

云南世博旅游控股集团有限公司

2015 年度报告

公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担法律责任。

(本页无正文，为云南世博旅游控股集团有限公司 2015 年度报告盖章页)

云南世博旅游控股集团有限公司

(公章)

2016 年 4 月 29 日



目录

释义.....	4
第一章 报告期内企业主要情况.....	5
一、企业基本情况	5
二、债务融资工具联系人和联系方式	5
三、募集资金使用情况.....	6
第二章 财务报告	7

释义

昆明饭店	指 昆明饭店有限公司
会展中心	指 昆明国际会展中心有限公司
云南海外旅行社	指 云南海外国际旅行社有限公司
轿子山	指 轿子雪山，由昆明轿子山旅游开发有限公司开发和经营
丽江老君山	指 老君山国家公园，由丽江市旅游投资有限公司开发和经营
元阳梯田	指 元阳哈尼梯田，由云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司开发和经营
世博利丰传媒	指 云南世博利丰传媒有限公司
世博国际旅行社	指 云南世博国际旅行社有限公司

第一章 报告期内企业主要情况

一、企业基本情况

公司中文名称	云南世博旅游控股集团有限公司
公司中文简称	云南世博旅游
公司外文名称及缩写	YunNanExpo Tourism Group Holdings.,Ltd
公司注册资本	人民币 290,314.8359 万元
法定代表人	王冲
注册地址	云南省昆明市白龙路 375 号
办公地址及邮政编码	地址：云南省昆明市盘龙区白龙路 375 号 邮编：650233
公司网址	www.ynexpogroup.cn
电子信箱	ynsblyjt@163.com

二、债务融资工具联系人和联系方式

姓名	张瑞
联系地址	云南省昆明市盘龙区白龙路 375 号
电话	0871-65708232
传真	0871-65635313
电子信箱	116435197@qq.com

三、募集资金使用情况

单位：亿元

债券简称	发行金额	已使用金额	未使用金额	已使用金额的用途	用途是否变更	变更是否已披露	变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求
13 滇世博 PPN001	2	2	0	补充下属企业流动资金	否	不适用	不适用
15 滇世博 PPN001	3	3	0	补充公司及下属子公司流动资金	否	不适用	不适用
16 云南世博 CP001	4	4	0	4 亿用于补充下属子公司营运资金(其中昆明饭店 0.5 亿、云南海外旅行社 2.5 亿、会展中心 0.5 亿、轿子山 0.25 亿、元阳梯田 0.25 亿)	否	不适用	不适用
16 云南世博 MTN001	2	2	0	2 亿用于补充下属子公司营运资金(其中昆明饭店 0.5 亿、云南海外旅行社 0.8 亿、世博利丰传媒 0.5 亿、轿子山 0.2 亿)	否	不适用	不适用
16 云南世博 SCP001	3	3	0	1.4 亿元用于补充下属子公司营运资金(其中世博国际旅行社 0.4 亿元、云南省国际旅行社 0.5 亿元、元阳梯田 0.5 亿元), 1.6 亿元用于偿还公司短期银行借款。	否	不适用	不适用

第二章 财务报告

具体审计报告如下：

审计报告



XYZH/2016KMA30296

云南世博旅游控股集团有限公司:

我们审计了后附的云南世博旅游控股集团有限公司(以下简称世博旅游集团)财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十七日



合并资产负债表
2015年12月31日

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

编制单位:云南世博旅游控股集团有限公司

单位:人民币元

项	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、(一)	690,877,566.80	1,104,967,012.52
△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	八、(二)	1,850,000.00	450,000.00
应收账款	八、(三)	442,438,629.26	477,990,484.20
预付款项	八、(四)	353,893,556.79	295,526,222.09
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保准备金			
应收利息	八、(五)	1,015,456.62	2,226,000.00
应收股利	八、(六)	77,439.91	77,439.91
其他应收款	八、(七)	211,507,945.76	278,299,775.91
△买入返售金融资产			
存货	八、(八)	1,575,622,766.44	1,296,517,047.07
其中:原材料		6,386,790.98	6,313,139.41
库存商品(产成品)		10,393,177.83	11,518,945.67
划分为持有待售的资产	八、(九)		305,114,987.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、(十)	300,496.88	
流动资产合计		3,277,583,858.46	3,761,168,969.00
非流动资产:			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、(十一)	222,592,004.84	219,269,004.84
持有至到期投资			
长期应收款	八、(十二)	202,214,652.01	245,255,594.14
长期股权投资	八、(十三)	332,607,275.00	84,123,208.69
投资性房地产	八、(十四)	175,654,861.92	190,804,807.84
固定资产原价	八、(十五)	2,957,147,045.58	2,537,406,882.37
减:累计折旧		918,137,539.35	848,254,107.66
固定资产净值		2,039,009,506.23	1,689,152,774.71
减:固定资产减值准备		902,945.78	937,499.11
固定资产净额		2,038,106,560.45	1,688,215,275.60
在建工程	八、(十六)	284,601,325.67	355,469,599.68
工程物资	八、(十七)	7,812,334.08	6,417,027.20
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、(十八)	2,426,643,778.56	1,138,645,056.39
开发支出			
商誉	八、(十九)	299,876,670.91	300,561,833.90
长期待摊费用	八、(二十)	176,832,022.85	159,162,563.39
递延所得税资产	八、(二十一)	14,204,156.68	11,055,436.41
其他非流动资产	八、(二十二)	9,813,230.00	9,460,000.00
其中:特准储备物资			
非流动资产合计		6,190,958,872.97	4,408,439,408.08
资产总计		9,468,542,731.43	8,169,608,377.08

法定代表人:

王冲

主管会计工作负责人:

范振印

会计机构负责人:

唐海印



合并资产负债表 (续)
2015年12月31日

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

编制单位: 上海世博旅游控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八、(二十五)	400,000,000.00	353,000,000.00
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	八、(二十六)	9,716,920.00	3,525,370.00
应付账款	八、(二十七)	758,054,520.58	724,787,778.85
预收款项	八、(二十八)	218,620,541.89	202,125,383.54
应付职工薪酬	八、(二十九)	89,188,908.09	89,597,146.62
其中: 应付工资		74,948,609.49	75,555,118.64
应付福利费		2,924,655.94	3,145,208.33
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(三十)	117,101,380.71	97,715,394.09
其中: 应交税金		112,090,844.64	94,735,443.10
应付利息	八、(三十一)	16,806,118.66	3,991,853.79
应付股利	八、(三十二)	422,032.41	422,032.41
其他应付款	八、(三十三)	500,681,530.12	988,415,621.55
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十四)	636,967,606.67	910,587,040.38
其他流动负债	八、(三十五)	309,856,250.00	
流动负债合计		3,057,415,809.13	3,374,167,621.23
非流动负债:			
长期借款	八、(三十六)	208,084,648.75	675,600,692.49
应付债券	八、(三十七)	704,363,542.33	202,625,000.00
长期应付款	八、(三十八)	116,624,898.07	443,998,557.35
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、(三十九)	4,202,048.33	4,166,094.14
预计负债	八、(四十)		112,464.10
递延收益	八、(四十一)	39,137,558.53	39,583,970.76
递延所得税负债	八、(四十二)		10,205,859.52
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		1,072,412,696.01	1,376,292,638.36
负债合计		4,129,828,505.14	4,750,460,259.59
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)	八、(四十三)	2,903,148,359.36	1,025,000,000.00
国有资本		2,903,148,359.36	1,025,000,000.00
其中: 国有法人资本		2,903,148,359.36	1,025,000,000.00
集体资本			
民营资本			
其中: 个人资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(股本)净额		2,903,148,359.36	1,025,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八、(四十四)	771,420,904.61	802,865,133.79
减: 库存股			
其他综合收益	八、(四十五)	-119,988.00	
其中: 外币报表折算差额			
专项储备	八、(四十六)	5,720,972.01	4,203,575.83
盈余公积	八、(四十七)	71,041,547.86	59,223,880.44
其中: 法定公积金		14,337,590.79	2,519,923.37
任意公积金		56,703,957.07	56,703,957.07
#储备基金			
#企业发展基金			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(四十八)	119,615,605.30	96,082,700.37
归属于母公司所有者权益合计		3,870,827,401.14	1,987,375,290.43
*少数股东权益		1,467,886,825.15	1,431,772,827.06
所有者权益合计		5,338,714,226.29	3,419,148,117.49
负债和所有者权益总计		9,468,542,731.43	8,169,608,377.08

法定代表人:

王冲

主管会计工作负责人:

范振印

会计机构负责人:

唐海

编制单位：云南世博旅游控股集团有限公司

母公司资产负债表
2015年12月31日

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
单位：人民币元

	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		109,499,257.73	502,156,791.29
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			
应收账款	十二、(一)、1	67,461,671.74	37,315,577.83
预付款项		3,545,000.00	3,545,000.00
应收利息			
应收股利		15,455,075.01	15,455,075.01
其他应收款	十二、(一)、2	785,108,971.69	653,125,763.82
存货		2,958.00	2,958.00
划分为持有待售的资产			305,114,987.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		981,072,934.17	1,516,716,153.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		211,100,000.00	213,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(一)、3	2,555,241,381.74	2,156,176,274.30
投资性房地产		130,466,474.75	145,201,750.86
固定资产		401,279,633.68	97,162,363.71
在建工程		276,000.00	4,564,418.47
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		1,210,581,551.99	5,410,644.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,508,945,042.16	2,622,015,452.21
资产总计		5,490,017,976.33	4,138,731,605.46

法定代表人：

王冲

主管会计工作负责人：

范振印

会计机构负责人：

唐海



母公司资产负债表 (续)

2015年12月31日

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
单位:人民币元

编制单位:上海世博旅游控股集团有限公司

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		340,000,000.00	140,000,000.00
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			
应付账款		106,422.01	
预收款项		1,896,855.39	2,104,571.07
应付职工薪酬		10,888,383.82	9,337,534.28
应交税费		6,771,582.93	2,516,398.65
应付利息		590,857.07	720,395.56
应付股利		404,572.41	404,572.41
其他应付款		286,792,381.87	595,997,831.86
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		362,625,000.00	827,271,433.71
其他流动负债		309,856,250.00	-
流动负债合计		1,319,932,305.50	1,578,352,737.54
非流动负债:			
长期借款		76,500,000.00	246,250,000.00
应付债券		308,441,849.32	202,625,000.00
长期应付款			323,116,120.75
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,640,975.64	4,140,975.64
预计负债			
递延收益		516,666.55	716,666.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		388,099,491.51	776,848,762.94
负 债 合 计		1,708,031,797.01	2,355,201,500.48
所有者权益			
实收资本		2,903,148,359.36	1,025,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积		676,888,167.27	670,922,938.46
减:库存股			
其他综合收益		-119,988.00	
其中:外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		71,041,547.86	59,223,880.44
未分配利润		131,028,092.83	28,383,286.08
所有者权益合计		3,781,986,179.32	1,783,530,104.98
负债和所有者权益总计		5,490,017,976.33	4,138,731,605.46

法定代表人:

王冲

主管会计工作负责人:

范振印

会计机构负责人:

唐海成

合并利润表
2015年度

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
单位:人民币元

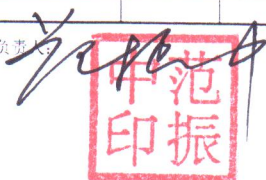
编制单位:云南世博旅游控股集团有限公司

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,452,773,138.80	2,097,458,315.46
其中:营业收入	八、(四十七)	2,452,773,138.80	2,097,458,315.46
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,480,618,307.68	2,151,167,206.03
其中:营业成本	八、(四十七)	1,741,127,844.51	1,530,364,282.09
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
营业税金及附加	八、(四十八)	105,444,943.14	70,654,216.35
销售费用	八、(四十九)	215,875,443.01	199,538,872.93
管理费用	八、(五十)	312,519,625.16	244,200,205.67
其中:研究与开发费			
财务费用	八、(五十一)	60,051,306.58	100,587,725.32
其中:利息支出		62,093,084.89	114,241,759.73
利息收入		8,991,700.92	16,828,453.51
汇兑净损失(汇兑净收益以“-”号填列)			-20,339.56
资产减值损失	八、(五十二)	45,599,145.28	5,821,903.67
其他			
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(五十三)		282,200.00
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(五十四)	144,456,930.98	158,147,417.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		125,338,678.76	4,599,799.55
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		116,611,762.10	104,720,727.11
加:营业外收入	八、(五十五)	21,717,446.32	25,254,371.50
其中:非流动资产处置利得		168,739.63	13,680,303.50
非货币性资产交换利得			
政府补助		16,637,546.47	5,879,790.86
债务重组利得			
减:营业外支出	八、(五十六)	12,906,268.93	14,171,724.73
其中:非流动资产处置损失		7,285,176.15	1,150,880.71
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		125,422,939.49	115,803,373.88
减:所得税费用	八、(五十七)	31,204,047.42	47,094,495.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		94,218,892.07	68,708,878.07
归属于母公司所有者的净利润		45,848,921.88	39,087,825.42
*少数股东损益		48,369,970.19	29,621,052.65
六、其他综合收益的税后净额	八、(五十八)	-119,988.00	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-119,988.00	
其中: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		-119,988.00	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中: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.外币报表折算差额			
七、综合收益总额		94,098,904.07	68,708,878.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,728,933.88	39,087,825.42
归属于少数股东的综合收益总额		48,369,970.19	29,621,052.65
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

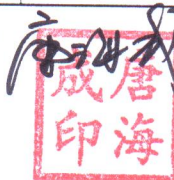
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

母公司利润表
2015年度

编制单位: 云南世博旅游控股集团有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、(一)、4	77,293,338.88	65,562,672.70
减: 营业成本	十二、(一)、4	4,480,838.80	4,341,133.44
营业税金及附加		5,856,006.42	-21,843,652.38
销售费用			
管理费用		62,793,899.19	47,175,486.93
财务费用		64,333,206.12	121,776,826.78
资产减值损失		4,040,000.00	
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)	十二、(一)、5	183,719,011.90	132,253,317.93
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		146,760,010.90	1,902,593.14
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		119,508,400.25	46,366,195.86
加: 营业外收入		283,823.32	247,122.08
其中: 非流动资产处置利得		7,430.00	-
减: 营业外支出		1,615,549.40	7,772,663.62
其中: 非流动资产处置损失		15,549.40	4,632.95
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		118,176,674.17	38,840,654.32
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		118,176,674.17	38,840,654.32
五、其他综合收益的税后净额		-119,988.00	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-119,988.00	
其中: 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		-119,988.00	
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中: 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. 外币报表折算差额			
六、综合收益总额		118,056,686.17	38,840,654.32
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

合并现金流量表
2015年度

编制单位:云南世博旅游控股集团有限公司

单位:人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		2,245,957,585.02	2,152,727,497.58
△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		199,170.51	
收到其他与经营活动有关的现金		381,982,958.36	145,519,934.63
经营活动现金流入小计		2,628,139,713.89	2,298,247,432.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,559,991,476.56	1,633,528,380.98
△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		370,521,006.27	356,970,064.97
支付的各项税费		154,241,476.66	166,172,023.09
支付其他与经营活动有关的现金		461,501,830.00	276,076,071.21
经营活动现金流出小计		2,546,255,789.49	2,432,746,540.25
经营活动产生的现金流量净额		81,883,924.40	-134,499,108.04
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		41,000,000.00	890,781,300.00
取得投资收益收到的现金		247,500.00	7,786,792.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		694,190.00	77,508,276.68
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		434,570.14	129,881,563.84
收到其他与投资活动有关的现金		16,563,630.78	18,770,692.32
投资活动现金流入小计		58,939,890.92	1,124,728,625.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		212,537,813.36	377,940,285.52
投资支付的现金		195,515,219.61	750,191,579.56
△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		128,400,000.00	-26,528,468.38
支付其他与投资活动有关的现金		894,594.93	348,158,821.45
投资活动现金流出小计		537,347,627.90	1,449,762,218.15
投资活动产生的现金流量净额		-478,407,736.98	-325,033,593.12
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		3,435,000.00	183,361,434.13
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,150,000.00	8,740,000.00
取得借款所收到的现金		1,299,550,000.00	792,160,000.00
△发行债券收到的现金		400,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			335,550,000.00
筹资活动现金流入小计		1,702,985,000.00	1,411,071,434.13
偿还债务所支付的现金		1,568,960,500.00	665,955,066.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		144,760,836.19	182,240,018.44
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		3,675,353.25	6,925,353.27
支付其他与筹资活动有关的现金		8,110,127.55	19,805,472.16
筹资活动现金流出小计		1,721,831,463.74	868,000,556.60
筹资活动产生的现金流量净额		-18,846,463.74	543,070,877.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5.63	3.29
五、现金及现金等价物净增加额		-415,370,270.69	83,538,179.66
加:期初现金及现金等价物余额		1,093,616,933.20	1,010,078,753.54
六、期末现金及现金等价物余额		678,246,662.51	1,093,616,933.20

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王冲

范振印

唐海成



母公司现金流量表
2015年度

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

编制单位: 云南世博旅游控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		51,263,457.68	32,435,264.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,696,100,601.76	635,693,088.81
经营活动现金流入小计		1,747,364,059.44	668,128,353.44
购买商品、接受劳务支付的现金		51,588.00	-3,400,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		29,187,213.10	28,627,746.88
支付的各项税费		5,682,747.39	23,279,987.35
支付其他与经营活动有关的现金		1,807,469,129.04	743,572,799.18
经营活动现金流出小计		1,842,390,677.53	792,080,533.41
经营活动产生的现金流量净额		-95,026,618.09	-123,952,179.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		41,000,000.00	740,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,219,000.00	40,088,656.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		24,690.00	77,003,300.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			128,689,400.00
收到其他与投资活动有关的现金		15,693,724.34	
投资活动现金流入小计		74,937,414.34	985,781,356.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,407,084.00	1,665,616.00
投资支付的现金		258,780,219.61	750,197,288.24
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			336,773,435.06
投资活动现金流出小计		260,187,303.61	1,088,636,339.30
投资活动产生的现金流量净额		-185,249,889.27	-102,854,983.09
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		1,080,000,000.00	150,000,000.00
△发行债券收到的现金			100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			335,550,000.00
筹资活动现金流入小计		1,080,000,000.00	585,550,000.00
偿还债务所支付的现金		1,089,750,000.00	219,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		100,119,678.80	100,847,887.46
支付其他与筹资活动有关的现金		2,511,347.40	2,165,202.40
筹资活动现金流出小计		1,192,381,026.20	322,763,089.86
筹资活动产生的现金流量净额		-112,381,026.20	262,786,910.14
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		-392,657,533.56	35,979,747.08
加: 期初现金及现金等价物余额		502,156,791.29	466,177,044.21
六、期末现金及现金等价物余额		109,499,257.73	502,156,791.29

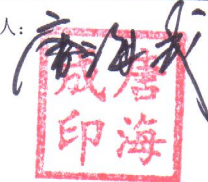
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

合并所有者权益变动表
2015年度

编制单位：云南世博旅游控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额												单位：人民币元	
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本	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	其他	小计			
一、上年年末余额	1	1,025,000,000.00		802,865,133.79			4,203,575.83	59,223,880.44		96,082,700.37		1,987,375,290.43	1,431,772,827.06	3,419,148,117.49	
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	1,025,000,000.00		802,865,133.79			4,203,575.83	59,223,880.44		96,082,700.37		1,987,375,290.43	1,431,772,827.06	3,419,148,117.49	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,878,148,359.36		-31,444,229.18		-119,988.00	1,517,396.18	11,817,667.42		23,532,904.93		1,883,452,110.71	36,113,998.09	1,919,566,108.80	
（一）综合收益总额	7					-119,988.00				45,848,921.88		45,728,933.88	48,369,970.19	94,098,904.07	
（二）所有者投入和减少资本	8	1,878,148,359.36		-31,444,229.18								1,846,704,130.18	-6,491,971.32	1,840,212,158.86	
1.所有者投入的普通股	9														
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12	1,878,148,359.36		-31,444,229.18								1,846,704,130.18	-6,491,971.32	1,840,212,158.86	
（三）专项储备提取和使用	13						1,517,396.18					1,517,396.18	238,252.75	1,755,648.93	
1.提取专项储备	14						3,548,979.60					3,548,979.60	253,306.44	3,802,286.04	
2.使用专项储备	15						-2,031,583.42					-2,031,583.42	-15,053.69	-2,046,637.11	
（四）利润分配	16							11,817,667.42		-22,316,016.95		-10,498,349.53	-6,002,253.53	-16,500,603.06	
1.提取盈余公积	17							11,817,667.42		-11,817,667.42					
其中：法定公积金	18							11,817,667.42		-11,817,667.42					
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24									-3,714,200.00		-3,714,200.00	-6,002,253.53	-9,716,453.53	
4.其他	25									-6,784,149.53		-6,784,149.53		-6,784,149.53	
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30														
5.其他	31														
四、本年年末余额	32	2,903,148,359.36		771,420,904.61		-119,988.00	5,720,972.01	71,041,547.86		119,615,605.30		3,870,827,401.14	1,467,886,825.15	5,338,714,226.29	

法定代表人：



主管会计工作负责人：

范振印

会计机构负责人：

唐海印

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

合并所有者权益变动表(续)
2015年度

编制单位:云南世博旅游控股集团有限公司

单位:人民币元

项 目		行次	上年金额										少数股东权益	所有者 权益合计
			归属于母公司所有者权益											
			实收资本	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	其他	小计		
一	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
一、上年年末余额	1	1,025,000,000.00		700,360,091.54			178,357.94	57,277,846.22	62,175,909.17		1,844,992,204.87	955,634,187.51	2,800,626,392.38	
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年年初余额	5	1,025,000,000.00		700,360,091.54			178,357.94	57,277,846.22	62,175,909.17		1,844,992,204.87	955,634,187.51	2,800,626,392.38	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			102,505,042.25			4,025,217.89	1,946,034.22	33,906,791.20		142,383,085.56	476,138,639.55	618,521,725.11	
（一）综合收益总额	7								39,087,825.42		39,087,825.42	29,621,052.65	68,708,878.07	
（二）所有者投入和减少资本	8			102,505,042.25							102,505,042.25	452,722,136.56	555,227,178.81	
1.所有者投入的普通股	9													
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12			102,505,042.25										
（三）专项储备提取和使用	13						4,025,217.89				102,505,042.25	452,722,136.56	555,227,178.81	
1.提取专项储备	14						5,773,831.47				4,025,217.89	720,803.61	4,746,021.50	
2.使用专项储备	15						-1,748,613.58				5,773,831.47	739,208.41	6,513,039.88	
（四）利润分配	16							1,946,034.22	-5,181,034.22		-1,748,613.58	-18,404.80	-1,767,018.38	
1.提取盈余公积	17							1,946,034.22	-1,946,034.22		-3,235,000.00	-6,925,353.27	-10,160,353.27	
其中：法定公积金	18							1,946,034.22	-1,946,034.22					
任意公积金	19													
#储备基金	20													
#企业发展基金	21													
#利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23													
3.对所有者（或股东）的分配	24								-3,235,000.00		-3,235,000.00	-6,900,133.59	-10,135,133.59	
4.其他	25													
（五）所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转增资本（或股本）	27													
2.盈余公积转增资本（或股本）	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生	30													
5.其他	31													
四、本年年末余额	32	1,025,000,000.00		802,865,133.79			4,203,575.83	59,223,880.44	96,082,700.37		1,987,375,290.43	1,431,772,827.06	3,419,148,117.49	

法定代表人:

王 玉 池

主管会计工作负责人:

范 振 印

会计机构负责人:

唐 海 印

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

母公司所有者权益变动表
2015年度

编制单位：兴游控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额									
		实收资本	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	其他	所有者权益合计
	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	1	1,025,000,000.00		670,922,938.46				59,223,880.44	28,383,286.08		1,783,530,104.98
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	1,025,000,000.00		670,922,938.46				59,223,880.44	28,383,286.08		1,783,530,104.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,878,148,359.36		5,965,228.81		-119,988.00		11,817,667.42	102,644,806.75		1,998,456,074.34
（一）综合收益总额	7					-119,988.00			118,176,674.17		118,056,686.17
（二）所有者投入和减少资本	8	1,878,148,359.36		5,965,228.81							1,884,113,588.17
1.所有者投入的普通股	9										
2.其他权益工具持有者投入资本	10										
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12	1,878,148,359.36		5,965,228.81							1,884,113,588.17
（三）专项储备提取和使用	13										
1.提取专项储备	14										
2.使用专项储备	15										
（四）利润分配	16								-15,531,867.42		-15,531,867.42
1.提取盈余公积	17							11,817,667.42	-11,817,667.42		
其中：法定公积金	18							11,817,667.42	-11,817,667.42		
任意公积金	19										
#储备基金	20										
#企业发展基金	21										
#利润归还投资	22										
2.提取一般风险准备	23										
3.对所有者（或股东）的分配	24								-3,714,200.00		-3,714,200.00
4.其他	25										
（五）所有者权益内部结转	26										
1.资本公积转增资本（或股本）	27										
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										
3.盈余公积弥补亏损	29										
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30										
5.其他	31										
四、本年年末余额	32	2,903,148,359.36		676,888,167.27		-119,988.00		71,041,547.86	131,028,092.83		3,781,986,179.32

法定代表人：

王冲

主管会计工作负责人：

范振印

会计机构负责人：

唐海印

本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

母公司所有者权益变动表(续)
2015年度

编制单位:云南国际旅游投资集团有限公司

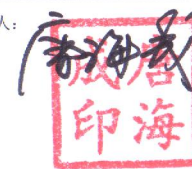
单位:人民币元

行次	上年金额									
	实收资本	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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	5									
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6									
（一）综合收益总额	7									
（二）所有者投入和减少资本	8									
1.所有者投入的普通股	9									
2.其他权益工具持有者投入资本	10									
3.股份支付计入所有者权益的金额	11									
4.其他	12									
（三）专项储备提取和使用	13									
1.提取专项储备	14									
2.使用专项储备	15									
（四）利润分配	16									
1.提取盈余公积	17									
其中：法定公积金	18									
任意公积金	19									
#储备基金	20									
#企业发展基金	21									
#利润归还投资	22									
2.提取一般风险准备	23									
3.对所有者（或股东）的分配	24									
4.其他	25									
（五）所有者权益内部结转	26									
1.资本公积转增资本（或股本）	27									
2.盈余公积转增资本（或股本）	28									
3.盈余公积弥补亏损	29									
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30									
5.其他	31									
四、本年年末余额	32									

