

云南能源投资股份有限公司

关于发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）

之修订说明公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

云南能源投资股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年9月1日公告了《云南能源投资股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“《重组报告书》”）及其摘要等相关文件。2018年11月23日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（181754号）（以下简称“《反馈意见》”）。根据《反馈意见》以及审核要求，公司会同相关中介机构就反馈意见所列问题进行了认真分析和落实，对重组报告书等文件进行了修订、补充和完善，并于2018年12月12日披露了《重组报告书（修订稿）》等相关文件。

2018年12月27日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）2018年第71次工作会议审核，公司本次发行股份购买资产暨关联交易事项获得无条件通过。因相关财务数据已过有效期，为符合相关监管要求，公司会同中介机构根据2018年1-9月财务数据对《重组报告书（修订稿）》等相关文件进行了更新、补充和修订，现就《重组报告书（修订稿）》的修订情况说明如下，如无特别说明，本修订公告中的简称与《重组报告书（修订稿）》中的简称具有相同含义：

1、根据本次交易方案获得中国证监会并购重组委无条件通过的最新情况，修订了“重大事项提示”之“十、本次交易已经履行及尚需履行的审批程序”；修订了“第一节 本次交易概况”之“三、本次交易方案”之“（一）本次交易方案概要”；修订了“第一节 本

次交易概况”之“八、本次交易已经履行及尚需履行的审批程序”。

2、根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2019KMA10007号《云南能源投资股份有限公司2018年1-9月、2017年度备考合并审计报告》、XYZH/2019KMA10008号《四家标的公司模拟合并财务报表2018年1-9月、2017年度、2016年度、2015年度审计报告》、XYZH/2019KMA10010号《马龙云能投新能源开发有限公司2018年1-9月、2017年度、2016年度、2015年度审计报告》、XYZH/2019KMA10011号《大姚云能投新能源开发有限公司2018年1-9月、2017年度、2016年度、2015年度审计报告》、XYZH/2019KMA10012号《会泽云能投新能源开发有限公司2018年1-9月、2017年度、2016年度、2015年度审计报告》和XYZH/2019KMA10009号《泸西县云能投风电开发有限公司2018年1-9月、2017年度、2016年度、2015年度审计报告》，对《重组报告书（修订稿）》2018年1-9月相关财务数据及相关信息进行了更新。

3、根据2018年6月15日财政部修订并发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），修订了《重组报告书（修订稿）》中部分会计科目的列式及相关信息，修订了“第十一节 财务会计信息”之“一、交易标的财务会计信息”之“（三）拟购买资产的主要会计政策和会计估计”及“（七）拟购买资产的会计政策和会计估计与同行业可比上市公司的差异”。

4、根据截至2018年9月30日标的公司员工的最新情况，修订了“第四节 标的资产基本情况”之“一、马龙公司100%股权”之“（十）员工及其社会保障情况”、“第四节 标的资产基本情况”之“二、大姚公司100%股权”之“（十）员工及其社会保障情况”、“第四节 标的资产基本情况”之“三、会泽公司100%股权”之“（十）员工及其社会保障情况”、“第四节 标的资产基本情况”之“四、泸西公司70%股权”之“（十）员工及其社会保障情况”。

5、根据2018年1-9月标的公司上网电价及运营情况，修订了“第五节 标的资产的业务与技术”之“四、标的资产的主营业务情况”之“（三）主要产品生产及销售情况”，修订了“第九节 本次交易的合规性分析”之“五、本次交易符合《首发办法》规定的发行条件”之“（三）财务与会计”。

6、根据公司本次交易前十二个月内购买、出售资产的最新情况，修订了“第十四节 其他重要事项”之“五、上市公司本次交易前十二个月内购买、出售资产情况”之“（一）本次交易前十二个月内购买、出售资产情况”。

特此公告。

云南能源投资股份有限公司

董 事 会

2019 年1月17日