



云南能源投资股份有限公司

2017 年半年度报告

披露日期：2017 年 8 月 23 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱英杰	董事	因工作原因	田 恺

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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 十、公司面临的风险与应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	67
第九节 公司债相关情况.....	68
第十节 财务报告.....	69
第十一节 备查文件目录.....	171

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（原简称为云南盐化）	指	云南能源投资股份有限公司（原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
昆明盐矿	指	云南省盐业有限公司昆明盐矿
普洱制盐分公司	指	云南省盐业有限公司普洱制盐分公司
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	云南能投		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Energy Investment CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YEIC		
公司的法定代表人	杨万华		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	741,491,542.76	673,343,395.55	10.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	95,830,216.31	92,442,873.99	3.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	85,033,198.67	87,752,578.62	-3.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-103,236,883.02	155,581,021.80	-166.36%
基本每股收益（元/股）	0.1716	0.1656	3.62%
稀释每股收益（元/股）	0.1716	0.1656	3.62%
加权平均净资产收益率	4.18%	4.71%	-0.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,342,779,357.66	3,271,190,765.08	2.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,294,566,269.65	2,254,586,659.27	1.77%

注：上述数据以公司合并报表数据填列；上年同期基本每股收益和稀释每股收益以 2016 年 9 月资本公积转增股本后的股本总额重新计算。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,063,666.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,114,191.69	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	142,172.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,961.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,255,519.15	理财产品收益
减：所得税影响额	2,711,212.68	
少数股东权益影响额（税后）	101,280.85	
合计	10,797,017.64	--

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12条天然气支线、3条配套专线管道项目及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

报告期内，公司食盐主要销售市场为省内和省外市场。省内销售模式：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。省外实行一级批发的销售模式，直接批发给省外具有食盐批发或经营资质的企业或经营主体。

(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储罐容量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。

LNG供应业务由天然气公司向气源单位采购LNG。

(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末站，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。

LNG供应业务：由天然气公司向用气单位供应LNG。

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

天然气公司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。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期无重大变化
固定资产	报告期无重大变化
无形资产	报告期无重大变化
在建工程	在建工程较年初上升 43.90%，主要是因为天然气公司处于项目建设期，工程项目投资增加。

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

公司的主要核心竞争力：

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12条天然气支线、3条配套专线管道项目和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。

9、政府支持较大

能投集团相继与普洱市、楚雄市、滇中产业新区、红河州、怒江州、迪庆州、大理州等地州签署了全面战略合作协议，天然气公司及盐业公司积极在协议的框架范围内开展有关的项目，当地政府同时给予了大力支持，相关的项目推进速度较快。

另一方面，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，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加剧。面对上述政策变化，报告期公司全资子公司云南省盐业有限公司采取的主要措施如下：

一是在对全国盐业市场形势进行分析预测的基础上，重点打造“高原深井”、“古滇”、“磨黑井”、“精品调味”四大系列食盐产品；

二是认真做好产品包装设计及产销协调工作，全力推进新品上市，确保公司产品高、中、低端全覆盖；

三是聘请国内知名营销咨询机构，认真做好营销全案策划相关工作，开展营销体系顶层设计，对公司品牌、产品、营销等进行全案策划；

四是积极参加具有较高影响力的产品展览会，报告期先后参展2017南亚东南亚国家商品展暨投资贸易洽谈会、丝绸之路国际博览会暨第21届中国东西部合作与投资贸易洽谈会，并与2017中国调味品展览会、第二届全国盐产品展览会、上海盐产品博览会、云南品牌商品展等展会主办单位签订了参展协议。

五是根据市场竞争形势，编制了2017年广告宣传方案，并于5月初开始，陆续投放了京沪高铁视频广告、昆明公交车身广告、昆明中心商业区户外LED大屏广告、长水机场人行通道灯箱广告；同时与省内各媒体沟通联系并保持良好合作关系，借助新华网、春城晚报、云南政协报等媒体平台对公司产品、形象及实力进行多维度宣传。此外，积极推进“白象牌”商标申请中国驰名商标相关工作。

六是加强渠道建设，大力拓展市场。一是以开展直营直配服务、推动盐邮合作等为抓手，巩固省内营销网络渠道；二是实施“走出去”战略，突出重点，有计划、有步骤地拓展好省外市场。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于2016年12月20日签订《滇、黔、桂盐业经营战略合作协议》。与此同时，通过与沃尔玛等大型连锁商超、物流企业深化合作，对全国食盐销售渠道进行初步布局，为拓展省外市场奠定基础。

七是积极开展“生态原产地产品保护”申报工作，报告期云南省盐业有限公司云南白象牌高原深井盐系列产品、云南白象牌大理高原深井盐系列产品和云南白象牌普洱高原深井盐系列产品获得国家质检总局颁发的“生态原产地产品保护证书”（证书编号：000427、000428、000429），准予使用“生态原产地产品保护标志”。标志着云南盐业成为全国盐行业首家通过生态原产地产品保护的企业，是云南盐业贯彻落实国家盐改政策、进一步实施“三品”（强化品牌、提升品质、增加品种）战略取得的新突破，有利于云南盐业企业及产品整体品牌形象的提升，更好地应对盐业体制改革及实现“守住云南、立足西南、面向全国、辐射南亚东南亚”的战略目标，同时也有利于进一步引导产业向生态化发展，将良好的自然生态环境转化为可持续发展优势，促进云南经济效益、社会效益、生态效益的同步提升。

八是稳步推进电子商务。2017年3月20日完成上海邮乐购网络平台上线运行；2017年6月8日公司京东商城产品专营店上线运行。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，面对严峻的国内外宏观经济形势和盐改压力与挑战，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，充分发挥产销一体优势，深化改革，持续开展节能降耗和降本增效工作，稳步推进天然气支线管网项目建设，紧抓盐改机遇，加大产品研发力度和品牌建设，克服了由于食盐市场和价格放开，市场竞争加剧导致的食盐价格下滑的影响，利润总额及归属于上市公司股东的净利润实现同比增长。

报告期内围绕年度经营目标重点开展了以下工作：

1、以市场为导向，重构以市场终端为根本的营销体系。一是开展营销策划，推进直营店建设，压缩营销渠道中间环节，贴近消费者，做实做强省内零售终端；二是全面推进与中国邮政云南分公司合作，充分利用该公司仓储、物流、配送等资源优势，实现对乡镇、农村终端的配送，并积极推进行政村销售网点及客户建档立卡工作，使渠道下沉得到巩固；三是加强商超合作，将商超系统作为高端盐产品销售渠道及公司产品进入全国市场的主要渠道，积极拓展省外市场；四是稳步推进电子商务工作，报告期完成了上海邮乐购网络平台及京东商城专营店上线运行，计划年内实现天猫网店上线。

2、全面推进品牌建设，加强品牌宣传和推广，提升品牌品质。一是加大品种创新，丰富和完善公司产品结构，形成独具特色和竞争力的产品体系，报告期重点推进益生元食用盐系列、调味盐系列、孕妇专用盐、烘培盐系列、清真盐系列和果蔬洗涤盐系列及软水机专用盐等7个系列产品的开发工作；二是公司申报的云南白象牌高原深井盐系列产品、云南白象牌大理高原深井盐系列产品和云南白象牌普洱高原深井盐系列产品获“生态原产地产品保护证书”，标志着公司成为全国盐行业首家通过生态原产地产品保护的企业，提升公司品牌品质及美誉度；三是成功举办“盐业改革应对与食盐品牌建设”研讨会，承办云南省第24个“防治碘缺乏病日”专题活动，积极参展2017年北京农业博览会、昆明2017年南亚东南亚商洽会、西安2017年丝绸之路博览会等国内知名博览会，扩大公司产品宣传范围与半径，助推品牌宣传；四是围绕“高原地标、无添加、高钙”亮点，通过向机场通道、高铁、楼顶户外LED、昆明市公交车身及车载LED显示屏投放广告以及印发海报宣传资料等方式，加强公司品牌的宣传与推广。

3、抓重点、破瓶颈，重构销售导向的管理体系。一是加强食盐质量安全管理，以最严谨的食盐标准，加强生产过程管控并进行专项检查，确保食盐安全管理的各项工作落到实处；二是以生产、研发、营销等全面对标管理为抓手，持续推进降本增效工作；三是实施以市场为导向、以销售为重点、以利润为中心的绩效考核激励措施，调整绩效分配，加大绩效考核力度；四是推进大数据网络平台建设，加强过程管理与经营结果分析，提升营销业务管理水平。

4、以对标管理为抓手，深入推动降本增效工作。按照“稳发展、强管理、控风险”的管理要求，公司成立工作领导小组，开展生产经营对标管理，深入推动降本增效工作。通过与国际领先企业、行业优秀企业及内部先进单位或单位自身各项历史先进指标的对标管理活动，分析查找自身差距，制定和落实追赶先进或超越自我的方案和措施。坚持重点对标和全面对标相结合、结果对标和过程对标相结合、外部对标与内部对标相结合、学习和创新相结合，

持续改进，夯实管理基础，全面提高公司生产经营、项目建设的技术水平和管理水平，提升盈利能力。

5、加强项目管理，稳步推进重点项目建设。报告期内，按照严控制、促发展的总体要求，公司重点开展了12条天然气支线、3条专线管道项目及2个应急气源储备中心和1个CNG母站项目。其中，10个项目已取得核准或备案（核准项目7个，备案项目3个）；昭通支线、陆良支线、玉溪-普洱支线一期、禄脬-易门支线、富民-长水支线、力帆骏马公司配套专线及玉溪应急气源储备中心项目在建；泸西-弥勒-开远支线、开远-蒙自支线及寻甸CNG母站待建；文山-砚山支线、寻甸-嵩明-空港支线、富民-武定支线、鹤庆-大理-洱源-剑川支线、普洱-版纳支线、昆明盐矿配套专线、禄丰县云南石化产业园区（勤丰片区）配套专线及曲靖市应急气源储备中心项目正在开展前期工作。

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，公司实现营业收入74,149.15万元，较上年同期增长10.12%；实现利润总额11,417.12万元，较上年同期增长3.77%；实现归属于上市公司股东的净利润9,583.02万元，较上年同期增长3.66%。报告期末，资产总额334,277.94万元，较年初增长2.19%；归属于上市公司股东的所有者权益229,456.63万元，较年初增长1.77%；资产负债率27.73%，公司财务状况良好。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	741,491,542.76	673,343,395.55	10.12%	营业收入同比增长10.12%，主要原因是开展了LNG供应业务，天然气营业收入增加。
营业成本	426,201,546.90	291,022,941.15	46.45%	营业成本同比增长46.45%，增长的原因一是开展了LNG供应业务，天然气营业成本增加，二是盐产品产销量增加，营业成本相应增加。
销售费用	131,129,374.19	102,200,888.87	28.31%	销售费用同比增长28.31%，主要原因是省外食盐、工业盐销量增加，导致物流费用增加。
管理费用	71,947,841.30	145,874,013.61	-50.68%	管理费用同比降低50.68%，主要原因一是

				氯碱业务资产置出后，人工费用及停工损失同比减少；二是证券业务相关费用同比减少。
财务费用	73,483.63	16,298,028.63	-99.55%	财务费用同比降低99.55%，主要原因是存量带息负债同比减少，利息支出下降。
所得税费用	17,392,477.77	27,859,826.16	-37.57%	所得税费用同比减少37.57%，主要原因是氯碱业务资产置出，转销以前年度确认的递延所得税资产，导致上年同期所得税费用较高。
研发投入	572,841.91	361,789.54	58.34%	研发投入同比增加58.34%，主要原因是报告期增强盐产品研发力度。
经营活动产生的现金流量净额	-103,236,883.02	155,581,021.80	-166.36%	报告期经营活动产生的现金流量净额同比降低166.36%，主要原因一是盐改实施后，食盐产品区域放开、价格放开，市场竞争加剧，毛利下降，账期延长，备货增加。二是拓展天然气LNG 能源供应业务，应收账款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-455,944,235.27	270,502,989.64	-268.55%	投资活动产生的现金流量净额同比降低268.55%，主要原因一是天然气管网等项目建设支出同比增加。二是公司为提高闲置资金效益，购买理财产品，导致投资现金支出增加。三是上年同期天然气资产置入，现金净额增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-30,865,072.13	41,352,103.24	-174.64%	筹资活动产生的现金流量净额同比降低174.64%，主要原因一是同比新增借款减少；二

				是利息支出减少；三是现金分红同比增加。
现金及现金等价物净增加额	-590,046,190.42	467,436,114.68	-226.23%	以上原因导致现金及现金等价物净增加额同比降低 226.23%。
税金及附加	18,757,662.97	10,988,698.54	70.70%	税金及附加同比增长 70.70%，主要原因是公司根据财政部财会[2016]22 号文的规定，房产税、土地使用税、印花税等核算科目，由管理费用科目调整到本科目核算，涉及金额 792.95 万元；如按同口径列报，则税金及附加与上年同期基本持平。
投资收益	14,508,247.62	372,053.98	3,799.50%	投资收益同比增长 3799.50%，主要原因一是公司使用闲置资金购买理财产品，理财投资收益同比增加；二是根据参股公司董事会决议，确认云南云天化联合商务有限公司投资收益 340 万元、云南云天化集团财务有限公司投资收益 300 万元。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	741,491,542.76	100%	673,343,395.55	100%	10.12%
分行业					
食品	346,387,219.11	46.72%	469,461,853.44	69.72%	-26.22%
化工	169,051,612.77	22.80%	167,938,385.29	24.94%	0.66%
电力	0.00	0.00%	5,350,044.59	0.79%	-100.00%
能源	183,459,092.70	24.74%	2,731,004.82	0.41%	6,617.64%

其他	42,593,618.18	5.74%	27,862,107.41	4.14%	52.87%
分产品					
盐硝产品	515,438,831.88	69.52%	556,493,784.33	82.64%	-7.38%
氯碱产品			80,906,454.40	12.02%	-100.00%
电力产品			5,350,044.59	0.79%	-100.00%
天然气	183,459,092.70	24.74%	2,731,004.82	0.41%	6,617.64%
其他	42,593,618.18	5.74%	27,862,107.41	4.14%	52.87%
分地区					
省内	592,670,798.33	79.93%	617,653,038.49	91.73%	-4.04%
省外	148,820,744.43	20.07%	55,690,357.06	8.27%	167.23%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品	346,387,219.11	118,313,167.96	65.84%	-26.22%	18.79%	-12.95%
化工	169,051,612.77	116,490,637.31	31.09%	0.66%	-25.08%	23.68%
能源	183,459,092.70	161,534,487.00	11.95%	6,617.64%	6,206.97%	5.73%
分产品						
盐硝产品	515,438,831.88	234,803,805.27	54.45%	-7.38%	37.96%	-14.97%
天然气	183,459,092.70	161,534,487.00	11.95%	6,617.64%	6,206.97%	5.73%
分地区						
省内	592,670,798.33	328,036,647.52	44.65%	-4.04%	36.45%	-16.43%
省外	148,820,744.43	98,164,899.38	34.04%	167.23%	93.93%	24.93%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、盐硝产品中，食盐营业收入较上年同期减少26.22%，主要原因是盐改实施后，食盐市场区域放开、价格放开，跨区域经营格局迅速形成，低价食盐品种成为市场主导产品，价格竞争异常激烈，高附加值品种盐销售受阻、销量下滑，报告期食盐综合单价下降；营业成本增加18.79%，主要原因是销量同比上升32.71%，导致营业总成本上升。工业盐营业收入同比增加84.51%，主要原因是量价齐升；工业盐营业成本同比增加59.35%，主要原因是销量同比上升67.42%。

2、电力及氯碱产品营业收入同比减少100%，主要原因是氯碱及电力业务置出影响。

3、天然气营业收入同比增长6617.64%、营业成本增长6206.97%，主要原因一是报告期开展了LNG供应业务；二是上年同期纳入合并会计期间仅一个月。

4、其他业务收入同比增长52.87%，主要原因是销售给能投化工的蒸汽、租赁收入等销售收入同比增加。

5、分地区省外营业收入同比增长167.23%、营业成本同比增长93.93%，主要原因是公司盐产品省外销量增加。省内营业收入同比降低4.04%主要原因是食盐综合单价下降；营业成本同比增长36.45%，主要原因一是开展了LNG供应业务，天然气营业成本增加，二是盐产品产销量增加，营业成本相应增加。

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	14,508,247.62	12.71%	主要原因一是公司使用闲置资金购买理财产品，理财投资收益同比增加；二是根据参股公司股东会决议，确认云南云天化联合商务有限公司投资收益 340 万元、云南云天化集团财务有限公司投资收益 300 万元。	理财类投资收益具有一定的可持续性，取决于公司的资金状况；股权投资收益，具有可持续性，取决于被投资企业的盈利水平和发展状况。
资产减值	930,469.93	0.81%	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	3,570,047.17	3.13%	主要为固定资产处置利得和政府补助	否
营业外支出	358,227.65	0.31%	主要为罚款及处置固定资产损失	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

	本报告期末		上年同期末		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	441,189,240.66	13.20%	835,540,001.80	27.00%	-13.80%	主要原因是报告期公司使用闲置资金购买理财产品，以及支付天然气管

						网等项目建设工程款。
应收账款	281,123,931.03	8.41%	135,465,527.12	4.38%	4.03%	主要原因一是报告期盐改实施后，食盐产品区域放开、价格放开，市场竞争加剧，账期延长。二是报告期拓展天然气 LNG 能源供应业务，天然气公司应收账款比同期末增加 1.14 亿元，其中 7 月份收回 1.04 亿元。
存货	164,618,433.75	4.92%	115,933,699.07	3.75%	1.17%	主要是报告期末产成品及包装物等备货增加
投资性房地产	105,437,147.90	3.15%	85,755,792.14	2.77%	0.38%	主要是报告期租赁给能投化工的房地产资产增加。
长期股权投资	37,748,463.63	1.13%	38,979,258.89	1.26%	-0.13%	
固定资产	876,086,804.24	26.21%	941,325,539.27	30.42%	-4.21%	主要是计提折旧以及租赁给能投化工的房产资产转出。
在建工程	552,750,232.07	16.54%	221,663,833.69	7.16%	9.38%	主要原因是天然气管网等项目建设投资增加。
短期借款	62,000,000.00	1.85%	108,000,000.00	3.49%	-1.64%	主要原因是 2016 年下半年归还到期借款，报告期末未发生新增短期借款。
长期借款	481,570,170.92	14.41%	176,564,000.00	5.71%	8.70%	主要原因是报告期天然气公司项目借款增加。
一年内到期非流动负债	10,036,000.00	0.30%	321,836,000.00	10.40%	-10.10%	主要原因是 2016 年下半年归还到期借款，本报告期末新增一年内需归还的借款。