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



一、公司的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

云南世博旅游控股集团有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称本集团）系根据 2009 年 4 月 8 日《云南省人民政府关于同意省属 2 户旅游企业整合有关事项的批复》（云政复[2009]34 号），由云南世博集团有限公司和云南旅游产业集团有限公司合并重组的有限公司，重组后更名为“云南世博旅游控股集团有限公司”，并已于 2009 年 4 月 29 日在云南省工商行政管理局办理变更登记。同时注册资本由 45,000 万元增加至 100,000 万元，后《云南省财政厅关于增加注入云南世博旅游控股集团有限公司资本金的通知》（云财建[2009]578 号），由其注入 2,500 万，专项用于增加本公司资本金。本公司的注册资本变为 102,500.00 万元。

2015 年根据云南省人民政府云政复[2014]23 号《云南省人民政府关于同意省园艺博览局国有净资产转增云南世博旅游控股集团有限公司国家资本金的批复》、云南省财政厅云财资[2015]102 号《云南省财政厅关于省园艺博览局资产转增云南世博旅游控股集团有限公司国家资本金的批复》，本公司按云南省园艺博览局评估后净资产 1,878,148,359.36 元增加国家资本金，本次转增资本后，国家资本金增至 2,903,148,359.36 元。2015 年 6 月 23 日，本公司已将营业执照的注册资本变更为 2,903,148,359.00 元。

营业执照注册号：530000000009268；

法定代表人：王冲；

公司地址：云南省昆明市盘龙区白龙路 375 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司的经营范围为园艺博览、展览展销，花卉生产贸易，旅游及旅游资源开发，人才业务培训，咨询服务，国内贸易。目前形成了以旅游业为核心，以生态房地产、会展、园林园艺为重点的产业发展格局。本公司按照现代企业制度的要求，建立了以产权为纽带的母子公司体制，建立和完善了企业法人治理结构，所属企业基本建立健全了董事会、监事会、经营班子。

本公司的股东为云南省国有资产监督管理委员会（以下简称“云南省国资委”）。本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）营业期限

公司营业期限：1999 年 3 月 15 日至长期。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本集团编制的财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(一) 会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(二) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同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，以不早于本集团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、负债并入本集团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。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

(六) 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(十) 金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团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。

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理

人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和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，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(4) 当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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。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以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则

采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

（十一）应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过10年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单项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	应收款项单项金额超过 1000 万元
------------------	--------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
----------------------	------------------------------

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
集团内部往来	本集团合并范围内企业间往来款
保证金组合	支付外单位的保证金
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
集团内部往来	不计提
保证金组合	不计提

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十二) 存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品及在产品（在研品）、库存商品（产成品）、周转材料（包装物、低质易耗品）、消耗性生物资产、工程施工（已完工未结算款项）、开发成本、其他等项目等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法、先进先出法、个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。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、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的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，在合并日按照取得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，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。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，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其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转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日

可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在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。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十四）投资性房地产

本集团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房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	按证载使用年限		
房屋建筑物	10—45	5%	10—45

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	平均年限法	10—45	5%	房屋、建筑物
机器设备	平均年限法	3—10	5%	机器设备
家具设备	平均年限法	3—10	5%	家具设备
办公设备	平均年限法	5—15	3%或 5%	办公设备
土地资产	平均年限法	10—45	5%	土地资产
电器及影视设备	平均年限法	5—15	3%或 5%	电器及影视设备
运输设备	平均年限法	5—15	3%或 5%	运输设备
电子设备及其他	平均年限法	3-10	3%或 5%	电子设备及其他

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、出租车经营权、广告经营权、商标权、特许权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其

他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：

1. 源于合同性权利或其他法定权利；
2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十一）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 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；
2. 企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业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；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十二） 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费以及其他短期薪酬。

本集团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，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

(二十三) 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(二十四) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十五) 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

1. 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2. 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十六) 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

(二十七) 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够

收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

(二十九) 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(三十) 持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是本集团已经就处置该非流动资产作出决议；二是本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该转让协议很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组通常是一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

本集团对于持有待售的固定资产，在确认为持有待售时调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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，本集团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：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；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、长期股权投资等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(三十一) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三十二) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

(三十三) 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或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，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

本公司 2015 年度无应披露的会计政策变更事项。

（二）会计估计变更及影响

本公司的子公司云南旅游股份有限公司在 2014 年 12 月收购江南园林公司 80% 股权并纳入合并报表后，云南旅游股份有限公司规模发生重大变化，应收款项数量和金额大幅增加，原有的将单项金额 100 万元作为金额重大并单独计提坏账准备的应收款项标准较低；

本集团原单项金额重大的判断依据或金额标准：按应收款项余额前五名或占应收款项 10% 以上的款项之和。

为使单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项金额标准更加合理、更具可操作性，能客观、公允的反映公司实际情况，根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，本集团决定对单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项金额标准进行变更；同时对按账龄计提坏账的标准也进行了变更。

从 2015 年 1 月 1 日起，本公司将单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项由原标准变更为 1,000 万元；从 2015 年 1 月 1 日起，采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例变更为：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00

本次会计估计变更已经《云南世博旅游控股集团董事会一届十七次会议决议》表決通过。

根据相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，不追溯调整。

(三) 重要前期差错更正及影响

本公司 2015 年度无应披露的重要前期差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种、费种	计税基数	税率、费率
增值税	应税销售收入	3%、6%、11%、13%或 17%
营业税	营业额	3%、5%、20%
城建税	流转税应纳税合计	5%、7%
教育费附加	流转税应纳税合计	3%
地方教育费附加	流转税应纳税合计	2%
旅游宣传促销费	业务收入	5‰
文化事业建设费	娱乐业营业额	3%
资源费	资源费	10%
所得税	应纳税所得额	25%、15%

注：（1）本公司控股子公司旅游股份控股的丽江国旅营业税、城建税、教育费附加及企业所得税等主要税项采用核定应纳税额的征收方式进行缴纳。即：每人以扣除各项代付费用（房费、餐费、交通、门票等）后的余额 40 元为计算依据，乘综合税率 8.55%。（包括：营业税 5%、城建税 7%、教育费附加 3%、地方教育费附加 1%、旅游宣传促销费 5‰、企业所得税 2.5%），每接待一位游客应缴纳 3.42 元税费。

（2）根据本公司与元阳县人民政府签订的《关于元阳县“元阳哈尼梯田”项目合作开发框架协议书》，本公司按门票实际收入的 10%提取资源费上缴元阳县人民政府。

2. 税收优惠及批文

（1）本公司控股子公司云南旅游股份有限公司控股的昆明世博园物业服务有限公司、云南世博旅游景区投资管理有限公司、云南世博园艺有限公司、云南旅游汽车有限公司、云南世博国际展览有限公司，本公司控股子公司云南世博投资有限公司控股的云南世界恐龙谷旅游股份有限公司，享受西部大开发企业所得税相关优惠政策，本年度所得税率为均为 15%。

（2）本公司控股子公司云南旅游股份有限公司控股的江南园林有限公司，为高新技术企业，本年度所得税税率为 15%。

（3）本公司控股的云南世界恐龙谷旅游股份有限公司依据《减税批准通知书》（禄

丰地税政字[2014]8 号) 按门票收入 50%免征 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间的营业税, 对已缴纳入库的营业税税款, 抵减纳税人以后月份应缴纳入库的营业税税款。2015 年云南世界恐龙谷旅游股份有限公司抵减了 1,105,042.40 元应交营业税款。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	云南旅游股份有限公司	二级	1	云南	昆明	园艺展览、展览展销	730,792,576.00	49.52	49.52	622,279,497.59	1
2	昆明国际会展中心有限公司	二级	1	昆明	昆明	会展业务	180,000,000.00	100	100	287,996,860.61	1
3	云南世博投资有限公司	二级	1	昆明	昆明	投资管理	260,000,000.00	100	100	245,156,155.77	1
4	云南海外国际旅行社有限公司	二级	1	昆明	昆明	旅行社	5,115,789.98	100	100	10,000,000.00	1
5	昆明饭店有限公司	二级	1	昆明	昆明	酒店业	120,000,000.00	100	100	565,626,226.22	1
6	云南饭店有限公司	二级	1	昆明	昆明	筹建期间未经营	1,000,000.00	100	100	1,000,000.00	1
7	昆明翠湖宾馆	二级	1	昆明	昆明	商品批发零售	4,473,292.26	100	100	1,289,902.37	1
8	昆明世博新区开发建设有限公司	二级	1	昆明	昆明	旅游地产开发	20,000,000.00	100	100	20,000,000.00	1
9	云南世博旅游文化投资有限公司	二级	1	昆明	昆明	旅游投资	10,000,000.00	100	100	20,465,011.85	1
10	大理世博城开发有限公司	二级	1	大理	大理	房地产开发	100,000,000.00	100	100	100,000,000.00	1
11	云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	二级	1	元阳	元阳	景区景点开发经营	132,000,000.00	66.67	66.67	87,626,803.95	1
12	丽江市旅游投资有限公司	二级	1	丽江	丽江	旅游投资	182,250,000.00	54.87	54.87	99,182,101.77	1
13	昆明轿子山旅游开发有限公司	二级	1	禄劝	昆明	景区景点开发经营	80,000,000.00	97.125	97.125	93,964,647.70	1
14	腾冲石墙温泉度假村有限公司	二级	1	腾冲	腾冲	酒店业	100,000,000.00	90	90	90,000,000.00	1
15	云南腾越翡翠城有限公司	二级	1	腾冲	腾冲	房地产开发	92,000,000.00	67	67	63,955,917.89	1
16	梁河县龙翔房地产开发有限公司	二级	1	梁河	梁河	房地产开发	20,000,000.00	51	51	10,200,000.00	3
17	云南世博利丰传媒有限公司	二级	1	昆明	昆明	广告传媒	20,000,000.00	60	60	7,151,409.25	1
18	云南省国际旅行社	二级	1	昆明	昆明	旅行社	1,680,000.00	100	100	2,467,835.90	4

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
19	云南世博国际旅行社有限公司	二级	1	昆明	昆明	旅行社	10,000,000.00	100	100	1,812,017.18	4
20	云南世博婚礼文化产业有限公司	二级	1	昆明	昆明	婚庆业	10,000,000.00	100	100	10,000,000.00	1
21	云南世博旅游管理咨询有限公司	二级	1	昆明	昆明	服务业	500,000.00	51	51	255,000.00	1
22	云南世博旅游文化产业有限公司	二级	1	昆明	昆明	旅游文化业	3,500,000.00	100	100	3,500,000.00	1
23	云南世博九鼎股份基金有限公司	二级	1	昆明	昆明	投资管理	5,000,000.00	51	51	2,550,000.00	1
24	云南世博旅游电子商务有限公司	二级	1	昆明	昆明	旅游电子商务	2,000,000.00	100	100	2,000,000.00	1

注：1、2015 年 12 月本公司通过二级市场以竞价交易方式增持云南旅游股份有限公司股票 3,888,000 股，投资成本 49,415,219.61 元，增持后本公司对云南旅游股份有限公司持股比例为 49.52%。

2、2015 年 7 月本公司收购了北京创世经纬投资管理有限公司及昆明风行大地广告有限公司各自持有云南世博利丰传媒有限公司 5% 股权，股权收购完成后，本公司对云南世博利丰传媒有限公司持股比例为 60%。

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

云南世博利丰传媒有限公司持股比例及表决权比例以实际到位投资额计算。

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例%	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	云南旅游股份有限公司	50.48	66,894,938.31		1,172,239,745.76
2	云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	33.33	-2,261,443.40		31,963,689.80
3	丽江市旅游投资有限公司	45.13	-19,740,104.01		48,748,000.43
4	昆明轿子山旅游开发有限公司	2.875	1,235,443.78		13,505,806.30
5	腾冲石墙温泉度假村有限公司	10			10,000,000.00
6	云南腾越翡翠城有限公司	33	-4,034,858.67		27,176,323.16
7	梁河县龙翔房地产开发有限公司	49	199,167.17		9,309,744.34
8	云南世博利丰传媒有限公司	40	182,385.11		9,109,220.13
9	云南世博旅游管理咨询有限公司	49	-34,728.80		210,271.20
10	云南世博九鼎股份基金有限公司	49	1,381.08		2,451,381.08
11	昆明国际会展中心有限公司	49	686,345.78		2,678,812.28
12	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	49	5,268,761.68		140,239,894.48
13	昆明昆饭酒店管理有限公司	44.42	-26,310.33		249,552.71
14	昆明翠湖宾馆	30	-1,007.51		4,383.48
	合计		48,369,970.19		1,467,886,825.15

2. 主要财务信息

项目	本年金额									
	云南旅游股份有限公司	云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	丽江市旅游投资有限公司	昆明轿子山旅游开发有限公司	腾冲石墙温泉度假村有限公司	云南腾越翡翠城有限公司	梁河县龙翔房地产开发有限公司	云南世博利丰传媒有限公司	云南世博旅游管理咨询有限公司	云南世博九鼎股份基金有限公司
流动资产	2,412,192,476.52	20,195,773.29	32,917,124.42	15,301,352.64	82,958,073.73	152,090,062.16	87,005,745.05	73,095,727.03	435,955.45	5,003,758.04
非流动资产	1,628,340,197.19	158,094,583.71	407,586,977.93	139,487,130.40	197,218,160.42	23,088,790.73	186,829.42	6,418,212.28	14,269.44	
资产合计	4,040,532,673.71	178,290,357.00	440,504,102.35	154,788,483.04	280,176,234.15	175,178,852.89	87,192,574.47	79,513,939.31	450,224.89	5,003,758.04
流动负债	1,565,430,885.29	24,367,606.35	284,276,094.18	54,158,067.58	180,176,234.15	89,326,358.46	68,193,096.22	56,740,888.98	21,100.00	939.51
非流动负债	455,277,899.18	58,135,295.88	48,211,167.00	24,341,706.26		3,500,000.00				
负债合计	2,020,708,784.47	82,502,902.23	332,487,261.18	78,499,773.84	180,176,234.15	92,826,358.46	68,193,096.22	56,740,888.98	21,100.00	939.51
营业收入	1,426,497,461.04	21,247,048.22	7,059,607.54	22,396,563.79		10,986,357.47	28,503,734.00	546,870.19	78,784.46	
净利润	108,051,297.04	-6,787,476.81	-43,740,536.26	-6,501,995.67		-12,226,844.46	406,463.62	455,962.78	-70,875.11	2,818.53
综合收益总额	108,051,297.04	-6,787,476.81	-43,740,536.26	-6,501,995.67		-12,226,844.46	406,463.62	455,962.78	-70,875.11	2,818.53
经营活动现金流量	89,668,954.81	6,265,168.50	-11,244,733.32	45,735.44		12,045,022.24	-1,754,682.83	-47,981,814.59	-130,693.55	1,191.79

项目	上年金额									云南 世博 旅游 管理 咨询 有限 公司	云南 世博 九鼎 股份 基金 有限 公司
	云南旅游股份 有限公司	云南世博元 阳哈尼梯田 旅游开发有 限责任公司	丽江市旅游投 资有限公司	昆明轿子山 旅游开发 有限公司	腾冲石墙 温泉度假 村有限公 司	云南腾越翡翠 城有限公 司	梁河县龙翔房 地产开发有 限公司	云南世博利丰传 媒有限公司			
流动资产	2,187,724,200.84	21,271,717.45	44,695,676.00	9,405,881.44	87,003,947.69	171,887,256.78	104,547,497.27	22,186,775.46			
非流动资产	1,687,149,954.91	155,861,771.01	376,329,786.43	124,002,858.17	170,272,825.73	25,027,990.81	277,247.92	6,052,309.06			
资产合计	3,874,874,155.75	177,133,488.46	421,025,462.43	133,408,739.61	257,276,773.42	196,915,247.59	104,824,745.19	28,239,084.52			
流动负债	1,560,692,682.51	19,230,123.67	236,168,085.00	40,400,684.00	157,276,773.42	98,824,370.40	86,231,730.56	8,621,996.97			
非流动负债	396,577,436.60	55,328,433.21	33,100,000.00	9,208,500.00		3,500,000.00					
负债合计	1,957,270,119.11	74,558,556.88	269,268,085.00	49,609,184.00	157,276,773.42	102,324,370.40	86,231,730.56	8,621,996.97			
营业收入	941,476,399.14	17,860,108.43	14,666,811.76	17,412,891.88		22,387,004.40	10,622,466.00	12,217,916.47			
净利润	76,800,320.92	-14,061,365.36	-15,808,931.40	-2,978,376.34		-9,736,730.70	583,809.51	2,232,369.02			
综合收益总额	76,800,320.92	-14,061,365.36	-15,808,931.40	-2,978,376.34		-9,736,730.70	583,809.51	2,232,369.02			
经营活动现金流量	-67,785,124.89	-5,456,804.29	-7,577,080.99	4,629,057.76		-6,285,373.71	2,140,370.97	-162,965.46			

(三) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司、孙公司				
云南世博婚礼文化产业有限公司	100	8,378,849.77	-1,621,150.23	本期新投资成立
云南世博旅游管理咨询有限公司	51	429,124.89	-70,875.11	本期新投资成立
云南世博旅游文化产业有限公司	100	3,573,776.49	73,776.49	本期新投资成立
云南世博九鼎股份基金有限公司	51	5,002,818.53	2,818.53	本期新投资成立
云南世博旅游电子商务有限公司	100	1,883,900.70	-116,099.30	本期新投资成立
云南行院后勤服务管理有限公司	100	595,583.36	95,583.36	本期新投资成立
云南旅游计调中心有限公司	100	788,944.48	-711,058.52	本期新投资成立

2. 本年度不再纳入合并范围的主体

企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并 范围原因
云南高快物流有限公司	昆明	普通货运；货运代理；装卸搬运；仓储理货等	19%	19%	持股比例降低，失去控制权
云南大航物流公司	昆明	物流业			该公司系云南高快物流全资子公司，对云南高快物流有限公司流持股比例降低失去控制权
云南高快速递有限公司	昆明	物流业			该公司系云南高快物流全资子公司，对云南高快物流有限公司流持股比例降低失去控制权

企业名称	2015 年 3 月 31 日（终止合并日）			2014 年 12 月 31 日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
云南高快物流有限公司	21,028,426.23	12,983,816.86	8,044,609.37	20,713,872.59	11,560,463.74	9,153,408.85

(续表)

企业名称	2015 年 1 月 1 日-3 月 31 日（终止合并日）			2014 年 1-12 月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
云南高快物流有限公司	13,451,715.18	14,548,906.68	-1,108,799.48	46,896,415.47	47,048,758.34	-153,079.08

(四) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

1、不丧失控制权的情况

2015 年 12 月本公司通过二级市场以竞价交易方式增持云南旅游股份有限公司股票 3,888,000 股，投资成本 49,415,219.61 元，增持后本公司对云南旅游股份有限公司持股比例为 49.52%。

2015 年 7 月本公司收购了北京创世经纬投资管理有限公司及昆明风行大地广告有限公司各自持有云南世博利丰传媒有限公司 5% 股权，股权收购完成后，本公司对云南世博利丰传媒有限公司持股比例为 60%。

2、丧失控制权的情况

本公司的子公司云南旅游股份有限公司的孙公司云南高快物流有限公司本年末持股比例降低为 19%，故本年末不在纳入云南旅游股份有限公司的子公司—云南旅游汽车有限公司的合并范围。

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

1. 货币资金余额情况

项目	年末余额	年初余额
	折合人民币	折合人民币
现金	997,219.33	980,920.78
其中：人民币	997,219.33	980,920.78
银行存款	649,213,591.79	1,082,133,615.13
其中：人民币	649,213,524.83	1,082,133,554.13
美元	66.39	60.46
港元	0.57	0.54
其他货币资金	40,666,755.68	21,852,476.61
其中：人民币	40,666,755.68	21,852,476.61
合计	690,877,566.80	1,104,967,012.52

(1) 其他货币资金

所属单位	项目	金额	备注
江南园林有限公司	其他货币资金	2,750,828.64	保函保证金
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	其他货币资金	1,500,000.00	旅游保证金
云南旅游汽车有限公司	其他货币资金	9,716,920.00	汇票保证金
云南世博园艺有限公司	其他货币资金	781,516.52	履约保证金
昆明轿子山旅游开发有限公司	其他货币资金	1,805.84	旅游保证金定期存单

所属单位	项目	金额	备注
云南世博旅游控股集团有限公司	其他货币资金	2,584,780.39	信用保证金
云南省国际旅行社	其他货币资金	10,700,000.00	保本型理财产品
云南省国际旅行社	其他货币资金	4,055,711.30	旅游保证金
云南海外国际旅行社有限公司	其他货币资金	3,217,025.00	旅游保证金
云南腾越翡翠城有限公司	其他货币资金	3,352,790.52	贷款公积金保证金
云南世博国际旅行社有限公司	其他货币资金	2,005,377.47	旅游保证金
合计		40,666,755.68	

(2) 货币资金年末使用受限制状况

所属单位	项目	金额	使用受限制的原因
云南省国际旅行社	其他货币资金	4,055,711.30	旅游保证金
云南海外国际旅行社有限公司	其他货币资金	3,217,025.00	旅游保证金
云南腾越翡翠城有限公司	其他货币资金	3,352,790.52	贷款公积金保证金
云南世博国际旅行社有限公司	其他货币资金	2,005,377.47	旅游保证金
合计		12,630,904.29	

(二) 应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,850,000.00	450,000.00
合计	1,850,000.00	450,000.00

注：应收票据本年增加 1,400,000.00 元，系云南旅游股份有限公司的银行承兑汇票。

1、 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,750,000.00	
合计	6,750,000.00	

(三) 应收账款

1. 按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1 年以内	267,520,305.10	15,077,081.05	292,520,360.63	12,390,231.16
1-2 年	141,494,507.05	13,921,318.06	161,483,317.31	13,777,557.48

项目	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
2-3 年	79,057,046.88	19,415,790.32	58,882,426.16	11,768,678.57
3-4 年	34,130,916.60	34,081,512.93	8,905,932.13	6,118,042.46
4-5 年	7,892,732.83	5,211,176.84	314,080.12	170,554.81
5 年以上	6,345,682.39	6,295,682.39	6,430,000.82	6,320,568.49
合计	536,441,190.85	94,002,561.59	528,536,117.17	50,545,632.97

注：本年云南省园艺博览局相关资产、负债划入本公司，原云南省园艺博览局的应收账款按原始发生的日期划分账龄。

2. 按类别列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	81,074,700.00	15.11	6,403,500.00	7.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：1、账龄组合	422,787,042.49	78.81	80,594,053.21	19.06
2、世博集团内的应收账款				
3、保证金组合	50,000.00	0.01		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,529,448.36	6.06	7,005,008.38	21.53
合计	536,441,190.85	—	94,002,561.59	—

（续表）

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	64,505,461.59	12.20	560,000.00	1.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：1、账龄组合	458,208,676.33	86.69	48,480,675.91	95.91
2、世博集团内的应收账款				
3、保证金组合	50,000.00	0.01		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,771,979.25	1.09	1,504,957.06	2.98
合计	528,536,117.17	—	50,545,632.97	—

注：应收账款-坏账准备相比去年增加 43,456,928.62 元，系集团本部应收云南吉鑫园餐饮有限公司的款项计提坏账准备 4,040,000.00 元；云南旅游股份有限公司因账龄变化导致应收账款---坏账准备相比去年增加 39,215,698.13 元。

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	163,010,764.80	4.71	7,677,380.74	253,491,759.06	4.91	12,450,414.50
1-2 年	141,356,027.05	9.85	13,921,318.05	134,547,153.11	9.82	13,217,557.48
2-3 年	74,159,536.88	19.97	14,813,139.32	58,882,426.16	19.99	11,768,678.57
3-4 年	34,130,916.60	99.86	34,081,512.93	6,519,661.62	99.23	6,469,453.62
4-5 年	5,240,271.83	99.44	5,211,176.84	314,080.12	54.30	170,554.81
5 年以上	4,889,525.33	100.00	4,889,525.33	4,453,596.26	98.89	4,404,016.93
合计	422,787,042.49	—	80,594,053.21	458,208,676.33	—	48,480,675.91

4. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南旅游股份有限公司	云南耀星企业管理有限公司	12,807,000.00	6,403,500.00	1 年以内	50.00%	债权人不能履约，预计形成坏账的可能性较大
云南世博兴云房地产有限公司	深圳市世博兴云旅游投资中心(有限合伙)	68,267,700.00		1 年以内		预计不会形成坏账
合计		81,074,700.00	6,403,500.00			

(2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南海外国际旅行社有限公司	金殿公园	5,000.00	5,000.00	5 年以上		无法收回
云南海外国际旅行社有限公司	中行云南省分行卡部	3,000.00	3,000.00	5 年以上		无法收回
云南海外国际旅行社有限公司	中印促进会	8,735.50	8,735.50	5 年以上		无法收回
云南海外国际旅行社有限公司	李荣	23,648.43		1 年以内		垫付李荣五险一金，预计可以收回

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南海外国际旅行社有限公司	张念湘	5,178.84		1 年以内		垫付张念湘五险一金，预计可以收回
云南海外国际旅行社有限公司	袁世敏	1,458.00		1 年以内		团款，预计可以收回
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	外部通用单位	7,520.00		1-2 年		确认绿春长街宴门票款
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南老龙团文化传播有限公司	4,800.00		1-2 年		确认绿春长街宴门票款
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	绿春县节庆办	25,484.00		1-2 年		长街宴门票款
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	外部通用单位	32,531.00		1 年以内		租车款
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳县农村信用合作联社	6,615.00		1 年以内		箐口房屋租赁
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	同程国际旅行社有限公司	3,540.00		1 年以内		应收票款
昆明饭店投资有限公司	云南隆源线路器材有限公司	550.00		1 年以内		无收回风险
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明中国国际旅行社有限公司	41,054.00		1 年以内		房费（预计可以收回）
昆明轿子山旅游开发有限公司	禄劝彝族苗族自治县转龙镇人民政府	30,240.00		1 年以内		转龙镇人民政府购全价票（预计可以收回）
昆明轿子山旅游开发有限公司	同程国际旅行社(苏州)有限公司	10,251.00		1 年以内		房费（预计可以收回）
昆明轿子山旅游开发有限公司	樱花国际旅行社	6,426.00		1 年以内		票款（预计可以收回）
昆明轿子山旅游开发有限公司	苏州同程旅游网络科技有限公司	2,411.00		1 年以内		团费（预计可以收回）
昆明轿子山旅游开发有限公司	云南东辰国际旅行社有限公司	1,749.00		1 年以内		票款（预计可以收回）
昆明轿子山旅游开发有限公司	康辉旅行社	1,600.00		1 年以内		房费（预计可以收回）
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明嘉信旅行社有限公司	1,020.00		1 年以内		房费（预计可以收回）
昆明轿子山旅游开发有限公司	云南云游电子商务国际旅行社有限公司	340		1 年以内		房费（预计可以收回）
丽江市旅游投资有限公司	丽江市古城区逸之南旅游咨询服务有限公司	252,870.00		1 年以内		法律纠纷退款

