）	6,380,339.45	-152,013.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	499,800.82	1,997,544.00
财务费用（收益以“-”号填列）	25,697,232.36	86,250,623.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,687,691.43	852,522.99

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	30,414,479.38	-28,497,114.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-99,041.38	12,045.69
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,978,932.94	17,005,872.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,521,587.73	-54,544,143.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,873,510.46	-37,971,784.10
其他	-7,052,225.74	-3,746,789.07
经营活动产生的现金流量净额	432,112,499.96	328,821,489.53
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	1,028,748,265.29	361,087,985.48
减：现金的期初余额	361,087,985.48	274,924,682.19
现金及现金等价物净增加额	667,660,279.81	86,163,303.29

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
云南能投天然气发展有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	625,466,750.94
其中：	--
云南能投天然气发展有限公司	625,466,750.94
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-625,466,750.94

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	180,188,687.88
其中：	--
收到云南省能源投资集团有限公司资产置换对价补偿款	149,562,400.00

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	147,132,347.01
其中：	--
云南普阳煤化工有限责任公司	320,595.55
文山黄家坪水电开发有限责任公司	4,184,447.26
云南天冶化工有限公司	128,653,612.73
云南天聚化工有限公司	13,973,691.47
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	33,056,340.87

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,028,748,265.29	361,087,985.48
其中：库存现金	106,945.17	41,065.96
可随时用于支付的银行存款	1,028,641,320.12	361,046,919.52
三、期末现金及现金等价物余额	1,028,748,265.29	361,087,985.48

53、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	4,988,478.00	票据保证金、安全生产风险抵押金
应收票据	11,200,000.00	银行承兑汇票质押
固定资产	3,817,760.82	抵押贷款
无形资产	8,747,774.18	抵押贷款
合计	28,754,013.00	--

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

云南能投天然气产业发展有限公司	2016年05月31日	884,007,340.43	100.00%	非同一控制下企业合并	2016年05月31日	置换资产财产权交割	58,575,096.02	6,977,158.64
-----------------	-------------	----------------	---------	------------	-------------	-----------	---------------	--------------

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	云南能投天然气产业发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	625,466,750.94	625,466,750.94
应收款项	31,874,924.00	31,874,924.00
固定资产	139,261,350.41	141,119,140.82
预付款项	65,690,306.22	65,690,306.22
其他流动资产	23,880,972.39	23,880,972.39
长期股权投资	25,566,590.02	25,566,590.02
在建工程	175,836,476.81	173,319,231.32
其他非流动资产	35,614,871.34	34,784,035.65
借款	20,547,000.00	20,547,000.00
应付款项	38,987,353.14	38,987,353.14
递延所得税负债	2,326,615.78	
净资产	1,061,331,273.21	1,062,167,598.22
减：少数股东权益	90,928,328.59	89,421,801.70
取得的净资产	970,402,944.62	972,745,796.52

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据评估值确定可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
云南普阳煤化工有限责任公司	0.00	55.00%	资产置换	2016年05月31日	置换资产财产权交割	124,592,400.90	0.00%				不适用	
文山黄家坪水电开发有限责任公司	16,680,685.33	52.00%	资产置换	2016年05月31日	置换资产财产权交割	6,330,996.29	0.00%				不适用	
云南天	223,427,	70.00%	资产置	2016年	置换资	7,905,42	0.00%				不适用	

治化工有限公司	786.40		换	05 月 31 日	产财产权交割	3.44						
云南天聚化工有限公司	69,096,659.25	100.00%	资产置换	2016 年 05 月 31 日	置换资产财产权交割	7,838,705.08	0.00%					不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

名称	纳入合并范围的方式	纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
云南省盐业有限公司	投资设立	2016 年 12 月 31 日	1,135,629,473.23	-467,500.00

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南省天然气有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	燃气生产和供应业	100.00%		非同一控制下企业合并（资产置换）
云南省盐业有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	盐硝生产销售	100.00%		投资设立

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、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	43,675,914.36	4,326,620.01
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	73,201.70	-852,522.99

十、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的重大信用风险。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 41.77%(上年末为 61.87%)，本集团并未面临重大信用集中风险。应收账款账期 3 个月以内的金额占 55.32%，一年以内 78.06%，账期较短，风险较低。本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“七、合并财务报表项目注释 4 和 7”的披露。