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	2,487,165.79	安全生产风险抵押金
固定资产	3,770,166.48	天然气昭通公司抵押贷款
无形资产	8,985,919.54	天然气昭通公司抵押贷款
合计	15,243,251.81	--

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
216,991,200.03	286,451,627.78	-24.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
昆明盐矿提质增效、智能化改造项目	自建	是	食品	5,892,508.97	8,996,150.06	自筹资金	4.45%			项目尚处于建设起步阶段。	2017年04月22日	《公司关于实施昆明盐矿提质增效、智能化改造项目的公告》（公告编号：2017-037）
曲靖分公司食盐储备库项目	自建	是	食品	2,476,420.55	28,889,818.95	自筹资金	100.00%			该项目为公司食盐仓储自用仓库，不产生直接收益。项目建设已完工投入使用。	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）
普洱公司制盐装置节能技术	自建	是	食品	2,897,044.66	33,737,584.68	自筹资金	81.94%			项目建设正按计划稳步推进，	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

改造项										尚未建成		号：2014-034)
普洱制盐提质增效、智能化改造项目	自建	是	食品	5,167,645.06	5,167,645.06	自筹资金	12.99%			项目正按计划建设,尚未建成	2017年06月23日	《公司关于全资子公司云南省盐业有限公司实施普洱制盐分公司提质增效、智能化改造项目的公告》(公告编号:2017-051)
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	自建	是	能源	19,397,170.85	147,260,875.55	自有资金、融资	39.45%			项目正按计划建设,尚未建成		
玉溪-普洱天然气支线管道一期工程(玉溪-峨山-化念)	自建	是	能源	61,646,634.14	127,838,724.44	自有资金、融资	95.45%			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	10,797,828.04	31,001,731.43	自有资金、融资	59.02%			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	自建	是	能源	5,546,154.48	23,155,270.00	自有资金、融资	6.00%			项目正按计划建设,尚未建成		

项目												
禄脞-易门天然气支线管道工程项目(易门段)	自建	是	能源	22,988,967.96	39,797,196.17	自有资金、融资	95.00%			项目正按计划建设,尚未建成		
玉溪市应急气源储备中心工程项目	自建	是	能源	3,185,242.26	6,346,444.05	自有资金、融资	5.00%			项目正按计划建设,尚未建成		
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项项目	自建	是	能源	1,332,122.81	1,468,056.84	自有资金	8.00%			项目正按计划建设,尚未建成	2017年03月08日	《公司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)
富民-长水天然气支线管道工程项目(富民段)	自建	是	能源	2,018,388.85	18,464,074.05	自有资金	95.00%			项目正按计划建设,尚未建成		
合计	--	--	--	143,346,128.63	472,123,571.28	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
昆明盐矿提质增效、智能化改造项目	20,213.00	589.25	899.62	4.45%		2017年04月22日	《公司关于实施昆明盐矿提质增效、智能化改造项目的公告》（公告编号：2017-037）
曲靖分公司食盐储备库项目	3,130.44	247.64	2,888.98	100.00%		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）
普洱公司制盐装置节能技术改造项	4,000.00	289.70	3,373.76	81.94%		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）
普洱制盐提质增效、智能化改造项目	3,977.96	516.76	516.76	12.99%		2017年06月23日	《公司关于全资子公司云南省盐业有限公司实施普洱制盐分公司提质增效、智能化改造项目的公告》（公告编号：2017-051）

昭通支线（曲靖分输站-沾益-宣威-者海-昭阳区）天然气管道工程项目	140,121.00	1,939.72	14,726.09	39.45%			
玉溪-普洱天然气支线管道一期工程项目（玉溪-峨山-化念）	39,709.00	6,164.66	12,783.87	95.45%			
曲靖市陆良支线（曲靖经开清管站-麒麟-陆良-召夸）天然气管道工程项目	37,499.00	1,079.78	3,100.17	59.02%			
泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目	62,363.00	554.62	2,315.53	6.00%			
禄脬-易门天然气支线管道工程项目（易门段）	9,881.00	2,298.90	3,979.72	95.00%			
玉溪市应急气源储备中心工程项目	24,406.00	318.52	634.64	5.00%			
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	5,970.47	133.21	146.81	8.00%		2017 年 03 月 08 日	《公司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）
富民-长水天然气支线管道工程项目(富民段)	7,570.23	201.84	1,846.41	95.00%			
合计	358,841.10	14,334.60	47,212.36	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南省天然气有限公司	子公司	天然气项目的开发；天然气项目的建设；天然气的销售。	1,000,000,000.00	1,606,959,638.61	995,100,530.95	183,675,526.38	21,041,370.39	15,612,030.92
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	1,503,211,362.91	1,174,411,506.30	555,890,550.98	38,927,777.00	38,782,033.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

云南省天然气有限公司是公司2016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，2017年上半年项目投资24,192.65万元，截至报告期末累计投资64,443.18万元。报告期重点开展了12条天然气支线、3条专线管道项目及2个应急气源储备中心和1个CNG母站项目。其中，10个项目已取得核准或备案（核准项目7个，备案项目3个）；昭通支线、陆良支线、玉溪-普洱支线一期、禄脬-易门支线、富民-长水支线、力帆骏马公司配套专线及玉溪应急气源储备中心项目在建；泸西-弥勒-开远支线、开远-蒙自支线及寻甸CNG母站待建；文山-砚山支线、寻甸-嵩明-空港支线、富民-武定支线、鹤庆-大理-洱源-剑川支线、普洱-版纳支线、昆明盐矿配套专线、禄丰县云南石化产业园区（勤丰片区）配套专线及曲靖市应急气源储备中心项目正在开展前期工作。该公司报告期实现营业收入18,367.55万元，利润总额2,131.46万元。

云南省盐业有限公司是根据公司2016年第四次临时股东大会决议及云南省人民政府政

(2016) 66 号批复, 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日为基准日, 以经审计的净资产账面值进行资产划转。报告期该公司紧抓盐改机遇, 加大产品研发力度和品牌建设, 共生产盐销产品72.20万吨, 销售71.93万吨, 盐业公司单户报表实现营业收入55,589.06万元, 利润总额4,586.62万元, 归属于上市公司股东的净利润3,878.20万元。由于2016年末盐业公司成立是以盐业所属各生产及销售公司经审计的净资产账面值进行资产划转, 原来由股份公司母公司合并报表层面抵消的交割日前各销售分公司从生产单位购进盐硝产品形成的期末存货未实现内部损益4,730.04万元, 年末依然保留在合并报表层面; 报告期, 股份公司在合并报表层面转销了年初存货在本报告期实现销售的存货已实现内部损益4,587.83万元, 从而股份公司合并层面盐板块利润总额增加4,587.83万元, 归属于上市公司股东的净利润增加3,899.66万元, 截止报告期末由于部分品种盐年初存货尚未全部销售完毕, 上年合并层面抵消的期末存货未实现内部损益尚有142.21万元未转销。

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。

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, 报告期公司根据该公司股东会决议, 按持股比例确认了340万元的投资收益。

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, 报告期公司根据该公司股东会决议, 按持股比例确认了300万元的投资收益。

云南中金钾业股份有限公司成立于2016年11月, 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。本公司持有该公司35%的股份, 报告期该公司正在开展项目备案、项目安全预评价、项目环评、项目设计及前期项目施工等相关工作。

勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司成立于2008年12月11日, 注册地址为勐腊县城北路348号, 注册资本1,900万元。公司经营范围: 货物(技术)进出口贸易、盐产品生产和销售, 本公司全资子公司云南省盐业有限公司持有该公司49%的股份。报告期由于该公司在老挝投资的全资子公司乌多姆塞盐业有限公司食盐产品, 受市场竞争激烈等因素影响, 制盐生产装置基本处于停产状态。报告期该公司亏损55.76万元, 较上年同期增亏20.70万元。

云南能投邵唐能源开发有限公司成立于2013年11月27日，注册资本2800万元。公司主要经营范围为：城市管道燃气及车用燃气项目的建设、运营，支线管道项目的建设；燃气设备及材料的销售、检验及维护服务；生物质能源开发与利用；国内贸易、物资供销；货物及技术进出口业务。本公司全资子公司云南省天然气有限公司持有该公司40%的股份，目前该公司已拥有云南大姚绿色能源示范县项目、盈江绿色能源示范县项目业务、省花卉示范园区天然气利用项目、中烟施伟策(云南)再造烟叶有限公司天然气项目；城市燃气业务、工业园区分布式综合能源方案正在开展中。报告期该公司正在开展项目前期建设工作。

通海县通麓燃气有限公司成立于2011年12月1日，注册资本2000万元，注册地址为云南省玉溪市通海县秀山街道挹秀路5号4幢3楼。经营范围：节能技术推广服务；信息技术咨询服务；贸易代理；计算机、软件及辅助设备、建材、厨房燃气炉具及日用杂品批发；天然气项目投资建设、开发、推广；燃气加气站项目建设工程；燃气设备及材料的销售。本公司全资子公司云南省天然气有限公司持有该公司45%的股份。报告期该公司正在开展项目前期建设工作。

云南能投国融天然气产业发展有限公司成立于2015年4月16日，注册资本10000万元，注册地址云南省昆明市昆明长水国际机场地勤楼3011室（入驻云南嘉世通商务秘书服务有限公司）。经营范围：在滇中产业新区投资主管部门项目备案及初步预选址的LNG液化天然气项目，涉及的CNG母站及L-CNG加气、加油、充电合建站、城镇管道燃气项目的投资建设及运营。本公司全资子公司云南省天然气有限公司持有该公司40%的股份。报告期该公司正在开展项目前期建设工作。

云南华油天然气有限公司成立于2011年08月18日，注册资本3000万元，注册地址云南省昭通市昭阳区机场路气源厂(太平村十组)，经营范围：天然气销售，经营加气站、液化天然气、压缩天然气和相关设施，汽车加气；燃气设备、燃气炉具及相关配套设备的销售。本公司全资子公司云南省天然气有限公司的控股（持股80%）子公司云南省天然气昭通有限公司持股该公司40%的股份。该公司报告期实现营业收入1,539.87万元，利润总额225万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-29.88%	至	12.19%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,500	至	20,000
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	17,826.26		
业绩变动的原因说明	由于盐改实施后，市场竞争加剧，导致食盐售价同比降低，下半年公司将通过内部挖潜增效、加大产品品种研发力度，外部加强品牌和渠道建设，拓展省外市场以及盘活闲置资产等措施，确保年度目标利润的实现。但受各省盐改政策推进程度以及公司资产盘活处置进度的影响，公司预计 1-9 月归属于上市公司股东的净利润同比变动幅度在-29.88%至 12.19%之间。		

十、公司面临的风险和应对措施

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，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加剧，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，虽然天然气公司已与中石油西南管道分公司达成合作协议，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。

（6）理性开展行业投资，加快产业布局

天然气公司在面对短期大规模项目建设导致业绩不足的现状与公司需在短中长期实现持续盈利的目标之间的缺口、差距时，需全力布局业务、区域等各环节增量探索，以保障快速实现现金流及利润贡献；在全国、全省范围内能源基建潮、气化各地、城镇化率快速提升等要求的大背景环境下，充分把握近五年历史性机遇，战略性、机会性在省外市场投资布局；基于自身区域优势及快速发展需求，积极探索国际市场油气产业的涉猎布局；全面探索产业链纵向延伸环节的投资布局，并购整合产业链上中下游相关企业，打造省内一张网与气化云南基础上，形成区域领先的天然气综合解决方案提供商。

第五节 重要事项

一、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 2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.98%	2017 年 03 月 30 日	2017 年 03 月 31 日	《公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-029)详见 2017 年 3 月 31 日的巨潮资讯网。
公司 2016 年年度股东大会	年度股东大会	64.00%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 21 日	《公司 2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-034)详见 2017 年 4 月 21 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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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

	<p>控股股东云南省能源投资集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <p>为避免与上市公司发生同业竞争，保护上市公司利益，作为云南盐化本次发行完成后的控股股东，云南能投集团于 2014 年 9 月 11 日特作出如下承诺："（1）本公司及本公司控制的其他企业目前的主营业务之一为电力的生产和销售，云南盐化也从事少量的水电业务，但二者之间未构成实质性竞争关系。云南盐化主要通过其控股子公司文山黄家坪水电开发有限公司在文山州麻栗坡县从事水力发电业务，并仅限于通过文山州的区域电网在文山州地区销售。本公司的电力业务包括水电、火电、风电、太阳能发电等，所生产的电力主要通过南方电网统一输送和销售，电力生产企业主要分布于保山、临沧、昭通和宣威等地，在文山州地区未从事发电业务，亦未通过文山州的区域电网进行销售。此外，电力价格需严格执行国家有关规定，因此与云南盐化也不存在价格竞争。综上，本公司及本公司控制的其他企业与云南盐化的水电业务在生产、销售区域及生产规模等方面均存在较大差异，双方不构成实质性的竞争关系。除上述情况外，截至本承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他企业均未从事任何与云南盐化（包括云南盐化控制的企业，下同）的主营业务构成竞争的生产经营业务或活动。（2）本公司在作为云南盐化控股股东的期间内，本公司及本公司控制的其他企业将不会直接或间接从事与云南盐化相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与云南盐化从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。（3）对于云南盐化在其现有业务范围的基础上进一步拓展其业务范围，而本公司及本公司控制的其他企业目前尚未对此进行生产、经营的，除非云南盐化书面通知本公司不再从事该等新业务，本公司及本公司控制的其他企业将不从事与云南盐化相竞争的该等新业务。（4）本公司及本公司控制的其他企业如从任何第三方获得的商业机会与云南盐化的主营业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知云南盐化，并应尽所能将该商业机会让予云南盐化。（5）如因本公司及本公司控制的其他企业违反上述声明与承诺，导</p>	<p>2014 年 09 月 11 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格遵守承诺</p>
--	--------------------------	--	-------------------------	-------------	---------------

			致云南盐化权益受到损害的, 本公司同意向云南盐化承担相应的损害赔偿责任。"			
	控股股东云南省能源投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为充分保护中小股东利益, 云南能投集团作为本次发行完成后上市公司的控股股东, 针对规范关联交易事项, 云南能投集团于 2014 年 9 月 11 日作出如下承诺: "(1) 本公司及本公司控制的其他企业将尽可能的避免与云南盐化之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易, 本公司承诺将遵循市场化原则, 按照有关法律法规、规范性文件和云南盐化公司章程等有关规定履行关联交易决策程序, 保证不通过关联交易损害云南盐化及其股东的合法权益。</p> <p>(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</p>	2015 年 09 月 17 日	长期有效	严格遵守承诺

			<p>户。④保证云南盐化依法独立纳税。(3) 保证云南盐化的机构独立①保证云南盐化依法建立和完善法人治理结构, 建立独立、完整的组织机构, 并与本公司的机构完全分开; 云南盐化与本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。②保证云南盐化独立自主地运作, 本公司不会超越股东大会直接干预其决策和经营。(4) 保证云南盐化的资产独立、完整①保证云南盐化具有独立、完整的经营性资产。②保证不违规占用云南盐化的资金、资产及其他资源, 不要求云南盐化为本公司及本公司控制的除云南盐化外的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>(5) 保证云南盐化的业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 上市公司拥有面向市场自主经营的能力; 在采购、生产、销售等方面保持独立, 保证上市公司业务独立。”</p>			
资产重组时所作承诺	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</p>	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺

			确性和完整性承担相应的法律责任。二、在本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供和披露的信息和申请文件真实、准确、完整，如因提供和披露的信息和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给本公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。三、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停本次重组。			
	黄家坪水电、普阳煤化、天聚化工、天冶化工、能投天然气、能投滇南、能投滇中、富民丰顺、能投华煜、嵩明能投、宣威丰顺、昭通丰顺	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	2016年02月15日	长期有效	严格遵守承诺

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

			<p>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有限公司。</p>			
	云南能投集团	其他承诺	<p>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</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺

		气站内容；3. 其他不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险。			
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，而获得的一间欧派枫景住宅小区房产（建筑面积约 118.97 平方米），因开发商原因现尚未办理取得房屋产权证书；2. 其他不规范事项、存在的瑕疵或潜在风险。	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺
云南能投集团	其他承诺	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	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>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>			
	云南能投集团	<p>其他承诺</p> <p>1. 本公司及本公司的主要管理人员（包括董事、监事、高级管理人员在内）最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或受过证券交易所公开谴责的情形。2. 本公司及主要管理人员（包括董事、监事、高级管理人员在内）最近五年不存在受到行政处</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>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> <p>3. 本公司依法成立并有效存续，自成立以来已通过每年度工商年检或提交年度报告，不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情形，不存在根据法律、法规、规范性文件及公司章程规定应当终止的下列情形：</p> <p>（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。</p> <p>5. 本公司与云南盐化筹划本次重大资产重组事宜时，自 2015 年 11 月 19 日云南盐化股票停牌后方通知天然气公司及其管理人员与本次重大重组相关的事项，在此之前本公司严格控制内幕信息知情人范围，未以任何方式向天然气公司及其管理人员透漏与本次重大资产重组相关的事项。</p>			
公司	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。</p> <p>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	<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。</p> <p>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</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>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司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或商业机会，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商业机会，或将促使该业务或商业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>			
	<p>云南能投集团</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <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，</p>	<p>2016年02月15日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格遵守承诺</p>