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
丽江市旅游投资有限公司	吴增广	12,532.50		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	杨晓娟	27,360.50		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	丽江旷世广告传媒有限公司	440		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	和卫平	7,125.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	宝隆公司	1,700.00		1 年以内,1—2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	蜂向勇	771		1—2 年		酒水款
丽江市旅游投资有限公司	成都云美	45,657.00		1—2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	杨贵荣	1,400.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	黎明乡卫生院	6,995.00		1—2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	黎明卫生院	2,200.00		1—2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	同城旅游网	10.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	王玉琴	49,612.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	张宏康	5,225.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	杨加云	2,357.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	赵钰	600		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	丽江新云领旅行社有限责任公司	14,975.00		1 年以内,1—2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	西部假期旅行社	812		1—2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	千龟山直通车	127,880.00		1 年以内		直通车款
丽江市旅游投资有限公司	昆明锦爱旅行社	84,565.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	丽江越野者户外俱乐部	420.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	昆明景程国际旅行社	200.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	李学军	122,470.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	云南省丽江中国国际旅行社	20.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	吴增广	6,700.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	和卫平	2,935.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	王玉琴	4,265.00		1 年以内		应收团款

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
丽江市旅游投资有限公司	张宏康	4,365.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	赵钰	200.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	千龟山直通车	83,080.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	丽江新云岭旅行社	8,475.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	杨加云	9,358.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	滇西北蓝之旅	9,420.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	昆明锦爱旅行社	12,025.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	丽江越野者俱乐部	280.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	李学军	53,440.00		1 年以内		应收团款
梁河县龙翔房地产开发有限公司	应收别墅款	540,000.00		1 年以内		预计可收回 不计提坏账
梁河县龙翔房地产开发有限公司	应收商铺款	347,000.00		1 年以内		预计可收回 不计提坏账
梁河县龙翔房地产开发有限公司	应收住宅款	325,000.00		1 年以内		预计可收回 不计提坏账
云南腾越翡翠城有限责任公司	李月超	1,632,461.00		4-5 年		已办理股权质押担保, 预计可收回
云南腾越翡翠城有限责任公司	瑞丽姐告玉城工艺品店	1,020,000.00		4-5 年		已办理股权质押担保, 预计可收回
云南腾越翡翠城有限责任公司	腾冲市第一职业高级中学	122,400.00		1 年以内		预计可收回 不提坏账
云南腾越翡翠城有限责任公司	应收一期物业费	77,271.00		1 年以内、1-2 年		预计可收回 不提坏账
云南腾越翡翠城有限责任公司	应收翡翠来凤物业费	14,440.00		1 年以内		预计可收回 不提坏账
昆明国际会展中心有限公司	会餐公司零星客户	69,247.00		一年以内		
云南省世博国际旅行社有限公司	孙艳	450.00	450.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	昆明旅行社	14,800.00	14,800.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	欧亚崔晓梅	14,303.16	14,303.16	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	光大周志金	53,004.00	53,004.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	风情王平、李燕飞	3,070.00	3,070.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	光大张晶晶	3,340.00	3,340.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	德胜旅行社	10,140.00	10,140.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社	陶丽	4,040.00	4,040.00	5 年以上	100.00%	5 年以上,

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
行社有限公司						无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	北京青年旅行社	20,200.00	20,200.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	富民李春雨	17,034.00	17,034.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	左峻铭	60,370.00	60,370.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	王红琴	12,337.00	12,337.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	万里行马俊轩	7,480.00	7,480.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	东方假日	4,290.00	4,290.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	海外王瑶	5,300.00	5,300.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	昆明散客集散中心	50,000.00	50,000.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	市场一部 (吴景颐)	71,253.00	71,253.00	5 年以上	100.00%	5 年以上, 无法收回
云南世博旅游控股集团有限公司	深圳市宝鹰建设集团有限公司	47,396.17		1 年以内		预计可全额收回
云南世博旅游控股集团有限公司	云南吉鑫园餐饮有限公司	4,600,000.00	4,600,000.00	2-3 年	100.00%	预计收不回款项
云南旅游股份有限公司	云南欧亚旅行社	495,056.75	495,056.75	5 年以上	100.00%	账龄较长, 款项无法收回
云南旅游股份有限公司	昆明风情国旅	457,374.65	457,374.65	5 年以上	100.00%	账龄较长, 款项无法收回
云南旅游股份有限公司	云南欧亚旅行社-陈刚	85,579.00	85,579.00	5 年以上	100.00%	账龄较长, 款项无法收回
云南旅游股份有限公司	云南丰云投资有限公司	1,110,666.63	555,333.32	1 年以内	50.00%	债权人不能履约, 预计形成坏账的可能性较大
云南旅游股份有限公司	昆明创德文化传播有限公司	735,200.00	367,600.00	1 年以内	50.00%	债权人不能履约, 预计形成坏账的可能性较大
云南旅游股份有限公司	散客团等	4,143,954.24	25,219.77	1 年以内	0.61%	按性质分析计提
云南旅游股份有限公司	云南旅游散客集散中心有限公司	1,585,504.69		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游股份有限公司	云南之路旅行社	1,265,514.80	6,327.57	1 年以内	0.50%	按性质分析计提
云南旅游股份有限公司	云南西部假期旅行社	1,188,767.83	5,943.84	1 年以内	0.50%	按性质分析计提
云南旅游股份有限公司	司机承包费	1,138,280.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游股份有限公司	云南云之旅假	585,090.00	2,925.45	1 年以内	0.50%	按性质分析

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
公司	日旅行社					计提
云南旅游股份有限公司	傣族园旅行社 (陈咏峰)	524,900.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游股份有限公司	出租车通用租金	523,922.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游股份有限公司	其他	8,357,119.67	35,501.37	1 年以内	0.42%	按性质分析计提
合计		32,529,448.36	7,005,008.38			

5、按欠款方归集的年末余额前十名的应收账款

债权人名称	债务人名称	账面余额
云南世博兴云房地产有限公司	深圳市世博兴云旅游投资中心(有限合伙)	68,267,700.00
江南园林有限公司	江苏方洋集团有限公司	48,316,937.05
江南园林有限公司	呼和浩特市林业局	43,661,686.93
江南园林有限公司	沈阳鑫鸿建实业有限公司	28,078,424.33
江南园林有限公司	徐州潘安湖建设发展有限公司	27,586,433.54
江南园林有限公司	淮安市淮阴区住房和城乡建设局	15,944,481.43
云南旅游股份有限公司	云南耀星企业管理有限公司	12,807,000.00
云南旅游股份有限公司	云南哈马峪泉酒店管理有限公司	9,032,466.00
云南世博旅游控股集团有限公司	云南吉鑫园餐饮有限公司	4,600,000.00
云南世博利丰传媒有限公司	昆明星速广告有限公司	4,000,000.00
合计		262,295,129.28

6、本年度实际核销的应收账款

债权人名称	债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
昆明世博园物业服务服务有限公司	昆明市盘龙区瓜果园餐厅	垃圾清理费	6,000.00	债务人已经关停且无法联系负责人	已履行	否
腾冲市翡翠旅行社有限责任公司	丽江路途旅行社	旅行社团款	4,656.00	确认无法收回	已履行	否
合计	合计	—	10,656.00	—	—	—

(四) 预付款项

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	141,077,860.45	0.001	1,700.00	116,412,738.31	0.01	8,676.00
1-2 年	46,677,766.10			114,024,444.87		48.25

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3 年	106,642,645.59			52,951,521.42		
3 年以上	59,796,834.65	0.50	299,850.00	12,446,091.74	2.41	299,850.00
合计	354,195,106.79		301,550.00	295,834,796.34		308,574.25

1、其中账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲市土地收购储备中心	73,172,270.00
大理世博城开发有限公司	大理市财政局	43,873,657.00
梁河县龙翔房地产开发有限公司	梁河县国土资源局	27,278,935.92
盈江县大盈江玉石城有限公司	盈江县国土资源局	18,865,000.00
云南腾冲翡翠城有限责任公司	腾冲市国土资源局收购储备拍卖中心	10,000,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	哈尼部落征地补偿款	4,183,830.49
云南旅游股份有限公司	北京江山多娇规划院	3,510,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村人民会堂、土戈寨村委会土地费用	3,233,201.14
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳县邮政局	3,000,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	外部通用单位	2,800,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳县土地收购储备中心	2,141,260.00
云南旅游汽车有限公司	云南盛达实业集团有限公司	1,567,478.27
云南腾冲翡翠城有限责任公司	腾冲市招商局	1,500,000.00
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲市招商局	1,500,000.00
云南旅游股份有限公司	北京明德忠艺文化传播有限公司	1,185,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	岩子脚休闲渡假酒店征地补偿款	1,134,229.19
盈江县大盈江玉石城有限公司	盈江县财政局乡镇财务管理中心	800,000.00
小计		199,744,862.01

2、按欠款方归集的年末余额前十名的预付账款

债权人名称	债务人名称	账面余额
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲市土地收购储备中心	73,172,270.00
云南世博利丰传媒有限公司	昆明新机场高速公路建设发展有限公司	50,000,000.00
大理世博城开发有限公司	大理市财政局	43,873,657.00
云南海外国际旅行社有限公司	2015 房餐车预付款	43,432,415.36
梁河县龙翔房地产开发有限公司	梁河县国土资源局	27,278,935.92

云南腾越翡翠城有限责任公司	盈江县国土资源局	18,865,000.00
云南海外国际旅行社有限公司	团队机票费、交通费	14,976,124.73
云南腾越翡翠城有限责任公司	腾冲市国土资源局收购储备拍卖中心	10,000,000.00
云南省世博国际旅行社	世博国旅挂靠部门	6,049,857.02
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	哈尼部落征地补偿款	4,183,830.49
小计		291,832,090.52

(五) 应收利息

所属单位	项目	年末余额	年初余额
云南腾越翡翠城有限责任公司	腾冲玉众文化传媒有限公司资金占用费	1,015,456.62	2,226,000.00
合计	合计	1,015,456.62	2,226,000.00

注：云南腾越翡翠城有限责任公司应收腾冲玉众文化传媒有限公司资金占用费，今年已收回 1,210,543.38 元。

(六) 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回原因	是否发生减值
账龄 1 年以内的应收股利						
其中：						
账龄 1 年以上的应收股利						
其中：茶马古道	77,439.91			77,439.91	待处理	未减值
合计	77,439.91			77,439.91		

(七) 其他应收款

1.按账龄列列示

项目	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1 年以内	74,324,361.94	776,806.13	137,735,152.73	12,385,840.82
1-2 年	26,694,108.59	901,759.98	110,757,218.33	869,294.34
2-3 年	63,995,671.67	1,005,231.25	16,736,673.81	220,605.16
3-4 年	34,077,917.65	2,147,854.34	17,176,711.89	640,366.03
4-5 年	11,896,144.56	1,181,847.92	5,658,500.86	2,956,562.80
5 年以上	16,800,736.81	10,267,495.84	16,767,577.26	9,459,389.82
合计	227,788,941.22	16,280,995.46	304,831,834.88	26,532,058.97

注：本年云南省园艺博览局相关资产、负债划入本公司，原云南省园艺博览局的其他应收款按原始发生的日期划分账龄。

2.按类别列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	100,541,052.37	44.14		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：1、账龄组合	37,615,618.11	16.51	9,682,043.12	25.74
2、世博集团内的其他应收款				
3、保证金组合	37,668,239.64	16.54		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	51,964,031.10	22.81	6,598,952.34	12.70
合计	227,788,941.22	—	16,280,995.46	—

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	218,306,958.58	71.62	3,800,012.42	14.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：1、账龄组合	53,820,851.45	17.66	18,311,196.89	68.93
2、世博集团内的其他应收款				
3、保证金组合	20,819,488.83	6.82		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,884,536.02	3.90	4,420,849.66	16.74
合计	304,831,834.88	—	26,532,058.97	—

注：本年云南省园艺博览局已全部划入云南世博旅游控股集团有限公司，因此昆明国际会展中心有限公司应收云南省园艺博览局云南大剧院工程款 21,886,150.00 元，计提的坏账准备 10,943,075.00 元本期已全部转回。

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	16,514,740.94	4.70	775,983.21	28,212,869.59	44.44	1,410,643.48
1-2 年	9,063,806.60	8.97	813,235.51	5,269,408.40	11.68	526,940.84

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3 年	4,676,874.24	15.66	732,628.07	1,420,468.00	2.73	284,093.60
3-4 年	669,644.05	100.00	669,644.05	1,882,463.70	1.27	1,825,989.79
4-5 年	1,325,689.67	100.00	1,325,689.67	13,739,375.18	33.76	11,432,782.39
5 年以上	5,364,862.61	100.00	5,364,862.61	3,296,266.58	6.12	2,830,746.79
合计	37,615,618.11	—	9,682,043.12	53,820,851.45	100.00	18,311,196.89

3. 按单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南世博投资有限公司	昆明贵业投资有限公司	15,208,857.37		1-2 年		预计可收回
丽江市旅游投资有限公司	玉龙县非税收入管理局	18,404,155.00		3-4 年		土地保证金
云南世博旅游控股集团有限公司	云南省城市建设开发有限公司	29,128,040.00		一年以内		预计可以收回
云南旅游汽车有限公司	云南旭东房地产经营开发有限公司	37,800,000.00		2-3 年		预计不会形成坏账
	合计	100,541,052.37				

(2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南世博投资有限公司	云南通跃机电设备有限公司	12,145.40		2-3 年		可收回
云南世博投资有限公司	云南省人民政府经济合作办公室	47,100.40		2-3 年		可收回
云南世博投资有限公司	代缴社保	41,341.99		1 年以内		可收回
云南世博投资有限公司	借支备用金	35,280.00		1 年以内		可收回
云南世博投资有限公司	垫付社保款	54,516.47		1 年以内		可收回
云南世博投资有限公司	昆明风光国际旅行社有限公司	300,000.00		4-5 年		可收回
云南海外国际旅行社有限公司	毕金华	43,660.08		3-4 年		备用金不计提坏账
云南海外国际旅行社有限公司	腾冲旅游局质保金	10,000.00		1-2 年		押金质保金

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南海外国际旅行社有限公司	北京趣拿软件科技有限公司 (去哪儿网)	30,000.00		1 年以内		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	玉龙湾高尔夫球场保证金	30,000.00		1 年以内		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	金殿门票押金	2,000.00		4-5 年		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	阳光高尔夫押金	20,000.00		5 年以上		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	滇池高尔夫保证金	25,000.00		5 年以上		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	东航置业保证金	484,138.10		1 年以内、5 年以上		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	停车卡押金	300.00		5 年以上		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	张鹤	2,000.00		1 年以内		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	综合各部	240.00		1 年以内		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	代垫领队费用	2,229.68		1 年以内		押金质保金
云南海外国际旅行社有限公司	预交海外平台保险押金	20,000.00		1-2 年		预计可收回不计提坏账
云南海外国际旅行社有限公司	云南省中青国际旅行社	290,426.17	290,426.17	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南海外国际旅行社有限公司	代收代付水电费	21,250.50		1 年以内		预计可以收回
云南海外国际旅行社有限公司	代垫名单费	1,200.00		1 年以内		预计可以收回
云南海外国际旅行社有限公司	住房公积金	25,402.80	2,540.28	2-3 年	100.00	按账龄计提
云南海外国际旅行社有限公司	待查帐调整	69,717.67	55,774.14	5 年以上	80.00	按账龄计提
云南海外国际旅行社有限公司	昆明金碧福鑫公司	203,130.00	203,130.00	5 年以上		预计无法收回
云南海外国际旅行社有限公司	何健	7,187.00		1 年以内		可以收回
云南中青国际旅行社有限公司	待查账调整	1,278,836.73	127,883.67	2-3 年	10.00	按账龄计提
云南中青国际旅行社有限公司	平台输单款	1,136,458.33	1,136,458.33	3-4 年	100.00	预计无法收回
云南中青国际旅行社有限公司	部门余额待查	2,681,381.74	208,113.70	1-3 年	7.76	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	杨学燕	2,322,102.60	2,322,102.60	5 年以上	100.00	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	翻导公司	5,152.80	5,152.80	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	光大旅行社	68,136.00	68,136.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	万瑾	16,269.60	16,269.60	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	李一春	134,941.60	134,941.60	5 年以上	100	5 年以上无法收回

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南省国际旅行社	段志刚	97,414.68	97,414.68	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	杨达	25,000.00	25,000.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	解晋	12,800.80	12,800.80	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	周长庆	40,000.00	40,000.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	李晓红	20,000.00	20,000.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	陈峻	115,575.00	115,575.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	严静	1,000.00	1,000.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	林强	60,760.00	60,760.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	万云珊	10,361.49	10,361.49	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	董云昆	2,400.00	2,400.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	吴炳强	6,935.00	6,935.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	吕燕	90,000.00	90,000.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	李东日	49,250.00	49,250.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	江涛	2,391.00	2,391.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	卓越	3,560.00	3,560.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	董建昌	68,486.72	64,486.72	5 年以上	94.16	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	黄其义	9,000.00	9,000.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	开发中心（黄丽雯）	20,803.00	20,803.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	张荣芬	4,340.00	4,340.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	冯志勇	26,000.00	26,000.00	5 年以上	100	5 年以上无法收回
云南省国际旅行社	金殿风景区	10,000.00		3-4 年		押金预计可收回
云南省国际旅行社	昆明东宸物业管理有限责任公司	5,000.00		1-2 年		押金预计可收回
云南省国际旅行社	员工借款	122,368.00		1 年以内、1-2 年		员工借款预计可收回
大理世博城开发有限公司	下关龙山花园（安进雄）	10,000.00		2-3 年		办公楼租金押金
大理世博城开发有限公司	养老保险职工个人部分（重分类）	1,058.11		1 年以内		养老保险职工个人部分
大理世博城开发有	云南移动大理	900		3-4 年		预存话费

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
限公司	分公司					
大理世博城开发有限公司	大理帝龙矿泉古城经营部	540.00		5 年以上		水桶押金
云南世博利丰传媒有限公司	昆明风行大地广告有限公司	255,000.00		1 年以内		无收回风险
		75,000.00		1-2 年		
		192,500.00		2-3 年		
云南世博利丰传媒有限公司	北京创世经纬投资管理有限公司	18,333.34		1 年以内		无收回风险
		91,666.70		1-2 年		
		64,166.67		2-3 年		
云南世博利丰传媒有限公司	魏劲松	18,333.32		1 年以内		无收回风险
		191,666.60		1-2 年		
		64,166.64		2-3 年		
云南世博利丰传媒有限公司	昆明穿泰金属安装有限公司	34,799.72		2-3 年		付工程款
云南世博利丰传媒有限公司	刘继花	4,500.00		1 年以内		备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	红河旅游开发项目组	28,445.02		5 年以上		创业初期考察费
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村电信营业部	200.00		5 年以上		电费押金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	王朱义	15.00		5 年以上		水桶押金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳县茶树广场酒店	200.00		5 年以上		住宿押金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	赵林	1,380.00		5 年以上		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李明	63,900.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李旭	34,584.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李树先	29,100.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	郭翊	26,438.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	何永红	13,680.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	马文学	13,000.00		1-2 年		员工借支备用金

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
责任公司						
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李思薇	12,000.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	何应萍	10,000.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳县劳动和社会保障局	7,954.02		1 年以内		个人部份未提足
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李小二	6,000.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	何贵宾	5,428.10		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	卢丽	5,000.00		1-2 年		员工借支备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	卢寒	5,000.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	普梅	5,000.00		1 年以内		员工备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南云上四季酒店管理有限公司	5,000.00		1 年以内		酒店预订款
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	冯钺	3,934.07		1 年以内		备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	殷渊	2,500.00		1 年以内		备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	罗继勇	2,000.00		1 年以内		备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	戴家豪	2,000.00		1 年以内		备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	红河州住房公积金管理中心元阳管理部	1,615.20		1 年以内		个人部份未提足
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	唐辉	1,374.33		1 年以内		备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	中国工商银行个旧支行	1,100.00		1 年以内		购票退款
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	毕永臻	1,084.48		1 年以内		备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	龙杰	1,000.00		1 年以内		备用金

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
责任公司						
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李家武	1,000.00		1 年以内		备用金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李树先	5.73		1 年以内		备用金
云南世博婚礼文化产业有限公司	代扣住房公积金	3,208.00		1 年以内		住房公积金
昆明饭店投资有限公司	昆明饭店项目组	4,478,356.66		1 年以内		企业内部往来款
昆明饭店有限公司	代扣住房公积金	115,928.47		1 年以内		社保
昆明饭店有限公司	代潮洲楼收	52,580.00		1 年以内		租金
昆明饭店有限公司	代扣失业保险金	51,910.84		2-3 年		社保
昆明饭店有限公司	省委党校	40,000.00		1 年以内		支付党校项目备用金借款
昆明饭店有限公司	代扣养老保险金	47,481.20		1 年以内, 2-3 年		社保
昆明饭店有限公司	代扣医疗保险金	31,504.11		1 年以内, 2-3 年		社保
昆明饭店有限公司	银行信用卡	22,667.95		1 年以内		在途资金
昆明饭店有限公司	员工食堂	21,358.32		1-2 年		备用金
昆明饭店有限公司	联营单位	19,673.89		1 年以内		代收水电费
昆明饭店有限公司	鄢赅	18,158.07		1 年以内		预付款
昆明饭店有限公司	汇鑫	16,883.01		1 年以内		预付款
昆明饭店有限公司	王艳玲	11,000.00		1 年以内		西饼房移交备用金
昆明饭店有限公司	诺正	6,785.00		1 年以内		预付款
昆明饭店有限公司	云南云路物业服务服务有限公司	5,000.00		1 年以内		付云路中心店水电周转金
昆明饭店有限公司	鹏汉商贸有限公司	4,161.00		1 年以内		预付款
昆明饭店有限公司	邓莉	3,500.00		4-5 年		备用金
昆明饭店有限公司	秦欣	960		1-2 年		宽带余交款
昆明饭店有限公司	蔡凤林	800		5 年以上		备用金
昆明饭店有限公司	荣业公司人员	742.16		1 年以内		备用金
昆明饭店有限公司	杨增煜借备用金	500		1 年以内		备用金
云南世博旅游电子商务有限公司	(中国)网络技术公司	4,999.61		1 年以内		支付宝网络流量费
云南世博旅游电子商务有限公司	代扣住房公积金	1,148.00		1 年以内		住房公积金
云南世博旅游文化产业有限公司	代扣住房公积金	3,058.00		1 年以内		住房公积金

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南世博旅游文化产业有限公司	代扣社保	4,988.20		1 年以内		代扣社保
昆明轿子山旅游开发有限公司	个人备用金	33.22		3-4 年		备用金
		1,564.50		4-5 年		
		10.00		5 年以上		
昆明轿子山旅游开发有限公司	两区旅游局	167,958.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	自然保护局	114,468.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	两区管委会	83,328.00		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	个人	72,740.54		1-2 年		备用金
昆明轿子山旅游开发有限公司	个人	28,391.36		1 年以内		代扣工资
昆明轿子山旅游开发有限公司	代缴社保	13,441.69		2-3 年		代缴社保
昆明轿子山旅游开发有限公司	代扣住房公积金	12,420.20		1 年以内		代扣住房公积金
昆明轿子山旅游开发有限公司	个人	8,871.08		1 年以内		代扣养老保险
昆明轿子山旅游开发有限公司	中国电信禄劝分公司	2,594.20		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	代扣失业保险	1,541.61		1 年以内		代扣失业保险
昆明轿子山旅游开发有限公司	个人	45,267.58		1 年以内		备用金
昆明轿子山旅游开发有限公司	木栈道	768.00		5 年以上		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	电话费	765.68		4-5 年		网卡预交款
丽江市旅游投资有限公司	玉龙县土地储备中心	5,000,000.00		5 年以上		土地保证金
丽江市旅游投资有限公司	丽江市国有资产监督管理局	602,582.41		5 年以上		代垫投资款
丽江市旅游投资有限公司	个人	135,147.80		1 年以内		借款及备用金
丽江市旅游投资有限公司	丽江（天雨集团）天雨商贸有限公司	50,000.00		1-2 年		房租押金
丽江市旅游投资有限公司	散客接待合作伙伴（李学军）	38,560.00		1 年以内		车辆租赁费
丽江市旅游投资有限公司	外部通用单位	34,361.76		1 年以内		代垫养老保险
丽江市旅游投资有限公司	外部通用单位	29,982.16		1 年以内		代垫住房公积金
丽江市旅游投资有限公司	张宏康	23,280.00		1 年以内		直通车费
丽江市旅游投资有限公司	代缴社保	14,466.04		1 年以内		代缴社保
丽江市旅游投资有限公司	外部通用单位	7,573.44		1 年以内		代垫职工医疗保险