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	62,000,000.00		62,000,000.00
一年内到期的非流动负债	10,036,000.00		10,036,000.00
长期借款	467,814,575.01	36,153,575.01	431,661,000.00
合计	539,850,575.01	36,153,575.01	503,697,000.00

本公司的浮动利率带息债务是天然气管道建设的专门借款，借款利息已按规定资本化，因此于 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，而其他因素保持不变，对税前利润的影响为 0。

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	62,000,000.00	62,000,000.00			
应付票据	16,380,000.00	16,380,000.00			
应付账款	167,871,085.08	145,556,215.03	13,583,486.13	1,496,170.89	7,235,213.03
应付利息	2,929,736.91	2,929,736.91			
其他应付款	53,467,202.59	38,713,841.64	4,732,328.34	1,454,079.22	8,566,953.39
一年内到期的非流动负债	10,036,000.00	10,036,000.00			
长期借款	467,814,575.01		39,100,000.00	46,311,000.00	382,403,575.01
合计	780,498,599.59	275,615,793.58	57,415,814.47	49,261,250.11	398,205,741.43

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南省能源投资集团有限公司	云南省昆明市	能源业	11,659,997,623.80	34.57%	34.57%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是云南省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注无。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	本企业的联营企业
云南聚通实业有限公司	本企业的联营企业
云南中金钾业股份有限公司	本企业的联营企业
云南华油天然气有限公司	本企业的联营企业
云南能投昭通交通能源开发有限公司	本企业的联营企业
云南能投国融天然气产业发展有限公司	本企业的联营企业
通海县通麓燃气有限公司	本企业的联营企业
云南能投勐唐能源开发有限公司	本企业的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南云景林纸股份有限公司	本公司控股股东的关联方
云南能投煤业有限公司	本公司控股股东的子公司
云南省电力投资有限公司	本公司控股股东的子公司
云南能投物流有限责任公司	本公司控股股东的子公司
云南能投化工有限责任公司	本公司控股股东的子公司
云南能投生态环境科技有限公司	本公司控股股东的子公司

云南旺宸运输有限公司	本公司控股股东的孙公司
云南能投汽车租赁有限公司	本公司控股股东的孙公司的子公司
云南滇东云电投煤业有限公司	本公司控股股东的孙公司
云南能投蓝院企业管理咨询有限公司	本公司控股股东的孙公司
云南四方云电投能源有限公司	本公司控股股东的孙公司
云南能投物业服务有限公司	本公司控股股东的孙公司
玉溪市东方煤业有限公司	本公司控股股东的孙公司
云南云天化集团有限公司	对本公司施加重大影响的投资方
云南水富云天化有限公司	云天化集团孙公司
云南天丰农药有限公司	云天化集团的子公司
云南天腾化工有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南云天化石化有限公司	云天化集团子公司
云南三环化工有限公司	云天化集团关联方
云南博源实业有限公司	云天化集团子公司
云南华源包装有限公司	云天化集团孙公司
云南一平浪恒通有限责任公司	云天化集团孙公司
云南白象彩印包装有限公司	云天化集团孙公司
云南晋宁黄磷有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南天安化工有限公司	云天化集团孙公司
云南云天化股份有限公司	云天化集团子公司
云南云天化联合商务有限公司	云天化集团孙公司
云南山立实业有限公司	云天化集团子公司
云南天鸿化工工程股份有限公司	云天化集团子公司
云南三环中化化肥有限公司	云天化集团孙公司
中轻依兰(集团)有限公司	云天化集团子公司
云南红云氯碱有限公司	云天化集团子公司
云南天能矿业有限公司	云天化集团子公司
云南省化工研究院	云天化集团子公司
云南云天化无损检测有限公司	云天化集团孙公司
云南磷化集团科工贸有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南云天化国际农业生产资料有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南云天化集团财务有限公司	云天化集团子公司
云南天马物流有限公司	云天化集团孙公司的子公司
云南天驰物流有限公司	云天化集团孙公司

