

证券代码：600792

证券简称：云煤能源

公告编号：2021-053

云南煤业能源股份有限公司 关于2021年第三季度报告的更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

云南煤业能源股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年10月28日在《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《云南煤业能源股份有限公司2021年第三季度报告》。因工作人员疏忽，导致公司2021年第三季度报告中“一、主要财务数据”之“（二）非经常性损益项目和金额”表中“本报告期金额”项下的所得税影响额、少数股东权益影响额（税后）、合计数和“（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因”表的项目名称填列有误。现对报告中的相关内容更正如下：

一、“（二）非经常性损益项目和金额”表

原披露内容：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本报告期金额 | 年初至报告期末金额 | 说明 |
|--|------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -25,934.17 | 21,443.93 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 613,817.33 | 1,436,675.63 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |

| | | | |
|---|---------------|---------------|--|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,507,476.55 | -1,226,065.82 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 减：所得税影响额 | 393,366.46 | 243,900.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 374,396.86 | 327,964.37 | |
| 合计 | -1,295,558.61 | -339,810.63 | |

现更正为：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本报告期金额 | 年初至报告期末金额 | 说明 |
|--|------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -25,934.17 | 21,443.93 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 613,817.33 | 1,436,675.63 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资 | | | |

| | | | |
|---|----------------------|---------------|--|
| 成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,507,476.55 | -1,226,065.82 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 减：所得税影响额 | 94,433.54 | 243,900.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 281,531.88 | 327,964.37 | |
| 合计 | -1,295,558.81 | -339,810.63 | |

二、“（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因”表

原披露内容：

| 项目名称 | 变动比例（%） | 主要原因 |
|-------|---------|-------------------------------------|
| 货币资金 | -34.52 | 主要原因是报告期融资保证金较期初减少以及投资支付的现金较期初增加所致。 |
| 应收账款 | 53.01 | 主要原因是报告期应收货款较期初增加所致。 |
| 预付款项 | 32.07 | 主要原因是报告期预付工程款较期初增加所致。 |
| 其他应收款 | 210.32 | 主要原因是报告期支付的焦化环保搬迁转型升级项目招商引资履约保证金。 |

| | | |
|--------------------|---------|---|
| 存货 | 70.25 | 主要原因是报告期原材料和产成品较期初增加所致。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 45.93 | 主要原因是报告期末一年内到期应收融资租赁借款保证金较期初增加所致。 |
| 其他流动资产 | 40.60 | 主要原因是报告期待抵扣的增值税较期初增加所致。 |
| 长期应收款 | -55.81 | 主要原因是报告期末长期应收的融资租赁保证金较期初减少所致。 |
| 在建工程 | 53.02 | 主要原因是报告期在建工程项目支出较期初增加所致。 |
| 开发支出 | 100.00 | 主要原因是报告期科研项目支出较期初增加所致。 |
| 应付账款 | 110.81 | 主要原因是报告期末应付的原料煤采购款较期初增加所致。 |
| 应交税费 | -44.18 | 主要原因是报告期末应缴纳的增值税、所得税等较期初减少所致。 |
| 长期应付款 | 66.30 | 主要原因是报告期融资租赁借款较期初增加所致。 |
| 专项储备 | -83.49 | 主要原因是报告期使用的安全生产费较期初增加所致。 |
| 未分配利润 | 不适用 | 主要原因是报告期利润增加所致。 |
| 销售费用 | -76.64 | 主要原因是报告期根据新收入准则，属于合同履行成本的部分结转至营业成本所致。 |
| 研发费用 | 81.45 | 主要原因是报告期产品研发及研发设备费投入增加所致。 |
| 财务费用 | -30.67 | 主要原因是报告期短期借款利息、债券利息、融资租赁利息较上期减少所致。 |
| 其他收益 | -76.38 | 主要原因是报告期确认的政府补助收益减少所致。 |
| 投资收益 | 56.97 | 主要原因是报告期对联营企业的投资收益增加所致。 |
| 信用减值损失 | 不适用 | 主要原因是报告期计提的坏账准备准备减少所致。 |
| 资产减值损失 | -70.53 | 主要原因是报告期计提的存货减值准备减少所致。 |
| 营业外支出 | 576.09 | 主要原因是报告期行政处罚较上期增加所致。 |
| 所得税费用 | 182.46 | 主要原因是报告期经营利润增加所得税费用较上期增加所致。 |
| 营业利润 | 530.72 | 主要原因是上期受疫情影响，焦炭及化工产品价格下降，毛利较低，今年 1-9 月份市场好转，焦炭及化工产品价格上涨，利润增加。 |
| 利润总额 | 520.86 | |
| 净利润 | 703.23 | |
| 收到的税费返还 | 62.04 | 主要原因是报告期收到返还的个人所得税手续费较上期增加所致。 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | -82.24 | 主要原因是报告期收回开具汇票保证金较上期减少所致。 |
| 支付的各项税费 | 55.26 | 主要原因是报告期公司营业利润提高，缴纳的所得税、增值税及附加税较上期增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 919.31 | 主要原因是报告期销售商品收到的现金较上年同期增加所致。 |
| 收回投资收到的现金 | -100.00 | 主要原因是报告期下属孙公司耐磨科技开展国债逆回购业务收回资金较上期减少所致。 |
| 取得投资收益收到的现金 | -100.00 | 主要原因是报告期下属孙公司耐磨科技开展国债逆回购业务收益较上期减少所致。 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 | 100.00 | 主要原因是报告期收到处置报废车辆的资金较上期增加所致。 |