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
丽江市旅游投资有限公司	成都山盟户外用品有限公司	5,000.00		2-3 年		押金
丽江市旅游投资有限公司	北京趣拿科技公司	2,000.00		2-3 年		押金
丽江市旅游投资有限公司	建设银行香格里拉支行	2,000.00		1 年以内		POS 押金款
丽江市旅游投资有限公司	外部通用单位	1,898.04		1 年以内		代垫失业保险
丽江市旅游投资有限公司	天猫支付宝账户	681.06		2-3 年		押金
丽江市旅游投资有限公司	云南本元支付管理有限公司	600.00		2-3 年		押金
丽江市旅游投资有限公司	中石化-IC 油卡	316.03		2-3 年		油款
丽江市旅游投资有限公司	个人	130.00		1-2 年		大病险
丽江市旅游投资有限公司	中石油-IC 加油卡	5.00		2-3 年		油款
梁河县龙翔房地产开发有限公司	环境评审费	40,000.00		5 年以上		代付环境评审费不计提
梁河县龙翔房地产开发有限公司	云南电网有限责任公司德宏梁河供电局	30,000.00		1 年以内		电费押金不计提
梁河县龙翔房地产开发有限公司	云南翰博拍卖集团公司	20,000.00		5 年以上		房租押金不计提
梁河县龙翔房地产开发有限公司	方有昌	10,000.00		1-2 年		备用金不计提
梁河县龙翔房地产开发有限公司	李飞	1,694.23		2-3 年		代扣社保不计提
梁河县龙翔房地产开发有限公司	玉泉矿泉水水桶押金	100.00		5 年以上		押金不计提
云南腾越翡翠城有限责任公司	云南腾越翡翠城有限公司工会委员会	2,940.00		2-3 年		代垫费用预计可收回
云南腾越翡翠城有限责任公司	腾冲大地地产有限责任公司	10,000.00		1-2 年		代垫工程款预计可收回
云南腾越翡翠城有限责任公司	江陈超	42,928.80		1 年以内		代垫社保预计可以收回
云南腾越翡翠城有限责任公司	代客评估费、测绘费、土地登记费、房屋登记费、权证印花税	46,795.00		1-5 年		代客付费预计可以收回
云南腾越翡翠城有限责任公司	瞿昆	2,218.10		1 年以内		备用金可收回不计提坏账
云南腾越翡翠城有限责任公司	陈强	1,222.32		1 年以内		备用金可收回不计提坏账
云南腾越翡翠城有限责任公司	汤春芹	500.00		1-2 年		备用金可收回不计

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
						提坏账
云南腾越翡翠城有限责任公司	盈江恩泽送水站	240.00		2-3 年		押金可收回不计提坏账
云南腾越翡翠城有限责任公司	盈江交通液化气店	400.00		2-3 年		押金可收回不计提坏账
云南腾越翡翠城有限责任公司	一期商铺客户	69,940.90		1 年以内		代垫水电费预计可收回
云南腾越翡翠城有限责任公司	翡翠来凤客户	31,862.10		1 年以内		代垫水电费预计可收回
昆明国际会展中心有限公司	昆明饭店行业协会	5,622.00		5 年以上		饭店行业协会 2015 年会费
昆明国际会展中心有限公司	卢顺仙	53,500.00		1 年以内		预计可收回
昆明国际会展中心有限公司	个人扣缴医疗保险	13,784.81		2-3 年		预计可收回
昆明国际会展中心有限公司	支票退款	27,439.00		1 年以内		预计可收回
昆明翠湖宾馆	王庆宪	25,000.00		1-2 年		备用金不计提
昆明翠湖宾馆	吴磊	2,000.00	2,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
昆明翠湖宾馆	矿泉水桶押金	50.00	50.00	5 年以上	100.00	无法收回
昆明翠湖宾馆	金桥旅行社	55,000.00	55,000.00	5 年以上	100.00	无法收回, 全额计提
昆明翠湖宾馆	孙静宜	50,000.00	50,000.00	5 年以上	100.00	无法收回, 全额计提
昆明翠湖宾馆	李春翔	75,600.00	75,600.00	5 年以上	100.00	无法收回, 全额计提
昆明翠湖宾馆	西双版纳鸿盛工贸有限公司果蔬冷冻分公司	350,000.00	350,000.00	5 年以上	100.00	无法收回, 全额计提
昆明翠湖宾馆	昆明轻型建材厂	5,000.00	5,000.00	5 年以上	100.00	无法收回, 全额计提
云南省世博国际旅行社有限公司	昆明华夏国际旅行社	241,308.63		4-5 年		
云南省世博国际旅行社有限公司	孙兴	3,582.00		4-5 年		
云南省世博国际旅行社有限公司	应付茶马古道团款	247,434.12		3-4 年		
云南省世博国际旅行社有限公司	pos 机押金 (永丰)	1,200.00		3-4 年		

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南省世博国际旅行社有限公司	旅游责任险	43,166.50	43,166.50	5 年以上	100.00	无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	房租	134,478.01	134,478.01	6 年以上	100.00	无法收回
云南省世博国际旅行社有限公司	陈玫	532,476.50	334,434.25	3-5 年、5 年以上	62.81	个人单独计提
云南省世博国际旅行社有限公司	刘新斌	53,834.50	43,067.60	5 年以上	80	个人单独计提
云南省世博国际旅行社有限公司	一公司安瑞川	38,370.79	30,696.63	5 年以上	80	个人单独计提
云南省世博国际旅行社有限公司	三公司李亚波	316,334.86	167,954.89	3-4 年、5 年以上	53.09	个人单独计提
云南省世博国际旅行社有限公司	优泰科技 pos 机押金	9,000.00	1,550.00	2-4 年	17.22	押金单独计提
云南省世博国际旅行社有限公司	押金	250.00	200.00	5 年以上	80	押金单独计提
云南省世博国际旅行社有限公司	金鑫-员工借款	30,000.00	150.00	1 年以内	0.5	个人单独计提
云南省世博国际旅行社有限公司	部门诉讼费	74,688.00	35,725.80	3-5 年、5 年以上	47.83	部门单独计提
云南世博旅游控股集团有限公司	原世博遗留	262,422.97		3-4 年		预计不会形成坏账
云南世博旅游控股集团有限公司	云南盛云科技有限公司	59,497.00		5 年以上		预计不会形成坏账
云南世博旅游控股集团有限公司	备用金	81,377.83		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博旅游控股集团有限公司	世博物管清算转入	199,770.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博旅游控股集团有限公司	大理省级旅游度假区管委会	6,500,000.00		4-5 年		预计可以收回
云南世博旅游控股集团有限公司	石林宾馆	297,366.00		1-2 年		预计可以收回
		307,366.00		2-3 年		
		2,212,500.00		3-4 年		
		1,844,000.00		4-5 年		
云南旅游股份有限公司	云南旅游散客集散中心有限公司	1,305,340.48				预计不会形成坏账
云南旅游股份有限公司	事故款	2,464,807.57				预计不会形成坏账
云南旅游股份有限公司	车辆保险	1,362,904.73				预计不会形成坏账
云南旅游股份有限公司	云南假日风光国际旅行社有限公司（云玉集团）	1,031,925.01				预计不会形成坏账
云南旅游股份有限公司	个人应收款及其他（备用金及代垫社保款等）	8,299,927.05	36,872.08		0.44	按性质分析计提
昆明世博新区开发有限公司	代垫款	27,205.00		1 年以内		预计不会形成坏账
	合计	51,964,031.10	6,598,952.34			

3. 年末余额前十名的其他应收款

债权人名称	债务人名称	账面余额
云南旅游汽车有限公司	云南旭东房地产经营开发有限公司	37,800,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	云南省城市建设开发有限公司	29,128,040.00
丽江市旅游投资有限公司	玉龙县非税收入管理局	18,404,155.00
云南世博投资有限公司	昆明贵业投资有限公司	15,208,857.37
云南世博利丰传媒有限公司	昆明新机场高速公路建设发展有限公司	10,120,000.00
大理世博城开发有限公司	大理市财政局	10,000,000.00
世博集团云南世博旅游控股集团有限公司	大理省级旅游度假区管委会	6,500,000.00
丽江市旅游投资有限公司	玉龙县土地储备中心	5,000,000.00
世博集团云南世博旅游控股集团有限公司	石林宾馆	4,661,232.00
云南世博兴云房地产有限公司	昆明市建设工程质量安全监督管理总站	4,525,598.94
合计		141,347,883.31

4. 本年度实际核销的其他应收款

债权人名称	债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
云南世博花园酒店有限公司	佛山市南海宏生电动餐桌制造厂	预付采购款	24,800.00	方案变更，本公司违约在先，无法收回	否
合计			24,800.00		

(八) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,973,844.38	587,053.40	6,386,790.98
库存商品（产成品）	10,853,098.83	459,921.00	10,393,177.83
周转材料（包装物、低值易耗品等）	567,141.64		567,141.64
消耗性生物资产	24,792,481.32		24,792,481.32
工程施工（已完工未结算款）	445,148,518.82		445,148,518.82
开发成本	927,884,467.61	17,118,737.33	910,765,730.28
其他	180,604,899.03	3,035,973.46	177,568,925.57
合计	1,596,824,451.63	21,201,685.19	1,575,622,766.44

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	6,900,192.81	587,053.40	6,313,139.41
库存商品（产成品）	11,981,824.67	459,921.00	11,521,903.67
周转材料（包装物、低值易耗品等）	559,453.32		559,453.32
消耗性生物资产	24,019,585.70		24,019,585.70
工程施工（已完工未结算款）	241,655,062.43		241,655,062.43
开发成本	839,108,870.29	8,871,071.59	830,237,798.70
其他	182,210,103.84		182,210,103.84
合计	1,306,435,093.06	9,918,045.99	1,296,517,047.07

注：存货减值准备本年末较上年末增加了 11,283,639.20 元，其中：

（1）大理世博城开发有限公司 2015 年计提存货跌价准备 8,247,665.74 元，是根据大理市政府第 5 期会议纪要精神，对大理世博城项目进行可行性评估分析，存在一次性退出项目投资建设的可能，2014 年已按 60%计提了存货跌价准备 8,871,071.59 元，本期仍未取得任何工作成果，人员已分流，故对剩余开发成本全额计提存货跌价准备。

（2）云南腾越翡翠城有限责任公司 2015 年计提存货跌价准备 3,035,973.46 元，系琥珀堡项目已停止，前期发生的费用全部计提减值准备。

2. 年末消耗性生物资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、种植业	8,638,103.74	10,639,418.69	8,469,204.43	10,808,318.00
其中：1.苗木	7,450,883.69	10,639,418.69	8,466,932.78	9,623,369.60
其中：2.花卉	1,187,220.05		2,271.65	1,184,948.40
二、畜牧养殖业	20,691.35		20,691.35	
其中：1.猪	20,691.35		20,691.35	
三、林业	15,360,790.61	2,079,960.84	3,456,588.13	13,984,163.32
其中：1.苗木	13,359,829.77	2,079,960.84	1,455,627.29	13,984,163.32
2.开发费用	2,000,960.84		2,000,960.84	
合计	24,019,585.70	12,719,379.53	11,946,483.91	24,792,481.32

（九）划分为持有待售的资产

项目	年末余额	年初余额
上海东方航空宾馆有限公司股权		305,114,987.30
合计		305,114,987.30

注：2014 年本公司同云南省城市建设投资集团有限公司签订股权转让合同，将本公司所持上海东方航空宾馆有限公司股权以 306,354,987.30 元转让给对方，本年已按照合同约定将股权转让给云南省城市建设投资集团有限公司。

（十）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交增值税	286,705.95	
预交城建税	8,044.72	
预交教育费附加	3,447.73	
预交地方教育费附加	2,298.48	
合计	300,496.88	

注：云南世博国际展览有限公司应交税费重分类至其他非流动资产，金额为 300,496.88 元。

（十一）可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	222,592,004.84	219,269,004.84
合计	222,592,004.84	219,269,004.84

可供出售权益工具期末余额明细：

投资单位	被投资单位	持股比例 (%)	年末公允价值
昆明饭店有限公司	深圳佳宁娜饮食有限公司	12	819,004.84
云南世博投资有限公司	云南世博汽车市场有限公司	5	1,000,000.00
云南海外国际旅行社有限公司	云南旅游散客中心有限公司	10	300,000.00
云南腾越翡翠城有限公司	腾冲民生村镇银行股份有限公司	5	2,000,000.00
云南世博兴云房地产有限公司	富滇银行股份有限公司	0.05	1,650,000.00
云南旅游汽车有限公司	云南高快物流有限公司	19	5,723,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	苏州建丰九鼎投资中心（有限合伙）	4.94	21,100,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	诚泰财产保险股份有限公司	19	190,000,000.00
合计			222,592,004.84

（十二）长期应收款

所属单位	项目	年末余额		年初余额	
		余额	坏账准备	余额	坏账准备
江南园林有限公司	分期收款提供劳务	202,214,652.01		245,255,594.14	
合计		202,214,652.01		245,255,594.14	

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对联营企业投资	84,123,208.69	248,484,066.31		332,607,275.00
小计	84,123,208.69	248,484,066.31		332,607,275.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	84,123,208.69	248,484,066.31		332,607,275.00

3. 长期股权投资明细

被投资单位	持股比例	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额
				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、联营企业		175,546,561.91	84,123,208.69	125,000,000.00		123,604,054.31	-119,988.00					332,607,275.00
迪庆茶马古道旅行社有限责任公司	45%	170,000.00	132,623.24			-50,635.59						81,987.65
云南旅游汽车有限公司	23.5%	4,800,000.00	3,089,417.43			-1,134,391.19						1,955,026.24
云南云旅房地产开发有限公司	33%	5,000,000.00										
昆明中国国际旅行社有限公司	33.33%	5,000,000.00	4,501,168.02			-964,599.69	-119,988.00					3,416,580.33
云南世博广告有限公司	49%	35,576,561.91	76,400,000.00			128,945,413.29						205,345,413.29
深圳市世博兴云旅游投资中心（有限合伙）	50%	125,000,000.00		125,000,000.00		-3,191,732.51						121,808,267.49
合计		175,546,561.91	84,123,208.69	125,000,000.00		123,604,054.31	-119,988.00					332,607,275.00

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额				
	云南旅游散客集散中心有限公司	云南云旅房地产开发有限公司	昆明中国国际旅行社有限公司	云南世博广告有限公司	深圳市世博兴云旅游投资中心（有限合伙）
流动资产	2,594,833.16	213,714,971.14	51,131,553.77	729,130,192.74	1,471,763.20
非流动资产	4,182,830.70	100,711.97	4,790,651.88	16,617,927.44	350,669,251.00
资产合计	6,777,663.86	213,815,683.11	55,922,205.65	745,748,120.18	352,141,014.20
流动负债	4,307,577.02	221,009,368.88	43,103,133.04	7,863,801.97	70,998,263.73
非流动负债			3,920,000.00	318,812,046.18	
负债合计	4,307,577.02	221,009,368.88	47,023,133.04	326,675,848.15	70,998,263.73
净资产	2,470,086.84	-7,193,685.77	8,899,072.61	419,072,272.03	281,142,750.47
按持股比例计算的净资产份额	580,470.41	-2,373,916.30	2,966,060.90	205,345,413.29	140,571,375.24
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	1,955,026.24		3,416,580.33	205,345,413.29	121,808,267.49
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	848,781.00		342,315,460.29	7,243,651.83	
财务费用	-26,713.01	-36.82	83,359.54	362,052.87	-9,092.78
所得税费用			5,118.26	118,837,451.98	
净利润	-3,532,570.92	-89,822.86	-2,894,088.26	338,444,233.76	2,724,253.24
综合收益总额	-3,532,570.92	-89,822.86	-3,254,088.26	338,444,233.76	2,724,253.24
本期收到的来自联营企业的股利					

(十四) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	258,255,276.49	2,022,703.20	14,156,918.80	246,121,060.89
1. 房屋、建筑物	174,895,854.76	2,022,703.20		176,918,557.96
2. 土地使用权	83,359,421.73		14,156,918.80	69,202,502.93
累计折旧（摊销）合计	67,450,468.65	6,707,637.27	3,691,906.95	70,466,198.97
1. 房屋、建筑物	47,954,735.68	5,212,010.09		53,166,745.77
2. 土地使用权	19,495,732.97	1,495,627.18	3,691,906.95	17,299,453.20
账面净值合计	190,804,807.84	—	—	175,654,861.92
1. 房屋、建筑物	126,941,119.08	—	—	123,751,812.19
2. 土地使用权	63,863,688.76	—	—	51,903,049.73
减值准备合计		—	—	
1. 房屋、建筑物		—	—	
2. 土地使用权		—	—	
账面价值合计	190,804,807.84	—	—	175,654,861.92
1. 房屋、建筑物	126,941,119.08	—	—	123,751,812.19
2. 土地使用权	63,863,688.76	—	—	51,903,049.73

(十五) 固定资产

1. 固定资产原值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	1,632,096,048.68	385,360,508.58	9,255,868.62	2,008,200,688.64
机器设备	212,669,136.23	26,069,923.21	4,160,689.00	234,578,370.44
运输工具	340,891,094.08	59,823,041.33	56,679,791.01	344,034,344.40
电器及影视设备	22,355,874.35	3,619,946.47	1,340,773.17	24,635,047.65
家具设备	8,476,884.54	-102,806.00	3,849,190.25	4,524,888.29
办公设备	20,367,334.91	889,342.00	982,513.50	20,274,163.41
其他	300,550,509.58	23,385,744.44	3,036,711.27	320,899,542.75
合计	2,537,406,882.37	499,045,700.03	79,305,536.82	2,957,147,045.58

注：本期固定资产原值增加的主要原因为：

2015 年云南省博览局整体资产划入云南世博集团旅游股份有限公司，导致固定资产原值增加 311,929,503.15 元；

昆明轿子山旅游开发有限公司本年固定资产原值增加 53,016,484.69 元，其中在建工程转入固定资产 10,184,327.13 元；

丽江市旅游投资有限公司本年固定资产原值增加 40,255,253.62 元，其中在建工程转入固定资产 36,574,503.39 元。

云南旅游股份有限公司增加 91,760,072.86 元。

2. 累计折旧

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	382,704,798.18	57,176,575.65	534,298.90	439,347,074.93
机器设备	148,333,900.01	14,389,606.14	3,842,246.17	158,881,259.98
运输工具	171,112,048.02	32,884,116.58	49,150,369.96	154,845,794.64
电器及影视设备	3,502,889.05	2,724,608.41	1,685,870.43	4,541,627.03
家具设备	1,004,621.46	611,111.79	48,450.16	1,567,283.09
办公设备	6,656,991.97	1,978,617.73	773,360.26	7,862,249.44
其他	134,938,858.97	17,844,846.83	1,691,455.56	151,092,250.24
合计	848,254,107.66	127,609,483.13	57,726,051.44	918,137,539.35

3. 账面净值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	1,249,391,250.50	1,568,853,613.71
机器设备	64,335,236.22	75,697,110.46
运输工具	169,779,046.06	189,188,549.76
电器及影视设备	18,852,985.30	20,093,420.62
家具设备	7,472,263.08	2,957,605.20
办公设备	13,710,342.94	12,411,913.97
其他	165,611,650.61	169,807,292.51
合计	1,689,152,774.71	2,039,009,506.23

4. 固定资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具	922,678.55		34,553.33	888,125.22
电器及影视设备				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
家具设备				
办公设备				
其他	14,820.56			14,820.56
合计	937,499.11		34,553.33	902,945.78

5. 固定资产账面价值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	1,249,391,250.50	1,568,853,613.71
机器设备	64,335,236.22	75,697,110.46
运输工具	168,856,367.51	188,300,424.54
电器及影视设备	18,852,985.30	20,093,420.62
家具设备	7,472,263.08	2,957,605.20
办公设备	13,710,342.94	12,411,913.97
其他	165,596,830.05	169,792,471.95
合计	1,688,215,275.60	2,038,106,560.45

6. 通过分期付款融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	40,799,621.89	10,643,476.19		30,156,145.70
合计	40,799,621.89	10,643,476.19		30,156,145.70

(十六) 在建工程

1.在建工情况

归属公司	项目	年末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	老虎嘴上观景台改造工程	478,813.11		478,813.11			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	勐品茶厂改造工程	3,372,341.10		3,372,341.10	6,376.00		6,376.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	老虎嘴水源水池工程	55,978.00		55,978.00	55,978.00		55,978.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	老虎嘴茶餐厅				83,827.17		83,827.17
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	老虎嘴景区绿化工程	125,071.65		125,071.65			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	老虎嘴停车场	80,170.00		80,170.00			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树帐篷营地	42,711.00		42,711.00	25,000.00		25,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树观景台滑坡治理	17,840.00		17,840.00			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	游客中心前期投入资金	55,760.54		55,760.54	298,478.99		298,478.99
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	停车场工程	34,920.00		34,920.00	34,920.00		34,920.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	装修装饰工程	71,730.00		71,730.00	71,730.00		71,730.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	箐口观景台	12,413.97		12,413.97	4,500.00		4,500.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	景区旅游基础设施	381,980.00		381,980.00	381,980.00		381,980.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	大鱼塘餐饮服务中心	303,035.54		303,035.54	171,827.17		171,827.17

归属公司	项目	年末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	酒店商业区	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云海梯田高端休闲度假酒店	131,327.18		131,327.18	131,327.18		131,327.18
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	闲云山居监控系统采购	89,825.45		89,825.45	44,912.73		44,912.73
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	岩子头帐篷（房车）营地	236,185.25		236,185.25			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村闲云山居二期	982,466.77		982,466.77	83,827.17		83,827.17
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村精品特色客栈	1,585,001.85		1,585,001.85	83,827.17		83,827.17
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村诺马阿美演艺中心	1,368,936.28		1,368,936.28	83,827.18		83,827.18
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	坝达三号观景台	32,629.03		32,629.03	6,000.00		6,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	全福庄小寨观景台	6,309.26		6,309.26	4,500.00		4,500.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	全福庄中寨观景台	6,526.12		6,526.12	4,500.00		4,500.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	老鹰嘴观景台	22,735.89		22,735.89	4,500.00		4,500.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	闲云山居挡土墙	334,001.06		334,001.06			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	新街镇职工廉租房	135,335.00		135,335.00			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	洞浦观景点	5,000.00		5,000.00			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	闲云山居洗衣用房	45,500.00		45,500.00			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	爱春观景点	15,000.00		15,000.00			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发	黄草岭新建观景点	7,000.00		7,000.00			

归属公司	项目	年末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
有限责任公司							
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	爱村哈达普特色村项目	313,535.64		313,535.64			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	南沙游客集散中心	103,256.44		103,256.44			
大理世博城开发有限公司	上关苗木基地	81,323.73	81,323.73		81,323.73	81,323.73	
昆明国际会展中心有限公司	宴会厅改造				7,467,879.65		7,467,879.65
昆明轿子山旅游开发有限公司	利息费用				1,568,799.23		1,568,799.23
昆明轿子山旅游开发有限公司	其他	332,578.05		332,578.05	7,414,909.83		7,414,909.83
昆明轿子山旅游开发有限公司	四方景旅游酒店	217,920.00	217,920.00		217,920.00		217,920.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	四方景旅游营地建设项目	478,000.00		478,000.00			
昆明轿子山旅游开发有限公司	转龙镇轿子山旅游集散中心	100,000.00	100,000.00				
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山新山垭口大门山体排危及绿化生态恢复工程	98,000.00		98,000.00			
昆明轿子山旅游开发有限公司	四方景游客中心厕所、员工宿舍厕所装修改造项目				180,000.00		180,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区禁牧护栏工程				739,647.75		739,647.75
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山庄茶室项目				627,089.72		627,089.72
昆明轿子山旅游开发有限公司	四方景游客乘车隔离栏修缮工程				508,831.50		508,831.50
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区园区道路改造项目工程				8,451,780.13		8,451,780.13
昆明轿子山旅游开发有限公司	四方景游客中心游客乘车通道隔离护栏装饰项目				174,000.00		174,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区道路路基边坡修缮项目				1,390,000.00		1,390,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区供水管道保温层修缮项目				70,000.00		70,000.00

归属公司	项目	年末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区塌方公路边坡抢修工程				100,000.00		100,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	下坪子广场项目				6,600.00		6,600.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	下坪子回车湾项目				1,620,470.13		1,620,470.13
昆明轿子山旅游开发有限公司	月亮岩索道上站游路改造项目				1,384,224.38		1,384,224.38
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区岔路环保厕所、商店改造项目				288,013.30		288,013.30
昆明轿子山旅游开发有限公司	一线天厕所、商店改造项目				828,840.08		828,840.08
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区花溪休息亭、厕所及商店项目				275,109.04		275,109.04
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿顶、一线天栈道修缮项目				189,057.23		189,057.23
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区栈道及配套设施提升改造项目				250,000.00		250,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区下坪子至叠水岩栈道及配套设施改造项目				300,000.00		300,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区大黑箐至花溪栈道及配套设施改造项目				1,200,000.00		1,200,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区大门标识及过山号建设项目				657,530.76		657,530.76
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区大门场地改造项目				2,422,000.00		2,422,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区大门及附属设施改造				5,425.00		5,425.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区大门场地、道路标线和道路景观平台改造项目				950,000.00		950,000.00
丽江市旅游投资有限公司	黎明千龟山索道	1,413,676.21		1,413,676.21	5,080,982.87		5,080,982.87
丽江市旅游投资有限公司	老君山景区九十九龙潭旅游索道	2,138,860.71		2,138,860.71	2,138,860.71		2,138,860.71

归属公司	项目	年末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
丽江市旅游投资有限公司	黎光至大羊厂旅游公路	4,770,030.72		4,770,030.72	4,703,324.72		4,703,324.72
丽江市旅游投资有限公司	黎明河谷景观带	1,760,403.43		1,760,403.43	1,751,911.43		1,751,911.43
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街改造	21,854,055.32		21,854,055.32	68,443,703.20		68,443,703.20
丽江市旅游投资有限公司	石鼓长江第一湾	1,081,086.00		1,081,086.00	1,078,021.00		1,078,021.00
丽江市旅游投资有限公司	中黎公路	560,771.00		560,771.00	307,518.00		307,518.00
丽江市旅游投资有限公司	生态修复及环境保护关键技术研究示范项目	1,840,524.82		1,840,524.82	1,838,624.82		1,838,624.82
丽江市旅游投资有限公司	精品酒店	1,451,389.65		1,451,389.65	368,166.57		368,166.57
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区演艺项目	590,620.04		590,620.04	590,620.04		590,620.04
丽江市旅游投资有限公司	老君石像景点及配套设施项目	75,300.00		75,300.00	75,000.00		75,000.00
丽江市旅游投资有限公司	特色民居客栈	696,547.17		696,547.17	572,929.17		572,929.17
丽江市旅游投资有限公司	千龟酒坊	1,354,194.35		1,354,194.35	1,167,969.00		1,167,969.00
丽江市旅游投资有限公司	诺玛底度假康体养生区	120,000.00		120,000.00			
丽江市旅游投资有限公司	黎明帐篷露营地项目被动拦石网工程	628,299.10		628,299.10			
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区天宏宾馆咖啡厅改造工程	382,527.59		382,527.59			
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区污水处理厂及配套管网工程	2,030.00		2,030.00			
丽江市旅游投资有限公司	千龟山安全防护工程	36,500.00		36,500.00			
丽江市旅游投资有限公司	安七尼栈道安全防护工程	27,500.00		27,500.00			
丽江市旅游投资有限公司	黎明帐篷露营地项目				706,974.81		706,974.81
丽江市旅游投资有限公司	桃花村至九号道旅游公路				5,056,779.19		5,056,779.19
丽江市旅游投资有限公司	35KV 变电站				2,930,777.97		2,930,777.97
丽江市旅游投资有限公司	老君山飞拉达攀岩附属工				673,326.02		673,326.02