云南中寮矿业开发投资有限公司	云天化集团子公司
瑞丽天平边贸有限公司	云天化集团孙公司的子公司
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	本公司的联营企业
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	云天化集团高管担任董事的公司
云南煤业能源股份有限公司	云天化集团高管担任董事的公司
昆明焦化制气厂	云南煤业能源股份有限公司的子公司
师宗煤焦化工有限公司	云南煤业能源股份有限公司的子公司

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
云南天马物流有限公司	运输费用	9,302,561.88	17,100,000.00	否	14,443,027.45
云南博源实业有限公司	安保、绿化			否	660,000.00
云南华源包装有限公司	包装物	18,785,759.89	28,000,000.00	否	20,571,948.82
云南白象彩印包装有限公司	包装物	28,740,202.52	30,000,000.00	否	28,952,315.83
云南云天化股份有限公司	甲醇	382,614.16	382,614.16	否	
云南云天化国际农业生产资料有限公司	纯碱	238,329.06	238,329.06	否	658,461.54
云南云天化无损检测有限公司	提供工程检测劳务	322,698.10	322,698.10	否	273,123.70
云南云天化联合商务有限公司	代理费	249,493.56	4,000,000.00	否	338,562.92
云南磷化集团科工贸有限公司	配件	1,384.62	1,384.62	否	17,273.50
云南一平浪恒通有限责任公司	柴油			否	2,010.42
中轻依兰(集团)有限公司	纯碱及日化	325,758.53	1,000,000.00	否	310,831.82

云南天安化工有限公司	修理费	175,470.09	175,470.09	否	
云南天鸿化工工程股份有限公司	工程施工	1,821,136.13	4,500,000.00	否	4,535,614.43
云天化集团三环分公司	氯化钾			否	3,171,152.60
云南省化工研究院	设计、技术服务	188,679.24	188,679.24	否	629,150.93
云南旺宸运输有限公司	运输费用	37,396,495.05	45,110,000.00	否	
玉溪市东方煤业有限公司	煤	3,221,462.83	20,000,000.00	否	
云南滇东云电投煤业有限公司	煤	16,575,521.59	27,050,000.00	否	
云南能投化工有限责任公司	仪表空气	6,861,456.01	7,389,000.00	否	
云南能投化工有限责任公司	液碱	434,695.27	2,000,000.00	否	
云南能投汽车租赁有限公司	汽车租赁	225,051.29	225,051.29	否	
云南能投物流有限责任公司	原材料	39,605,930.73	43,425,972.15	否	
云南能投蓝院企业管理咨询有限公司	咨询费	494,962.44	494,962.44	否	
云南四方云电投能源有限公司	修理	257,495.73	257,495.73	否	
云南能投物业服务有限公司	物业服务	107,075.47	107,075.47	否	
云南能投生态环境科技有限公司	绿化养护	63,833.72	63,833.72	否	
合计		165,778,067.91	232,032,566.07		74,563,473.96

注：按照公司董事会对管理层关联交易授权范围的管理规定，公司管理层有权在授权范围内按照生产经营需要签订采购合同。

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
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	液碱	5,189,095.39	9,960,859.71
云南磷化集团科工贸有限公司	液碱	470,098.33	1,842,773.72
云南三环中化化肥有限公司	液碱、盐酸、芒硝	3,272,937.69	4,470,757.56

云南天安化工有限公司	液碱、盐酸、芒硝、次氯酸钠、液氯	2,816,487.35	10,287,440.53
云南云天化石化有限公司	液碱	27,671.54	143,621.96
中轻依兰(集团)有限公司	液碱、芒硝	348,109.55	1,736,993.04
云南省化工研究院	片碱		102,564.10
云南云天化国际农业生产资料有限公司	芒硝		117,333.33
云南白象彩印包装有限公司	防伪标记、废旧材料	28,150.43	967,320.42
云南博源实业有限公司	芒硝	10,256.41	1,087,897.44
云南云天化股份有限公司红磷分公司	液碱	1,107,845.15	2,724,351.29
云南三环化工有限公司	液碱、钾碱	620,065.64	5,275,055.19
云南云天化股份有限公司三环化工分公司	液碱		404,615.34
云南云天化股份有限公司云峰分公司	液碱	334,698.67	549,132.45
云南天腾化工有限公司	工业盐		6,410.26
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	碘酸钾		2,692.31
云南煤业能源股份有限公司	液碱	2,049,127.02	5,660,167.51
云南云景林纸股份有限公司	芒硝	2,226,299.13	2,681,316.24
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
云南能投化工有限责任公司	工业盐、液碱、液氯、水、电、蒸汽、材料	46,059,459.62	
云南天治化工有限公司	工业盐	9,161,920.60	
云南能投新能源投资开发有限公司	食盐等	6,024.62	
合计		73,728,247.14	48,029,168.01