| | | |
|-------------------------|---------|--|
| 收回的现金净额 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 844.66 | 主要原因是报告期内支付固定资产和在建工程项目的资金较上期增加所致。 |
| 投资支付的现金 | -100.00 | 主要原因是报告期下属孙公司耐磨科技开展国债逆回购业务支付资金较上期减少所致。 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | -100.00 | 主要原因是报告期支付的对外投资相关税费较上期减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 不适用 | 主要原因是报告期内支付固定资产和在建工程项目的资金较上期增加所致。 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 296.98 | 主要原因是报告期收到的融资租赁借款及收回的筹资保证金较上期增加所致。 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 131.56 | 主要原因是报告期偿还融资租赁借款及自开已贴现票据到期解付金额较上期增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 不适用 | 主要原因是报告期收到的融资租赁借款较上期增加所致。 |

现更正为：

| 项目名称 | 变动比例(%) | 主要原因 |
|--------------------|---------|-------------------------------------|
| 货币资金-本报告期末 | -34.52 | 主要原因是报告期融资保证金较期初减少以及投资支付的现金较期初增加所致。 |
| 应收账款--本报告期末 | 53.01 | 主要原因是报告期应收货款较期初增加所致。 |
| 预付款项-本报告期末 | 32.07 | 主要原因是报告期预付工程款较期初增加所致。 |
| 其他应收款-本报告期末 | 210.32 | 主要原因是报告期支付的焦化环保搬迁转型升级项目招商引资履约保证金。 |
| 存货--本报告期末 | 70.25 | 主要原因是报告期原材料和产成品较期初增加所致。 |
| 一年内到期的非流动资产--本报告期末 | 45.93 | 主要原因是报告期末一年内到期应收融资租赁借款保证金较期初增加所致。 |
| 其他流动资产-本报告期末 | 40.60 | 主要原因是报告期待抵扣的增值税较期初增加所致。 |
| 长期应收款-本报告期末 | -55.81 | 主要原因是报告期末长期应收的融资租赁保证金较期初减少所致。 |
| 在建工程-本报告期末 | 53.02 | 主要原因是报告期在建工程项目支出较期初增加所致。 |
| 开发支出-本报告期末 | 100.00 | 主要原因是报告期科研项目支出较期初增加所致。 |
| 应付账款-本报告期末 | 110.81 | 主要原因是报告期末应付的原料煤采购款较期初增加所致。 |
| 应交税费-本报告期末 | -44.18 | 主要原因是报告期末应缴纳的增值税、所得税等较期初减少所致。 |
| 长期应付款-本报告期末 | 66.30 | 主要原因是报告期融资租赁借款较期初增加所致。 |
| 专项储备-本报告期末 | -83.49 | 主要原因是报告期使用的安全生产费较期初增加所致。 |
| 未分配利润-本报告期末 | 不适用 | 主要原因是报告期利润增加所致。 |
| 销售费用-年初至报告期末 | -76.64 | 主要原因是报告期根据新收入准则，属于合同履行成 |