			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。			
	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、社会保障、员工安置等方面存在的问题，且本公司对该等现状和瑕疵予以认可和接受。二、本公司将按照现状承接本次交易中云南盐化所置出的资产（含股权，下同），不会因置出资产瑕疵而要求云南盐化作出其他补偿或承担任何责任，不会因置出资产瑕疵单方面拒绝签署、拒绝履行或要求终止、解除、变更本次交易相关协议。三、于资产交割日，置出资产及与置出资产相关的权利、义务转由本公司享有及承担（无论其是否已完成交割）。资产交割日后云南盐化对置出资产不再享有权利或承担义务和责任。若任何置出资产在资产交割日未完成相关交易协议所规定的交割程序，本公司将协助云南盐化完成置出资产的交割，且不会要求云南盐化承担延迟交割的法律责任。对于其中需要取得转让同意的资产或需要将履行主体变更为本公司的合同，在取得合同相对方或其他第三方同意前，将由本公司负责承接，并履行相应的义务及承担相应的责任。在本公司履行义务和承担责任后，将放弃向云南盐化追偿。若云南盐化根据相关方的要求自行履行义务和承担责任，本公司应负责及时补偿云南盐化因此受到的损失和支出的费用。四、对于在资产交割日前已发生的与置出资产</p>	2016 年 02 月 15 日	长期有效	严格遵守承诺

			<p>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诺	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</p>	2016年11月02日	2017年1月2日	履行完毕

			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。			
	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
	公司	其他承诺	2017 年 5 月 26 日，公司董事会 2017 年第四次临时会议审议通过了《关于云南省天然气有限公司为云南能投勐唐能源开发有限公司提供 500 万元内部借款的议案》、《关于云南省天然气有限公司为富民县丰顺天然气发展有限公司提供 450 万元内部借款的议案》，公司承诺，在上述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。	2017 年 05 月 26 日	在上述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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
宣威市丰顺城市天然气发展有限公司诉云南华屋房地产开发有限公司宣威分公司合同纠纷案	89.02	否	庭外和解	宣威市人民法院于 2017 年 5 月 12 日下达 (2016) 云 0381 民初 2832 号民事调解书, 双方自愿达成协议: 华屋公司偿付宣威丰顺公司欠款 89.02 万元, 具体以宣威市“山水华府”小区内 2 套单元房抵扣欠款, 房号: A-704, 面积: 134.36, 单价: 3018 元/平方, 接房契税费用: 26619.26 元, 合计: 432117.26 元; 房号: B-603, 面积: 124.97, 单价: 2632 元/平方, 接房契税费用: 23761.6 元, 合计: 352682.6 元, 2 套房产共计 789327.80 元, 于 2017 年 5 月 17 日前登记备案到宣威丰顺公司名下, 剩余欠款 100872.20 元于 2017 年 6 月 5 日前支付给宣威丰顺公司。	抵款的两套房产已经登记到宣威公司名下, 即 789327.80 元已还清, 剩余余款 100872.20 元已收回。
宣威市丰顺城市天然气发展有限公司诉宣威新世纪房地产开发有限公司合同纠纷案	134.22	否	判决完毕 申请执行	于 2016 年 12 月 27 日在宣威法院公开开庭审理, 宣威市人民法院 2016 年 12 月 30 日审理终结, 下达 (2016) 云 0381 民初 2833 号民事判决书, 判决新世纪公司在该判决书生效 15 日以内支付宣威丰顺公司工程款 1342220 元。	现此案上诉期及履行期已满, 宣威丰顺公司于 2017 年 3 月 10 日向宣威市人民法院提交申请强制执行书, 宣威市人民法院于 2017 年 3 月 23 日立案, 目前正在执行中。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）
云南省盐业有限公司昆明盐矿	其他	2017年2月10日，云南省环境监察总队执法人员到昆明盐矿进行现场检查，发现昆明盐矿1#脱硫塔出口自动监测系统，于2016年12月26日至2017年1月20日共25天正常生产期间系统显示颗粒物浓度在0.7-2.1mg/m ³ 之间，比对正常数值严重失真（偏低），未向环保部门报告。	被环保、安检、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	2017年5月15日，云南省环境保护厅向昆明盐矿下达了行政处罚决定书（云环罚字[2017]15号），对昆明盐矿给予了罚款人民币20万元的行政处罚。
云南省盐业有限公司普洱制盐分公司	其他	2016年11月15日，云南省环境监察总队执法人员到普洱制盐分公司进行现场环境监察，发现普洱制盐分公司违反环评关于生产废水循环利用不外排的要求，制盐装置的污染治理设施产生的脱硫废水经沉淀后直接排入外环境。	被环保、安检、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	2017年2月4日，云南省环境保护厅向普洱制盐分公司下达了行政处罚决定书（云罚环字[2017]01号），对普洱制盐分公司给予了罚款人民币10万元的行政处罚。

整改情况说明

适用 不适用

昆明盐矿整改情况：

昆明盐矿于现场环境监察结束就立即检查恢复了自动监测装置正常运行。2017年2月16日制订发布实施《CEMS数据异常报告制度》，明确分厂及职能部室相关岗位的管理和工作职责，落实烟气在线监测系统运行监管责任，确保数据异常情况能及时发现、及时检查处理，及时报告云南省环保厅污染源自动监控中心等主管部门。2月17日与第三方签订了在线监测系统运维合同，进一步规范了自动监测装置运维管理。

普洱制盐分公司整改情况：

普洱制盐分公司于现场环境监察结束就立即拆除封堵了违规设置的排污口，并对其它问题实施了整改；2016年12月15日，宁洱县环境监察大队到普洱制盐分公司进行现场验证检查，确认脱硫废水排口已封堵，验证了监察要求整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、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
云南天马物流有限公司	云天化集团孙公司的子公司	接受劳务	货物运输	市场价格	市场价格	910.90	2.30%	772	是	现金或汇票	910.90	2017年03月08日	《2017年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2017-010)
云南旺宸运输有限公司	本公司控股股东的孙公司	接受劳务	货物运输	市场价格	市场价格	1,887.95	4.76%	8,112	否	现金或汇票	1,887.95	2017年03月08日	《2017年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2017-010)
云南华源包装有限公司	云天化集团孙公司	商品采购	包装物	市场价格	市场价格	1,382.37	3.49%	4,080	否	现金或汇票	1,382.37	2017年03月08日	《2017年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2017-010)
云南白象彩印包装有限公司	云天化集团孙公司	商品采购	包装物	市场价格	市场价格	1,712.01	4.32%	4,065	否	现金或汇票	1,712.01	2017年03月08日	《2017年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2017-010)
玉溪市东方煤业有限公司	本公司控股股东的孙公司	商品采购	煤	市场价格	市场价格	157.7	0.40%	2,630	否	现金或汇票	157.70	2017年03月08日	《2017年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2017-010)
云南滇东云电投煤业	本公司控股股东的孙	商品采购	煤	市场价格	市场价格	2,410.02	6.08%	2,800	否	现金或汇票	2,410.02	2017年03月08日	《2017年度日常关联交易预计公告》

有限公司	公司												(公告编号: 2017-010)
云南能 投化工 有限责 任公司	本公司 控股股 东的子 公司	商品采 购	液碱、 盐酸、 动力 电、仪 表空 气等	市场价 格	市场价 格	924.59	2.33%	3,065	否	现金或 汇票	924.59	2017年 03月08 日	《2017年度 日常关联交 易预计公告》 (公告编号: 2017-010)
云南能 投物流 有限责 任公司	本公司 控股股 东的子 公司	商品采 购	采购 钢材	市场价 格	市场价 格	387.59	0.98%	7,070	否	现金或 汇票	387.59	2017年 03月08 日	《2017年度 日常关联交 易预计公告》 (公告编号: 2017-010)、 《关于增加 2017年度日 常关联交易 的公告》(公 告编号: 2017-046)
云南能 投智慧 能源股 份有限 公司(云 南能投 汽车租 赁有限 公司)	本公司 控股股 东的子 公司	接受劳 务	车辆 租赁	市场价 格	市场价 格	103.52	0.26%	273.4	否	现金或 汇票	103.52	2017年 03月08 日	《2017年度 日常关联交 易预计公告》 (公告编号: 2017-010)、 《关于增加 2017年度日 常关联交易 的公告》(公 告编号: 2017-046)
云南三 环中化 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	233.11	0.33%	424	否	现金或 汇票	233.11	2017年 03月08 日	《2017年度 日常关联交 易预计公告》 (公告编号: 2017-010)
云南能 投化工 有限责 任公司	本公司 控股股 东的子 公司	商品销 售	工业 盐、 水、 电、蒸 汽、材 料	市场价 格	市场价 格	4,320.32	6.18%	5,060	否	现金或 汇票	4,320.32	2017年 03月08 日	《2017年度 日常关联交 易预计公告》 (公告编号: 2017-010)
云南天	本公司	商品销	工业	市场价 格	市场价	1,458.29	2.09%	3,450	否	现金或	1,458.29	2017年	《2017年度

治化工有限公司	控股股东的孙公司	售	盐		格					汇票		03月08日	日常关联交易预计公告》 (公告编号: 2017-010)
合计						--	--	15,888.37	--	41,801.4	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				<p>报告期,公司与云南天马物流有限公司实际履行的日常关联交易金额超过公司董事会、股东大会审议确定的预计交易金额,根据《深交所股票上市规则》、《公司关联交易管理制度》的有关规定,超出部分由公司总经理批准,不需重新提交董事会或者股东大会审议。</p> <p>报告期公司与其他关联方之间发生的重大关联交易均在公司董事会、股东大会审议确定的交易金额范围内。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

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)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
云南能投化工有限责任公司	本公司控股股东的子公司	资产出售	过渡期氯碱资产出售	以资产净值(含税)为计价依据,遵循市场公允的原则定价	841.21		952.69	现金或银行承兑汇票	0.00	2016年12月24日	《公司关于向云南能投化工有限责任公司出售资产的关联交易的公告》(公告编号2016-167)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>根据2016年12月23日公司董事会2016年第十三次临时会议决议,本项关联方资产出售在2016年末完成罐车等部分设备销售,2016年12月确认不含税收入400.29万元,因以账面净值出售,未对2016年度损益产生影响。</p> <p>本报告期对剩余设备、过渡期内未完工在建工程、离子膜、分子筛和凯膜组件</p>							

	等资产进行交易，交易价格（含税）952.69 万元，确认不含税收入 841.21 万元（资产账面价值），因以账面净值出售，未对报告期损益产生影响。截止报告期末尚未收到出售资产款项，影响报告期末资产负债表应收账款增加 952.69 万元。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
通海县通麓燃气有限公司	本公司的联营企业	借款本金及利息	是	456.13	11.68		5.22%	11.68	467.81
云南能投勐唐能源开发有限公司	本公司的联营企业	借款本金及利息	是	0	502.54		5.22%	2.54	502.54
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	<p>债权形成原因及报告期债务变动情况：1) 应收通海县通麓燃气有限公司借款本金及利息：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 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。截止 2017 年 6 月 30 日，尚未完成增资手续。报告期天然气公司按合同约定计提利息 11.68 万元计入损益。2017 年 8 月 2 日，公司董事会 2017 年第五次临时会议审议通过了《关于通海县通麓燃气有限公司股东同股比借款转增注册资本金的议案》，同意将云南省天然气有限公司上述 450 万元同股比借款转增为通麓燃气的注册资本金。本次增资完成后，通麓燃气注册资本增至 2000 万元，其中：云南省天然气有限公司合计出资 900 万元，持股比例 45%；昆明福佑投资有限公司合计出资 800 万元，持股比例 40%；通海通麓城镇开发投资有限公司合计出资 300 万元，持股比例 15%。2) 应收云南能投勐唐能源开发有限公司借款本金及利息：2017</p>								

	<p>年 5 月 26 日，公司董事会 2017 年第四次临时会议审议通过了《关于云南省天然气有限公司为云南能投劲唐能源开发有限公司提供 500 万元内部借款的议案》，根据全资子公司云南省天然气有限公司（以下简称“天然气公司”）的参股公司云南能投劲唐能源开发有限公司（持股比例 40%，以下简称“能投劲唐公司”）中烟施伟策再造烟叶有限公司天然气直供专线管道项目建设的实际情况，为确保其项目建设的顺利推进，同意天然气公司为能投劲唐公司提供内部借款 500 万元，用于向中烟施伟策再造烟叶有限公司（以下简称“施伟策”）开具 500 万元履约保函，借款期限自放款之日起至 2017 年 11 月 30 日（如果保函解除则立即归还），利率执行同期同档贷款基准上浮 20%。并同意能投劲唐公司的其他股东云南劲唐企业管理有限公司（持股比例 27%）、云南栢子生物科技有限公司（持股比例 24%）、通海县通麓城镇开发投资有限公司（持股比例 9%）以其对能投劲唐公司投资实缴的合计 600 万元股权质押给天然气公司，并以通海县通麓电子科技有限公司（与云南劲唐企业管理有限公司、云南栢子生物科技有限公司、通海县通麓城镇开发投资有限公司同受实际控制人李睿益控制）名下拥有的房产（建筑面积 299.58 m²，评估价值 638.05 万元）抵押给天然气公司，作为上述借款的担保措施。报告期天然气公司按合同约定计提利息 2.54 万元计入损益。天然气公司于 2017 年 7 月 5 日收到能投劲唐公司归还的上述内部借款本金共计 502.90 万元。</p>
--	--

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	对本公司施加重大影响的投资方	借款本金	10,000				202.5	10,000
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	34,115		485	1.20%	206.50	33,630
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>债务形成原因及报告期债务变动情况：1) 应付云天化集团有限责任公司借款本金：公司使用 06 云天化债券募集资金，报告期借款本金未变，报告期确认利息 202.50 万元。2) 应付云南省能源投资集团有限公司借款本金：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。2016 年天然气公司与能投集团签订了《统借统贷借款协议》并收到能投集团转借国开行借款本金 34600 万元，年末归还借款本金 485 万元后余额为 34115 万元；报告期归还借款本金 485 万元，确认利息 206.50 万元，期末借款本金余额为 33630 万元。</p>						

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

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2016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，报告期租金暂未支付。

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
《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）
《2017 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2017-010）	2017 年 03 月 08 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于增加 2017 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2017-046）	2017 年 05 月 27 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于公司子公司云南能投天然气产业发展有限公司使用能投集团转借国开行 3.46 亿元资金的关联交易的公告》（公告编号 2016-095）	2016 年 08 月 20 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《公司关于向云南能投化工有限责任公司出售资产的关联交易的公告》（公告编号 2016-167）	2016 年 12 月 24 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

十四、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“十三、重大关联交易5、其他重大关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云南省天然气有限公司	2017年03月14日	37,400	2017年03月31日	391.09	连带责任保证	保证期间为主债务履行期届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			37,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				391.09
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			37,400	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				391.09
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			37,400	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				391.09
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			37,400	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				391.09
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.17%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				截止报告期末，尚不存在公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任的情形。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				公司报告期没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2017 年 6 月 30 日的违规对外担保情况。				

说明：根据公司董事会 2017 年第二次临时会议、公司 2017 年第一次临时股东大会决议，为解决泸西-弥勒-开远支线项目建设资金需求，同意天然气公司向中国邮政储蓄银行曲靖分行申请固定资产贷款授信 37,400 万元，利率为不低于中国人

民银行五年期以上贷款基准利率下浮 10%，期限 10 年，并同意公司为该项目贷款提供连带责任保证担保。在天然气公司与中国邮政储蓄银行曲靖分行签订《固定资产借款合同》的基础上，2017 年 3 月 31 日公司与中国邮政储蓄银行曲靖分行签订了《连带责任保证合同》，保证期间为主债务履行期届满之日起两年，保证范围为主合同项下全部贷款本金、利息、手续费及其他相关费用。2017 年 4 月 28 日，天然气公司取得上述合同项下的第一笔项目贷款，截至报告期末，天然气公司该项贷款余额为 391.09 万元，公司实际担保金额 391.09 万元。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

(1) 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。

(2) 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 2017 年 6 月 30 日累计提款 1252.23 万元。其中 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%，157.22 万元借款利率依据中国人民银行公布的五年期人民币贷款基准利率计算，2016 年 6 月 20 日至 2017 年 5 月 25 日实际借款年利率为 4.508%，2017 年 5 月 26 日起因中国银行贷款额度紧张，暂按中国人民银行公布的五年期人民币贷款基准利率 4.90% 计算，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。

(3) 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 2017 年 6 月 30 日累计提款 3849.39 万元。其中 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%，1329.05 万元借款利率依据中国人民银行公布的五年期人民币贷款基准利率计算，2016 年 7 月 12 日至 2017 年 5 月 25 日实际借款年利率为 4.508%，按季度结息，2017 年 5 月 26 日起因中国银行贷款额度紧张，暂按中国人民银行公布的五年期人民币贷款基准利率 4.90% 计算，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。

(4) 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 8 月至 2017 年 6 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。

(5) 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 8 月至 2017 年 6 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。

(6)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8月至2017年6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。

(7)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8月至2017年6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。

(8)2017年3月31日,公司全资子公司云南省天然气有限公司与中国邮政储蓄银行曲靖市分行签订了《固定资产借款合同》,专项用于泸西-弥勒-开远支线天然气管道工程项目建设,合同金额37400万元,借款期限为120个月,从2017年4月起按项目进度分次提款。2017年4月28日,云南省天然气有限公司取得上述合同项下的第一笔项目贷款,截止2017年6月30日累计提款391.09万元。借款利率依据中国人民银行公布的人民币五年期以上贷款基准利率下浮10%,2017年4月28日至2017年6月30日实际借款年利率为4.41%,按季度结息,不计复利,本借款合同自2017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,云南能源投资股份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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司半年度暂未开展精准扶贫工作,与各州县对接扶贫攻坚挂包帮工作计划安排在下半年。

(2) 后续精准扶贫计划

2016年,在集团和公司党委的正确领导下,公司认真贯彻落实中央和省委关于扶贫攻坚各项工作部署,全力支持各州县扶贫攻坚挂包帮工作,切实履行了上市公司社会责任;同时,通过落实公司《2016年困难员工脱困解困实施方案》的各项措施,目前云南省总工会帮扶系统中的困难员工已由原来的83户减少到32户。为进一步巩固公司脱贫攻坚工作成果,实现年内公司困难员工全部脱困的工作目标,经公司董事会2017年第五次临时会议审议通过,2017年公司计划安排专项资金如下:

一、挂包帮专项资金

公司2017年计划安排挂包帮专项资金150万元,用于营销分公司、生产企业支持当地政府的挂、包、帮等扶贫攻坚工作。

二、困难员工脱困解困专项资金

2016年,公司通过金秋助学、大病补助、两节慰问、集团帮扶救助及医疗互助费用等帮扶措施,脱困解困效果明显。今年拟延续2016年相关措施,计划安排专项资金40万元。

以上资金合计190万元，资金使用严格按公司《扶贫专项资金管理实施办法》执行，且各扶贫项目须报公司脱贫攻坚领导小组一事一批。

2、重大环保问题情况

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是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
云南省盐业有限公司昆明盐矿	锅炉烟气中的二氧化硫、氮氧化物和烟尘	锅炉烟气经过除尘及脱硫脱硝装置处理达标后，通过烟囱排放。	2	动力分厂1号脱硫塔废气排口（60米烟囱）和2号脱硫塔废气排口（120米烟囱）。	二氧化硫 68.64mg/m ³ 、氮氧化物 102.07mg/m ³ 、烟尘 15.94mg/m ³	GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》表1标准：二氧化硫 ≤200mg/m ³ 、氮氧化物 ≤200mg/m ³ 、烟尘 ≤30mg/m ³	二氧化硫 75.83吨、氮氧化物 112.12吨、烟尘 14.9吨	二氧化硫 540吨、氮氧化物 540.96吨、烟尘 80.4吨	无
云南省盐业有限公司普洱制盐分公司	锅炉烟气中的二氧化硫、氮氧化物和烟尘	锅炉烟气经过除尘及脱硫装置处理达标后，通过烟囱排放。	1	制盐车间锅炉房45米烟囱	二氧化硫 185.55mg/m ³ 、氮氧化物 226.80mg/m ³ 、烟尘 48.02mg/m ³	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表1标准：二氧化硫 ≤400mg/m ³ 、氮氧化物 ≤400mg/m ³ 、烟尘 ≤80mg/m ³	二氧化硫 18.4吨、氮氧化物 17.12吨、烟尘 1.34吨	二氧化硫 132.93吨、氮氧化物 132.93吨、烟尘 25.59吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

云南省盐业有限公司昆明盐矿和普洱制盐分公司是废气国家重点监控企业。

云南省盐业有限公司昆明盐矿和普洱制盐分公司根据环保排放要求，配套建设有烟气除尘、脱硫脱硝及自动监测等完备的锅炉废气治理设施。

十六、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，公司于2015年11月26日在《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），并按深交所有关规定持续披露上述委托贷款逾期的进展公告。

3、2017年1月4日公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《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）。公司于2017年7月25日收到云天化集团出具的《股份减持实施情况告知函》，由于未达到预期价格，截止2017年7月24日前述减持计划期限届满，云天化集团在计划减持期间内没有减持。2017年7月26日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东减持计划期满暨实施情况的公告》（公告编号：2017-061）。

4、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）。

5、公司董事会2017年第一次临时会议、公司2017年第一次临时股东大会分别审议通过了《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。《关于使用自有闲置资金开展委托理财的公告》（公告编号：2017-011）详见2017年3月8日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。报告期公司委托理财情况如下：

单位：万元

受托人名称	资金来源	是否关联方	产品类型	产品名称	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	预计收益（含税）	本期确认损益金额	损益实际收回情况
交通银行云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	“蕴通财富*日增利”	5,000	2017/3/17	2017/4/17	按合同约定	5,000	18.26	17.23	全额收回
交通银行云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	“蕴通财富*日增利”	5,000	2017/3/17	2017/6/26	按合同约定	5,000	59.49	56.13	全额收回
交通银行云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	“蕴通财富*日增利”	2,000	2017/3/17	2017/6/26	按合同约定	2,000	23.80	22.45	全额收回
交通银行云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	“蕴通财富*日增利”	5,000.00	2017/4/11	2017/6/26	按合同约定	5,000.00	45.39	42.24	全额收回
交通银行云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	“蕴通财富*日增利”	6,000.00	2017/4/27	2017/6/26	按合同约定	6,000.00	40.00	37.22	全额收回

交通银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本浮动收益型	“蕴通财富*日增利”S款	5,000.00	2017/4/17	2017/5/26	按合同约定	3,400.00	10.80	10.11	全额收回
交通银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本浮动收益型	“蕴通财富*日增利”S款	900.00	2017/6/2	2017/6/19	按合同约定	100.00		0.12	全额收回
交通银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	“蕴通财富*日增利”	5,000.00	2017/6/27	2017/7/31	按合同约定		20.49		未到期未赎回
交通银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	日增利-S款	7,000.00	2017/5/19	2017/7/20	按合同约定		51.00	31.92	未到期未赎回
光大银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	光大银行结构性存款	10,000	2017/1/6	2017/4/6	按合同约定	10,000	92.5	87.26	全额收回
民生银行 昆明分行	闲置自有资金	否	保本浮动收益型	民生银行人民币结构性存款	1,000.00	2017/6/7	2017/7/17	按合同约定		4.38		未到期未赎回
光大银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	光大银行结构性存款	10,000	2017/2/17	2017/5/17	按合同约定	10,000	91.47	88.44	全额收回
光大银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	光大银行结构性存款	4,000	2017/2/10	2017/5/10	按合同约定	4,000	36.59	34.90	全额收回
光大银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	光大银行结构性存款	5,000	2017/2/15	2017/5/15	按合同约定	5,000	45.74	44.21	全额收回
光大银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	光大银行结构性存款	4,000	2017/3/3	2017/9/3	按合同约定	0	79	48.42	未到期未赎回
光大银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	光大银行结构性存款	1,000.00	2017/3/8	2017/4/8	按合同约定	1,000.00	2.85	2.67	全额收回
光大银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	光大银行结构性存款	1,000	2017/6/12	2017/7/12	按合同约定	0	3		未到期未赎回
光大银行 云南省分行	闲置自有资金	否	保本收益型	光大银行结构	5,000.00	2017/4/7	2017/7/6	按合同约定		50.00	44.55	未到期未赎回

行				性存款								
光大银行 云南省分 行	闲置自 有资金	否	保本收 益型	光大银 行结构 性存款	2,000.00	2017/5/10	2017/6/9	按合同约 定	2,000.00	6.00	5.27	全额收 回
光大银行 云南省分 行	闲置自 有资金	否	保本收 益型	光大银 行结构 性存款	2,000.00	2017/5/10	2017/8/9	按合同约 定		20.00	11.04	未到期 未赎回
光大银行 云南省分 行	闲置自 有资金	否	保本收 益型	光大银 行结构 性存款	5,000.00	2017/5/15	2017/8/14	按合同约 定		51.00	25.31	未到期 未赎回
光大银行 云南省分 行	闲置自 有资金	否	保本收 益型	光大银 行结构 性存款	1,000.00	2017/5/19	2017/6/18	按合同约 定	1,000.00	3.00	2.63	全额收 回
合 计					91,900	--	--	--	59,500	754.76	612.12	

6、2017年3月13日、3月30日，公司董事会2017年第二次临时会议、公司2017年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于为全资子公司云南省天然气有限公司项目建设融资提供担保的议案》，公司于2017年3月14日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于为全资子公司云南省天然气有限公司项目建设融资提供担保的公告》（公告编号：2017-019）；2017年3月31日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司曲靖市分行签订了《连带责任保证合同》（合同编号：PSBC53-YYT2017033101-3），公司于2017年4月14日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于为全资子公司云南省天然气有限公司项目建设融资提供担保的进展公告》（公告编号：2017-032）。

7、2017年3月23日，公司董事会2017年第一次定期会议审议通过了《关于与云南云天化集团财务有限公司续签金融服务协议的议案》，公司于2017年3月25日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于与云南云天化集团财务有限公司续签金融服务协议的关联交易的公告》（公告编号：2017-025）。报告期内，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未发生关联存、贷款等相关金融业务。

8、基于对公司未来发展前景的信心以及公司价值的认可，公司控股股东云南能投集团计划自2016年11月22日起未来12个月内，通过深圳证券交易所允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份，累计增持比例不超过本公司总股本的2%。具体内容详见公司于2016年11月23日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上所披露的《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）。根据云南能投集团本次增持计划的进展情况，公司于2016年12月3日、2017年4月27日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于控股股东增持公司股份的进展公告》（公告编号：2016-157；2017-040）。截至报告期末，云南能投集团本次增持的具体情况如下：

增持期间	增持股数 (股)	增持金额 (万元)	增持均价 (元/股)	增持比例
2016年11月22日—2017年6月30日	10,303,888	17,297.3350	16.787	1.85%

本次增持前，云南能投集团持有公司186,627,130股股份，占公司总股本的33.43%；本次

增持后(截至报告期末),云南能投集团持有公司196,931,018股股份,占公司总股本的35.27%。

9、因筹划重大事项,涉及控股股东云南省能源投资集团有限公司新能源资产注入的事宜,经向深圳证券交易所申请,公司股票(证券简称:云南能投,证券代码:002053)自2017年7月6日开市起停牌。公司于2017年7月6日、7月13日披露了《关于筹划重大事项停牌的公告》(公告编号:2017-055)、《关于筹划重大事项停牌的进展公告》(公告编号:2017-057)。根据事项进展,公司确认本次筹划的重大事项构成重大资产重组,经公司申请,公司股票自2017年7月20日开市起转入重大资产重组程序继续停牌,公司于2017年7月20日、7月27日、8月3日、8月4日、8月11日、8月18日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》(公告编号:2017-060)、《关于筹划重大资产重组的进展公告》(公告编号:2017-063;2017-064)、《关于筹划重大资产重组继续停牌的公告》(公告编号:2017-072)、《关于筹划重大资产重组的进展公告》(公告编号:2017-073;2017-075)。

10、2017年7月15日,公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于朱英杰先生辞去公司董事职务的公告》(公告编号:2017-059)。

11、有关企业所得税税率的说明:根据《云南省财政厅 云南省国家税务局 云南省地方税务局转发财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(云财税[2002]19号)和《云南省地方税务局直属征收分局关于云南省盐业总公司(云南盐化股份有限公司)减按15%的税率征收企业所得税的批复》(云地税直征税字[2002]225号、《云南省财政厅 云南省国家税务局 云南省地方税务局 昆明海关转发财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(云财税[2011]129号)以及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)等文件,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。2016年及以前年度公司依照上述文件规定按15%的企业所得税优惠税率缴纳企业所得税。2016年11月18日,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,设立全资子公司“云南省盐业有限公司”,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。子公司云南省盐业有限公司成立后,公司属于国家鼓励类产业的主营业务转入该子公司,本报告期,根据上述文件规定及公司业务延续情况判断,云南省盐业有限公司按15%的企业所得税优惠税率计算企业所得税,截至本报告批准报出日,鼓励类产业认定及税收优惠等相关申报工作尚在办理中。由于公司属于国家鼓励类产业的主营业务转入子公司云南省盐业有限公司,2017年母公司不再享受15%的企业所得税优惠税率,报告期改按25%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司云南省天然气有限公司及其控股子公司云南能投滇中天然气产业发展有限公司、曲靖能投天然气产业发展有限公司、玉溪能投天然气产业发展有限公司、云南能投华煜天然气产业发展有限公司、大理能投铂骏天然气产业发展有限公司、云南能投昭通交通能源开发有限公司、弥勒能投燃气有限责任公司企业所得税适用税率25%;其控股子公司云南能投滇南燃气开发有限公司企业所得税是核定征收、按收入的1.25%征收,其昆明分公司和蒙自分公司企业所得税适用税率25%;其控股子公司云南省天然气昭通有限公司、宣威市丰顺城市天然气发展有限公司、富民县丰顺天然气发展有限公司、红河能投天然气产业发展有限公司企业所得税适用税率15%。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016年12月22日,公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了《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）。报告期，云南省盐业有限公司向贵州盐业（集团）有限责任公司销售各类食盐产品共计3.14万吨，向广西壮族自治区盐业公司销售各类食盐产品共计1.83万吨，合计实现销售收入3261.90万元。

2、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》。2016年12月24日、2017年3月11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》、《关于全资子公司对外投资的进展公告》（公告编号2017-017）。

3、2017年3月1日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露了《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）。报告期，云南省盐业有限公司通过全省邮政配送及零售小包装食盐2879吨，实现销售收入788.57万元；销售日化盐2537件，实现销售收入51.06万元。

4、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%股权的议案》，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）。2017年3月16日，云南省天然气昭通有限公司与昭通市交通建设投资开发集团有限责任公司、云南鑫焯投资有限公司签订了股权转让协议；2017年3月18日，云南省天然气昭通有限公司完成向昭通市交通建设投资开发集团有限责任公司和云南鑫焯投资有限公司股权转让价款支付；2017年3月20日，上述股权收购完成公司工商变更登记。

5、2017年4月20日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于全资子公司云南省盐业有限公司经营范围变更的公告》（公告编号2017-033）

6、2017年4月26日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于全资子公司云南省盐业有限公司与沃尔玛（中国）投资有限公司签署〈供应商协议〉的公告》（公告编号2017-039）。报告期，云南省盐业有限公司向沃尔玛销售食盐1172吨，实现销售收入1125.42万元。截至报告期末，沃尔玛全国341家门店上架高原深井盐、高原深井盐原生岩盐、高原深井贡晶盐、高原深井磨黑深井盐、高原深井磨黑天然钙盐、高原深井磨黑晶纯盐等6个单品，西区80家门店上架高原深井盐、高原深井盐原生岩盐、高原深井贡晶盐、高原深井磨黑深井盐、高原深井磨黑天然钙盐、高原深井磨黑晶纯盐、高原深井腌制盐、高原深井低钠盐、高原深井海藻盐等10个单品。

7、2017年4月28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收到政府补贴的公告》（公告编号2017-041）。

8、2017年5月3日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于云南能投华煜天然气产业发展有限公司取得曲靖市麒麟区城镇管道燃气特许经营权的公告》（公告编号2017-042）。

9、2017年5月26日，公司董事会2017年第四次临时会议审议通过了《关于云南省天然气有限公司为云南能投劲唐能源开发有限公司提供500万元内部借款的议案》，公司于2017年5月27日、7月7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《关于全资子公司云南省天然气有限公司为其参股公司云南能投劲唐能源开发有限公司提供500万元内部借款的公告》（公告编号：2017-047）、《关于全资子公司云南省天然气有限公司为其参股公司云南能投劲唐能源开发有限公司提供500万元内部借款的进展公告》（公告编号：2017-056）。

10、2017 年 6 月 30 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高原深井盐系列产品获得“生态原产地产品保护”的公告》（公告编号2017-054）。

11、2017年8月2日，公司董事会 2017 年第五次临时会议审议通过了《关于宣威市丰顺城市天然气发展有限公司股东同股比借款转增注册资本金的议案》，公司于2017 年 8 月 3 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于宣威市丰顺城市天然气发展有限公司股东同股比借款转增注册资本金的公告》（公告编号：2017-067）。宣威丰顺上述股东同股比借款转增注册资本金已完成并于2017年8月9日完成了工商变更登记，公司于2017 年 8月12日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于宣威市丰顺城市天然气发展有限公司股东同股比借款转增注册资本金的进展公告》（公告编号：2017-074）。

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	186,627,130	33.43%						186,627,130	33.43%
2、国有法人持股	186,627,130	33.43%						186,627,130	33.43%
二、无限售条件股份	371,702,206	66.57%						371,702,206	66.57%
1、人民币普通股	371,702,206	66.57%						371,702,206	66.57%
三、股份总数	558,329,336	100.00%						558,329,336	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

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	186,627,130	0	0	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批复》（证监许可[2015]2082号），公司于2015年9月15日向云南省	2020年10月8日（如非交易日顺延）。

					能源投资集团有限公司非公开发行人民币普通股 93,313,565 股。云南能投集团承诺所认购的本公司非公开发行 93,313,565 股股票，自本公司本次非公开发行股票上市之日起六十个月内不得转让。2、2016 年 9 月公司实施资本公积转增股本的半年度权益分派。	
合计	186,627,130	0	0	186,627,130	--	--

3、证券发行与上市情况

报告期内公司无证券发行与上市情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,906	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南省能源投资集团有限公司	国有法人	35.27%	196,931,018	3,925,500	186,627,130	10,303,888		
云天化集团有限责任公司	国有法人	26.80%	149,654,728	0	0	149,654,728		
全国社保基金六零四组合	其他	2.05%	11,454,081	8,065,868	0	11,454,081		
全国社保基金一零二组合	其他	1.56%	8,699,903	8,699,903	0	8,699,903		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	其他	0.97%	5,410,001	4,027,797	0	5,410,001		
中央汇金资产	国有法人	0.96%	5,387,200	0	0	5,387,200		

管理有限责任公司								
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	0	0	5,330,000		
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	0.82%	4,567,174	-2,049,937	0	4,567,174		
云南省工业投资控股集团有限责任公司	国有法人	0.77%	4,286,806	3,032,064	0	4,286,806		
中泰证券股份有限公司	其他	0.69%	3,845,797	3,845,797	0	3,845,797		
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云天化集团有限责任公司	149,654,728	人民币普通股	149,654,728					
全国社保基金六零四组合	11,454,081	人民币普通股	11,454,081					
云南省能源投资集团有限公司	10,303,888	人民币普通股	10,303,888					
全国社保基金一零二组合	8,699,903	人民币普通股	8,699,903					
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	5,410,001	人民币普通股	5,410,001					
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					
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	4,567,174	人民币普通股	4,567,174					
云南省工业投资控股集团有限责任公司	4,286,806	人民币普通股	4,286,806					
中泰证券股份有限公司	3,845,797	人民币普通股	3,845,797					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通	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							

股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名股东中，公司股东云天化集团有限责任公司通过普通账户持有公司 62,654,728 股，通过信用证券账户持有公司 87,000,000 股，合计持有公司 149,654,728 股，持股比例 26.80%。