(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
云南能投化工有限责任公司	罐车	3,350,427.36	

云南能投化工有限责任公司	房屋建筑及附属土地	2,221,280.06	
--------------	-----------	--------------	--

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南博源实业有限公司	土地、仓库	11,367,555.95	9,890,218.18
云南博源实业有限公司	构筑物	876,000.00	876,000.00
云南红云氯碱有限公司	铁路专用线、房屋	380,952.38	524,000.00
云南省能源投资集团有限公司	房屋	146,857.19	

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南省能源投资集团有限公司	36,153,575.01			否

关联担保情况说明

关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南省能源投资集团有限公司	云南省天然气有限公司	36,153,575.01		注1	否

注1：云南省天然气有限公司与中国银行股份有限公司云南省分行签订为期151个月固定资产借款合同，获得借款授信6000万元。期间由借款人原股东云南省能源投资集团有限公司保证承担差额补足还款责任，截止本报告期末，该项贷款余额为36,153,575.01元。

(4) 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				
云天化集团有限责任公司	100,000,000.00	2006年04月28日	2021年04月27日	项目借款
云南省能源投资集团有限公司	341,150,000.00	2016年08月18日	2031年08月17日	注1)

拆出				
通海县通麓燃气有限公司	4,500,000.00	2016年04月11日	2016年12月21日	注2)

注1): 根据公司控股股东云南省能源投资集团有限公司与国家开发银行有限公司签订的项目专项借款合同, 云南省能源投资集团有限公司将其中属于天然气支线建设项目专项借款 346,000,000.00 元, 按其与国家开发银行有限公司的借款利率维持不变转贷给公司子公司云南省天然气有限公司, 报告期末拆借余额为 341,150,000.00 元。

注2): 公司子公司云南省天然气有限公司向参股公司通海县通麓燃气公司借款 4,500,000.00 元, 借款期限 2016 年 4 月 11 日至 2016 年 12 月 21 日。2016 年 12 月, 经通麓燃气股东各方协商, 同意按持股比例对通麓燃气进行增资(公司董事会 2016 年第十三次临时会议审议通过了《关于全资子公司云南省天然气有限公司对其参股公司通海县通麓燃气有限公司增资的议案》), 并同意在本次增资完成前, 继续提供上述借款。报告期天然气公司按合同约定计提利息 17.22 万元计入损益, 收回利息 11.09 万元。

(5) 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
云南能投化工有限责任公司	罐车等	4,002,942.11	
云南省配售电有限公司	办公家具、设备等	637,705.00	

(6) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人数	10	9.00
关键关联人员薪酬(万元)	4,113,800.00	3,505,600.00

(7) 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	本期发生额利息收入
云南云天化集团财务有限公司		214,637,136.29	703,441.26

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	154,285.30	314,870.60	91,783.68
关联方应收账款	云南云天化联合商务有限公司			243,259.76	70,643.66
关联方应收账款	云南三环中化化肥有限公司	510,000.00	2,550.00	230,265.04	1,151.33
关联方应收账款	云南天安化工有限公司			319,778.11	1,598.89
关联方应收账款	云南云天化股份有限公司红磷分公司			54,112.70	270.56
关联方应收账款	云南三环化工有限公司			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				
关联方应收账款	昆明焦化制气厂	5,311.16	265.56	96,298.64	481.49
关联方应收账款	云南煤业能源股份有限公司安宁分公司			104,057.25	520.29
关联方应收账款	云南云景林纸股份有限公司	104,730.94	523.65	499,960.94	2,499.80
关联方应收账款	云南能投煤业有限公司			4,439.20	
关联方应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	372,951.19	1,082.09		
关联方应收账款	云南能投化工有限责任公司	16,094,458.93			
关联方应收账款	云南天冶化工有限公司	5,382,312.60			
关联方其他应收账款	勐腊天勳对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	735,000.00	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
关联方其他应收账款	云南能投化工有限责任公司	20,000.00			
关联方其他应收账款	通海县通麓燃气有限公司	4,561,335.00	223,544.93		
关联方其他应收账款	云南培宇企业管理	705,288.17	86,266.19		