归属公司	项目	年末余额			年初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	程						
丽江市旅游投资有限公司	供水项目				7,478,881.73		7,478,881.73
丽江市旅游投资有限公司	中兴农贸市场				579,146.40		579,146.40
丽江市旅游投资有限公司	4A 品牌创建				2,701,556.88		2,701,556.88
丽江市旅游投资有限公司	天宏宾馆				818,303.92		818,303.92
丽江市旅游投资有限公司	芳海客栈				1,577,628.71		1,577,628.71
丽江市旅游投资有限公司	其他零星工程				3,798,883.18		3,798,883.18
云南世博投资有限公司	世界恐龙谷二期项目	23,325,489.11		23,325,489.11	16,617,472.05		16,617,472.05
云南旅游汽车有限公司	云南省旅游服务综合广场	19,759,330.90		19,759,330.90	15,467,258.24		15,467,258.24
云南旅游股份有限公司	污水处理工程				325,074.50		325,074.50
云南世博园艺有限公司	双龙基地工程	125,750.00		125,750.00			
云南世博花园酒店有限公司	酒店围墙改造	151,500.00		151,500.00			
云南世博旅游控股集团有限公司	泰姬酒店项目				4,564,418.47		4,564,418.47
云南世博旅游控股集团有限公司	财务软件	112,000.00		112,000.00			
云南世博旅游控股集团有限公司	协同办公 OA 系统	164,000.00		164,000.00			
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲石墙温泉度假村项目	188,717,025.37		188,717,025.37	163,085,519.59		163,085,519.59
	合计	285,000,569.40	399,243.73	284,601,325.67	355,550,923.41	81,323.73	355,469,599.68

2、在建工程本年变动情况表

所属单位	工程名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少
	合计	305,542,970.06	106,260,282.50	55,469,323.93	85,039,054.47
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	世界恐龙谷二期项目	16,617,472.05	6,708,017.06		
昆明国际会展中心有限公司	宴会厅改造	7,467,879.65			

所属单位	工程名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少
大理世博城开发有限公司	上关苗木基地	81,323.73			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	勐品茶厂改造工程	6,376.00	3,365,965.10		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	养鱼良种繁育基地建设工程		1,269,198.07	1,269,198.07	
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	养鱼良种繁育基地厂房建设工程		141,582.34	141,582.34	
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	养鱼基地管网及泵水房工程		11,955.00	11,955.00	
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	大鱼塘餐饮服务中心	171,827.17	131,208.37		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	岩子头帐篷（房车）营地		236,185.25		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村闲云山居二期	83,827.17	898,639.60		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村精品特色客栈	83,827.17	1,501,174.68		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村诺马阿美演艺中心	83,827.18	1,285,109.10		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	新街镇职工廉租房		135,335.00		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	爱村哈达普特色村项目		313,535.64		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	南沙游客集散中心		103,256.44		
丽江市旅游投资有限公司	桃花村至九号道旅游公路	5,056,779.19	170,719.03		5,227,498.22
丽江市旅游投资有限公司	黎明千龟山索道	5,080,982.87	1,191,447.99	2,799,444.97	2,059,309.68
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街改造	68,443,703.20	17,636,966.19		64,226,614.07
丽江市旅游投资有限公司	供水项目	7,478,881.73	2,394,531.20	9,873,412.93	
丽江市旅游投资有限公司	4A 品牌创建	2,701,556.88	2,021,639.88		4,723,196.76
丽江市旅游投资有限公司	黎明帐篷露营地项目	706,974.81	17,400,153.71	18,107,128.52	
丽江市旅游投资有限公司	35KV 变电站	2,930,777.97	1,034,475.00	3,965,252.97	
丽江市旅游投资有限公司	老君山飞拉达攀岩附属工程	673,326.02		673,326.02	
丽江市旅游投资有限公司	中兴农贸市场	579,146.40	588,220.92		1,167,367.32
丽江市旅游投资有限公司	天宏宾馆	818,303.92	246,367.63		1,064,671.55

所属单位	工程名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少
丽江市旅游投资有限公司	芳海客栈	1,577,628.71	469,587.85		2,047,216.56
丽江市旅游投资有限公司	黎明片区入户生活供水管网工程	281,351.94	874,586.04	1,155,937.98	
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲石墙温泉度假村项目	163,085,519.59	25,631,505.78		
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区大黑箐至花溪栈道及配套设施提升改造项目	1,200,000.00	763,994.59	1,963,994.59	
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区下坪子至叠水岩栈道及配套设施提升改造项目	300,000.00	1,358,836.85	1,658,836.85	
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区大黑箐至月亮岩栈道及配套设施提升改造项目		1,706,825.16	1,706,825.16	
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区好汉坡栈道及配套设施提升改造项目		1,630,266.99	1,630,266.99	
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区花溪至莲花瀑布栈道及配套设施提升改造项目		1,672,194.32	1,672,194.32	
昆明轿子山旅游开发有限公司	一线天栈道及配套设施提升改造项目		1,552,209.22	1,552,209.22	
云南世博旅游控股集团有限公司	泰姬酒店项目	4,135,418.47	387,761.84		4,523,180.31
云南世博旅游控股集团有限公司	集团远程视频会议系统	153,000.00		153,000.00	
云南世博旅游控股集团有限公司	财务软件	112,000.00			
云南世博旅游控股集团有限公司	协同办公 OA 系统	164,000.00			
云南旅游股份有限公司	5A 景区创建项目		7,134,758.00	7,134,758.00	
云南旅游汽车有限公司	云南省旅游服务综合广场（新螺蛳湾项目）	15,467,258.24	4,292,072.66		

(续表)

所属单位	工程名称	年末余额	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
	合计	271,294,874.16	63,668,467.97	23,878,412.17	--	--
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	世界恐龙谷二期项目	23,325,489.11				自筹

所属单位	工程名称	年末余额	利息资本化 累计金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本 化率（%）	资金来源
昆明国际会展中心有限公司	宴会厅改造	7,467,879.65				
大理世博城开发有限公司	上关苗木基地	81,323.73				
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	勐品茶厂改造工程	3,372,341.10	64,018.26	64,018.26		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	养鱼良种繁育基地建设工程					
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	养鱼良种繁育基地厂房建设工程					
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	养鱼基地管网及泵水房工程					
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	大鱼塘餐饮服务中心	303,035.54	20,689.08	20,689.08		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	岩子头帐篷（房车）营地	236,185.25	14,665.95	14,665.95		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村闲云山居二期	982,466.77				
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村精品特色客栈	1,585,001.85				
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村诺马阿美演艺中心	1,368,936.28				
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	新街镇职工廉租房	135,335.00				
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	爱村哈达普特色村项目	313,535.64	33,935.64	33,935.64		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	南沙游客集散中心	103,256.44				
丽江市旅游投资有限公司	桃花村至九号道旅游公路		481,759.78			政府补助和 集团借款
丽江市旅游投资有限公司	黎明千龟山索道	1,413,676.21	1,254,131.15	947,876.21	10	贷款和集团 借款
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街改造	21,854,055.32	9,087,086.79	5,634,109.51	10	集团借款
丽江市旅游投资有限公司	供水项目		395,950.24			集团借款
丽江市旅游投资有限公司	4A 品牌创建		197,098.02			集团借款
丽江市旅游投资有限公司	黎明帐篷露营地项目		821,793.42	821,793.42	10	集团借款
丽江市旅游投资有限公司	35KV 变电站		478,568.01	77,264.76	10	集团借款

所属单位	工程名称	年末余额	利息资本化 累计金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本 化率（%）	资金来源
丽江市旅游投资有限公司	老君山飞拉达攀岩附属工程		84,902.61			集团借款
丽江市旅游投资有限公司	中兴农贸市场		219,410.00	188,842.40	10	集团借款
丽江市旅游投资有限公司	天宏宾馆		197,292.65	161,394.38	10	贷款、集团借款
丽江市旅游投资有限公司	芳海客栈		73,706.27			贷款、集团借款
丽江市旅游投资有限公司	黎明片区入户生活供水管网工程		13,158.13			集团借款
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲石墙温泉度假村项目	188,717,025.37	46,315,621.77	15,231,997.27	10	自筹及借款
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区大黑箐至花溪栈道及配套设施提升改造项目		180,081.06	96,947.02	10	
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区下坪子至叠水岩栈道及配套设施提升改造项目		152,100.77	81,883.77	10	
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区大黑箐至月亮岩栈道及配套设施提升改造项目		156,500.87	84,252.58	10	
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区好汉坡栈道及配套设施提升改造项目		95,073.05	74,726.47	10	
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区花溪至莲花瀑布栈道及配套设施提升改造项目		111,312.67	77,673.75	10	
昆明轿子山旅游开发有限公司	一线天栈道及配套设施提升改造项目		107,088.99	66,341.78	10	
云南世博旅游控股集团有限公司	泰姬酒店项目					
云南世博旅游控股集团有限公司	集团远程视频会议系统					
云南世博旅游控股集团有限公司	财务软件	112,000.00				
云南世博旅游控股集团有限公司	协同办公 OA 系统	164,000.00				
云南旅游股份有限公司	5A 景区创建项目					自有资金
云南旅游汽车有限公司	云南省旅游服务综合广场（新螺蛳湾项目）	19,759,330.90	3,112,522.79	199,999.92	6	募股及自有资金

注：本年其他减少，系云南旅游控股集团有限公司泰姬酒店项目本期转入管理费用 4,523,180.31 元。

3.在建工程减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
大理世博城上关苗木基地	81,323.73			81,323.73	项目中止
四方景旅游酒店		217,920.00		217,920.00	工程停建
转龙镇轿子山旅游集散中心		100,000.00		100,000.00	土地未落实，停建
合计	81,323.73	317,920.00		399,243.73	

注：“四方景旅游酒店”项目选址属自然保护区域，无法取得相关政府部门审批，工程停建；“转龙镇轿子山旅游集散中心”项目土地未取得政府部门审批，工程停建。本期对上述两项在建工程全额计提减值准备。

（十七）工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
腾冲石墙温泉度假村有限公司/ 绿化景观石	6,417,027.20	1,395,306.88		7,812,334.08
合计	6,417,027.20	1,395,306.88		7,812,334.08

（十八）无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	1,282,715,506.83	1,356,605,140.56	719,672.74	2,638,600,974.65
其中：软件	5,205,981.30	460,362.38	139,152.00	5,527,191.68
土地使用权	800,636,716.16	1,350,527,059.96		2,151,163,776.12
专利权	14,632,052.85		580,520.74	14,051,532.11
非专利技术				
商标权	524,009.98	4,800.00		528,809.98
著作权				
特许权	641,145.39			641,145.39
中黎路、黎光路、芦笙 路景区公路使用权	5,969,666.19			5,969,666.19
出租车经营权	362,664,860.00			362,664,860.00
其他	92,441,074.96	5,612,918.22		98,053,993.18
累计摊销合计	144,070,450.44	68,025,897.65	139,152.00	211,957,196.09
其中：软件	2,791,301.55	599,886.40	139,152.00	3,252,035.95
土地使用权	52,334,908.53	30,385,451.73		82,720,360.26
专利权	249,643.34	1,326,075.06		1,575,718.40
非专利技术				

商标权	366,562.43	24,376.88		390,939.31
著作权				
特许权				
中黎路、黎光路、芦笙路景区公路使用权	1,225,175.45	125,129.40		1,350,304.85
出租车经营权	84,902,776.85	30,688,417.08		115,591,193.93
其他	2,200,082.29	4,876,561.10		7,076,643.39
减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
中黎路、黎光路、芦笙路景区公路使用权				
出租车经营权				
其他				
账面价值合计	1,138,645,056.39	—	—	2,426,643,778.56
其中：软件	2,414,679.75	—	—	2,275,155.73
土地使用权	748,301,807.63	—	—	2,068,443,415.86
专利权	14,382,409.51	—	—	12,475,813.71
非专利技术		—	—	
商标权	157,447.55	—	—	137,870.67
著作权		—	—	
特许权	641,145.39	—	—	641,145.39
中黎路、黎光路、芦笙路景区公路使用权	4,744,490.74	—	—	4,619,361.34
出租车经营权	277,762,083.15	—	—	247,073,666.07
其他	90,240,992.67	—	—	90,977,349.79

注：1、本年新增土地使用权 1,350,527,059.96 元，系云南省园艺博览局资产划拨世博集团，其中土地使用权原值 1,275,968,067.18 元，丽江旅投增加土地使用权 64,093,980.93 元，文化投资增加土地使用权 10,465,011.85 元。

2、本年软件原值增加 460,362.38 元，系云南旅游股份有限公司本期新增。

3、本年专利权减少 580,520.74 元，系云南旅游股份有限公司不再将云南高快物流有限公司纳入合并，期初余额减少所至。

4、商标原值增加 4,800.00 元，系云南旅游股份有限公司本期新增。

(十九) 商誉

被投资 单位名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	余额	减值 准备			余额	减值 准备
云南高快物流有 限公司	685,162.99			685,162.99		
梁河县龙翔房地 产开发有限公司	518,976.00				518,976.00	
江南园林有限公 司	299,357,694.91				299,357,694.91	
合计	300,561,833.90			685,162.99	299,876,670.91	

注：本年商誉减少的主要原因是，本公司子公司云南旅游股份有限公司下属孙公司云南高快物流有限公司年末持股比例降低为 19%，故本年末不在纳入云南旅游股份有限公司子公司—云南旅游汽车有限公司的合并范围。

(二十) 长期待摊费用

归属单位	项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其 他减少	年末余额
昆明饭店有限公司	装修改造	704,480.00	435,525.00	179,724.66		960,280.34
云南世博投资有限 公司	维护修缮费		775,242.97	139,284.00		635,958.97
云南世博投资有限 公司	大本营屋面维 修费		496,274.16	82,712.36		413,561.80
云南世博投资有限 公司	装修改造	74,375.00	194,308.34	122,952.05		145,731.29
云南世博投资有限 公司	广告牌制作费	459,677.92		41,500.00		418,177.92
昆明国际会展中心 有限公司	宴会厅升级改造 工程	15,296,516.27		2,185,212.00		13,111,304.27
昆明国际会展中心 有限公司	会餐公司宴会 厅升级改造工		11,061,662.41	1,106,166.24		9,955,496.17
云南世博利丰传媒 有限公司	(一期)机场广 告牌建设费 2	1,587,807.61		184,000.44		1,403,807.17
云南世博利丰传媒 有限公司	机场广告排位 一期经营权 2	4,450,000.00	5,000,000.00	4,450,000.00		5,000,000.00
云南世博元阳哈尼 梯田旅游开发有限	蓝球场工程款	5,000.18		5,000.18		
云南世博元阳哈尼 梯田旅游开发有限	多依树景区梯 田恢复及梯田	2,436.79		1,719.96		716.83
云南世博元阳哈尼 梯田旅游开发有限	箐口元梯园餐 厅杂件	4,189.08		4,189.08		
云南世博元阳哈尼 梯田旅游开发有限	多依树元秀园 餐厅杂件	2,633.11		2,633.11		
云南世博元阳哈尼 梯田旅游开发有限	箐口元梯园客 房数字电视费	3,855.00		1,515.00		2,340.00

归属单位	项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	金杯海狮车保险	56,091.92		56,091.92		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	闲云山居数字电视费用	23,916.67		8,199.96		15,716.71
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	箐口梯田饭庄零星改造	66,000.00		33,000.00		33,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	多依树摄友之家数字电视费	32,433.30		11,120.04		21,313.26
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	多依树元秀园餐厅自助餐具	46,659.96		23,330.04		23,329.92
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	多依树客房用品	73,263.84		35,166.72		38,097.12
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	箐口元梯园餐厅杂件（第二	8,861.70		4,089.96		4,771.74
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	胜村云上楼餐厅杂件	17,213.40		7,944.72		9,268.68
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	多依树景点观景台油漆翻新	70,404.61		30,173.40		40,231.21
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	胜村云上楼餐厅杂件（第二	17,694.48		7,583.28		10,111.20
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	票务中心维护费用	129,363.30		55,441.44		73,921.86
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	多依树景点维护费用	58,935.73		25,258.20		33,677.53
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	闲云山居维护费用	451,175.67		49,679.04		401,496.63
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	多依树客房维护费	47,400.61		31,600.32		15,800.29
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	多依树景点维护费	92,956.92		61,971.12		30,985.80
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限	昆明旅客集散中心装饰费	198,870.00		79,548.00		119,322.00
昆明饭店有限公司	设计费	70,583.33	50,070.00	16,868.59		103,784.74
昆明饭店有限公司	房屋租金	130,322.76	608,700.00	530,148.96		208,873.80
昆明饭店有限公司	补偿费	499,000.00	80,000.00	143,723.78		435,276.22
昆明饭店有限公司	其他费用	28,000.00	208,320.00	92,300.00		144,020.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	土地补偿款	23,315.99	29,691.00	4,258.78		48,748.21
昆明轿子山旅游开发有限公司	网站建设费	185,500.00	25,000.00	21,416.66		189,083.34
昆明轿子山旅游开发有限公司	索道及花溪草庐修缮费	900,203.08		302,872.38		597,330.70
昆明轿子山旅游开发有限公司	蓄粪池租金	7,500.00		200.00		7,300.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	改造提升工程费用	395,063.25		131,322.97		263,740.28

归属单位	项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
昆明轿子山旅游开发有限公司	财产保险	11,204.94		11,204.94		-
丽江市旅游投资有限公司	标识标牌制作费	1,023,601.76	37,982.00	376,574.04		685,009.72
丽江市旅游投资有限公司	编制费	668,666.67		135,999.96		532,666.71
丽江市旅游投资有限公司	4A 品牌创建		6,530,911.53	108,848.53		6,422,063.00
丽江市旅游投资有限公司	天保所房屋	76,666.62		20,000.04		56,666.58
丽江市旅游投资有限公司	千龟酒坊		780,300.00	53,550.00		726,750.00
丽江市旅游投资有限公司	芳海客栈		918,000.00	76,500.00		841,500.00
丽江市旅游投资有限公司	天宏宾馆		510,000.00	61,200.00		448,800.00
丽江市旅游投资有限公司	红石街路面修整工程	436,139.76		43,980.48		392,159.28
丽江市旅游投资有限公司	中兴环境综合治理工程	2,847,071.47		190,865.16		2,656,206.31
丽江市旅游投资有限公司	黎明村委会会议楼改造	1,369,498.98	-1,381,007.37	-11,508.39		-0.00
丽江市旅游投资有限公司	黎明土特产店铺改造	188,967.25		31,938.12		157,029.13
丽江市旅游投资有限公司	游客服务中心餐厅、供电所	515,842.39		87,184.68		428,657.71
丽江市旅游投资有限公司	中兴交警执勤点改造工程	314,723.03		21,098.76		293,624.27
丽江市旅游投资有限公司	游客服务中心修缮工程	479,829.11		81,097.92		398,731.19
丽江市旅游投资有限公司	散客接待点改造工程	132,360.16		13,347.24		119,012.92
丽江市旅游投资有限公司	员工宿舍楼零星工程及临时	847,787.62		107,088.96		740,698.66
丽江市旅游投资有限公司	红石街铺面改造	136,300.37		23,036.64		113,263.73
丽江市旅游投资有限公司	索道咖啡厅	29,720.80		29,720.80		
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区餐厅	65,887.60		21,962.52		43,925.08
丽江市旅游投资有限公司	芳海客栈及天宏宾馆	282,613.50		94,204.56		188,408.94
丽江市旅游投资有限公司	创 A 费用	109,505.00		825.58		108,679.42
丽江市旅游投资有限公司	安七尼栈道维护修缮		168,257.70	11,217.20		157,040.50
丽江市旅游投资有限公司	飞拉达 1 号 2 号线修缮		152,722.94	10,181.52		142,541.42
丽江市旅游投资有限公司	芳海客栈改造		2,047,216.56	110,890.90		1,936,325.66

归属单位	项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
丽江市旅游投资有限公司	红石街至索道下部站停车场		425,175.03	28,345.00		396,830.03
丽江市旅游投资有限公司	天宏宾馆改造		1,064,671.55	57,669.71		1,007,001.84
丽江市旅游投资有限公司	中兴农贸市场		1,167,367.32	48,640.31		1,118,727.01
丽江市旅游投资有限公司	电瓶车导览讲解系统		97,215.00	1,620.25		95,594.75
丽江市旅游投资有限公司	咖啡厅		29,720.80	9,906.96		19,813.84
丽江市旅游投资有限公司	千龟山供水水泵房斜屋面		74,808.96	14,961.84		59,847.12
丽江市旅游投资有限公司	装修改造	252,971.81	95,185.00	109,402.14		238,754.67
丽江市旅游投资有限公司	租赁费	1,193,249.92		80,600.04		1,112,649.88
丽江市旅游投资有限公司	维护修缮费	609,739.24	129,828.16	136,997.53		602,569.87
云南海外国际旅行社有限公司	信息化建设项目	2,326,123.08	1,115,090.99			3,441,214.07
云南海外国际旅行社有限公司	办公室装修费	384,874.92		294,874.92		90,000.00
云南腾越翡翠城有限责任公司	文化展品	37,500.34		37,500.34		
云南腾越翡翠城有限责任公司	绿化基地简易房	25,208.33		5,499.96		19,708.37
云南腾越翡翠城有限责任公司	文化产品摊销(杨虎道)	72,733.33		72,733.33		
云南腾越翡翠城有限责任公司	文化产品合作费(杨虎道)	51,600.05		51,600.05		
云南腾越翡翠城有限责任公司	绿化基地护栏网	12,835.48		3,500.64		9,334.84
云南腾越翡翠城有限责任公司	绿化基地道路建设工程款	408,052.59		144,018.60		264,033.99
云南腾越翡翠城有限责任公司	绿化基地土地租金	4,168,754.28		237,888.96		3,930,865.32
云南腾越翡翠城有限责任公司	新基地道路建设工程款	201,741.74		55,020.52		146,721.22
云南腾越翡翠城有限责任公司	绿化基地鱼塘	36,076.80		36,076.80		
云南腾越翡翠城有限责任公司	绿化基地水坝	175,411.96		65,779.44		109,632.52
云南腾越翡翠城有限责任公司	员工宿舍房租费	28,750.00		28,750.00		
云南腾越翡翠城有限责任公司	绿化基地道路维修工程款		320,500.00	71,222.24		249,277.76
云南腾越翡翠城有限责任公司	租地款(景观石堆放)		40,000.00			40,000.00
大理世博城开发有限公司	双廊途安客栈房租	149,559.27		149,559.27		

归属单位	项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
大理世博城开发有限公司	办公楼装修费	39,551.77		39,551.77		
大理世博城开发有限公司	办公楼租金		115,500.00	115,500.00		
大理世博城开发有限公司	苗木基地租金		194,546.44	194,546.44		
云南旅游股份有限公司	中国馆维修改造工程	27,405,230.56	353,659.04	4,051,998.32		23,706,891.28
云南旅游股份有限公司	国际风情酒吧街项目-法国、	21,214,178.91	-72,811.74	2,190,677.62		18,950,689.55
云南旅游股份有限公司	国际风情酒吧街项目-德国片	18,458,852.13	320,944.90	1,929,036.07		16,850,760.96
云南旅游股份有限公司	装修工程	13,236,756.49	-146,216.89	2,677,619.13		10,412,920.47
云南旅游股份有限公司	日本园改造项目	6,052,298.45		642,722.04		5,409,576.41
云南旅游股份有限公司	设备购置	3,719,843.56		779,647.36		2,940,196.20
云南旅游股份有限公司	办公楼搬迁项目	1,979,706.96		258,222.60		1,721,484.36
云南旅游股份有限公司	药草园会所项目	1,939,695.36		253,003.80		1,686,691.56
云南旅游股份有限公司	树木园会所项目	1,746,529.59		227,808.24		1,518,721.35
云南旅游股份有限公司	茶园会所项目	1,714,802.80		212,140.56		1,502,662.24
云南旅游股份有限公司	新南站前期费用	1,428,092.49		271,034.16		1,157,058.33
云南旅游股份有限公司	花棚改造项目	1,298,888.03		164,070.12		1,134,817.91
云南旅游股份有限公司	长期待摊费用(双龙基地地租	1,166,157.56	308,828.62	357,085.38		1,117,900.80
云南旅游股份有限公司	客房布草及床垫	940,598.34	18.53	38,172.25		902,444.62
云南旅游股份有限公司	场地租金	749,999.94	1,000,000.00	999,999.93		750,000.01
云南旅游股份有限公司	春风阁餐饮会所	586,598.30		89,103.60		497,494.70
云南旅游股份有限公司	5A 景区外部交通导向指标牌	551,266.55		200,460.57		350,805.98
云南旅游股份有限公司	迎宾广场 LED 电子显示屏系	494,666.67		212,000.00		282,666.67
云南旅游股份有限公司	水电消防照明工程	451,763.52		25,332.48		426,431.04
云南旅游股份有限公司	酒店门厅南侧地表塌陷修复	421,630.00		20,865.00		400,765.00
云南旅游股份有限公司	其他	7,672,183.76	15,127,226.97	3,147,280.65		19,652,130.08
合计		159,162,563.39	50,490,435.92	32,820,976.46		176,832,022.85