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金怀锋	副总经理	解聘	2017 年 02 月 24 日	因工作变动原因申请辞去公司副总经理职务
朱英杰	董事	离任	2017 年 07 月 13 日	公司董事会于 2017 年 7 月 13 日收到朱英杰先生的书面辞职报告，因工作原因，朱英杰先生申请辞去所担任的公司董事职务。根据《公司章程》的有关规定，朱英杰先生辞去公司董事职务自辞职报告经股东大会通过之日起生效，如辞职报告在送达董事会后两个月内未召开股东大会，辞职报告自两个月期满之日起生效。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	441,189,240.66	1,033,736,743.29
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	63,116,594.01	31,203,886.50
应收账款	281,123,931.03	107,756,389.24
预付款项	14,870,978.29	14,208,786.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,776,315.26	156,000.00
应收股利	6,400,000.00	
其他应收款	46,297,403.56	19,351,865.20
买入返售金融资产		
存货	164,618,433.75	134,804,811.24

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	359,276,645.76	120,999,111.89
流动资产合计	1,378,669,542.32	1,462,217,593.47
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	37,748,463.63	43,675,914.36
投资性房地产	105,437,147.90	83,058,502.22
固定资产	876,086,804.24	911,875,057.27
在建工程	552,750,232.07	384,127,467.98
工程物资	970,777.42	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	181,399,152.48	169,602,932.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,286,922.10	3,714,189.01
递延所得税资产	15,333,339.35	21,737,509.95
其他非流动资产	160,396,976.15	159,481,598.22
非流动资产合计	1,964,109,815.34	1,808,973,171.61
资产总计	3,342,779,357.66	3,271,190,765.08
流动负债：		
短期借款	62,000,000.00	62,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		16,380,000.00

应付账款	171,774,447.85	167,871,085.08
预收款项	38,114,804.65	31,705,437.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,354,445.49	14,565,319.36
应交税费	18,452,222.77	37,246,989.06
应付利息	982,147.56	2,929,736.91
应付股利		
其他应付款	80,843,064.43	53,467,202.59
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	10,036,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	396,557,132.75	396,201,770.88
非流动负债：		
长期借款	481,570,170.92	467,814,575.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	6,998,110.46	9,085,670.67
专项应付款	11,725,000.00	10,725,000.00
预计负债		
递延收益	23,351,328.44	20,646,347.76
递延所得税负债	2,142,012.67	2,227,574.40
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00
非流动负债合计	530,286,622.49	514,999,167.84
负债合计	926,843,755.24	911,200,938.72
所有者权益：		
股本	558,329,336.00	558,329,336.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,186,226,650.74	1,186,226,650.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	109,970.58	127,642.91
盈余公积	104,857,260.01	104,857,260.01
一般风险准备		
未分配利润	445,043,052.32	405,045,769.61
归属于母公司所有者权益合计	2,294,566,269.65	2,254,586,659.27
少数股东权益	121,369,332.77	105,403,167.09
所有者权益合计	2,415,935,602.42	2,359,989,826.36
负债和所有者权益总计	3,342,779,357.66	3,271,190,765.08

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	31,008,837.39	282,604,205.06
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
应收账款	7,915,271.67	5,084,590.31
预付款项	81,246.40	1,006,551.85
应收利息		
应收股利	6,400,000.00	
其他应收款	2,937,548.78	41,127.64
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	146,282,035.68	1,373,821.13
流动资产合计	194,624,939.92	320,314,182.49

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	2,025,244,152.26
投资性房地产		
固定资产	29,078,508.75	28,205,787.64
在建工程	1,755,128.17	435,610.23
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	25,907,100.11	21,321,718.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,115,992.06	1,857,670.08
其他非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	2,117,800,881.35	2,109,764,938.23
资产总计	2,312,425,821.27	2,430,079,120.72
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		16,380,000.00
应付账款	5,661,211.11	
预收款项	975,596.39	1,108,061.44
应付职工薪酬	2,179.30	
应交税费	1,110,453.93	33,487,979.57
应付利息	735,416.64	2,766,458.29
应付股利		
其他应付款	5,087,106.19	24,208,412.65
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	63,571,963.56	127,950,911.95
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	200,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,200,000.00	100,000,000.00
负债合计	163,771,963.56	227,950,911.95
所有者权益：		
股本	558,329,336.00	558,329,336.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,057,550,584.28	1,057,550,584.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	104,857,260.01	104,857,260.01
未分配利润	427,916,677.42	481,391,028.48
所有者权益合计	2,148,653,857.71	2,202,128,208.77
负债和所有者权益总计	2,312,425,821.27	2,430,079,120.72

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	741,491,542.76	673,343,395.55
其中：营业收入	741,491,542.76	673,343,395.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	649,040,378.92	567,897,616.43
其中：营业成本	426,201,546.90	291,022,941.15
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	18,757,662.97	10,988,698.54
销售费用	131,129,374.19	102,200,888.87
管理费用	71,947,841.30	145,874,013.61
财务费用	73,483.63	16,298,028.63
资产减值损失	930,469.93	1,513,045.63
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）	14,508,247.62	372,053.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	626,785.60	-174,251.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	4,000,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,959,411.46	105,817,833.10
加：营业外收入	3,570,047.17	5,489,771.21
其中：非流动资产处置利得	2,172,152.87	4,251.50
减：营业外支出	358,227.65	1,288,190.03
其中：非流动资产处置损失	108,486.38	172,367.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,171,230.98	110,019,414.28
减：所得税费用	17,392,477.77	27,859,826.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,778,753.21	82,159,588.12

归属于母公司所有者的净利润	95,830,216.31	92,442,873.99
少数股东损益	948,536.90	-10,283,285.87
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	96,778,753.21	82,159,588.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	95,830,216.31	92,442,873.99
归属于少数股东的综合收益总额	948,536.90	-10,283,285.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1716	0.1656
（二）稀释每股收益	0.1716	0.1656

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	9,653,785.13	664,850,485.84
减：营业成本	7,171,726.17	285,329,826.55
税金及附加	350,558.02	11,063,310.13
销售费用		101,975,814.66
管理费用	6,753,633.06	125,545,905.02
财务费用	1,434,153.48	14,986,604.47
资产减值损失	79,501.03	1,706,751.19
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）	7,235,878.78	6,364,272.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-238,932.16
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,100,092.15	130,606,546.17
加：营业外收入	168.41	5,343,049.88
其中：非流动资产处置利得		4,251.50
减：营业外支出		1,202,707.44
其中：非流动资产处置损失		172,367.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,100,260.56	134,746,888.61
减：所得税费用	-1,258,321.98	27,420,720.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,358,582.54	107,326,168.01
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	2,358,582.54	107,326,168.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0042	0.1922
（二）稀释每股收益	0.0042	0.1922

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	507,456,990.03	638,023,173.11
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	31,175,160.57	11,299,826.66

经营活动现金流入小计	538,632,150.60	649,322,999.77
购买商品、接受劳务支付的现金	380,536,327.43	197,270,966.71
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	117,587,144.27	144,873,974.14
支付的各项税费	90,554,398.64	103,948,512.84
支付其他与经营活动有关的现金	53,191,163.28	47,648,524.28
经营活动现金流出小计	641,869,033.62	493,741,977.97
经营活动产生的现金流量净额	-103,236,883.02	155,581,021.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	696,601,831.04	
取得投资收益收到的现金	2,766,258.48	940,316.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,172,152.87	27,600.00
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		627,896,803.93
投资活动现金流入小计	701,540,242.39	628,864,720.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,991,643.18	99,101,430.94
投资支付的现金	945,935,048.88	259,260,300.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,557,785.60	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,157,484,477.66	358,361,730.94
投资活动产生的现金流量净额	-455,944,235.27	270,502,989.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,000,000.00	

取得借款收到的现金	18,773,595.91	373,210,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,680,000.00	34,000,000.00
筹资活动现金流入小计	38,453,595.91	407,210,000.00
偿还债务支付的现金	5,018,000.00	289,123,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,300,668.04	47,254,896.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		29,480,000.00
筹资活动现金流出小计	69,318,668.04	365,857,896.76
筹资活动产生的现金流量净额	-30,865,072.13	41,352,103.24
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	-590,046,190.42	467,436,114.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,028,748,265.29	361,087,985.48
六、期末现金及现金等价物余额	438,702,074.87	828,524,100.16

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	18,007,905.73	625,597,826.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	111,603,680.18	10,499,921.64
经营活动现金流入小计	129,611,585.91	636,097,747.87
购买商品、接受劳务支付的现金	16,461,246.40	193,234,294.18
支付给职工以及为职工支付的现金	2,499,990.35	138,329,547.44
支付的各项税费	31,557,915.33	102,584,454.10
支付其他与经营活动有关的现金	118,938,123.70	45,065,640.98
经营活动现金流出小计	169,457,275.78	479,213,936.70
经营活动产生的现金流量净额	-39,845,689.87	156,883,811.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	135,000,000.00	60,000,000.00

取得投资收益收到的现金	886,031.51	2,519,294.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,600.00
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	972,708.33	149,562,400.00
投资活动现金流入小计	136,858,739.84	212,109,294.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,493,130.22	16,696,811.65
投资支付的现金	229,000,000.00	150,000,000.00
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	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	287,493,130.22	166,696,811.65
投资活动产生的现金流量净额	-150,634,390.38	45,412,483.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,480,000.00	34,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,480,000.00	104,000,000.00
偿还债务支付的现金		284,895,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,043,911.03	40,822,404.70
支付其他与筹资活动有关的现金		2,480,000.00
筹资活动现金流出小计	61,043,911.03	328,197,404.70
筹资活动产生的现金流量净额	-58,563,911.03	-224,197,404.70
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	-249,043,991.28	-21,901,110.22
加：期初现金及现金等价物余额	277,615,727.06	341,793,209.91
六、期末现金及现金等价物余额	28,571,735.78	319,892,099.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-17,672.33			39,997,282.71	15,966,165.68	55,945,776.06
（一）综合收益总额											95,830,216.31	948,536.90	96,778,753.21
（二）所有者投入和减少资本												15,000,000.00	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股												15,000,000.00	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-55,832,933.60		-55,832,933.60
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

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					402,086	772,364
							.17					.25	.42
1. 本期提取							4,350,3					570,881	4,921,2
							46.69					.90	28.59
2. 本期使用							3,980,0					168,795	4,148,8
							68.52					.65	64.17
(六) 其他					84,523.							21,130.	105,654
					70							93	.63
四、本期期末余额	558,32				1,186,2		127,642	104,857			405,045	105,403	2,359,9
	9,336.				26,650.		.91	,260.01			,769.61	,167.09	89,826.
	00				74								36

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	558,329,336.00				1,057,550,584.28				104,857,260.01	481,391,028.48	2,202,128,208.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	558,329,336.00				1,057,550,584.28				104,857,260.01	481,391,028.48	2,202,128,208.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-53,474,351.06	-53,474,351.06
(一) 综合收益总额										2,358,582.54	2,358,582.54
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-55,832,933.60	-55,832,933.60	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-55,832,933.60	-55,832,933.60	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	558,329,336.00				1,057,550,584.28				104,857,260.01	427,916,677.42	2,148,653,857.71

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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“一”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									27,229,490.66	-55,145,957.46	-27,916,466.80
1. 提取盈余公积									27,229,490.66	-27,229,490.66	
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,916,466.80	-27,916,466.80
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		3,695,165

								.47			.47
(六) 其他									47,337,460.91	47,337,460.91	
四、本期期末余额	558,329,336.00				1,057,550,584.28				104,857,260.01	481,391,028.48	2,202,128,208.77

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进出口业务。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董事会于2017年8月21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

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 2017 年1月1日起至2017年6月30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准，计算确认投资收益：

- A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

(2) 投资性房地产初始计量

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- ④ 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

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

(4)投资性房地产减值准备

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

(1)在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2)在建工程结转为固定资产的时点

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

18、借款费用

(1)借款费用资本化

①借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

A、资产支出已经发生。

B、借款费用已经发生。

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②借款费用资本化期间

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

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

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

(2)借款费用资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、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。

22、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）。

23、长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

24、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。

25、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。

26、股份支付

27、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。

28、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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、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。

31、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。

32、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。

33、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日财政部发布了“关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知”（财会〔2017〕15号），对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，该准则自2017年6月12日起施行。对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。公司于2017年1月1日起执行新政府补助准则，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与公司日常活动相关的政府补助在该项目中反映，与公司日常活动无关的政府补助，仍计入营业外收入。比较财务报表根据相关规定不需进行追溯调整。执行该准则规定对公司2017年6月30日净资产、2017年1-6月及以前年度净利润不产生影响。	该项会计政策变更于2017年8月21日经公司董事会2017年第二次定期会议审议通过。	报告期，公司全资子公司云南省盐业有限公司收到政府省级食盐储备补助800万元计入递延收益，其中报告期摊销计入损益400万元在“其他收益”项目列示。

(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	5%、7%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	25%、15%
教育费附加	以应纳流转税额为计税依据	3%
地方教育费附加	以应纳流转税额为计税依据	2%
资源税	以井矿盐氯化钠初级产品销售额为计税依据	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》，公司及子公司的资源税井矿盐按氯化钠初级产品销售额的 6% 税率从价计缴，其中低钠盐减征 30%。该通知自 2016 年 7 月 1 日起执行，同期（2016 年 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。

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%（本部核定征收，按收入的 1.25% 征收，其昆明分公司和蒙自分公司企业所得税适用税率 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	15%
云南能投昭通交通能源开发有限公司	25%
弥勒能投燃气有限责任公司	25%
云南省天然气昭通有限公司	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%
云南省盐业有限公司	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。2016年11月公司以涉盐业务注册成立全资子公司云南省盐业有限公司，公司属于国家鼓励类产业的盐业务由云南省盐业有限公司承接，因此，报告期母公司改按25%计缴企业所得税，子公司云南省盐业有限公司2017年税收优惠申报工作尚在办理中。

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	88,920.73	106,945.17
银行存款	441,100,319.93	1,033,629,798.12
合计	441,189,240.66	1,033,736,743.29

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,916,594.01	31,203,886.50
商业承兑票据	200,000.00	
合计	63,116,594.01	31,203,886.50

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	66,596,671.33	
商业承兑票据	550,997.00	
合计	67,147,668.33	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	298,894,669.27	100.00%	17,770,738.24	5.95%	281,123,931.03	123,742,922.35	100.00%	15,986,533.11	12.92%	107,756,389.24
合计	298,894,669.27	100.00%	17,770,738.24	5.95%	281,123,931.03	123,742,922.35	100.00%	15,986,533.11	12.92%	107,756,389.24

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			
3 个月以内	219,967,865.18	881,898.19	0.40%
3 至 6 个月	31,105,118.47	497,676.97	1.60%
6 至 12 个月	11,159,779.26	557,988.96	5.00%
1 年以内小计	262,232,762.91	1,937,564.12	0.74%
1 至 2 年	20,162,415.50	2,016,241.55	10.00%
2 至 3 年	706,747.80	212,024.34	30.00%
3 年以上	15,792,743.06	13,604,908.22	86.15%
3 至 4 年	2,464,537.13	1,232,268.57	50.00%
4 至 5 年	4,777,831.38	3,822,265.10	80.00%
5 年以上	8,550,374.55	8,550,374.55	100.00%
合计	298,894,669.27	17,770,738.24	5.95%

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

(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 1,784,205.13 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
新奥能源贸易有限公司	103,629,944.38	34.67	518,149.72
云南能投化工有限责任公司	46,739,637.10	15.64	13,825.04
贵州盐业集团有限责任公司	16,854,354.09	5.64	176,782.68
云南天冶化工有限公司	9,325,829.11	3.12	0
云南南磷集团电化有限公司	8,160,480.13	2.73	112,324.59
合计	184,710,244.81	61.80	821,082.03

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,218,128.30	82.16%	11,599,500.99	81.64%
1 至 2 年	1,648,966.06	11.09%	2,137,660.14	15.04%
2 至 3 年	533,083.46	3.58%	332,854.37	2.34%
3 年以上	470,800.47	3.17%	138,770.61	0.98%
合计	14,870,978.29	--	14,208,786.11	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项比例(%)
昆明车务段读书铺车站	2,120,274.90	14.26%
寻甸回族彝族自治县土地储备中心	1,200,000.00	8.07%
酒泉飞天能源有限公司	850,826.00	5.72%
个旧鹏辉新能源投资开发有限公司	700,000.00	4.71%
云南华油天然气有限公司	543,578.23	3.66%
合计	5,414,679.13	36.41%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,776,315.26	156,000.00
合计	1,776,315.26	156,000.00

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南云天化联合商务有限公司	3,400,000.00	
云南云天化集团财务有限公司	3,000,000.00	
合计	6,400,000.00	

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	56,797,019.49	97.42%	10,499,615.93	18.49%	46,297,403.56	30,705,216.39	95.33%	11,353,351.19	36.98%	19,351,865.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,502,727.88	2.58%	1,502,727.88	100.00%	0.00	1,502,727.88	4.67%	1,502,727.88	100.00%	0.00
合计	58,299,747.37	100.00%	12,002,343.81	20.59%	46,297,403.56	32,207,944.27	100.00%	12,856,079.07	39.92%	19,351,865.20

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			
3 个月以内	32,410,312.66	158,749.78	0.49%
3 至 6 个月	811,431.60	15,868.63	1.96%
6 至 12 个月	1,123,703.93	56,185.20	5.00%
1 年以内小计	34,345,448.19	230,803.61	0.67%
1 至 2 年	8,710,043.27	871,004.33	10.00%
2 至 3 年	782,641.66	234,792.50	30.00%
3 年以上	12,958,886.37	9,163,015.49	70.71%
3 至 4 年	7,486,838.57	3,743,419.29	50.00%
4 至 5 年	262,258.00	209,806.40	80.00%
5 年以上	5,209,789.80	5,209,789.80	100.00%
合计	56,797,019.49	10,499,615.93	18.49%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 853,735.26 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	18,211,143.81	15,584,598.94
借款	11,173,507.50	6,031,335.00
保证金及押金	11,822,159.10	4,708,226.70
代垫款	13,892,125.86	4,416,654.68
备用金	2,071,542.03	1,317,884.43
其他	1,129,269.07	149,244.52
合计	58,299,747.37	32,207,944.27