款	有限公司				
关联方其他应收账款	云南聚通实业有限公司	20,083.12	255.18		
关联方预付款项	瑞丽天平边贸有限公司	26,350.13		26,061.81	
关联方预付款项	云南云天化联合商务有限公司	20,096.65		27,750.31	
关联方预付款项	云南能投物流有限责任公司	23,357,884.19			
关联方应收票据	云南能投化工有限责任公司	3,900,000.00			

(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	261,009.79	2,146,343.98
关联方应付账款	云南一平浪恒通有限责任公司	5,938.86	5,938.86
关联方应付账款	云南云天化联合商务有限公司	423,764.51	602,470.90
关联方应付账款	云南白象彩印包装有限公司	1,279,834.75	2,311,624.67
关联方应付账款	云南磷化集团科工贸有限公司	2,260.00	5,300.00
关联方应付账款	云南云天化无损检测有限公司	346,504.45	1,462,024.45
关联方应付账款	云南云天化股份有限公司		
关联方应付账款	中轻依兰（集团）有限公司	1,029,530.95	1,029,530.95
关联方应付账款	云南三环化工有限公司	3,171,152.60	3,171,152.60
关联方应付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	280,388.06	1,218,721.08
关联方应付账款	云南省化工研究院		50,000.00
关联方应付账款	云南天能矿业有限公司		1,164,820.17
关联方应付账款	云南旺宸运输有限公司	68,977.48	
关联方应付账款	云南滇东云电投煤业有限公司	10,551,928.66	
关联方应付账款	云南能投物流有限责任公司	36,806,007.56	
关联方应付账款	通海县通麓燃气有限公司	9,150.00	

关联方应付账款	云南华油天然气有限公司	3,255,091.17	
关联方应付账款	云南能投化工有限责任公司	27,259.13	
关联方预收款项	中轻依兰(集团)有限公司		9,458.81
关联方预收款项	云南云天化集团公司安宁矿业分公司		600.00
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
关联方预收款项	云南天安化工有限公司		3,750.00
关联方预收款项	师宗煤焦化工有限公司	57,868.90	
关联方其他应付款	云南天马物流有限公司	2,423,225.81	5,460,595.94
关联方其他应付款	云南天鸿化工工程股份有限公司	86,815.07	86,815.07
关联方其他应付款	云南博源实业有限公司	3,000.00	3,000.00
关联方其他应付款	中轻依兰（集团）有限公司		10,000.00
关联方其他应付款	云南省能源投资集团有限公司	929,372.88	
关联方其他应付款	云南旺宸运输有限公司	13,633,915.76	
关联方其他应付款	云南能投蓝院企业管理咨询有限公司	100,000.00	
关联方其他应付款	云南能投生态环境科技有限公司	38,210.57	
关联方其他应付款	云南华煜能源投资发展有限公司	190,692.26	
关联方其他应付款	昆明鑫翰达投资有限公司	2,600,000.00	
关联方其他应付款	李颖	650,000.00	
关联方其他应付款	魏雪峰	1,300,000.00	
关联方应付票据	云南白象彩印包装有限公司		7,500,000.00
关联方应付利息	云南云天化集团有限公司		8,025,833.32
关联方应付利息	云南云天化集团财务有限公司	2,699,999.96	88,713.48
关联方应付利息	云南省能源投资集团有限公司	113,941.66	

十二、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	云南昭通昭阳农村合作银行	房屋及建筑物	547,000.00	3,817,760.82
抵押借款	云南昭通昭阳农村合作银行	土地使用权	12,000,000.00	8,747,774.18

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	279,164,668.00
-----------	----------------

注：根据2017年3月23日召开的公司董事会2017年第一次定期会议决议通过的《关于公司2016年度利润分配预案》，公司拟以总股本558,329,336股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发现金股利55,832,933.60元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。本预案须提交公司2016年年度股东大会审议通过，尚未在本财务报表中确认为负债。