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得 税资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得 税资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产				
预收账款	-1,609,120.03	-10,727,467.12	534,877.15	3,565,847.75
投资性房地产	258,025.36	1,032,101.44	258,025.36	1,032,101.44
应付职工薪酬	170,359.20	3,890,117.10	125,780.60	4,214,925.07
资产减值准备	15,384,892.15	92,455,502.24	10,136,753.30	59,146,776.80
递延所得税资产合计	14,204,156.68	86,650,253.66	11,055,436.41	67,959,651.06
递延所得税负债				
处置股权后剩余股权的 估值			10,205,859.52	40,823,438.09
递延所得税负债合计			10,205,859.52	40,823,438.09

1、未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		7,597,840.93
可抵扣亏损	60,626,436.13	24,444,015.28
资产减值准备	40,633,479.51	29,176,358.22
合计	101,259,915.64	61,218,214.43

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2015 年	12,670,141.03	12,867,857.70
2016 年	20,361,559.02	9,175,695.41
2017 年	719,025.89	719,025.89
2018 年	816,118.36	816,118.36
2019 年	865,317.92	865,317.92
2020 年	25,194,273.91	
合计	60,626,436.13	24,444,015.28

(二十二) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
西双版纳吉迈斯旅游汽车有限公司/预付海诚房地产公 司购房款	9,813,230.00	9,460,000.00
合计	9,813,230.00	9,460,000.00

(二十三) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	年初余额	本年增加	本年减少	年末账面价值	受限原因
1. 用于抵押的资产	219,483,138.99	24,369,084.46		243,852,223.45	
昆国用(2004)第 00375 号土地	214,116,469.16			214,116,469.16	贷款抵押
昆国用(2004)第 00374 号土地					
昆国用(2004)第 00372 号土地					
旅游大厦办公楼		4,302,031.26		4,302,031.26	贷款抵押
黎明景区诺玛底客栈		4,595,284.30		4,595,284.30	贷款抵押
黎明景区游客服务中心	3,849,797.50			3,849,797.50	贷款抵押
黎明景区职工宿舍楼		2,110,041.80		2,110,041.80	贷款抵押
黎明景区诺玛底假日酒店		6,340,002.80		6,340,002.80	贷款抵押
黎明景区诺玛底文化展演中心		1,387,725.80		1,387,725.80	贷款抵押
黎明中学		588,340.80		588,340.80	贷款抵押
黎明小学		488,198.30		488,198.30	贷款抵押
青年旅社		4,557,459.40		4,557,459.40	贷款抵押
土地	1,516,872.33			1,516,872.33	贷款抵押
合 计	219,483,138.99	24,369,084.46		243,852,223.45	

注 1、2014 年云南世博兴云房地产有限公司向陕西国际信托股份有限公司贷款 2.4 亿，以其位于昆明市官渡区金马镇刘家营村、云山村的 3 宗土地提供抵押担保，土地证号为：昆国用(2004)第 00375 号、昆国用(2004)第 00374 号、昆国用(2004)第 00372 号，总面积 82,125.4 平方米作为抵押。

2、丽江市旅游投资有限公司以黎明游客服务中心的房产和土地作抵押向中国建设银行丽江市分行取得的期限为 8 年的借款 30,100,000.00，本年已偿还 2,500,000.00 元；本年以黎明中小学、诺玛底客栈、青年旅社、假日酒店、文化展演中心、员工宿舍及公司本部办公楼的房产和土地做抵押，向中国建设银行丽江市分行取得的期限为 10 年的贷款额度 1 亿元，本年提取贷款 19,550,000.00 元，本年已归还 160,500.00 元，同时，该两项借款由云南世博旅游控股集团有限公司提供保证担保。2016 年需分四次向丽江建行共归还长期借款本金 3,788,750.00 元。

(二十四) 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本年增加			
		本年计提	合并增加	其他原因增加	合计
坏账准备	77,386,266.19	33,997,586.08			33,997,586.08
存货跌价准备	9,918,045.99	11,283,639.20			11,283,639.20
在建工程减值准备	81,323.73	317,920.00			317,920.00

固定资产减值准备	937,499.11			
合计	88,323,135.02	45,599,145.28		45,599,145.28

(续表)

项目	本年减少				年末余额
	转销额	合并减少	其他原因减少	合计	
坏账准备	35,456.00	763,289.22		798,745.22	110,585,107.05
存货跌价准备					21,201,685.19
在建工程减值准备					399,243.73
固定资产减值准备	34,553.33			34,553.33	902,945.78
合计	70,009.33	763,289.22		833,298.55	133,088,981.75

(二十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款		30,000,000.00
保证借款		123,000,000.00
信用借款	400,000,000.00	200,000,000.00
合计	400,000,000.00	353,000,000.00

2. 信用借款

贷款单位	借款余额	借款人
交通银行昆明云南映象支行	200,000,000.00	云南世博旅游控股集团有限公司
招商银行西园路支行	140,000,000.00	云南世博旅游控股集团有限公司
中国工商银行常州分行天宁支行	60,000,000.00	江南园林有限公司
合计	400,000,000.00	

(二十六) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,716,920.00	3,525,370.00
合计	9,716,920.00	3,525,370.00

注：本年云南旅游股份有限公司银行承兑汇票增加 6,191,550.00 元。

(二十七) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	465,595,862.37	505,940,174.88
1-2 年 (含 2 年)	187,821,194.11	137,176,284.17
2-3 年 (含 3 年)	85,763,382.99	32,759,624.84
3 年以上	18,874,081.11	48,911,694.96
合计	758,054,520.58	724,787,778.85

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款:

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未付原因
江南园林有限公司	常州科瑞尔人力资源服务有限公司	27,612,139.42	1-2 年、2-3 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	沙洋县纪山镇四方花卉苗木专业合作社	14,475,928.04	1-2 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	常州市武进华南园林绿化有限公司	13,835,282.85	1-2 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	东台市乐美佳建材经营部	7,973,863.26	1-2 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	苏州市建筑装饰股份有限公司	7,595,381.00	2-3 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	顾青	7,458,101.33	1-2 年、3-4 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	淮安市华石建材有限公司	6,822,032.94	1-2 年、2-3 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	任红兵	6,013,360.00	2-3 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	常州方达园林绿化工程有限公司	5,708,009.83	1-2 年、2-3 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	亚太集团长春建材有限公司朝阳分公司	5,568,218.76	2-3 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	武进区牛塘和昌石材经营部	5,244,437.43	1-2 年	尚未最后结算
江南园林有限公司	常州市佳辉园林景观有限公司	5,174,918.03	1-2 年	尚未最后结算
丽江市旅游投资有限公司	河北京海建筑工程有限公司	4,126,486.36	1-2 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	中煤国际工程集团重庆设计研究院	3,165,309.00	1-2 年	工程款
云南海外国际旅行社有限公司	云南旅游平台	1,389,187.47	5 年以上	长期挂账未偿还
云南旅游股份有限公司	云南景升建筑工程有限公司	1,316,081.33	1-2 年	工程未结算
云南世博兴云房地产有限公司	云南第三建筑工程公司	1,170,000.00	2-3 年	尚未最后结算
丽江市旅游投资有限公司	丽江金石建筑有限责任公司	956,686.01	1-2 年	工程款
云南海外国际旅行社有限公司	云南旅游 (公司) 有限公司	917,400.00	5 年以上	长期挂账未偿还
丽江市旅游投资有限公司	丽江天雨通用机械加工有限公司	477,666.00	1-2 年	广告费
昆明国际会展中心有限公司	南博会改扩建工程预计	454,974.03	2-3 年	工程款未结算

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未付原因
	费用			
丽江市旅游投资有限公司	陆耀雄	405,929.26	1-2 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	丽江灏业建筑工程有限公司	322,979.40	1-2 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	云南省环保科学研究院	292,000.00	4-5 年	评审费
丽江市旅游投资有限公司	云南深之远环保科技有限公司	282,546.52	3-4 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	云南腾飞公路勘察设计有限公司	252,000.00	4-5 年	设计费
丽江市旅游投资有限公司	广东省建筑设计研究院	245,000.00	4-5 年	规划费
丽江市旅游投资有限公司	重庆皇华建设（集团）有限公司	222,178.40	3-4 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	昆明人龙旅游规划设计有限公司	220,900.00	2-3 年	设计费
丽江市旅游投资有限公司	中交通力云南公路建设服务股份有限公司	216,000.00	1-2 年	编制费
丽江市旅游投资有限公司	大理州宝隆建筑安装有限责任公司	186,720.00	1-2 年	工程款
昆明国际会展中心有限公司	云南建工集团有限公司	176,862.77	1-2 年	工程款未结算
昆明轿子山旅游开发有限公司	有色金属勘察设计院	170,000.00	5 年以上	工程存在质量问题（2010 年以前）
昆明轿子山旅游开发有限公司	禄劝建筑装饰有限公司	160,296.48	5 年以上	工程存在质量问题（2010 年以前）
丽江市旅游投资有限公司	古城区嘉华伟业酒店用品经销部	153,113.50	1-2 年	酒店用品款
丽江市旅游投资有限公司	云南世博建设监理有限公司	135,990.58	1-2 年	监理费
丽江市旅游投资有限公司	福建九鼎建设集团有限公司	120,950.46	2-3 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	云南瑞楠环保科技有限公司	105,000.00	1-2 年	评审费
云南世博利丰传媒有限公司	昆明恒龙广告有限公司	100,000.00	1-2 年	
昆明轿子山旅游开发有限公司	丹军绿色公司	89,970.98	5 年以上	工程存在质量问题（2010 年以前）
丽江市旅游投资有限公司	昆明人龙旅游规划设计有限公司	84,000.00	2-3 年	规划费
丽江市旅游投资有限公司	云南方城规划设计有限公司	72,000.00	1-2 年	设计费
丽江市旅游投资有限公司	云南方城规划设计有限公司	60,000.00	4-5 年	设计费
云南世博旅游控股集团有限公司	单位:云南金吾科技有限公司	51,000.00	1 年以内	服务费
丽江市旅游投资有限公司	云南劲道路桥设计有限公司	48,680.00	1-2 年	设计费
丽江市旅游投资有限公司	昆明经开区江华办公家具经营部	42,600.00	1-2 年	配套费
丽江市旅游投资有限公司	北京起重运输机械设计研究院	40,000.00	4-5 年	勘察费
丽江市旅游投资有限公司	丽江旷世广告传媒有限公司	37,736.00	1-2 年	配套费

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未付原因
丽江市旅游投资有限公司	云南省环境科学研究院	28,500.00	3-4 年	监理费
丽江市旅游投资有限公司	中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	25,540.00	2-3 年	设计费
丽江市旅游投资有限公司	丽江金诚建筑有限公司市政公用工程分公司	23,000.00	1-2 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	玉龙县恒杰建筑有限公司	21,946.06	2-3 年	配套费
丽江市旅游投资有限公司	丽江市古城区开艳装饰有限公司	19,200.00	4-5 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	汉中群峰机械制造有限公司	16,130.00	1-2 年	配套费
云南世博旅游控股集团有限公司	金马厨具	12,064.00	5 年以上	货款原国贸酒店供货商
云南世博旅游控股集团有限公司	云南华帮钢结构工程公司	11,431.23	5 年以上	货款原国贸酒店供货商
丽江市旅游投资有限公司	丽江灏业建筑工程有限公司（黄忠）	10,200.00	1-2 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	云南深之远环保科技有限公司	10,000.00	3-4 年	勘察费
合计		131,927,928.73		

3.年末余额前十名的应付账款

债务人名称	债权人名称	账面余额
江南园林有限公司	常州新威企业管理有限公司	104,677,268.46
江南园林有限公司	常州市士桥村苗木种植专业合作社	51,876,221.65
江南园林有限公司	常州科瑞尔人力资源服务有限公司	27,612,139.42
江南园林有限公司	常州市武进华南园林绿化有限公司	27,604,271.32
江南园林有限公司	沙洋县纪山镇四方花卉苗木专业合作社	21,176,993.53
江南园林有限公司	金坛市兄弟苗木专业合作社	14,621,613.83
江南园林有限公司	丹阳市皇塘镇绿诚苗木专业合作社	14,459,813.95
江南园林有限公司	常州市佳辉园林景观有限公司	12,376,735.44
江南园林有限公司	东台市浦尔惠商贸中心	10,209,743.77
江南园林有限公司	溧阳市三木花木种植场	10,133,057.95
合计		294,747,859.32

(二十八) 预收账款

1. 预收账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	193,050,108.44	175,625,807.66
1 年以上	25,570,433.45	26,499,575.88
合计	218,620,541.89	202,125,383.54

2.账龄超过 1 年的大额预收帐款

债务单位名称	债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
云南世博兴云房地产有限公司	生态城二期	11,372,388.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	车位、储藏室未交付使用
昆明国际会展中心有限公司	昆明恒冠科技有限公司	2,776,091.14		房租未结算
云南世博花园酒店有限公司	酒店储值卡	1,846,558.09	1-2 年	客户尚未消费
云南世博兴云房地产有限公司	生态城三期	1,166,342.00	2-3 年、3-4 年	车位、储藏室未交付使用
云南旅游汽车有限公司	挂靠车 17 辆北方车首期承包费	918,000.00	2-3 年	未到受益期
云南旅游汽车有限公司	挂靠车 20 辆申龙车首期承包费	900,000.00	2-3 年	未到受益期
云南海外国际旅行社有限公司	海外综合各部团款	789,355.69	1-2 年\2-3 年 3-4 年	待清理
云南世博花园酒店有限公司	自助餐券	516,865.00	1-2 年	客户尚未消费
云南世博园艺有限公司	丽江市建设局	505,792.00	1-2 年	工程未完工
云南世博园艺有限公司	云南建工集团有限公司	480,122.01	2-3 年	工程未完工
云南世博旅游控股集团有限公司	单位:中国建设银行昆明新兴支行	477,629.46	1 年以内	尚未结算
云南海外国际旅行社有限公司	建行蒙自支行	237,970.70	2-3 年	待清理
云南世博园艺有限公司	昆明市五华区教育局	203,560.00	3 年以上	工程未完工
云南世博旅游控股集团有限公司	职工就餐卡	85,889.09	1 年以内	尚未结算
云南海外国际旅行社有限公司	陈爱桥	24,800.00	5 年以上	长期挂账未偿还
云南海外国际旅行社有限公司	自驾车队	10,000.00	5 年以上	长期挂账未偿还
合计		22,311,363.18		

3.年末余额前十名的预收帐款

债务人名称	债权人名称	账面余额
云南海外国际旅行社有限公司	自组-预交地接社团款	65,043,879.55
云南世博兴云房地产有限公司	李晖	19,161,547.00
云南世博兴云房地产有限公司	云南思博医药有限公司	16,830,656.00
云南省国际旅行社	郑兰	10,908,028.96
云南省世博国际旅行社有限公司	世博国旅挂靠部门	8,306,532.11
昆明国际会展中心有限公司	2016 年赏石展定金	6,346,000.00
云南世博国际展览有限公司	昆明新春购物博览会	4,500,920.02
云南世博兴云房地产有限公司	白云峰	2,870,673.00
昆明国际会展中心有限公司	昆明恒冠科技有限公司	2,776,091.14
云南世博兴云房地产有限公司	云南国融滇中新能源开发有限公司	2,150,000.00
合计		138,894,327.78

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	88,896,622.53	330,857,825.69	331,168,596.77	88,585,851.45
离职后福利-设定提存计划	700,524.09	35,041,759.81	35,139,227.26	603,056.64
辞退福利		722,704.66	722,704.66	
一年内到期的其他福利				
其他		78,710.00	78,710.00	
合计	89,597,146.62	366,701,000.16	367,109,238.69	89,188,908.09

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	75,556,890.33	273,387,288.84	273,995,569.68	74,948,609.49
职工福利费	3,143,436.64	15,275,657.68	15,494,438.38	2,924,655.94
社会保险费	340,552.33	20,077,421.89	20,164,688.37	253,285.85
其中：医疗保险费	101,632.04	17,710,859.87	17,787,010.09	25,481.82
补充医疗保险	87,888.22	103,914.90	103,914.90	87,888.22
工伤保险费	105,969.77	961,833.60	964,684.16	103,119.21
生育保险费	45,062.30	1,300,813.52	1,309,079.22	36,796.60
其他				
住房公积金	3,074,972.21	15,120,797.87	15,225,710.60	2,970,059.48
工会经费和职工教育经费	6,780,771.02	6,964,197.13	6,272,968.31	7,471,999.84
其他短期薪酬		32,462.28	15,221.43	17,240.85
合计	88,896,622.53	330,857,825.69	331,168,596.77	88,585,851.45

3. 提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	439,835.37	32,381,517.42	32,499,462.70	321,890.09
失业保险费	260,688.72	2,083,323.08	2,062,845.25	281,166.55
其他离职后福利		576,919.31	576,919.31	
合计	700,524.09	35,041,759.81	35,139,227.26	603,056.64

(三十) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	2,667,097.79	11,483,927.86	11,672,318.80	2,478,706.85
营业税	35,425,647.75	62,934,599.70	55,135,438.82	43,224,808.63
资源税	158.38	18,704.90	18,863.28	-
企业所得税	26,665,319.74	44,703,601.63	54,320,179.70	17,048,741.67

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
城市维护建设税	2,530,472.86	4,890,920.30	4,402,797.28	3,018,595.88
房产税	1,225,719.73	13,322,034.36	12,580,180.04	1,967,574.05
土地使用税	75,716.96	6,474,358.42	6,294,684.07	255,391.31
个人所得税	1,085,078.80	16,078,182.16	16,479,356.38	683,904.58
教育费附加	2,075,376.15	3,680,226.27	3,342,554.38	2,413,048.04
其他税费	25,964,805.93	34,349,078.97	14,303,275.20	46,010,609.70
合计	97,715,394.09	197,935,634.57	178,549,647.95	117,101,380.71

(三十一) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	975,757.34	2,113,542.97
公司债券利息	13,762,831.07	
短期借款应付利息	667,604.97	1,878,310.82
其他利息	1,399,925.28	
合计	16,806,118.66	3,991,853.79

注：1、其他利息为：昆明轿子山旅游开发有限公司挂账 5 年以上应付云南旅游产业开发（集团）有限公司借款利息 758,258.65；云南世博利丰传媒有限公司应付云南世博广告有限公司利息 641,666.63 元。

2、本年应付利息较去年增加 12,814,264.87 元，主要原因系云南旅游股份有限公司本年发行债券新增利息。

(三十二) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过1年未支付原因
国资经营公司	404,572.41	404,572.41	公司改制遗留
自然人股东	17,460.00	17,460.00	未付自然人股东款 17,460 元，为昆明世博园物业服务有限公司改制前应付自然人股东股利，因部分自然人股东已经离开公司，故该部分股利暂时未支付。
合计	422,032.41	422,032.41	

(三十三) 其他应付款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	236,807,240.69	765,483,523.20
1-2 年（含 2 年）	192,158,580.28	81,281,950.66
2-3 年（含 3 年）	12,890,369.14	51,486,899.37

3 年以上	58,825,340.01	90,163,248.32
合计	500,681,530.12	988,415,621.55

1. 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄
云南世博出租汽车有限公司	司机保证金	29,197,621.75	2-3 年
云南世博旅游控股集团有限公司	东航旅业投资（集团）有限公司	29,128,040.00	1-2 年
云南饭店有限公司	云南云旅房地产开发有限公司	20,640,000.00	5 年以上
江南园林有限公司	曹康保	8,696,354.18	1-2 年、2-3 年
江南园林有限公司	常熟市康艺绿化建设有限公司	8,380,000.00	2-3 年
昆明饭店	绩效工资	6,987,272.51	1-2 年
江南园林有限公司	曹莉丹	6,431,158.78	1-2 年、3-4 年
云南旅游股份有限公司	云南密玉珠宝有限公司	6,100,000.00	1-2 年
梁河县龙翔房地产开发有限公司	熊志华	4,920,381.00	2-3 年
云南旅游汽车有限公司	民族剧场专项资金	4,019,531.70	1 年以内/1-2 年
云南世博旅游控股集团有限公司	国开行贷款贴息	3,357,443.25	5 年以上
江南园林有限公司	溧阳市溧城御思园林休闲山庄	3,000,000.00	2-3 年
江南园林有限公司	周岳成	2,642,500.32	1-2 年
昆明轿子山旅游开发有限公司	“两区”管委会旅游局	2,254,731.66	1-2 年
江南园林有限公司	邵明喜	2,220,531.43	1-2 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江市财政局	2,000,000.00	4-5 年
江南园林有限公司	史荣伟、史国方	2,000,000.00	1-2 年
云南海外国际旅行社有限公司	聘用人员质量保证金	1,734,000.00	1-4 年
昆明轿子山旅游开发有限公司	禄劝旅游局	1,640,948.37	5 年以上
云南海外国际旅行社有限公司	员工质保金	261,000.00	1 年以内
云南海外国际旅行社有限公司		1,374,392.00	1-2 年
昆明饭店	社保转入款	1,611,994.96	4-5 年
昆明轿子山旅游开发有限公司	云南旅游产业开发（集团）有限公司	1,448,280.88	5 年以上
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明市旅游局	1,400,000.00	5 年以上
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南慧丰工程建设有限公司	1,331,976.89	3-4 年
云南省国际旅行社	职工质保金	1,261,659.68	3 年以上
梁河房地产	刘启会	1,220,000.00	3-4 年
云南海外国际旅行社有限公司	出售子公司留债务未清理	938,908.08	3-4 年
昆明国际会展中心有限公司	奖励金	815,411.09	2-3 年

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄
昆明饭店	海风园搬迁税金	810,000.00	4-5 年
梁河县龙翔房地产开发有限公司	刘启会	780,000.00	2-3 年
昆明国际会展中心有限公司	安全风险金	741,870.86	1 年以内、2-3 年
云南海外国际旅行社有限公司	暂借款	655,710.28	2-3 年
云南海外国际旅行社有限公司	自驾车队	641,397.00	2-3 年
昆明饭店	税收奖励	611,751.00	1-5 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南灵羽园林景观工程有限公司	564,765.00	2-3 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江北门建筑有限公司	544,500.00	1 年以内、1-2 年
昆明饭店	省建四公司	504,350.20	4-5 年
云南世博利丰传媒有限公司	云南广野广告有限公司	500,000.00	2-3 年
云南海外国际旅行社有限公司	旅游开发公司	466,436.00	3-4 年
昆明轿子山旅游开发有限公司	禄劝路桥公司	420,000.00	5 年以上
云南省国际旅行社	暂收款	410,676.41	1-2 年
云南省国际旅行社	曲靖分社	350,000.00	3 年以上
云南省国际旅行社	春城分社	350,000.00	3 年以上
云南省国际旅行社	版纳分社	350,000.00	2-3 年
翠湖宾馆	劳动保护费	310,841.92	2-3 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南同力环境艺术工程有限公司	269,044.21	3-4 年
丽江市旅游投资有限公司	大理州宝隆建筑安装有限责任公司	256,414.75	1 年以内、2-3 年
昆明国际会展中心有限公司	代扣小区住房租金	229,286.34	1 年以内、2-3 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江超越园林绿化有限责任公司	212,000.00	1 年以内、1-2 年
昆明国际会展中心有限公司	昆明恒冠科技有限公司	208,000.00	2-3 年
昆明国际会展中心有限公司	陈启扬(茶博士家)	204,000.00	2-3 年
昆明国际会展中心有限公司	昆明国贸商品城经营管理有限公司	203,881.67	3-4 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南银鹏实业集团有限公司	193,242.01	2-3 年
昆明国际会展中心有限公司	征地补偿款	193,054.74	3-4 年
丽江市旅游投资有限公司	云南深之远环保科技有限公司	187,240.00	2-3 年、3-4 年
云南世博投资有限公司	中国-东盟国际会议项目	178,332.40	3 年以上
翠湖宾馆	富生装饰公司	169,998.66	1-2 年
昆明轿子山旅游开发有限公司	云南第十建筑公司	168,314.52	5 年以上
昆明国际会展中心有限公司	云南铂银商贸有限公司	160,000.00	2-3 年
云南海外国际旅行社有限公司	发票押金	158,800.00	1-4 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江超越园林绿化有限责	140,640.00	1-2 年

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄
	任公司		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南地质工程勘察设计院	132,500.00	4-5 年
云南世博投资有限公司	预留绩效奖金	131,800.00	1-2 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江灏业建筑工程有限公司（陆耀雄）	114,100.00	1-2 年
昆明国际会展中心有限公司	金马源地产公司	110,000.00	2-3 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江金石建筑有限责任公司	107,542.00	1-2 年
昆明国际会展中心有限公司	昆明国亿企业管理咨询有限公司	100,100.00	3-4 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江旷世广告传媒有限公司	83,262.00	1 年以内、1-2 年
丽江市旅游投资有限公司	外部通用单位	81,151.64	1-2 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳县阳光实业有限责任公司	74,000.00	3-4 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江电力工程有限责任公司	59,300.00	1-2 年
丽江市旅游投资有限公司	陆耀雄	58,311.00	1 年以内、1-2 年
昆明国际会展中心有限公司	竞赛评奖经费	43,876.33	3 年以上
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	昆明宏佳裕装饰材料有限公司	39,800.00	2-3 年
丽江市旅游投资有限公司	陈君联	34,380.00	1-2 年
丽江市旅游投资有限公司	周耕源	28,960.00	1-2 年
丽江市旅游投资有限公司	张林	28,960.00	1-2 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	中国联合网络通信有限公司红河州分公司	27,200.00	3-4 年
丽江市旅游投资有限公司	上海建通工程建设有限公司	25,000.00	3-4 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江恒心建筑有限公司	23,546.00	2-3 年
丽江市旅游投资有限公司	昆明阳宗海风景名胜区七甸银茂木制品制造厂	23,000.00	1-2 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江雄鑫广告装饰有限公司	20,500.00	1-2 年
丽江市旅游投资有限公司	云南康藤旅游发展有限公司	20,000.00	3-4 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南省环境科学研究院	18,000.00	4-5 年
丽江市旅游投资有限公司	丽江雄鑫广告装饰有限公司	10,768.00	1-2 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	昆明滇振厨房设备有限公司	9,250.00	1-2 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南路桥二公司	9,054.40	1-2 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	昆明万意环境艺术工程有限公司	9,000.00	3-4 年