| | | |
|------------------------------------|---------|---|
| | | 本的部分结转至营业成本所致。 |
| 研发费用-年初至报告期末 | 81.45 | 主要原因是报告期产品研发及研发设备费投入增加所致。 |
| 财务费用-年初至报告期末 | -30.67 | 主要原因是报告期短期借款利息、债券利息、融资租赁利息较上期减少所致。 |
| 其他收益-年初至报告期末 | -76.38 | 主要原因是报告期确认的政府补助收益减少所致。 |
| 投资收益-年初至报告期末 | 56.97 | 主要原因是报告期对联营企业的投资收益增加所致。 |
| 信用减值损失-年初至报告期末 | 不适用 | 主要原因是报告期计提的坏账准备准备减少所致。 |
| 资产减值损失-年初至报告期末 | -70.53 | 主要原因是报告期计提的存货减值准备减少所致。 |
| 营业外支出-年初至报告期末 | 576.09 | 主要原因是报告期行政处罚较上期增加所致。 |
| 所得税费用-年初至报告期末 | 182.46 | 主要原因是报告期经营利润增加所得税费用较上期增加所致。 |
| 营业利润-年初至报告期末 | 530.72 | 主要原因是上期受疫情影响,焦炭及化工产品价格下降,毛利较低,今年1-9月份市场好转,焦炭及化工产品价格上涨,利润增加。 |
| 利润总额-年初至报告期末 | 520.86 | |
| 净利润-年初至报告期末 | 703.23 | |
| 收到的税费返还-年初至报告期末 | 62.04 | 主要原因是报告期收到返还的个人所得税手续费较上期增加所致。 |
| 收到其他与经营活动有关的现金-年初至报告期末 | -82.24 | 主要原因是报告期收回开具汇票保证金较上期减少所致。 |
| 支付的各项税费-年初至报告期末 | 55.26 | 主要原因是报告期公司营业利润提高,缴纳的所得税、增值税及附加税较上期增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额-年初至报告期末 | 919.31 | 主要原因是报告期销售商品收到的现金较上年同期增加所致。 |
| 收回投资收到的现金-年初至报告期末 | -100.00 | 主要原因是报告期下属孙公司耐磨科技开展国债逆回购业务收回资金较上期减少所致。 |
| 取得投资收益收到的现金-年初至报告期末 | -100.00 | 主要原因是报告期下属孙公司耐磨科技开展国债逆回购业务收益较上期减少所致。 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额--年初至报告期末 | 100.00 | 主要原因是报告期收到处置报废车辆的资金较上期增加所致。 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金--年初至报告期末 | 844.66 | 主要原因是报告期内支付固定资产和在建工程项目的资金较上期增加所致。 |
| 投资支付的现金-年初至报告期末 | -100.00 | 主要原因是报告期下属孙公司耐磨科技开展国债逆回购业务支付资金较上期减少所致。 |
| 支付其他与投资活动有关的现金-年初至报告期末 | -100.00 | 主要原因是报告期支付的对外投资相关税费较上期减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额-年初至报告期末 | 不适用 | 主要原因是报告期内支付固定资产和在建工程项目的资金较上期增加所致。 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金-年初至报告期末 | 296.98 | 主要原因是报告期收到的融资租赁借款及收回的筹资保证金较上期增加所致。 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金-年初至报告期末 | 131.56 | 主要原因是报告期偿还融资租赁借款及自开已贴现票据到期解付金额较上期增加所致。 |

| | | |
|-----------------------|-----|---------------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额-年初至报告期末 | 不适用 | 主要原因是报告期收到的融资租赁借款较上期增加所致。 |
|-----------------------|-----|---------------------------|

除上述更正内容之外，《云南煤业能源股份有限公司2021年第三季度报告》的其他内容不变，上述更正内容不会对公司2021年第三季度财务状况和实际经营成果造成影响；

更正后的公司2021年第三季度报告详见与本更正公告同日发布的《云南煤业能源股份有限公司2021年第三季度报告（更新版）》。

公司对此给广大投资者带来的不便深表歉意，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

云南煤业能源股份有限公司董事会

2021年10月30日