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2017年3月6日，公司董事会2017年第一次临时会议通过了《关于全资子公司云南省天然气有限公司对其控股子公司富民县丰顺天然气发展有限公司增资的议案》。同意云南省天然气有限公司按照现有45%的持股比例以自有资金向富民县丰顺天然气发展有限公司增资360万元。

(2) 2017年3月6日，公司董事会2017年第一次临时会议通过了《关于全资子公司云南省天然气有限公司对其控股子公司云南省天然气昭通有限公司增资的议案》。同意云南省天然气有限公司按照现有80%的持股比例以自有资金向云南省天然气昭通有限公司增资1040万元。

十四、其他重要事项

1、资产置换

(1) 其他资产置换

2016年2月26日，公司董事会2016年第三次临时会议审议并通过《关于< 云南盐化股份有限公司重大

资产置换暨关联交易预案》的议案》等相关议案。同日，公司与云南能源投资集团有限公司签署了《重大资产置换框架协议》。2016年3月29日，云南盐化董事会2016年第四次临时会议，云南盐化2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于本次重大资产置换暨关联交易方案的议案》《关于<云南盐化股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司与交易对方签署附条件生效的交易协议的议案》等相关议案。2016年4月15日，云南省国资委下发《关于云南盐化股份有限公司重大资产重组有关事宜的批复》（云国资资运[2016]89号），批准了本次重大资产重组。交易双方对重大资产重组所涉及的置入置出股权分别办理完毕了股权工商登记手续，涉及的置出债权、资产已于2016年5月31日前办理移交手续，并于2016年5月31日签订了《交割确认书》，公司发布公告完成了本次重大资产重组事项。

2、年金计划

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

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 经公司董事会2016年第七次临时会议，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称、证券简称及调整经营宗旨、经营范围的议案》，同意变更公司名称、证券简称及调整经营宗旨、经营范围。公司将中文名称由“云南盐化股份有限公司”变更为“云南能源投资股份有限公司”，并调整公司经营范围，拟增加燃气、水、热力的生产和供应、自有房地产经营活动。

(2) 经公司董事会2016年第七次临时会议，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于投资设立全资子公司云南能投盐业有限公司(暂定名)的议案》，公司以盐业务的全部生产、营销等经营性资产（含经营用设备、厂房、建筑物、存货等）出资，于2016年11月18日投资设立全资子公司“云南省盐业有限公司”，注册资本100,000.00万元；并以2016年12月31日为交割基准日，完成资产交割。

(3) 2016年12月23日，公司董事会2016年第十三次临时会议通过了《关于全资子公司云南省天然气有限公司对外投资设立弥勒能投燃气有限责任公司（暂定名）的议案》。同意同意公司全资子公司云南省天然气有限公司与弥勒工业园区投资开发有限公司共同投资设立弥勒能投燃气有限责任公司（暂定名），注册资本拟定为3000万元，其中，云南省天然气有限公司以货币出资1530万元，持股51%；弥勒工业园区投资开发有限公司以货币出资1470万元，持股49%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,698,775.82	100.00%	5,614,185.51	52.48%	5,084,590.31	89,659,156.15	100.00%	11,953,072.45	13.33%	77,706,083.70
合计	10,698,775.82	100.00%	5,614,185.51	52.48%	5,084,590.31	89,659,156.15	100.00%	11,953,072.45	13.33%	77,706,083.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：3 个月以内	4,683,442.31		
3 至 6 个月			
6 至 12 个月	122,882.66	6,144.14	5.00%
1 年以内小计	4,806,324.97	6,144.14	0.13%
1 至 2 年	117,283.00	11,728.30	10.00%
2 至 3 年	2,449.90	734.97	30.00%
3 年以上	5,772,717.95	5,595,578.10	96.93%
3 至 4 年	354,279.70	177,139.85	50.00%
5 年以上	5,418,438.25	5,418,438.25	100.00%
合计	10,698,775.82	5,614,185.51	52.48%

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,528,550.49 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	期末余额账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
昆明山创电子有限公司	5,385,548.85	50.34	5,385,548.85
云南能投化工有限责任公司	4,683,442.31	43.78	
云南陆良银河纸业有限公司	354,279.70	3.31	177,139.85
云南灵冉塑胶有限公司	102,602.00	0.96	10,260.20
禄丰县三源岭化工有限公司	61,186.90	0.57	34,304.28
合计	10,587,059.76	98.96	5,607,253.18