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄
丽江市旅游投资有限公司	银川重程减速器制造有限公司	5,300.00	2-3 年
合计		170,587,347.87	

2. 年末余额前十名的其他应付款

债权单位	债务单位	年末余额
云南世博出租汽车有限公司	司机保证金	29,197,621.75
云南世博旅游控股集团有限公司	东航旅业投资（集团）有限公司	29,128,040.00
云南饭店有限公司	云南云旅房地产开发有限公司	28,360,000.00
江南园林有限公司	曹康保	8,696,354.18
江南园林有限公司	常熟市康艺绿化建设有限公司	8,380,000.00
昆明饭店有限公司	绩效	6,987,272.51
江南园林有限公司	曹莉丹	6,431,158.78
云南旅游股份有限公司	云南密玉珠宝有限公司	6,100,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	“两区”管委会旅游局	5,946,464.32
梁河县龙翔房地产开发有限公司	熊志华	5,412,419.00
合计		134,639,330.54

（三十四）一内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	409,788,750.00	53,500,000.00
其中：质押借款	6,000,000.00	1,000,000.00
抵押借款	243,788,750.00	2,500,000.00
信用借款	160,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的应付债券	202,625,000.00	827,271,433.71
一年内到期的长期应付款	24,553,856.67	29,815,606.67
合计	636,967,606.67	910,587,040.38

期末余额明细：

项目	年末余额				
所属公司	云南世博旅游控股集团有限公司	云南旅游股份有限公司	丽江市旅游投资有限公司	云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	合计
一年内到期的长期借款	160,000,000.00	240,000,000.00	3,788,750.00	6,000,000.00	409,788,750.00
其中：质押借款				6,000,000.00	6,000,000.00
抵押借款		240,000,000.00	3,788,750.00		243,788,750.00
信用借款	160,000,000.00				160,000,000.00
一年内到期的应付债	202,625,000.00				202,625,000.00

项目	年末余额				
所属公司	云南世博旅游控股集团有限公司	云南旅游股份有限公司	丽江市旅游投资有限公司	云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	合计
券					
一年内到期的长期应付款		24,553,856.67			24,553,856.67
合计	362,625,000.00	264,553,856.67	3,788,750.00	6,000,000.00	636,967,606.67

注：

1、云南旅游股份有限公司年末抵押借款 240,000,000.00 元，系以昆国用(2004)第 00375 号、昆国用（2004）第 00374 号、昆国用（2004）第 00372 号为抵押物，取得的借款；

2、丽江市旅游投资有限公司年末抵押借款 3,788,750.00 元，系以房产作为抵押物，同时由云南世博旅游控股集团有限公司提供担保取得的借款；

3、云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司质押借款 6,000,000.00 元，系以景区门票收费权质押给中国工商银行个旧支行取得期限为 5 年的借款 5,000.00 万元，本期新增 1,000.00 万元，归还 200.00 万元，主要用于固定资产建设，2016 年需向工行归还本金 600.00 万元。

（三十五）其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	309,856,250.00	
合计	309,856,250.00	

短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
短期融资券	300,000,000.00	2015-4-22	81 年	300,000,000.00
合计	—	—	—	300,000,000.00

续表

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
短期融资券		300,000,000.00	9,856,250.00			309,856,250.00
合计		300,000,000.00	9,856,250.00			309,856,250.00

（三十六）长期借款

1、长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	52,000,000.00	49,000,000.00
抵押借款	43,200,750.00	267,600,000.00
保证借款	9,542,192.49	101,042,192.49
信用借款	103,341,706.26	246,250,000.00
国债资金转贷款		7,453,500.00
国债补助资金		1,755,000.00
财政借款		2,500,000.00
合计	208,084,648.75	675,600,692.49

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物	借款人
中国工商银行个旧支行	52,000,000.00	元阳梯田景区门票收费权	云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司
合计	52,000,000.00		

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物	借款人
中国建设银行丽江市分行	43,200,750.00	黎明游客服务中心的房产和土地、黎明中小学、诺玛底客栈、青年旅社、假日酒店、文化展演中心、员工宿舍及丽江旅投本部办公楼的房产和土地	丽江市旅游投资有限公司
合计	43,200,750.00		

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人	借款人
交通银行行云南省分行	8,500,000.00	云南旅游股份有限公司	云南世博出租汽车有限公司
云南省财政厅行政处	1,042,192.49	云南省旅游局	云南省国际旅行社
合计	9,542,192.49		

(三十七) 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息/利息调整	本年已付利息	年末应付利息/利息调整	年末余额
3.3 亿中票	330,000,000.00	2012/2/9	3 年	330,000,000.00	23,417,267.04	2,949,732.88	26,367,000.00		
3.7 亿中票	370,000,000.00	2012/12/28	3 年	370,000,000.00		22,681,000.08	22,681,000.00		
2 亿私募债	200,000,000.00	2013/10/28	3 年	200,000,000.00	2,625,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00		
1 亿私募债	100,000,000.00	2014/6/26	1 年	100,000,000.00	3,854,166.67	3,045,833.33	6,900,000.00		
3 亿私募债	300,000,000.00	2015/7/10	3 年	300,000,000.00		8,441,849.32		8,441,849.32	308,441,849.32
公司债	400,000,000.00	2015/6/1	3 年	400,000,000.00		-4,078,306.99		-4,078,306.99	395,921,693.01
合计	1,700,000,000.00			1,700,000,000.00	29,896,433.71	48,040,108.62	70,948,000.00	6,988,542.33	704,363,542.33

注：应付债券期末余额 906,988,542.33 元，其中 202,625,000.00 元调整至“一年内到期的非流动负债”，为云南世博旅游控股集团有限公司 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具 202,625,000.00 元；

应付债券明细

发行单位	债券种类	年末余额
云南世博旅游控股集团有限公司	3 亿私募债	308,441,849.32
云南旅游股份有限公司	公司债	395,921,693.01
合计		704,363,542.33

(三十八) 长期应付款

债务单位	项目	年末余额	年末账龄	年初余额
	合计	116,624,898.07		443,998,557.35
	其中：			
云南世博旅游控股集团有限公司	云南省园艺博览局			323,116,120.75
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	禄丰县开发投资有限公司	66,000,000.00	3-4 年	66,000,000.00
西双版纳吉迈斯旅游汽车有限公司	出租车经营权	25,953,333.33	1-2 年	25,953,333.33
云南旅游汽车有限公司	融资租入车辆款	1,547,490.00	3-4 年	3,800,930.00
云南佳园物业管理有限公司	共用维修基金	23,124,074.74	3-4 年	22,648,173.27
云南旅游汽车有限公司	安徽安凯汽车股份公司			2,480,000.00

注：年末长期应收款较年初减少 327,373,659.28 元，主要原因是本年云南省园艺博览局资产整体划拨到本公司，本公司原挂账的应收云南省园艺博览局其他应收款冲销了与云南省园艺博览局长期应付款 323,116,120.75 元。

(三十九) 专项应付款

所属单位	项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末账龄
	合计	4,166,094.14	1,620,582.11	1,584,627.92	4,202,048.33	
	其中：					
云南世博旅游控股集团有限公司	云南中旅国际房改专项资金	1,535,910.84			1,535,910.84	1-2 年
云南世博旅游控股集团有限公司	企业文化创新资金（世博网视）	1,500,000.00		1,500,000.00		
云南世博旅游控股集团有限公司	土地调整地块费用	1,105,064.80			1,105,064.80	5 年以上
昆明翠湖宾馆	翠湖宾馆退休职工企业补贴	13,432.92	1,420,582.11	84,627.92	1,349,387.11	1 年以内
昆明国际会展中心有限公司	群众体育中心项目	11,685.58	200,000.00		211,685.58	2-3 年

(四十) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	112,464.10		112,464.10	
合计	112,464.10		112,464.10	

注：本年云南海外国际旅行社有限公司根据诉讼判决将应付攀昆门市 112,464.10 元转入营业外收入。

(四十一) 递延收益

所属单位	项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	土地出让金税收返款	15,393,871.00			15,393,871.00
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	建设项目补助资金	6,250,000.00			6,250,000.00
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	规划设计补助费	200,000.00			200,000.00
云南腾越翡翠城有限责任公司	珠宝交易服务中心建设项目补贴	3,500,000.00			3,500,000.00
丽江市旅游投资有限公司	桃花村至九号道口旅游公路建设专项资金补助款	2,500,000.00		114,583.00	2,385,417.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳县哈尼梯田养鱼良种繁育示范与应用专项资金	4,000,000.00		100,000.00	3,900,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	游客中心陈列馆补助资金	2,328,433.21		93,137.33	2,235,295.88
云南世博出租汽车有限公司	新能源车示范推广补助	1,575,000.00	300,000.00	1,875,000.00	
云南旅游股份有限公司	省级服务业标准化试点项目	120,000.00			120,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	红河旅游项目发展基金	716,666.55		200,000.00	516,666.55
云南世博出租汽车有限公司	稳岗补贴		111,308.10		111,308.10
云南世博旅游文化产业有限公司	世博网视项目		2,300,000.00	400,000.00	1,900,000.00
丽江市旅游投资有限公司	巡查通道专项资金补助款	3,000,000.00		375,000.00	2,625,000.00
合计		39,583,970.76	2,711,308.10	3,157,720.33	39,137,558.53

政府补助：

政府补助种类	年末账面余额	计入当年损	本年退	退还原因
--------	--------	-------	-----	------

	列入其他流 动负债金额	列入递延收 益金额	益金额	还金额	
土地出让金税收返款		15,393,871.00			
建设项目补助资金		6,250,000.00			
规划设计补助费		200,000.00			
新能源车示范推广补助			1,875,000.00		
省级服务业标准化试点项目		120,000.00			
稳岗补贴		111,308.10			
红河旅游项目发展基金		516,666.55	200,000.00		
元阳县哈尼梯田养鱼良种 繁育示范与应用专项资金		3,900,000.00	100,000.00		
游客中心陈列馆补助资金		2,235,295.88	93,137.33		
世博网视项目		1,100,000.00	400,000.00		
云南苗族原生态电视音乐 剧《迁徙》创编项目		800,000.00			
桃花村至九号道口旅游公 路建设专项资金补助款		2,385,417.00	114,583.00		
巡查通道专项资金补助款		2,625,000.00	375,000.00		
建设项目补助资金		3,500,000.00			
合计		39,137,558.53	3,157,720.33		—

(四十二) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占 比例			投资金额	所占 比例
云南省国有资产监督管理委员会	1,025,000,000.00	100%	1,878,148,359.36	100%	2,903,148,359.36	100%
合计	1,025,000,000.00	100%	1,878,148,359.36	100%	2,903,148,359.36	100%

2015 年根据云南省人民政府云政复[2014]23 号《云南省人民政府关同意省园艺博览局国有净资产转增云南世博旅游控股集团有限公司国家资本金的批复》、云南省财政厅云财资[2015]102 号《云南省财政厅关于省园艺博览局资产转增云南世博旅游控股集团有限公司国家资本金的批复》，本公司按云南省园艺博览局评估后净资产 1,878,148,359.36 元增加国家资本金，本次转增资本后，国家资本金增至 2,903,148,359.36 元。增资后本公司已办理注册资本的变更登记手续。

（四十三） 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（股本）溢价	16,758,065.23			16,758,065.23
其他资本公积	786,107,068.56	7,319,530.83	38,763,760.01	754,662,839.38
其中：其他	786,107,068.56	7,319,530.83	38,763,760.01	754,662,839.38
合计	802,865,133.79	7,319,530.83	38,763,760.01	771,420,904.61

注：1、本年公司购买云南世博利丰传媒有限公司少数股东持有的 5%股权，增加资本公积 91,575.93 元；

2、原云南海外国际旅行社有限公司下属子公司云南世博国际旅行社、云南省国际旅行社本期已划转为云南世博旅游控股集团有限公司的二级子公司后，云南海外国际旅行社有限公司合并报表资本公积不足，原来合并云南招商国际旅游总公司时还原的留存收益无法还原，增加资本公积 4,041,981.77 元，同时减少未分配利润；

3、云南中青国际旅行社有限公司本年完成工商变更，股东由云南旅游（公司）有限公司、中青国际旅行社总社变更为云南海外国际旅行社有限公司，增加资本公积 1,500,597.40 元；

4、本年省园艺博览局国有净资产转入本公司增加资本公积 1,685,375.73 元。

5、本公司 2015 年 12 月增持云南旅游股份有限公司的 0.53%股份后，股权变动对所享有净资产的影响减少资本公积 38,763,760.01 元。

（四十四） 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	4,203,575.83	3,548,979.60	2,031,583.42	5,720,972.01	
合计	4,203,575.83	3,548,979.60	2,031,583.42	5,720,972.01	

注：本年云南旅游股份有限公司增加旅游安全生产费 1,517,396.18 元。

(四十五) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	2,519,923.37	11,817,667.42		14,337,590.79
任意盈余公积金	56,703,957.07			56,703,957.07
合计	59,223,880.44	11,817,667.42		71,041,547.86

(四十六) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末数	96,082,700.37	62,175,909.17
期差错更正		
本年年初数	96,082,700.37	62,175,909.17
本年增加	45,848,921.88	39,087,825.42
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	45,848,921.88	39,087,825.42
其他调整因素		
本年减少	22,316,016.95	5,181,034.22
其中：本年提取盈余公积数	11,817,667.42	1,946,034.22
本年分配现金股利数	3,714,200.00	3,235,000.00
转增资本		
其他减少	6,784,149.53	
本年年末余额	119,615,605.30	96,082,700.37

(四十七) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	2,419,467,795.47	1,734,057,679.15	2,044,831,294.56	1,497,771,647.39
景区板块	193,951,103.90	118,708,459.57	188,419,359.07	98,732,147.80
酒店板块	194,777,868.13	104,797,317.97	198,510,638.16	119,369,603.66
房地产板块	291,480,312.36	145,428,576.61	204,565,330.65	79,807,059.83
会展板块	167,041,914.59	46,562,220.37	177,102,548.88	47,779,710.58
交通运输板块	246,705,344.01	165,593,632.77	267,779,489.57	191,043,906.96
旅行社板块	749,343,740.07	720,811,151.47	873,534,243.34	845,810,910.19
综合版块	52,248,894.89	53,893,742.98	55,567,545.46	52,973,230.57
园林园艺	523,918,617.52	378,262,577.41	79,352,139.43	62,255,077.80
(2) 其他业务小计	33,305,343.33	7,070,165.36	52,627,020.90	32,592,634.70
景区板块	5,200,930.12	41,720.34	2,990,483.98	1,755.74
酒店板块	789,416.25	48,544.92	9,887.76	935.77
房地产板块	66,051.80		29,089,260.48	26,974,572.52

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
会展板块			30,865.77	
交通运输板块	3,704,330.94		2,754,332.55	
旅行社板块	3,193,886.47	544,624.62	2,652,523.49	597,994.50
综合版块	10,299,985.26	4,790,383.16	14,304,216.47	4,379,743.84
园林园艺	10,050,742.49	1,644,892.32	795,450.40	637,632.33
合计	2,452,773,138.80	1,741,127,844.51	2,097,458,315.46	1,530,364,282.09

(四十八) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	62,463,399.20	44,544,856.21
城市维护建设税	4,900,182.76	3,908,422.14
教育费附加	2,316,191.11	1,819,120.03
地方教育费附加	1,413,170.44	1,157,385.95
房产税	4,586,819.68	3,938,687.30
土地使用税	520,650.70	467,136.76
文化事业建设费	409,249.88	564,807.84
土地增值税	28,834,375.11	14,253,219.28
其他	904.26	580.84
合计	105,444,943.14	70,654,216.35

(四十九) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	88,654,255.08	83,259,188.20
折旧费	29,450,833.67	21,763,577.32
资产摊销	4,780,061.19	9,134,732.08
低值易耗品摊销	404,677.83	
长期待摊费用	1,059,993.99	
税费		150.00
车辆费	1,112,655.56	1,458,154.99
交通费	32,950.85	
办公费	1,990,704.94	2,313,649.84
通讯费	6,804.20	3,517.90
差旅费	3,800,204.85	3,634,513.11
广告宣传费	14,699,421.04	26,099,371.37
业务招待费	1,180,031.26	1,747,734.33
劳务费	6,611,683.69	621,267.65

项目	本年金额	上年金额
维护修缮费	9,502,817.54	3,823,667.36
安保消防费	3,516,048.95	3,851,339.00
水电气费	5,107,343.27	10,382,266.82
燃料费	2,276,578.69	
租赁费	6,454,943.96	7,471,655.81
清洁绿化卫生费	2,270,835.23	2,326,622.28
会务费	119,271.61	222,869.43
工作服	32,981.00	
物料消耗	842,902.95	1,084,043.01
促销费	6,885,086.19	11,301,214.71
佣金	142,180.00	
保险费	368,285.69	
房产销售代理费	12,050,000.00	
其他	12,521,889.78	9,039,337.72
合计	215,875,443.01	199,538,872.93

(五十) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	163,828,416.10	143,877,078.18
折旧费	21,620,456.92	11,811,729.60
资产摊销	31,013,717.31	19,483,946.89
长期待摊费用	931,422.20	
低值易耗品摊销	406,309.32	
税费	13,255,475.49	10,179,373.42
综合保险费	294,869.80	534,920.63
车辆费	3,802,229.74	4,471,797.48
交通费	311,395.20	277,752.64
办公费	3,983,432.12	5,410,896.96
通讯费	5,864.30	29,127.04
差旅费	4,123,177.79	3,875,175.20
会议费	526,107.90	928,832.86
广告宣传费	1,029,165.03	500,311.70
业务招待费	3,651,607.31	4,239,871.48
聘请中介机构费用	11,642,645.81	15,144,489.12
劳务费	433,637.64	820,823.20
诉讼费		300.00
维护修缮费	1,882,136.05	1,379,200.01

项目	本年金额	上年金额
安保消防费	1,043,611.66	1,336,834.20
水电气费	1,626,929.00	1,776,671.67
燃料费	140,196.20	123,050.40
租赁费	6,135,110.42	5,359,247.12
清洁绿化卫生费	2,142,724.84	2,387,003.69
会费	52,262.00	237,168.00
劳动保护费	193,528.25	80,470.20
董事会经费	367,508.10	439,780.20
物料消耗	362,052.80	286,456.86
管理咨询费	2,297,000.00	63,847.00
上市服务费	460,996.28	108,900.46
党委工作经费	47,503.00	52,447.30
服装费	691,500.04	981,857.00
残疾人保障金	58,855.24	398,013.82
研究与开发费	18,680,531.05	
其他	15,477,250.25	7,602,831.34
合计	312,519,625.16	244,200,205.67

(五十一) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	64,518,132.68	114,241,759.73
减：利息收入	8,996,220.10	16,828,453.51
加：汇兑损失	-46,302.54	-20,339.56
加：其他支出	4,575,696.54	3,194,758.66
合计	60,051,306.58	100,587,725.32

(五十二) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	33,997,586.08	-3,130,491.65
存货跌价损失	11,283,639.20	8,871,071.59
在建工程减值损失	317,920.00	81,323.73
合计	45,599,145.28	5,821,903.67

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		282,200.00

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计		282,200.00

(五十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	120,784,819.56	4,599,799.55
处置长期股权投资产生的投资收益	5,924,611.42	150,385,722.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		3,133,095.88
可供出售金融资产等取得的投资收益	247,500.00	247,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,500,000.00	-218,700.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	144,456,930.98	158,147,417.68

(五十五) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	168,739.63	13,680,303.50
其中：固定资产处置利得	168,739.63	13,680,303.50
无形资产处置利得		
债务重组利得		
接受捐赠		68,428.00
政府补助	16,637,546.47	5,879,790.86
其他	4,911,160.22	5,625,849.14
合计	21,717,446.32	25,254,371.50

政府补助明细

收到补助单位	项目	本年金额	上年金额	说明	与资产相关/ 与收益相关
云南世博旅游控股集团有限公司	盘龙区财政局拨 2013 年度企业扶持发展资金		46,838.00	关于发放盘龙区 2013 年度企业扶持发展资金的通知	与收益相关
云南世博旅游控股集团有限公司	红河旅游项目补贴	200,000.00	200,000.00	云财行 [2008]303 号文件	与收益相关
丽江市旅游投资有限公司	玉龙县交通运输局拨付中黎公路养护维修款		340,000.00	丽交运【2014】167	与资产相关

收到补助单位	项目	本年金额	上年金额	说明	与资产相关/ 与收益相关
				号	
丽江市旅游投资有限公司	玉龙县环保局拨入红石街环境保护整治经费	100,000.00		玉财建[2011]26号	与资产相关
丽江市旅游投资有限公司	黎明村会议楼建设补助款		75,000.00	工作沟通协调会会议纪要 2013 年 6 月 15 日	与资产相关
丽江市旅游投资有限公司	中兴农贸市场建设补助款		300,000.00	工作沟通协调会会议纪要 2013 年 6 月 5 日	与资产相关
昆明国际会展中心有限公司	省财政厅 2014 石博会专项补助经费		2,000,000.00	云财企(2014)56号	与收益相关
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	禄丰县财政局 2013 年云南省著名商标州级奖励资金		100,000.00	禄财企[2014]33号	与收益相关
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	楚雄彝族自治州质量技术监督局标准化经费		50,000.00		与收益相关
云南旅游股份有限公司	上市融资专项奖励款	200,000.00	1,300,000.00	云南省财政厅及工信委, 云财企(2014)350号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	游客中心咨询投诉点工作经费		100,000.00	昆明市旅游发展委员会, 昆旅复[2014]89号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	无线网络补助工作经费		100,000.00	昆明市旅游发展委员会, 昆旅复[2014]83号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	美食街区建设补贴款		90,000.00	昆明市盘龙区经济贸易和投资促进局, 昆政办【2012】108号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	投资款		10,000.00	昆明市盘龙区经济贸易和投资促进局, 昆政办[2012]108号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	2014 年省级低碳发展引导专项资金	400,000.00	600,000.00	昆明市盘龙区财政局, 昆财企二[2014]111号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	盘龙区教育局目标考核奖	30,000.00	30,000.00	盘龙区教育局, 2013 年度民办中小学幼儿园目标管理考核拟表彰名单公示	与收益相关

收到补助单位	项目	本年金额	上年金额	说明	与资产相关/ 与收益相关
云南旅游股份有限公司	社会消费总额政策奖励		100,000.00	昆明市盘龙区财政局，昆财企二[2014]124号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	企业扶持发展资金	55,151.00	40,810.00	昆明市盘龙区财政局	与收益相关
云南旅游股份有限公司	新能源车财政补贴	1,875,000.00	397,142.86	昆财企一（2011）156、（2013）36号	与资产相关
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	省级旅游发展专项补助资金	2,000,000.00		禄丰县财政局[2015]243号	与收益相关
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	2015年第一批省级文化产业发展专项资金	400,000.00		禄丰县财政局[2015]114号	与收益相关
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	2014年中小企业"新三板"挂牌州级补助资金	308,000.00		禄县财政局禄财企[2015]21号	与收益相关
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	省级中小企业和非公企业上市培育扶持资金	600,000.00		禄丰县财政局禄财企[2015]108号	与收益相关
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	2014年云南名牌产品企业州级奖励资金	100,000.00		禄丰县财政局禄财企[2015]95号	与收益相关
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	禄丰县经济贸易和信息化局 2015 年中小企业新三板挂牌州级补助资金	1,242,000.00		禄丰县财政局拨付禄财企[2015]120号	与收益相关
昆明国际会展中心有限公司	收到 2015 年泛亚石博会财政补助	2,000,000.00		云财企[2015]44号	与收益相关
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	收创 4A 级景区政府奖励款	250,000.00		红政办发[2015]20号	与收益相关
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	收到红河州质量技术监督局标准化补助经费	20,000.00		云质监局函[2013]153号	与收益相关
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	游客中心陈列馆补助资金	93,137.33		元梯指挥发[2012]03号	与资产相关
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	养鱼良种繁育与示范基地	100,000.00		红财教[2010]年 215 号	与资产相关
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	游客中心项目贴息	1,100,000.00		红发改投资[2014]696号	与收益相关
昆明饭店有限公司	2014.2015 年度失业保险“稳岗补贴”	270,613.90			与收益相关
云南世博旅游文化产业有限公司	世博网视（移动互联网科技文化旅游传播媒体建设）	400,000.00		云财文资[2014]28号	与收益相关
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明市促进就业服务中心招用事业人员一次性奖励补贴	10,100.00		昆明市促进就业服务中心招用事业人员一次性奖励补贴	与收益相关

收到补助单位	项目	本年金额	上年金额	说明	与资产相关/ 与收益相关
丽江市旅游投资有限公司	桃花村至九号道旅游公路	114,583.00		云交财[2011]828号	与资产相关
丽江市旅游投资有限公司	巡查通道配套资金	375,000.00		丽老管局发[2011]7号	与资产相关
云南省世博国际旅行社有限公司	职工 2014-2015 年失业保险金稳岗补贴	49,850.00		昆明市职工失业保险委员会办公室，云人社发[2015]16号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	企业失业保险基金稳岗补贴	553,919.86		昆明市职工失业保险委员会办公室，云人社发[2015]16号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	盘龙区教育局监控设备安装补助资金	27,191.38		昆明市盘龙区教育局	与收益相关
云南旅游股份有限公司	专利资助	3,000.00		常州市知识产权服务中心	与收益相关
云南旅游股份有限公司	税务贡献奖	100,000.00		常州国家高新技术产业开发区党章办公室	与收益相关
云南旅游股份有限公司	创五 A 景区改造提升改造项目	3,500,000.00		昆明市盘龙区文化体育旅游局，昆财行[2014]135及164号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	2014 年省市名牌产品奖励经费	100,000.00		昆财企[2015]38号、盘政办通[2015]120号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	2014 年促进批发零售业住宿业餐饮业扶持奖励资金	60,000.00		昆财企【2015】38号	与收益相关
	合计	16,637,546.47	5,879,790.86		

(五十六) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	7,285,176.15	1,150,880.71
其中：固定资产处置损失	7,285,176.15	1,150,880.71
对外捐赠	1,556,000.00	1,556,460.00
其他	4,065,092.78	11,464,384.02
合计	12,906,268.93	14,171,724.73