(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
上海纳萨实业发展有限公司	代垫款	9,405,000.00	0-3 个月	16.13%	47,025.00
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	9.70%	2,828,105.50
云南能投劲唐能源开发有限公司	借款	5,025,375.00	0-3 个月	8.62%	25,126.88
通海县通麓燃气有限公司	借款	4,678,132.50	一年以内、1-2 年	8.02%	454,512.04
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	4,550,000.00	0-3 个月	7.80%	22,750.00
合计	--	29,314,718.50	--	50.28%	3,377,519.42

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	58,921,736.45		58,921,736.45	44,601,020.34		44,601,020.34
在产品	2,445.99		2,445.99			
库存商品	86,247,316.88		86,247,316.88	80,766,755.72	1,972,869.62	78,793,886.10
周转材料	97,812.66		97,812.66	17,890.51		17,890.51
建造合同形成的 已完工未结算资产	19,349,121.77		19,349,121.77	11,392,014.29		11,392,014.29
合计	164,618,433.75		164,618,433.75	136,777,680.86	1,972,869.62	134,804,811.24

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	
库存商品	1,972,869.62			1,972,869.62		
合计	1,972,869.62			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

本公司存货期末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	10,551,018.02
累计已确认毛利	11,870,406.05
已办理结算的金额	3,072,302.30
建造合同形成的已完工未结算资产	19,349,121.77

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费借方余额	35,276,645.76	20,999,111.89

结构性存款等理财产品	324,000,000.00	100,000,000.00
合计	359,276,645.76	120,999,111.89

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
一、合营企业												
二、联营企业												
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	2,254,901.00			-273,214.40						1,981,686.60		
云南聚通实业有限公司	1,596,290.60									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	9,482,344.14			900,000.00						10,382,344.14	1,569,942.15	
云南能投昭通交通能源开发有限公司	7,354,236.33			-96,378.48					-7,257.85	7.85		
云南能投国融天然气产业发展有限公司	1,200,000.00									1,200,000.00		
通海县通麓燃气有限公司	8,967,685.58									8,967,685.58	5,416,025.84	
云南能投勐唐能源开发有限公司	9,276,908.71	800,000.00								10,076,908.71		
小计	43,675,914.36	800,000.00		530,407.12					-7,257.85	7.85	37,748,463.63	6,985,967.99

合计	43,675,914.36	800,000.00		530,407.12					-7,257,857.85	37,748,463.63	6,985,967.99
----	---------------	------------	--	------------	--	--	--	--	---------------	---------------	--------------

其他说明

不重要合营企业和联营企业的汇总信息：

项目	期末余额	期初余额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	37,748,463.63	43,675,914.36
下列各项按持股比例计算的合计数	本期发生额	上期发生额
净利润	530,407.12	-174,251.14
其他综合收益		
综合收益总额	530,407.12	-174,251.14

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	103,619,952.32	30,866,620.27		134,486,572.59
2.本期增加金额	38,690,124.50	5,250,540.83		43,940,665.33
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	38,690,124.50	5,250,540.83		43,940,665.33
(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	142,310,076.82	36,117,161.10		178,427,237.92

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	45,362,527.00	6,065,543.37		51,428,070.37
2.本期增加金额	20,397,719.33	1,164,300.32		21,562,019.65
(1) 计提或摊销	3,315,480.50	378,389.82		3,693,870.32
(2) 转入	17,082,238.83	785,910.50		17,868,149.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	65,760,246.33	7,229,843.69		72,990,090.02
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	76,549,830.49	28,887,317.41		105,437,147.90
2.期初账面价值	58,257,425.32	24,801,076.90		83,058,502.22

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他资产	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	826,488,411.39	836,920,778.49	43,730,915.83	21,605,308.42	1,728,745,414.13

2.本期增加金额	30,408,834.65	5,484,056.23	573,856.99	831,015.43	37,297,763.30
(1) 购置	4,702,193.43	1,956,751.12	423,059.28	471,813.10	7,553,816.93
(2) 在建工程转入	22,166,872.23	1,684,142.68		248,205.12	24,099,220.03
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	3,539,768.99	1,843,162.43	150,797.71	110,997.21	5,644,726.34
3.本期减少金额	39,050,185.53	8,677,117.48	455,659.51	701,545.65	48,884,508.17
(1) 处置或报废	360,061.03	8,677,117.48	455,659.51	701,545.65	10,194,383.67
(2) 转出	38,690,124.50				38,690,124.50
4.期末余额	817,847,060.51	833,727,717.24	43,849,113.31	21,734,778.20	1,717,158,669.26
二、累计折旧					
1.期初余额	312,912,445.00	454,499,693.40	28,867,725.91	16,102,124.14	812,381,988.45
2.本期增加金额	16,771,697.49	27,979,747.81	1,407,317.27	962,528.42	47,121,290.99
(1) 计提	16,848,870.03	27,986,136.10	1,092,537.39	942,256.07	46,869,799.59
(2) 其他	195,336.18	188,464.71	168,802.88	34,164.15	586,767.92
3.本期减少金额	17,262,644.61	4,616,924.15	394,571.53	645,642.54	22,919,782.83
(1) 处置或报废	180,405.78	4,616,924.15	394,571.53	645,642.54	5,837,544.00
(2) 转出	17,082,238.83				17,082,238.83
4.期末余额	312,421,497.88	477,862,517.06	29,880,471.65	16,419,010.02	836,583,496.61
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	505,425,562.63	351,376,831.77	13,968,641.66	5,315,768.18	876,086,804.24
2.期初账面价值	513,575,966.39	378,090,649.41	14,705,257.19	5,503,184.28	911,875,057.27

(2) 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	16,373,171.83	8,468,212.86	4,488,368.41	3,416,590.56	因市场、工艺原因，层硅装置处于闲置状态
合计	16,373,171.83	8,468,212.86	4,488,368.41	3,416,590.56	

(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
宣威丰顺营业厅办公用房	1,236,600.79	正在办理中
山水华府小区单元房 A-704	426,873.51	正在办理中
山水华府小区单元房 B2-2803	361,900.13	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、宣威丰顺营业厅办公用房、富民丰顺自建办公楼及站房存在的不规范事项、瑕疵或潜在风险而承担任何费用或遭受任何罚款、损失的，云南省能源投资集团有限公司承诺按照天然气公司目前在公司的持股比例以现金支付的方式向天然气公司予以补偿。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	552,750,232.07		552,750,232.07	384,127,467.98		384,127,467.98
合计	552,750,232.07		552,750,232.07	384,127,467.98		384,127,467.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
昆明盐 矿提质 增效、智 能化改 造项目	202,130, 000.00	3,357.05 9.89	5,892.50 8.97		253,418. 80	8,996,15 0.06						其他
乔后锅 炉除尘 脱硫技 改项目		1,329.30 7.35	360,360. 36			1,689,66 7.71						其他
普洱制 盐分公 司制盐 装置节 能技术 改造项 目	40,000,0 00.00	29,880.4 21.02	2,897.04 4.66			32,777,4 65.68	81.94%					其他
曲靖分 公司食 盐储备 库项目	31,304,4 00.00	19,103.1 38.60	2,476.42 0.55	21,579.5 59.15		0.00	92.29%					其他
普洱制 盐公租 房项目	34,270,0 00.00	489,120. 68	951,690. 47			1,440,81 1.15	4.20%					其他
一平浪 7 万吨制 盐技改 项目	14,980,0 00.00	4,494.00 0.00	9,775.10 8.87			14,269,1 08.87	95.25%					其他
玉溪分 公司储 备物流 基地			364,712. 41			364,712. 41						其他
昆明盐 矿燃煤 锅炉改 燃气锅 炉项目			333,635. 87			333,635. 87						其他
普洱制 盐提质 增效、智	39,779,6 00.00		5,167,64 5.06			5,167,64 5.06						其他

能化改 造项目												
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	1,401,21 0,000.00	127,863, 704.70	19,397,1 70.85			147,260, 875.55	10.51%		2,122,05 9.61	1,274,00 0.00	1.20%	其他
玉溪-普 洱天然 气支线 管道一 期工程 项目(玉 溪-峨山- 化念)	397,090, 000.00	66,192,0 90.30	61,646.6 34.14			127,838, 724.44	32.19%		998,276. 06	343,443. 34		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	20,203,9 03.39	10,797.8 28.04			31,001,7 31.43	8.27%		649,700. 51	325,933. 33	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	17,609,1 15.52	5,546,15 4.48			23,155,2 70.00	3.71%		14,906.4 0	14,906.4 0	4.51%	其他
禄脬-易 门天然 气支线 管道工 程项目 (易门 段)	98,810,0 00.00	16,808,2 28.21	22,988,9 67.96			39,797,1 96.17	40.28%		568,669. 21	81,483.3 3		其他

玉溪市 应急气 源储备 中心工 程项目	244,060, 000.00	3,161,20 1.79	3,185,24 2.26			6,346,44 4.05	2.60%		147,530. 33	40,133.3 3	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	59,704,7 00.00	135,934. 03	1,332,12 2.81			1,468,05 6.84	2.23%					其他
富民-长 水天然 气支线 管道工 程项目 (富民段)	75,702,3 00.00	16,445,6 85.20	2,018,38 8.85			18,464,0 74.05	24.39%					其他
其他		57,054,5 57.30	37,843,7 66.31	2,519,66 0.88	0.00	92,378,6 62.73						其他
合计	3,637,66 1,000.00	384,127, 467.98	192,975, 402.92	24,099,2 20.03	253,418. 80	552,750, 232.07	--	--	4,501,14 2.12	2,079,89 9.73	8.11%	--

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备、器具	970,777.42	
合计	970,777.42	

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他(采矿权、软件)	合计
一、账面原值					
1.期初余额	180,883,539.22			41,888,908.46	222,772,447.68
2.本期增加金额	13,717,701.53			5,469,064.15	19,186,765.68
(1) 购置	349,653.20			5,469,064.15	5,818,717.35
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	13,368,048.33				13,368,048.33
3.本期减少金额	5,280,949.64				5,280,949.64
(1) 处置	30,408.81				30,408.81
(2) 转出	5,250,540.83				5,250,540.83
4.期末余额	189,320,291.11			47,357,972.61	236,678,263.72
二、累计摊销					
1.期初余额	21,671,642.75			31,497,872.33	53,169,515.08
2.本期增加金额	1,927,683.85			976,431.66	2,904,115.51
(1) 计提	1,927,683.85			976,431.66	2,904,115.51
(2) 其他					
3.本期减少金额	794,519.35				794,519.35
(1) 处置	8,608.85				8,608.85
(2) 转出	785,910.50				785,910.50
4.期末余额	22,804,807.25			32,474,303.99	55,279,111.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					

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	166,515,483.86			14,883,668.62	181,399,152.48
2.期初账面价值	159,211,896.47			10,391,036.13	169,602,932.60

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%。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租费	417,118.00	322,901.94	144,342.34		595,677.60
除尘器布袋	199,074.08	0.00	91,880.34		107,193.74
装修费	735,252.42	571,592.37	334,247.11		972,597.68
反渗透膜	476,666.71		134,444.43		342,222.28
分子筛	328,461.56			328,461.56	
离子膜	1,302,616.14			1,302,616.14	
凯膜组件	255,000.10			255,000.10	
叉车蓄电池		358,974.36	89,743.56		269,230.80
合计	3,714,189.01	1,253,468.67	794,657.78	1,886,077.80	2,286,922.10

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,626,860.13	8,061,732.76	44,346,002.31	7,223,207.24
内部交易未实现利润	853,257.88	213,314.47	47,300,394.91	7,095,059.24
可抵扣亏损	11,153,148.91	1,705,729.59	11,703,148.91	1,788,229.59
未获税前抵扣辞退福利	11,112,950.97	1,666,942.65	15,226,031.80	2,283,904.77

累计摊销差异	1,419,470.70	212,920.61	1,667,712.94	250,156.94
递延收益	23,151,328.44	3,472,699.27	20,646,347.76	3,096,952.17
合计	89,317,017.03	15,333,339.35	140,889,638.63	21,737,509.95

(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
公允价值调整	8,568,050.68	2,142,012.67	13,067,812.98	2,227,574.40
合计	8,568,050.68	2,142,012.67	13,067,812.98	2,227,574.40

(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	89,317,017.03	15,333,339.35	140,889,638.63	21,737,509.95
递延所得税负债	8,568,050.68	2,142,012.67	13,067,812.98	2,227,574.40

(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
可抵扣亏损	52,793.95	52,793.95
合计	52,793.95	476,609.84

(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			
2017 年			
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年	52,793.95	52,793.95	

合计	52,793.95	52,793.95	--
----	-----------	-----------	----

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	152,816,414.15	154,756,598.22
廉租房	7,580,562.00	4,725,000.00
应交税费借方余额		
合计	160,396,976.15	159,481,598.22

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	62,000,000.00	62,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款说明

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	12,000,000.00	土地使用权
合计	12,000,000.00	

21、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	107,618,073.42	75,829,724.87
工程设备款	51,909,567.13	76,467,797.88
质保金	3,108,104.38	3,247,515.05
水电费	735,183.13	367,990.87
其他	8,403,519.79	11,958,056.41
合计	171,774,447.85	167,871,085.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南三环化工有限公司	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	908,195.35	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	尚未结算
南通西格里南宝石黑设备有限公司	516,894.60	尚未结算
合计	7,378,611.69	--

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收盐业务货款	23,669,610.54	18,018,275.01
预收天然气业务货款	14,445,194.11	13,687,162.87
合计	38,114,804.65	31,705,437.88

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,565,744.23	106,594,003.34	105,341,517.06	8,818,230.51
二、离职后福利-设定提	859,214.00	21,402,013.86	20,839,853.39	1,421,374.47

存计划				
三、辞退福利	6,140,361.13	2,087,560.21	4,113,080.83	4,114,840.51
合计	14,565,319.36	130,083,577.41	130,294,451.28	14,354,445.49

(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	302,589.43	76,830,397.95	76,500,226.77	632,760.61
2、职工福利费	14,024.99	8,115,874.96	8,129,899.95	
3、社会保险费		8,603,224.79	8,479,150.04	124,074.75
其中：医疗保险费		7,348,310.69	7,231,566.13	116,744.56
工伤保险费		645,382.55	642,167.81	3,214.74
生育保险费		609,531.55	605,416.10	4,115.45
4、住房公积金	155,358.75	10,163,790.81	10,020,212.16	298,937.40
5、工会经费和职工教育经费	7,093,771.06	2,765,035.97	2,096,349.28	7,762,457.75
8、其他短期薪酬		115,678.86	115,678.86	
合计	7,565,744.23	106,594,003.34	105,341,517.06	8,818,230.51

(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		13,578,916.32	13,254,879.79	324,036.53
2、失业保险费		644,457.54	626,409.60	18,047.94
3、企业年金缴费	859,214.00	7,178,640.00	6,958,564.00	1,079,290.00
合计	859,214.00	21,402,013.86	20,839,853.39	1,421,374.47

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	11,112,950.97	4,114,840.51
合计	11,112,950.97	4,114,840.51

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公司工资和社保费用，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）。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,084,136.89	8,554,807.06
企业所得税	7,343,650.74	20,099,450.13
个人所得税	128,665.73	3,795,715.75
城市维护建设税	604,765.80	645,624.27
房产税	949,845.02	90,413.94
土地使用税	358,646.69	
印花税	486,726.84	1,113,407.56
资源税	1,480,533.59	1,688,384.56
教育费附加	647,399.23	668,205.84
地方教育费附加	157,551.43	171,422.66
矿产资源补偿费	76,929.40	76,929.40
价格调节基金	131,089.70	131,089.70
契税	0.00	209,256.48
营业税	2,281.71	2,281.71
合计	18,452,222.77	37,246,989.06

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	906,055.85	2,859,214.69
短期借款应付利息	76,091.71	70,522.22
合计	982,147.56	2,929,736.91

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂借款	6,750,000.00	4,550,000.00
运输、仓储和装卸费用	30,714,695.59	18,003,886.98
经营保证金	9,963,278.09	13,408,566.64

保修费	231,536.82	949,979.70
中盐管理费	2,782,700.00	2,782,700.00
分销商补贴		1,101,318.74
押金	2,317,817.67	1,256,245.75
其他	28,083,036.26	11,414,504.78
合计	80,843,064.43	53,467,202.59

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	15,264,638.00	公路运费
云南天马物流有限公司	8,008,944.74	公路运费
云南博源实业有限公司	6,099,008.22	仓库租金
昆明鑫翰达投资有限公司	4,200,000.00	子公司少数股东借款
昆明逢发经贸有限公司	1,352,736.48	商超配送费
合计	34,925,327.44	

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,036,000.00	10,036,000.00
合计	10,036,000.00	10,036,000.00

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	43,000.00	211,000.00
保证借款	54,927,170.92	36,153,575.01
信用借款	426,600,000.00	431,450,000.00
合计	481,570,170.92	467,814,575.01

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	43,000.00	办公楼

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	51,016,289.92	云南省能源投资集团有限公司
红河能投天然气产业发展有限公司	3,910,881.00	云南能源投资股份有限公司
合计	54,927,170.92	

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	43,000.00	211,000.00	5.225
保证借款	54,927,170.92	36,153,575.01	4.41-4.51
信用借款	426,600,000.00	431,450,000.00	1.20-4.05
合计	481,570,170.92	467,814,575.01	

30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	6,998,110.46	9,085,670.67
合计	6,998,110.46	9,085,670.67

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
乔后财政所拨廉租房建设款	4,725,000.00			4,725,000.00	
普洱制盐公租房建设款	6,000,000.00	1,000,000.00		7,000,000.00	
合计	10,725,000.00	1,000,000.00		11,725,000.00	--