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	4,331,409.34	100.00%	4,290,281.70	99.05%	41,127.64	22,893,960.54	5.95%	8,155,303.12	35.62%	14,738,657.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,502,727.88	0.39%	1,502,727.88	100.00%	0.00
合计	4,331,409.34	100.00%	4,290,281.70	99.05%	41,127.64	384,585,451.34	100.00%	116,417,980.33	30.27%	268,167,471.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：3 个月以内	29,765.58	48.83	0.16%
3 至 6 个月	11,643.76	232.87	2.00%
6 至 12 个月			
1 年以内小计	41,409.34	281.70	0.68%
3 年以上	4,290,000.00	4,290,000.00	100.00%
5 年以上	4,290,000.00	4,290,000.00	100.00%
合计	4,331,409.34	4,290,281.70	99.05%

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

(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 2,792,915.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 106,759,949.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
云南普阳煤化工有限责任公司	106,759,949.33	资产置换转回
合计	106,759,949.33	--

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基于重大资产置换的截止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106,759,949.33元，计提比例29.64%。2016年5月31日重大资产置换交割完成，公司置出资产时转回该项坏账准备。

(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	4,290,000.00	377,348,229.93
保证金及押金		2,183,569.60
代垫款	20,083.12	3,087,387.92
备用金	1,326.22	1,472,558.18
其他	20,000.00	493,705.71
合计	4,331,409.34	384,585,451.34

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古临海化工股份有限公司	货款	4,290,000.00	5年以上	99.05%	4,290,000.00
云南聚通实业有限公司	代垫款	20,083.12	0-3月、3-6个月	0.46%	255.18
云南能投化工有限责任公司	租赁款	20,000.00	0-3月	0.46%	
唐洁	备用金	1,326.22	3-6月	0.03%	26.52
合计	--	4,331,409.34	--	100.00%	4,290,281.70

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	2,020,104,313.66		2,020,104,313.66	440,401,556.94	129,329,416.96	311,072,139.98
对联营、合营企业投资	5,139,838.60		5,139,838.60	4,326,620.01		4,326,620.01
合计	2,025,244,152.26		2,025,244,152.26	444,728,176.95	129,329,416.96	315,398,759.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南天聚化工有限公司	82,000,000.00		82,000,000.00			
云南普阳煤化工有限责任公司	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			
云南天冶化工有限公司	249,891,556.94		249,891,556.94			
云南省天然气有限公司		884,007,340.43		884,007,340.43		
云南省盐业有限公司		1,136,096,973.23		1,136,096,973.23		
合计	440,401,556.94	2,020,104,313.66	440,401,556.94	2,020,104,313.66		

(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	2,598,529.67		2,254,901.00	-343,628.67							
云南聚通	1,728,090			-131,799.						1,596,290	

实业有限 公司	.34			74						.60
云南中金 钾业股份 有限公司		3,543,548 .00								3,543,548 .00
小计	4,326,620 .01	3,543,548 .00	2,254,901 .00	-475,428. 41						5,139,838 .60
合计	4,326,620 .01	3,543,548 .00	2,254,901 .00	-475,428. 41						5,139,838 .60

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	1,331,381,290.97	463,160,280.99	1,618,037,796.17	895,709,176.80
其他业务	59,192,655.85	69,330,088.95	38,907,380.16	33,928,922.98
合计	1,390,573,946.82	532,490,369.94	1,656,945,176.33	929,638,099.78

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	-475,428.41	-852,522.99
其他	8,213,568.14	11,025,050.71
合计	7,738,139.73	10,172,527.72

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,880,140.27	主要系报告期一平浪盐矿制盐装置改造清理拆除 18 万吨制盐装置形成损失。
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）	9,468,743.08	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	131,731.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,513,833.31	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,750,524.69	
减：所得税影响额	2,479,936.52	
少数股东权益影响额	-1,861,312.07	
合计	5,865,018.11	--

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	12.95%	0.4838	0.4838
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.67%	0.4733	0.4733

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长杨万华先生签名的公司2016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：公司证券法务部备查。

云南能源投资股份有限公司
董事长：杨万华
2017年3月25日