32、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	20,646,347.76	7,800,000.00	5,095,019.32	23,351,328.44	
合计	20,646,347.76	7,800,000.00	5,095,019.32	23,351,328.44	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
4*75t/h 锅炉脱硝设施建设工程治理补助资金	270,000.00		15,000.00		255,000.00	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目补助	4,380,000.12		729,999.96		3,650,000.16	与资产相关
昆明新型工业化项目补助	479,999.92		40,000.02		439,999.90	与资产相关
锅炉脱硫项目改造补助	624,000.00		39,000.00		585,000.00	与资产相关
乏水工程回收利用专项补助	324,999.86		16,666.68		308,333.18	与资产相关
流化床锅炉技改补贴（乔后）	137,500.00		6,250.02		131,249.98	与资产相关
节能降耗补助费（乔后）	138,333.33		10,000.02		128,333.31	与资产相关
省级排污费专项补助资金（一平浪盐矿）	117,500.00		15,000.00		102,500.00	与资产相关
75t 锅炉专项奖励	810,000.00		90,000.00		720,000.00	与资产相关
能源设备升级改造资金补助	590,000.00		60,000.00		530,000.00	与资产相关
拆迁补偿款	12,604,014.53		73,102.62	-400,000.00	12,130,911.91	与资产相关
知识产权优势企业培育专项经费	70,000.00				70,000.00	与收益相关
精盐果蔬洗涤产品的开发和应用》项目扶持经费	100,000.00				100,000.00	与收益相关
昆明市盐业工程技术研究中心经费		200,000.00			200,000.00	与收益相关
食盐储备补贴		8,000,000.00		-4,000,000.00	4,000,000.00	与收益相关
合计	20,646,347.76	8,200,000.00	1,095,019.32	-4,400,000.00	23,351,328.44	--

其他说明：拆迁补偿款本期其他变动-400,000.00 元，为政府与企业本期协商后确定的应收拆迁补偿款少于原确认应收的补偿款，公司在报告期冲减递延收益；食盐储备补贴本期其他变动-4,000,000.00 元，为报告期公司收到省财政厅拨入盐业的

体制改革专项资金食盐储备补贴 800 万元，在年度内按月摊销计入损益，报告期摊销额 4,000,000.00 元根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报为“其他收益”项目。

33、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

34、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	558,329,336.00						558,329,336.00

35、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）	1,131,256,271.88			1,131,256,271.88
其他资本公积	54,970,378.86			54,970,378.86
合计	1,186,226,650.74			1,186,226,650.74

36、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	127,642.91	1,734,075.64	1,751,747.97	109,970.58
合计	127,642.91	1,734,075.64	1,751,747.97	109,970.58

37、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	104,857,260.01			104,857,260.01
合计	104,857,260.01			104,857,260.01

38、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	405,045,769.61	190,321,441.98
调整后期初未分配利润	405,045,769.61	190,321,441.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,830,216.31	270,126,824.99
减：提取法定盈余公积		27,229,490.66
应付普通股股利	55,832,933.60	27,916,466.80
其他减少		256,539.90
期末未分配利润	445,043,052.32	405,045,769.61

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。

39、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	698,897,924.58	396,338,292.27	645,481,288.14	260,590,874.03
其他业务	42,593,618.18	29,863,254.63	27,862,107.41	30,432,067.12
合计	741,491,542.76	426,201,546.90	673,343,395.55	291,022,941.15

40、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	3,009,879.58	4,256,856.94
教育费附加	1,312,241.19	1,878,857.22
资源税	8,127,452.36	4,769,911.80
房产税	2,744,809.26	10,000.00
土地使用税	2,154,438.45	
车船使用税	85,091.10	

印花税	448,666.88	
地方教育费附加	874,819.58	
营业税		
其他	264.57	73,072.58
合计	18,757,662.97	10,988,698.54

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	66,995,360.90	44,570,789.44
工资	20,192,572.63	20,297,917.75
经营租赁费	7,483,709.33	6,793,094.59
社会保险费	6,855,106.09	5,075,269.39
业务促销费	5,731,349.44	631,866.93
差旅费	3,141,438.23	1,638,267.99
住房公积金	2,778,926.65	1,669,514.86
装卸费	2,133,166.90	4,151,987.37
职工福利费	1,690,745.21	594,309.28
折旧费	1,409,418.27	3,384,399.48
业务招待费	1,234,173.98	1,502,828.07
其他	11,483,406.56	11,890,643.72
合计	131,129,374.19	102,200,888.87

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,817,314.91	22,783,833.83
停工损失	9,049,645.58	49,776,245.52
社会保险费	7,907,321.82	8,866,703.54
修理费	7,657,271.78	14,645,970.26
折旧费	5,650,503.74	7,002,100.23
安全生产费用	3,885,413.04	3,284,337.29
职工福利费	2,777,403.60	2,261,695.55
住房公积金	2,613,048.00	2,878,569.65

无形资产摊销	1,885,783.41	171,999.72
中介机构费	1,263,185.59	1,115,815.72
其他	9,440,949.83	33,086,742.30
合计	71,947,841.30	145,874,013.61

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,444,806.43	19,073,388.44
减：利息收入	4,356,160.55	3,906,573.80
利息净支出	-911,354.12	15,166,814.64
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
其他	984,837.75	1,131,213.99
合计	73,483.63	16,298,028.63

44、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	930,469.93	1,513,045.63
合计	930,469.93	1,513,045.63

45、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	530,407.12	-174,251.14
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,400,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
分步取得子公司股权，购买日前持有的股权按公允价值重新计量产生的利得	1,322,321.35	
其他	6,255,519.15	546,305.12
合计	14,508,247.62	372,053.98

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
食盐储备补贴	4,000,000.00	

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,172,152.87	4,251.50	2,172,152.87
其中：固定资产处置利得	2,172,152.87	4,251.50	2,172,152.87
政府补助	1,114,191.69	5,435,283.06	1,114,191.69
其他	283,702.61	50,236.65	283,702.61
合计	3,570,047.17	5,489,771.21	3,570,047.17

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
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			73,102.62	73,102.62	与资产相关
能源设备升 级改造资金 补助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助			60,000.00	60,000.00	与资产相关
75t 锅炉专项 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 依法取得）			90,000.00	90,000.00	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 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的			15,000.00	15,000.00	与资产相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
节能降耗补 助费(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)			10,000.02	10,000.02	与资产相关
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)			6,250.02	6,250.02	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)			16,666.68	16,666.68	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)			15,000.00	15,000.00	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)			39,000.00		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			729,999.96	729,999.96	与资产相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
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(按国家级政策规定依法取得)			40,000.02	40,000.02	与资产相关
稳岗补贴		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			19,172.37	19,236.90	与收益相关
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	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	与资产相关
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	与资产相关
45t/h 锅炉脱硫改造补助资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产				13,999.98	与资产相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
锅炉脱硫系 统改造补助 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)				10,000.02	与资产相关
锅炉烟气减 排改造补助 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)				10,000.02	与资产相关
锅炉附除尘 系统改造补 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)				4,999.98	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	
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	与资产相关
电石尾气综 合利用		补助	因从事国家 鼓励和扶持				108,389.80	与资产相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
合计	--	--	--	--	--	1,114,191.69	5,435,283.06	--

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	108,486.38	172,367.89	108,486.38
其中：固定资产处置损失	108,486.38	172,367.89	108,486.38
对外捐赠		1,000,000.00	
其他	249,741.27	115,822.14	249,741.27
合计	358,227.65	1,288,190.03	358,227.65

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,077,556.20	450,944.02
递延所得税费用	6,314,921.57	27,408,882.14
合计	17,392,477.77	27,859,826.16

(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	114,171,230.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,542,807.75
子公司适用不同税率的影响	-9,821,145.51
非应税收入的影响	-1,600,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-569,662.85
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	2,098,800.36

其他	-1,258,321.98
所得税费用	17,392,477.77

50、其他综合收益

无

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	5,610,317.51	3,214,095.64
政府补助	8,000,000.00	19,236.90
其他	17,564,843.06	8,066,494.12
合计	31,175,160.57	11,299,826.66

(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	5,557,855.28	4,228,590.14
车辆使用费	2,000,836.16	2,047,339.52
广告及宣传促销费	2,894,647.57	1,274,007.40
修理费	3,668,441.32	1,519,959.58
业务招待费	1,883,593.00	1,868,979.66
综合服务费	1,152,797.21	214,018.32
租赁费	1,835,181.07	6,005,173.29
中介机构费	1,263,185.59	11,806,173.96
其他	32,934,626.08	18,684,282.41
合计	53,191,163.28	47,648,524.28

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产置换收到的现金净额		627,896,803.93

收宁洱县住房和城乡建设局公租房建设资金		
收退还土地补偿款		
合计		627,896,803.93

(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
收回用于借款的保证金		
银行承兑汇票保证金到期收回款项	2,480,000.00	34,000,000.00
公司子公司收少数股东同股比借款	2,200,000.00	
合计	4,680,000.00	34,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

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	96,778,753.21	82,159,588.12
加：资产减值准备	930,469.93	1,513,045.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,129,710.96	91,958,096.72
无形资产摊销	2,803,227.26	3,810,007.24
长期待摊费用摊销	2,509,934.12	2,126,749.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,063,666.49	-2,114.38

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		170,230.77
财务费用（收益以“－”号填列）	3,444,806.43	19,073,388.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,508,247.62	-372,053.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,404,170.60	27,440,062.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-85,561.73	-14,341.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,470,156.65	27,122,210.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-245,909,329.33	-36,469,073.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	26,294,025.61	-57,676,974.23
其他	2,504,980.68	-5,257,800.30
经营活动产生的现金流量净额	-103,236,883.02	155,581,021.80
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	438,702,074.87	828,524,100.16
减：现金的期初余额	1,028,748,265.29	361,087,985.48
现金及现金等价物净增加额	-590,046,190.42	467,436,114.68

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,600,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,042,214.40
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	11,557,785.60

（3）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	438,702,074.87	1,028,748,265.29

其中：库存现金	51,674.60	106,945.17
可随时用于支付的银行存款	438,650,400.27	1,028,641,320.12
三、期末现金及现金等价物余额	438,702,074.87	1,028,748,265.29

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	2,487,165.79	安全生产风险抵押金
固定资产	3,770,166.48	天然气昭通公司抵押贷款
无形资产	8,985,919.54	天然气昭通公司抵押贷款
合计	15,243,251.81	--

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
云南能投昭通交通能源开发有限公司	2017年04月01日	12,870,268.82	60.00%	货币资金支付	2017年03月20日	工商变更办理	128,779.75	-244,951.63

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	12,870,268.82
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	8,580,179.21
合并成本合计	21,450,448.03
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	21,450,448.03

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	云南能投昭通交通能源开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,042,214.40	1,042,214.40
应收款项	58,559.35	58,559.35
固定资产	4,342,171.67	4,368,410.75
预付款项	90,115.46	90,115.46
其他流动资产	360,261.21	360,261.21
在建工程	2,185,376.92	2,185,376.92
其他非流动资产	50,000.00	50,000.00
应付款项	109,304.24	109,304.24
净资产	21,450,448.03	18,139,872.51
取得的净资产	21,450,448.03	18,139,872.51

(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

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
云南能投昭通交通能源开发投资有限公司	7,257,857.85	8,580,179.21	1,322,321.35	以评估价值扣除过渡期损益,按持股比例确认	0.00

其他说明:

本报告期弥勒能投燃气有限责任公司及云南能投昭通交通能源开发有限公司纳入公司全资子公司云南省天然气有限公司合并范围,具体说明如下:

1) 弥勒能投燃气有限责任公司于2017年3月10日在弥勒市市场监督管理局登记设立。截止目前,注册资本3000万元人民币,实收资本1000万元人民币,其中:云南省天然气有限公司出资510万元人民币,持股比51%;弥勒工业园区投资开发有限公司出资490万元人民币,持股比例49%。法定代表人:舒云松。统一社会信用代码:91532526MA6KD7JY5Y。公司类型:有限责任公司。公司地址:云南省红河哈尼族彝族自治州弥勒市弥阳镇上清路101号。公司所处行业:燃气生产和供应业。经营范围:天然气综合利用项目的建设、运营;城市管道燃气及车用燃气项目的建设、运营;天然气(工业用气除外)、燃气器具的销售;天然气应用技术咨询及服务。

2) 云南能投昭通交通能源开发有限公司于2015年2月27日成立,注册资本5000万元人民币,实收资本2000万元人民币,其中公司全资子公司云南省天然气有限公司的控股子公司(持股80%)云南省天然气昭通有限公司(以下简称“昭通公司”)持股40%,昭通交通建设投资开发有限责任公司、云南鑫焯投资有限公司各持股30%。经营范围:油、气、电项目建设及管理,车用燃气站管理,燃气项目投资建设及管理。经营地点:云南省昭通市昭阳区远大广场12幢707室。2017年3月6日,经公司2017年第一次董事会临时会议通过,同意昭通公司按北京中企华资产评估有限责任公司以2016年9月30日为评估基准

日出具的，并经昭通市国资委备案的评估结果为依据，以现金方式收购云南能投昭通交通能源开发有限公司60%的股权，交易价格1,320.71万元，根据股权转让协议，在扣除经审计的过渡期损益后，实际交易价格为1287.03万元。收购完成后，昭通公司持有云南能投昭通交通能源开发有限公司100%的股权。云南能投昭通交通能源开发有限公司于2017年3月20日办理完股权变更领取新的营业执照，纳入公司合并范围。

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
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	37,748,463.63	43,675,914.36
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	530,407.12	-174,251.14

--综合收益总额	530,407.12	-174,251.14
----------	------------	-------------

十、与金融工具相关的风险

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

1. 信用风险

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占60.23%，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73.59%，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，参见附注4.4和附注4.5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	481,570,170.92	54,927,170.92	426,643,000.00
合计	553,606,170.92	54,927,170.92	498,679,000.00

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2017年6月30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。

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	35.27%	35.27%

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长期股权投资。

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
云南能投物业服务集团有限公司	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
云南能投威士科技股份有限公司	本公司控股股东的子公司
云南能投信息产业开发有限公司	本公司控股股东的子公司
云南天冶化工有限公司	本公司控股股东的孙公司
云南能投新能源投资开发有限公司	本公司控股股东的孙公司
云南能投基础设施投资建设有限公司	本公司控股股东的子公司
云南能投空港建设投资有限公司	本公司控股股东的孙公司
云南能投智慧能源股份有限公司（云南能投汽车租赁有限公司）	本公司控股股东的子公司

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	9,108,981.77	7,720,000.00	是	5,914,075.94
云南华源包装有限公司	包装物	13,823,657.79	40,800,000.00	否	8,620,992.07
云南白象彩印包装有限公司	包装物	17,120,068.76	40,650,000.00	否	14,107,014.00
云南云天化股份有限公司	甲醇			否	378,141.15
云南云天化无损检测有限公司	检测服务		240,000.00	否	209,490.46
云南磷化集团科工贸有限公司	原材料			否	1,384.62
中轻依兰(集团)有限公司	日化产品			否	93,279.90
云南天鸿化工工程股份有限公司	工程施工	29,914.53	600,000.00	否	1,821,136.13

云南旺宸运输有限公司	货物运输	18,879,490.53	81,120,000.00	否	18,609,110.69
玉溪市东方煤业有限公司	煤	1,577,011.54	26,300,000.00	否	1,366,321.20
云南滇东云电投煤业有限公司	煤	24,100,237.42	28,000,000.00	否	3,708,075.63
云南能投化工有限责任公司	液碱、盐酸、动力电、仪表空气等	9,245,887.81	30,650,000.00	否	301,741.29
云南能投化工有限责任公司	脱硫废水处理	26,582.22	250,000.00	否	
云南能投物流有限责任公司	采购钢材	3,875,882.97	70,700,000.00	否	
云南能投蓝院企业管理咨询有限公司	咨询服务	100,943.39	107,000.00	否	
云南能投物业服务有限责任公司	保安、保洁	320,414.25	2,590,000.00	否	
云南能投智慧能源股份有限公司（云南能投汽车租赁有限公司）	车辆租赁	1,035,230.82	2,734,000.00	否	9,589.74
云南省化工研究院	设计、技术服务			否	188,679.24
合计		99,244,303.80	332,461,000.00	否	55,329,032.06

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
云南磷化集团科工贸有限公司	液碱		470,098.33
云南三环中化化肥有限公司	液碱、盐酸、芒硝	2,331,068.39	2,187,467.62
云南天安化工有限公司	液碱		2,816,487.35
云南云天化石化有限公司	液碱		27,671.54
中轻依兰(集团)有限公司	砒硝	629,060.55	162,801.86
云南白象彩印包装有限公司	防伪标记		2,393.16
云南博源实业有限公司	芒硝		10,256.41
云南云天化股份有限公司红磷分公司	液碱		1,107,845.15
云南三环化工有限公司	液碱、钾碱		620,065.64

云南云天化股份有限公司云峰分公司	液碱		334,698.67
云南煤业能源股份有限公司	液碱		2,049,127.02
云南云景林纸股份有限公司	芒硝	1,607,105.57	794,085.46
云南能投化工有限责任公司	工业盐、水、电、蒸汽、材料	43,203,236.54	23,343,884.01
云南天冶化工有限公司	工业盐	14,582,883.20	
云南能投新能源投资开发有限公司	食盐等		6,024.62
云南能投蓝院企业管理咨询有限公司	日化盐	730.98	
云南能投基础设施投资开发建设有限公司	日化盐	9,048.20	
云南能投空港建设投资有限公司	日化盐	2,277.82	
合计		62,365,411.25	39,122,002.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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。

(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	房屋构筑物	438,000.00	438,000.00
云南能投化工有限责任公司	房屋建筑及附属土地	7,563,063.63	317,325.72

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南博源实业有限公司	土地、仓库	5,808,579.30	5,363,175.60
云南博源实业有限公司	构筑物	438,000.00	438,000.00
云南红云氯碱有限公司	铁路专用线、房屋	214,285.71	
云南省能源投资集团有限公司	房屋		146,857.14

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
云南省天然气有限公司	3,910,881.00	2027/4/28	2029/4/28	否

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	51,016,289.92			否

关联担保情况说明

1、根据公司董事会 2017 年第二次临时会议、公司 2017 年第一次临时股东大会决议，为解决泸西-弥勒-开远支线项目建设资金需求，同意天然气公司向中国邮政储蓄银行曲靖分行申请固定资产贷款授信 37,400 万元，利率为不低于中国人民银行五年期以上贷款基准利率下浮 10%，期限 10 年，并同意公司为该项目贷款提供连带责任保证担保。在天然气公司与中国邮政储蓄银行曲靖分行签订《固定资产借款合同》的基础上，2017 年 3 月 31 日公司与中国邮政储蓄银行曲靖分行签订了《连带责任保证合同》，保证期间为主债务履行期届满之日起两年，保证范围为主合同项下全部贷款本金、利息、手续费及其他相关费用。2017 年 4 月 28 日，天然气公司取得上述合同项下的第一笔项目贷款，截至报告期末，天然气公司该项贷款余额为 3,910,881.00 元，公司实际担保金额 3,910,881.00 元。

2、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 51,016,289.92 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	336,300,000.00	2016 年 08 月 18 日	2031 年 08 月 17 日	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股份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股份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，报告期末拆借资金余额为 336,300,000.00 元。
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	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 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其参股公司通海县通麓燃气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通麓燃气公司增资 900 万元，一期先增资 450 万元。截止 2017 年 6 月 30 日，尚未完成增资手续。2017 年 8 月 2 日，公司董事会 2017 年第五次临时会议审议通过了《关于通海县通麓燃气有限公司股东同股比借款转增注册资本的议案》，同意将云南省天然气有限公司上述 450 万元同股比借款转增为通麓燃气的注册资本金。本次增资完成后，通麓燃气注册资本增至 2000 万元，其中：云南省天然气有限公司合计出资 900 万元，持股比例 45%；昆明福佑投资有限公司合计出资 800 万元，持股比例 40%；通海通麓城镇开发投资有限公司合计出资 300 万元，持股比例 15%。
云南能投劭唐能源开发有限公司	5,000,000.00	2017 年 05 月 26 日	2017 年 11 月 30 日	2017 年 5 月 26 日，公司董事会 2017 年第四次临时会议审议通过了《关于云南省天然气有限公司为云南能投劭唐能源开发有限公司提供 500 万元内部借款的议案》，根据全资子公司云南省天然气有限公司（以下简称“天然气公司”）的参股公司云南能投劭唐能源开发有限公司（持股比例 40%，以下简称“能投劭唐公司”）中烟施伟策再造烟叶有限公司天然气直供专线管道项目建设的实际情况，为确保其项目建设的顺利推进，同意天然气公司为能投劭唐公司提供内部借款 500 万元，用于向中烟施伟策再造烟叶有限公司（以下简称“施伟策”）开具 500 万元履约保函，借款期限自放款之日起至 2017 年 11 月 30 日（如果保函解除则立即归还），利率执行同期同档贷款基准上浮 20%。并同意能投劭唐公司的其他股东云南劭唐企业管理有限公司（持股比例 27%）、云南栢子生物科技有限公司（持股比例 24%）、通海县通麓城镇开发投资有限公司（持股比例 9%）以其对能投劭唐公司投资实缴的合计 600 万元股权质押给天然气公司，并以通海县通麓电子科技有限公司（与云南劭唐企业管理有限公司、云南栢子生物科技有限公司、通海县通麓城镇开发投资有限公司同受实际控制人李睿益控制）名下拥有的房产（建筑面积 299.58 m ² ，评估价值 638.05 万元）抵押给天然气公司，作为上述借款的担保措施。天然气公司于 2017 年 7 月 5 日收到能投劭唐公司归还的上述内部借款本金本息共计 502.90 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
云南能投化工有限责任公司	过渡期氯碱资产出售	8,412,069.24	

(6) 其他关联交易

关联方利息

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
云天化集团有限责任公司	借款利息支出	2,025,000.00	10,207,472.45
云南云天化集团财务有限公司	借款利息支出		1,435,552.25
云南省能源投资集团有限公司	统借统贷利息支出	2,064,993.33	
合计		4,089,993.33	11,643,024.70
通海县通麓燃气有限公司	利息收入	110,186.32	
云南能投勐唐能源开发有限公司	利息收入	25,375.00	
合计		135,561.32	-

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	云南三环中化化肥有限公司	652,150.00	3,310.75	510,000.00	2,550.00
关联方应收账款	云南能投化工有限责任公司	46,739,637.10	13,825.04	16,094,458.93	
关联方应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	3,651.19	10.95	372,951.19	1,082.09
关联方应收账款	云南天冶化工有限公司	9,325,829.11		5,382,312.60	
关联方应收账款	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	314,870.60	154,285.30	314,870.60	154,285.30
关联方应收账款	云南云景林纸股份有限公司	284,985.94	1,424.93	104,730.94	523.65
关联方应收账款	昆明焦化制气厂	5,311.16	531.12	5,311.16	265.56
关联方其他应收账款	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	1,470,000.00	735,000.00	1,470,000.00	735,000.00
关联方其他应收账款	云南能投勐唐能源开发有限公司	5,025,375.00	25,126.88		
关联方其他应收账款	通海县通麓燃气有限公司	4,683,132.50	454,537.04	4,561,335.00	223,544.93
关联方其他应收账款	云南华油天然气有限公司	55,071.78	275.36		
关联方其他应收账款	云南能投化工有限	270,000.40	40.00	20,000.00	

款	责任公司				
关联方预付账款	瑞丽天平边贸有限公司	26,350.13		26,350.13	
关联方预付账款	云南云天化联合商务有限公司	20,096.65		20,096.65	
关联方预付账款	云南华油天然气有限公司	543,578.23			
关联方预付账款	云南能投物流有限责任公司	4,162,500.00		23,357,884.19	
关联方应收票据	云南能投化工有限责任公司	8,450,940.00		3,900,000.00	
关联方应收票据	云南天冶化工有限公司	2,000,000.00			
关联方应收票据	云南三环中化化肥有限公司	1,500,000.00			

(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	云南天安化工有限公司	189,000.00	189,000.00
关联方应付账款	云南一平浪恒通有限责任公司	0.00	5,938.86
关联方应付账款	云南白象彩印包装有限公司	5,368,482.33	1,279,834.75
关联方应付账款	云南华源包装有限公司	3,928,903.34	261,009.79
关联方应付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	280,388.06	280,388.06
关联方应付账款	中轻依兰（集团）有限公司	908,195.35	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	云南云天化联合商务有限公司	423,764.51	423,764.51
关联方应付账款	云南云天化无损检测有限公司	346,504.45	346,504.45
关联方应付账款	云南能投化工有限责任公司	95,970.50	27,259.13
关联方应付账款	云南磷化集团科工贸有限公司	2,260.00	2,260.00
关联方应付账款	云南旺宸运输有限公司	184,787.16	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

	司		
关联方应付账款	通海县通麓燃气有限公司	36,300.00	9,150.00
关联方应付账款	云南能投物流有限责任公司	4,231,502.08	36,806,007.56
关联方应付账款	云南华油天然气有限公司	8,750,122.08	3,255,091.17
关联方预收账款	师宗煤焦化工有限公司	57,868.90	57,868.90
关联方预收账款	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	云南能投蓝院企业管理咨询有限公司	107,000.00	100,000.00
关联方其他应付款	云南天马物流有限公司	8,058,944.74	2,423,225.81
关联方其他应付款	云南旺宸运输有限公司	15,264,638.00	13,633,915.76
关联方其他应付款	云南能投物业服务服务有限公司	61,235.00	
关联方其他应付款	云南博源实业有限公司	6,099,008.22	3,000.00
关联方其他应付款	云南能投生态环境科技有限公司	6,426.17	38,210.57
关联方其他应付款	云南省能源投资集团有限公司	114,221.26	929,372.88
关联方应付利息	云天化集团有限责任公司	674,999.96	2,699,999.96
关联方应付利息	云南省能源投资集团有限公司	126,831.68	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	379,000.00	3,770,166.48
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	8,985,919.54

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

1、年金计划

1. 年金计划主要内容及重大变化

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。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

因筹划重大事项,涉及控股股东云南省能源投资集团有限公司新能源资产注入的事宜,经向深圳证券交易所申请,公司股票(证券简称:云南能投,证券代码:002053)自2017年7月6日开市起停牌。根据事项进展,公司确认本次筹划的重大事项构成重大资产重组,经公司申请,公司股票自2017年7月20日开市起转入重大资产重组程序继续停牌。

3、其他

(1)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%股权的议案》,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)。2017年3月16日,云南省天然气昭通有限公司与昭通市交通建设投资开发集团有限责任公司、云南鑫焯投资有限公司签订了股权转让协议;2017年3月18日,云南省天然气昭通有限公司完成向昭通市交通建设投资开发集团有限责任公司和云南鑫焯投资有限公司股权转让价款支付;2017年3月20日,上述股权收购完成公司工商变更登记。

(2)2017年8月2日,公司董事会2017年第五次临时会议审议通过了《关于宣威市丰顺城市天然气发展有限公司股东同股比借款转增注册资本金的议案》,公司于2017年8月3日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于宣威市丰顺城市天然气发展有限公司股东同股比借款转增注册资本金的公告》(公告编号:2017-067)。宣威丰顺上述股东同股比借款转增注册资本金已完成并于2017年8月9日完成了工商变更登记,公司于2017年8月12日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于宣威市丰顺城市天然气发展有限公司股东同股比借款转增注册资本金的进展公告》(公告编号:2017-074)。

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	13,608,620.92	100.00%	5,693,349.25	41.84%	7,915,271.67	10,698,775.82	100.00%	5,614,185.51	52.48%	5,084,590.31
合计	13,608,620.92	100.00%	5,693,349.25	41.84%	7,915,271.67	10,698,775.82	100.00%	5,614,185.51	52.48%	5,084,590.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	3,148,480.69	15,742.40	0.50%
3 至 6 个月	4,683,442.31	9,366.88	0.20%
6 至 12 个月	0.00	0.00	
1 年以内小计	7,831,923.00	25,109.28	0.32%
1 至 2 年	51,530.07	5,153.01	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	
3 年以上	5,725,167.85	5,663,086.96	98.92%
3 至 4 年	2,449.90	1,224.95	50.00%
4 至 5 年	304,279.70	243,423.76	80.00%
5 年以上	5,418,438.25	5,418,438.25	100.00%
合计	13,608,620.92	5,693,349.25	41.84%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 79,163.74 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	39.57%	5,418,438.25
云南沃尔玛百货有限公司	3,148,480.69	23.14%	15,742.40
云南能投化工有限责任公司	4,683,442.31	34.42%	9,366.88
云南陆良银河纸业业有限公司	304,279.70	2.24%	243,423.76
禄丰县三源岭化工有限公司	32,889.40	0.24%	32,889.40
合计	13,554,640.95	99.60%	5,719,860.69

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,228,167.77	100.00%	4,290,618.99	59.36%	2,937,548.78	4,331,409.34	100.00%	4,290,281.70	99.05%	41,127.64

合计	7,228,167.77	100.00%	4,290,618.99	59.36%	2,937,548.78	4,331,409.34	100.00%	4,290,281.70	99.05%	41,127.64
----	--------------	---------	--------------	--------	--------------	--------------	---------	--------------	--------	-----------

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			
3 个月以内	2,898,084.65	177.33	0.01%
3 至 6 个月	40,083.12	441.66	1.10%
6 至 12 个月			
1 年以内小计	2,938,167.77	618.99	0.02%
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	7,228,167.77	4,290,618.99	

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

(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 337.29 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	4,560,000.00	4,290,000.00
代垫款	2,612,619.25	20,083.12
备用金	31,865.00	1,326.22
其他	23,683.52	20,000.00
合计	7,228,167.77	4,331,409.34

(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		4,290,000.00	5 年以上	59.35%	4,290,000.00
云南省盐业有限公司		2,565,886.92	0-3 月	35.50%	
云南能投化工有限责任公司		270,000.40	0-3 月、3-6 个月	3.74%	40.00
云南省天然气有限公司		46,732.33	0-3 月	0.65%	
唐洁		28,865.00	0-3 月	0.40%	144.33
合计	--	7,201,484.65	--	99.64%	4,290,184.33

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	2,020,104,313.66		2,020,104,313.66
对联营、合营企业投资	5,139,838.60		5,139,838.60	5,139,838.60		5,139,838.60
合计	2,025,244,152.26		2,025,244,152.26	2,025,244,152.26		2,025,244,152.26

(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
云南省天然气有	884,007,340.43			884,007,340.43		

限公司					
云南省盐业有限 公司	1,136,096,973.23			1,136,096,973.23	
合计	2,020,104,313.66			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											
云南聚通 实业有限 公司	1,596,290 .60									1,596,290 .60	
云南中金 钾业股份 有限公司	3,543,548 .00									3,543,548 .00	
小计	5,139,838 .60									5,139,838 .60	
合计	5,139,838 .60									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	5,762,722.97	5,762,722.97	637,400,238.73	255,193,519.12
其他业务	3,891,062.16	1,409,003.20	27,450,247.11	30,136,307.43
合计	9,653,785.13	7,171,726.17	664,850,485.84	285,329,826.55

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-238,932.16

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,400,000.00	
其他（理财产品）	835,878.78	6,603,204.51
合计	7,235,878.78	6,364,272.35

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	2,063,666.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,114,191.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	142,172.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,961.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,255,519.15	理财产品收益
减：所得税影响额	2,711,212.68	
少数股东权益影响额	101,280.85	
合计	10,797,017.64	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.18%	0.1716	0.1716
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.71%	0.1523	0.1523

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

主要会计报表项目变动情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

- 1) 货币资金较年初降低 57.32%，主要原因是报告期公司使用闲置资金购买理财产品，以及支付天然气管网等项目建设工程款。
- 2) 应收票据较年初上升 102.27%，主要是因为票据收款增加。
- 3) 应收账款较年初上升 160.89%，主要原因一是报告期盐改实施后，食盐产品区域放开、价格放开，市场竞争加剧，账期延长。二是报告期拓展天然气 LNG 能源供应业务，天然气公司应收账款比年初增加 1.07 亿元，其中 7 月份收回 1.04 亿元。
- 4) 应收利息较年初上升 1038.66%，主要原因天然气公司计提结构性存款和协议存款利息。
- 5) 应收股利较年初上升 100.00%，主要原因母公司持股的参股公司分红，应收云南云天化联合商务有限公司 340.00 万元，应收云南云天化集团财务有限公司 300.00 万元。
- 6) 其他应收款较年初上升 139.24%，主要是因为天然气公司支付设备采购保证金等，以及向云南能投勐唐能源开发有限公司提供 500 万元内部借款，该借款于 2017 年 7 月 5 日收回。
- 7) 其他流动资产较年初上升 196.93%，主要是因为报告期公司购买理财产品增加。
- 8) 在建工程较年初上升 43.90%，主要原因是天然气管网等项目建设投资增加。
- 9) 工程物资较年初上升 100.00%，主要是因为天然气公司采购待用工程设备增加。
- 10) 长期待摊费用较年初降低 38.43%，主要是因为盐业公司昆明盐矿将未摊销完毕的离子膜等出售给能投化工。
- 11) 递延所得税资产较年初降低 29.46%，主要是因为年初存货中包含的未实现内部交易损益在本期实现对外销售，从而转销递延所得税资产。
- 12) 应付票据较年初降低 100.00%，主要是因为母公司开具的应付票据到期承兑。
- 13) 应交税费较年初降低 50.46%，主要是因为汇算清缴上年末应交企业所得税。
- 14) 应付利息较年初降低 66.48%，主要是因为母公司支付云天化集团有限责任公司借款利息。
- 15) 其他应付款较年初上升 51.20%，主要是因为盐业公司应付仓库租金、运输费等增加。

(2) 利润表项目

- 1) 营业收入同比增长 10.12%，主要原因是开展了 LNG 供应业务，天然气营业收入增加。
- 2) 营业成本同比增长 46.45%，主要原因一是开展了 LNG 供应业务，天然气营业成本增加，二是盐产品产销量增加，营业成本相应增加。
- 3) 税金及附加同比增长 70.70%，主要原因是公司根据财政部财会[2016]22 号文的规定，房产税、土地使用税、印花税等核算科目，由管理费用科目调整到本科目核算，涉及金额 792.95 万元；如按同口径列报，则税金及附加与上年同期基本持平。
- 4) 销售费用同比增长 28.31%，主要原因是省外食盐、工业盐销量增加，导致物流费用增加。
- 5) 管理费用同比减少 50.68%，主要原因一是氯碱业务资产置出后，人工费用及停工损失同比减少；二是证券业务相关费用

同比减少。

6) 财务费用同比减少 99.55%，主要原因是存量带息负债同比减少，利息支出下降。

7) 资产减值损失同比减少 38.50%，主要是因为报告期新增应收款项账龄较短，计提的坏账准备同比减少。

8) 投资收益同比增长 3799.50%，主要原因一是公司使用闲置资金购买理财产品，理财投资收益同比增加；二是根据参股公司股东会决议，确认云南云天化联合商务有限公司投资收益 340 万元、云南云天化集团财务有限公司投资收益 300 万元。

9) 其他收益同比增长 100%、营业外收入同比减少 34.97%，主要原因是根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，报告期公司新增的政府补助食盐储备补贴 400 万元，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报为“其他收益”项目。

10) 营业外支出同比减少 72.19%，主要是因为对外捐赠支付同比减少。

11) 所得税费用同比减少 37.57%，主要原因是氯碱业务资产置出，转销以前年度确认的递延所得税资产，导致上年同期所得税费用较高。

12) 少数股东损益同比增长 109.22%，主要是因为上年同期纳入合并的普阳煤化工、天冶化工亏损。

(3) 现金流量表项目

1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 166.36%，主要原因一是盐改实施后，食盐产品区域放开、价格放开，市场竞争加剧，毛利下降，账期延长，备货增加。二是拓展天然气 LNG 能源供应业务，应收账款增加。

2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 268.55%，主要原因一是天然气管网等项目建设支出同比增加。二是公司为提高闲置资金效益，购买理财产品，导致投资现金支出增加。三是上年同期天然气资产置入，现金净额增加。

3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 174.64%，主要原因一是同比新增借款减少；二是利息支出减少；三是现金分红同比增加。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的公司2017年半年度报告全文。
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司证券法务部备查。

云南能源投资股份有限公司
董事长：杨万华
2017年8月23日