对外捐赠明细

归属单位	项目	本年金额	上年金额
云南世博国际旅行社有限公司	云南省扶贫攻坚“挂帮包、转走访”帮扶款	2,000.00	
云南腾越翡翠城有限公司	腾一中校庆捐资款	1,000.00	
云南腾越翡翠城有限公司	帮扶慰问金	5,000.00	
云南腾越翡翠城有限公司	荷花镇人民政府泼水节补助费	2,000.00	
腾冲市翡翠旅行社有限责任公司	昭通鲁甸地震捐赠支出		500.00
梁河县龙翔房地产开发有限公司	遮岛镇人民政府修路捐款		10,000.00
梁河县龙翔房地产开发有限公司	梁河县德昂族学会赞助费	1,000.00	
梁河县龙翔房地产开发有限公司	梁河民族活动费	1,000.00	
云南饭店有限公司	鲁甸抗震救灾捐款		2,000.00
昆明国际会展中心有限公司	向昭通地震灾区捐款		100,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	集团扶贫点梁河县勐养镇道路硬化工程建设资金	140,000.00	
云南世博旅游控股集团有限公司	集团扶贫点寻甸县七星镇道路硬化工程建设资金	140,000.00	
云南世博旅游控股集团有限公司	拨付省水利厅“爱心水窖”捐赠	1,000,000.00	1,000,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	集团扶贫点寻甸县七星镇水街塘坎加固和江格村大桥两端道路硬化扶贫资金	110,000.00	
云南世博旅游控股集团有限公司	拨付梁河县勐养镇弄坎自然村内道路硬化项目扶贫资金	110,000.00	
云南世博旅游控股集团有限公司	陈涛报省妇女儿童发展基金会爱心图书捐赠费		19,800.00
云南世博旅游控股集团有限公司	集团公司向鲁甸地震灾区捐款		223,000.00
昆明世博新区开发建设有限公司	挂包帮扶资金	1,000.00	
云南世博投资有限公司	昭通鲁甸地震捐赠支出		20,000.00
云南世博利丰传媒有限公司	扶贫资金	2,000.00	
昆明饭店投资有限公司	昭通鲁甸地震捐赠支出		10,000.00
世博广告	昭通鲁甸地震捐赠支出		10,000.00
云南旅游股份有限公司本部	扶贫攻坚“挂包帮”“转走访”贫困户帮扶金	8,000.00	
云南旅游股份有限公司本部	云南鲁甸抗震救灾捐款		19,000.00
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	扶贫攻坚“挂包帮”“转走访”贫困户帮扶金	2,000.00	
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	云南鲁甸抗震救灾捐款		10,000.00
云南旅游汽车有限公司	扶贫攻坚“挂包帮”“转走访”贫困户帮扶金	1,000.00	
云南旅游汽车有限公司	云南鲁甸抗震救灾捐款		20,000.00
云南旅游汽车有限公司	资助布朗山乡曼班三队扶贫款		24,660.00
江南园林有限公司	爱心及光彩捐赠款	30,000.00	
昆明世博园物业服务服务有限公司	云南鲁甸抗震救灾捐款		7,500.00

归属单位	项目	本年金额	上年金额
昆明世博会议中心有限公司	云南鲁甸抗震救灾捐款		20,000.00
云南世博园艺有限公司	云南鲁甸抗震救灾捐款		10,000.00
云南世博花园酒店有限公司	云南鲁甸抗震救灾捐款		30,000.00
云南世博出租汽车有限公司	云南鲁甸抗震救灾捐款		20,000.00
合计		1,556,000.00	1,556,460.00

(五十七) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	44,449,515.77	47,263,055.20
递延所得税调整	-13,354,579.79	-168,559.39
其他	109,111.44	
合计	31,204,047.42	47,094,495.81

(五十八) 其他综合收益

5. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			-119,988.00			
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			-119,988.00			
二、其他综合收益合计			-119,988.00			

6. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本年增减变动金额	本年年末余额
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				-119,988.00	-119,988.00
合计				-119,988.00	-119,988.00

注：本年集团本部按权益法确认对昆明中国国际旅行社有限公司其他综合收益：其他综合收益净额=-360,000.00*33.33%=-119,988.00。

(五十九) 借款费用

归属单位	项目	资本化率 (%)	资本化金额
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	勐品茶厂改造工程	10	64,018.26
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	大鱼塘餐饮服务中心	10	20,689.08
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	岩子头帐篷(房车)营地	10	14,665.95
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	爱村哈达普特色村项目	10	33,935.64
丽江市旅游投资有限公司	黎明千龟山索道	10	947,876.21
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街改造	10	5,634,109.51
丽江市旅游投资有限公司	黎明帐篷露营地项目	10	821,793.42
丽江市旅游投资有限公司	35KV 变电站	10	77,264.76
丽江市旅游投资有限公司	中兴农贸市场	10	188,842.40
丽江市旅游投资有限公司	天宏宾馆	10	161,394.38
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲石墙温泉度假村项目	10	15,231,997.27
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区大黑箐至花溪栈道及配套设施提升改造项目	10	96,947.02
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区下坪子至叠水岩栈道及配套设施提升改造项目	10	81,883.77
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区大黑箐至月亮岩栈道及配套设施提升改造项目	10	84,252.58
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区好汉坡栈道及配套设施提升改造项目	10	74,726.47
昆明轿子山旅游开发有限公司	景区花溪至莲花瀑布栈道及配套设施提升改造项目	10	77,673.75
昆明轿子山旅游开发有限公司	一线天栈道及配套设施提升改造项目	10	66,341.78
云南旅游汽车有限公司	云南省旅游服务综合广场(新螺蛳湾项目)	6	199,999.92
合计			23,878,412.17

(六十) 合并现金流量表相关事项说明

1.收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	8,991,700.92	16,828,453.51
代收代付款	154,521,835.70	9,195,065.83
往来款	23,275,626.44	1,066,389.95
押金、保证金	118,102,568.58	73,244,483.55
营业外收入	20,396,745.98	6,806,654.80
个人往来款	16,651,548.15	3,730,686.77

项目	本年发生额	上年发生额
租金	490,000.00	
收保险费、补助经费	129,405.51	
佣金手续费	26,389.41	1,181,713.21
汇兑损益	46,468.82	
收玉众传媒公司欠款利息	2,030,000.00	
收玉众传媒公司往来款	1,470,000.00	
收天艺根雕公司办公家具款	129,500.00	
支票退票	939,002.59	2,829,439.78
酒店赔偿收入	220,795.75	230,178.44
应收租房单位水电费	2,566,549.90	1,866,753.59
暂存云南省园艺博览局库存现金	192,249.92	
其他补贴收入	49,850.00	
收云南饭店销户转款		600,000.00
收水表改造经费		200,000.00
昆明市客管处燃油补贴收入	13,434,242.10	10,766,815.90
收委托贷款利息		2,650,000.00
收先进集体奖励金	18,318,478.59	11,029,045.70
收回云南旅游（集团）三家债权执行款		2,670,766.00
收到企业军转干部解困补助资金		623,487.60
合计	381,982,958.36	145,519,934.63

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款	98,133,523.82	17,159,736.03
期间费用	222,021,966.73	165,587,943.41
往来款	53,666,226.70	57,152,277.18
押金、保证金	50,575,715.58	14,774,203.87
银行手续费	2,663,306.48	2,260,055.66
营业外支出	2,990,623.23	1,919,876.53
支付各类保险	1,362,957.91	
租金	13,334.00	52,787.00
付元阳县政府资源占用费	1,368,291.57	937,573.61
备用金借款	3,803,801.91	1,100,956.05
旅游网站管理软件 V5.1 款及一年期使用费	6,980.00	
预付支付宝（中国）网络技术公司客户备付金	5,000.00	
付房租	470,000.00	
付政府资源占用费	3,500,000.00	

项目	本年发生额	上年发生额
支票退票	860,870.59	2,436,765.42
银行存款活期转定期	349,971.95	
水表工程改造款		240,275.99
付梁河县甸源自来水有限责任公司供水管网款		317,863.00
矿产资源使用费		1,025,210.00
代付昆明市客管处燃油补贴	13,400,394.03	10,785,543.46
汽车修理厂违约金及补偿款		225,000.00
退租金	255,403.50	100,004.00
发放先进集体奖励金	49,922.00	
大剧院赔偿款	6,003,540.00	
合计	461,501,830.00	276,076,071.21

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
项目履约金	557,705.00	
收到项目款		18,670,000.00
收洗浴费等	239,259.50	49,000.00
收往来款	62,297.80	51,170.12
利息收入	10,644.14	522.2
博览局相关划拨资金	15,693,724.34	
合计	16,563,630.78	18,770,692.32

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
预付膜组件款		14,868.00
设备预付款		334,395.59
考察费	237,852.40	
机器租赁费及相关费用	28,322.53	
项目履约金	557,705.00	
划集团资金户		7,800,000.00
土地征用补偿款、报土地权证登记费用		3,128,902.80
土地征用工作经费、备用金		55,000.00
收购东航宾馆的相关支出		336,773,435.06
支付其他款项	70,715.00	52,220.00
合计	894,594.93	348,158,821.45

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
东航宾馆项目款		335,550,000.00
合计		335,550,000.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
西南证券手续费		12,000,000.00
重大资产重组信息披露费		2,000,000.00
重大资产重组中介机构等费用		3,639,920.76
公司债券承销相关费用	5,000,000.00	
私募债承销费等相关费用	3,110,127.55	2,165,202.40
付股利款扣手续费		349.00
合计	8,110,127.55	19,805,472.16

2. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	94,218,892.07	68,708,878.07
加：资产减值准备	45,599,145.28	5,821,903.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,370,001.86	111,082,773.33
无形资产摊销	68,025,897.65	48,073,651.21
长期待摊费用摊销	32,820,976.46	31,872,920.41
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）	7,070,138.84	-12,641,452.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	46,297.68	129,735.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-282,200.00
财务费用（收益以“－”号填列）	64,604,432.29	114,241,759.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-144,456,930.98	-158,147,417.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,148,720.27	-168,559.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-10,205,859.52	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-290,479,814.46	-368,626,362.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-211,900,923.44	9,275,053.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	295,320,390.94	16,160,209.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,883,924.40	-134,499,108.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		

现金的期末余额	678,246,662.51	1,093,616,933.20
减：现金的期初余额	1,093,616,933.20	1,010,078,753.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-415,370,270.69	83,538,179.66

2. 本年取得或处置子公司及其他营业单位信息

项目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4. 取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,787,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,352,429.86
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	434,570.14
4. 处置子公司的净资产	8,044,609.37
流动资产	14,681,902.34
非流动资产	6,346,523.89
流动负债	12,983,816.86
非流动负债	

3. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	678,246,662.51	1,093,616,933.20
其中：库存现金	997,219.33	980,920.78
可随时用于支付的银行存款	649,213,591.79	1,082,133,615.13
可随时用于支付的其他货币资金	28,035,851.39	10,502,397.29
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	678,246,662.51	1,093,616,933.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和		

现金等价物		
-------	--	--

九、或有事项的说明

截至 2015 年 12 月 31 日，本集团及其子公司为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保单位	担保类型	担保金额	借款余额
一、集团内				
丽江市旅游投资有限公司	云南世博旅游控股集团有限公司	连带责任	135,500,000.00	46,989,500.00
云南世博出租汽车有限公司	云南旅游股份有限公司	连带责任	100,000,000.00	8,500,000.00
云南世博投资有限公司	云南世博旅游控股集团有限公司	连带责任	59,000,000.00	
集团内担保小计			294,500,000.00	55,489,500.00
合计			294,500,000.00	55,489,500.00

注：由云南世博旅游控股集团有限公司为云南世博投资有限公司担保的借款 59,000,000.00 元，已办理了担保手续，截止 2015 年 12 月 31 日银行尚未发放贷款。

（二）截至 2015 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）
云南省国有资产监督管理委员会	昆明			100	100

子企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）
云南旅游股份有限公司	昆明	园艺展览、展览展示	730,792,576.00	49.52	49.52
昆明国际会展中心有限公司	昆明	会展业务	180,000,000.00	100	100
云南世博投资有限公司	昆明	投资管理	260,000,000.00	100	100

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
云南海外国际旅行社有限公司	昆明	旅行社	5,115,789.98	100	100
昆明饭店有限公司	昆明	酒店业	120,000,000.00	100	100
云南饭店有限公司	昆明	筹建期间未经营	1,000,000.00	100	100
昆明翠湖宾馆	昆明	商品批发零售	4,473,292.26	100	100
昆明世博新区开发建设有限公司	昆明	旅游地产开发	20,000,000.00	100	100
云南世博旅游文化投资有限公司	昆明	旅游投资	10,000,000.00	100	100
大理世博城开发有限公司	大理	房地产开发	100,000,000.00	100	100
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳	景区景点开发经营	132,000,000.00	66.67	66.67
丽江市旅游投资有限公司	丽江	旅游投资	182,250,000.00	54.87	54.87
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明	景区景点开发经营	80,000,000.00	97.125	97.125
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲	酒店业	100,000,000.00	90	90
云南腾越翡翠城有限公司	腾冲	房地产开发	92,000,000.00	67	67
梁河县龙翔房地产开发有限公司	梁河	房地产开发	20,000,000.00	51	51
云南世博利丰传媒有限公司	昆明	广告传媒	20,000,000.00	60	60
云南省国际旅行社	昆明	旅行社	1,680,000.00	100	100
云南世博国际旅行社有限公司	昆明	旅行社	10,000,000.00	100	100
云南世博婚礼文化产业有限公司	昆明	婚庆业	10,000,000.00	100	100
云南世博旅游管理咨询有限公司	昆明	服务业	500,000.00	51	51
云南世博旅游文化产业有限公司	昆明	旅游文化业	3,500,000.00	100	100
云南世博九鼎股份基金有限公司	昆明	投资管理	5,000,000.00	51	51
云南世博旅游电子商务有限公司	昆明	旅游电子商务	2,000,000.00	100	100

2. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、（十二）长期股权投资披露的相关信息。

（二）关联交易

1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南世博旅游控股集团有限公司	丽江市旅游投资有限公司	100,000,000.00	2015.2.5	2025.2.4	否
云南世博旅游控股集团有限公司	丽江市旅游投资有限公司	18,000,000.00	2013.1.31	2021.1.30	否
云南世博旅游控股集团有限公司	丽江市旅游投资有限公司	8,000,000.00	2013.1.31	2021.1.30	否
云南世博旅游控股集团有限公司	丽江市旅游投资有限公司	6,000,000.00	2013.1.31	2021.1.30	否

云南世博旅游控股集团有限公司	丽江市旅游投资有限公司	3,500,000.00	2015.2.5	2025.2.4	否
云南世博旅游控股集团有限公司	云南世博投资有限公司	59,000,000.00	2015.11.26	2018.11.25	否
云南旅游股份有限公司	云南世博出租汽车有限公司	100,000,000.00	2014.12.31	2017.12.31	否
合计		294,500,000.00			

注：1、云南旅游股份有限公司的全资子公司—云南世博出租车有限公司向交行云南省分行借款，金额 10,000 万元，期限 2014 年 12 月 31 日至 2017 年 12 月 31 日，年利率 6.6%，由云南旅游股份有限公司提供保证担保，至本年末已提前归还该借款 9,150 万元，尚有余额 850 万元。

2、由云南世博旅游控股集团有限公司为云南世博投资有限公司担保的借款 59,000,000.00 元，已办理了担保手续，截止 2015 年 12 月 31 日银行尚未发放贷款。

（三） 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其他关联关系方		80,013.59
其中：昆明中国国际旅行社有限公司		80,013.59
减：坏账准备		
合计		80,013.59

2. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其他关联关系方		20,922,602.63
其中：云南云旅房地产开发有限公司	22,790,000.00	20,640,000.00
昆明中国国际旅行社有限公司		282,602.63
合计	22,790,000.00	20,922,602.63

十二、母公司主要财务报表项目注释

（一） 主要财务报表项目注释

1. 应收账款

（1）按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1 年以内	55,068,833.44		32,430,691.95	
1-2 年	11,547,952.42		5,444,885.88	560,000.00

项目	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
2-3 年	5,444,885.88	4,600,000.00		
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	72,061,671.74	4,600,000.00	37,875,577.83	560,000.00

注：本年云南省园艺博览局相关资产、负债划入本公司，原云南省园艺博览局的应收账款按原始发生的日期划分账龄。

(2) 按类别列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,600,000.00	6.38	4,600,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：1、账龄组合				
2、世博集团内的应收账款	67,414,275.57	93.55		
3、保证金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,396.17	0.07		
合计	72,061,671.74	—	4,600,000.00	—

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,600,000.00	12.15	560,000.00	12.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：1、账龄组合				
2、世博集团内的应收账款	33,275,577.83	87.85		
3、保证金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,875,577.83	—	560,000.00	—

(3) 世博集团内的应收账款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	55,021,437.27			32,430,691.95		
1-2 年	11,547,952.42			844,885.88		
2-3 年	844,885.88					
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	67,414,275.57	—		33,275,577.83	—	

(4) 单项计提坏账准备的应收账款

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南吉鑫园餐饮有限公司	4,600,000.00	4,600,000.00	2-3 年	100%	预计收不回款项
合计	4,600,000.00	4,600,000.00	—		

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
深圳市宝鹰建设集团有限公司	47,396.17		1 年以内		预计可全额收回
合计	47,396.17		—		

(5) 按欠款方归集的年末余额前十名的应收账款

债权人名称	债务人名称	账面余额
云南世博旅游控股集团有限公司	丽江市旅游投资有限公司	29,241,906.92
云南世博旅游控股集团有限公司	腾冲石墙温泉度假村有限公司	15,242,641.41
云南世博旅游控股集团有限公司	昆明国际会展中心有限公司	13,412,673.74
云南世博旅游控股集团有限公司	梁河县龙翔房地产开发有限公司	5,044,885.88
云南世博旅游控股集团有限公司	云南吉鑫园餐饮有限公司	4,600,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	云南世博利丰传媒有限公司	4,385,833.37
云南世博旅游控股集团有限公司	云南世博投资有限公司	80,547.95
云南世博旅游控股集团有限公司	深圳市宝鹰建设集团有限公司	47,396.17
云南世博旅游控股集团有限公司	世博元阳哈尼梯田旅游开发公司	3,835.62
合计		72,059,721.06

2.其他应收款

(1) 按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1 年以内	228,599,393.15		179,932,123.73	
1-2 年	150,785,374.84		385,313,324.42	
2-3 年	295,292,793.05		17,936,034.08	
3-4 年	17,936,034.08		68,924,013.59	
4-5 年	28,924,013.59		1,020,268.00	
5 年以上	64,099,503.19	528,140.21	528,140.21	528,140.21
合计	785,637,111.90	528,140.21	653,653,904.03	528,140.21

注：本年云南省园艺博览局相关资产、负债划入本公司，原云南省园艺博览局的其他应收款按原始发生的日期划分账龄。

(2) 按类别列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	40,289,272.00	5.13		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：1、账龄组合	528,140.21	0.07	528,140.21	100.00
2、世博集团内的其他应收款	744,085,023.78	94.71		
3、保证金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	734,675.91	0.09		
合计	785,637,111.90	—	528,140.21	—

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	39,696,312.06	6.07		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：1、账龄组合	528,140.21	0.08	528,140.21	100.00
2、世博集团内的其他应收款	612,518,493.39	93.71		

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3、保证金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	910,958.37	0.14		
合计	653,653,904.03	—	528,140.21	—

(3) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	528,140.21	100.00	528,140.21	528,140.21	100.00	528,140.21
合计	528,140.21		528,140.21	528,140.21		528,140.21

(4) 世博集团内的其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	261,566,890.39			150,488,368.84		
1-2 年	150,488,008.84			384,988,999.85		
2-3 年	294,988,999.85			15,461,111.11		
3-4 年	15,461,111.11			60,580,013.59		
4-5 年	20,580,013.59			-		
5 年以上	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	744,085,023.78	—		612,518,493.39	—	

(5) 单项计提坏账准备的其他应收款

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南省城市建设投资集团有限公司	29,128,040.00		1 年以内		
大理省级旅游度假区管委会	6,500,000.00		4-5 年		

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
石林宾馆	297,366.00		1-2 年		
	307,366.00		2-3 年		
	2,212,500.00		3-4 年		
	1,844,000.00		4-5 年		
合计	40,289,272.00				

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
原世博遗留	262,422.97		3-4 年		
云南盛云科技有限公司	59,497.00		5 年以上		
备用金	192,717.94		1 年以内		
世博物管清算转入	199,770.00		1 年以内		
大理世博城项目经费	20,268.00		5 年以上		
合计	734,675.91				

(6) 年末余额前十名的其他应收款

债权人名称	债务人名称	账面余额
云南世博旅游控股集团有限公司	丽江市旅游投资有限公司	214,800,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	腾冲石墙温泉度假村有限公司	161,900,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	云南腾越翡翠城有限公司	85,300,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	昆明国际会展中心有限公司	62,396,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	云南世博投资有限公司	60,000,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	云南世博利丰传媒有限公司	50,000,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	昆明轿子山旅游开发有限公司	36,399,650.96
云南世博旅游控股集团有限公司	云南省城市建设投资开发有限公司	29,128,040.00
云南世博旅游控股集团有限公司	梁河县龙翔房地产开发有限公司	21,000,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	昆明饭店有限公司	20,000,000.00
合计		740,923,690.96

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	2,094,054,303.51	252,425,084.54		2,346,479,388.05
对合营企业投资				-
对联营企业投资	62,121,970.79	146,640,022.90		208,761,993.69
小计	2,156,176,274.30	399,065,107.44		2,555,241,381.74

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
减：长期股权投资减值准备				
合计	2,156,176,274.30	399,065,107.44		2,555,241,381.74

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
合计	—	1,609,076,595.04	2,156,176,274.30	399,065,107.44		2,555,241,381.74	—				
联营企业		50,000,000.00	62,121,970.79	146,640,022.90		208,761,993.69					
云南云旅房地产开发有限公司	权益法	5,000,000.00					33	33			
昆明中国国际旅行社有限公司	权益法	5,000,000.00	4,501,168.02	-1,084,587.62		3,416,580.40	33.33	33.33			
云南世博广告有限公司	权益法	40,000,000.00	57,620,802.77	147,724,610.52		205,345,413.29	49	49			
子公司		1,559,076,595.04	2,094,054,303.51	252,425,084.54		2,346,479,388.05					
云南省中国旅社	成本法	3,402,837.38									
云南海外国际旅行社有限公司	成本法	5,115,789.98	10,000,000.00			10,000,000.00	100	100			
昆明饭店	成本法	120,000,000.00	565,626,226.22			565,626,226.22	100	100			
丽江市旅游投资有限公司	成本法	100,000,000.00	99,182,101.77			99,182,101.77	54.87	54.87			
云南腾越翡翠城有限公司	成本法	61,640,000.00	63,955,917.89			63,955,917.89	67	67			
云南旅游股份有限公司	成本法	605,651,802.98	572,864,277.98	49,415,219.61		622,279,497.59	49.50	49.50			
云南世博投资有限公司	成本法	60,000,000.00	75,156,155.77	170,000,000.00		245,156,155.77	100	100			
昆明国际会展中心有限公司	成本法	180,000,000.00	287,996,860.61			287,996,860.61	90	90			

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
世博元阳哈尼梯田旅游开发公司	成本法	88,000,000.00	87,626,803.95			87,626,803.95	67	67			
大理世博城开发有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	100	100			
昆明轿子山旅游开发有限公司	成本法	77,000,000.00	93,964,647.70			93,964,647.70	96	96			
云南饭店有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100	100			
昆明世博新区开发建设有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	100	100			
梁河县龙翔房地产开发有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00	51	51			
昆明翠湖宾馆	成本法	1,289,902.37	1,289,902.37			1,289,902.37	100	100			
腾冲石墙温泉度假村有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00			90,000,000.00	90	90			
云南世博利丰传媒有限公司	成本法	5,191,409.25	5,191,409.25	1,960,000.00		7,151,409.25	60	60			
云南世博旅游文化投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	10,465,011.85		20,465,011.85	100	100			
云南世博旅游文化产业有限公司	成本法	3,500,000.00		3,500,000.00		3,500,000.00	100	100			
云南世博婚礼文化产业有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	100.	100.			
云南世博旅游管理咨询有限公司	成本法	255,000.00		255,000.00		255,000.00	51	51			
云南省国际旅行社	成本法	2,467,835.90		2,467,835.90		2,467,835.90	100	100			
云南世博国际旅行社有限公司	成本法	1,812,017.18		1,812,017.18		1,812,017.18	100	100			

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
云南世博九鼎股权基金管理有限公司	成本法	2,550,000.00		2,550,000.00		2,550,000.00	51	51			

注：

（1）根据本公司《关于将云南世博国际旅行社有限公司的云南省国际旅行社股权划转至集团公司的决议》及 2015 年 9 月 11 日云南海外国际旅行社有限公司与云南世博旅游控股集团有限公司签订的《国有股权划转协议》将云南世博国际旅行社有限公司和云南省国际旅行社股权划转至云南世博旅游控股集团有限公司，股权划转后两家公司成为为本公司的二级子公司，按成本法核算。

（2）2015 年 12 月本公司通过二级市场以竞价交易方式增持云南旅游股份有限公司股票 3,888,000 股，投资成本 49,415,219.61 元，增持后本公司对云南旅游股份有限公司持股比例为 49.52%。

（3）2015 年 7 月本公司收购了北京创世经纬投资管理有限公司及昆明风行大地广告有限公司各自持有云南世博利丰传媒有限公司 5% 股权，股权收购完成后，本公司对云南世博利丰传媒有限公司持股比例为 60%。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额			上年金额		
	云南云旅房地 产 开发有限公司	昆明中国国际旅 行社有限公司	云南世博广告有 限公司	云南云旅房地 产 开发有限公司	昆明中国国际旅 行社有限公司	云南世博广告 有限公司
流动资产	213,714,971.14	51,131,553.77	729,130,192.74	181,668,005.41	59,858,553.58	17,976,960.00
非流动资产	100,711.97	4,790,651.88	16,617,927.44	23,362.57	10,044,004.29	106,991,372.12
资产合计	213,815,683.11	55,922,205.65	745,748,120.18	181,691,367.98	69,902,557.87	124,968,332.12
流动负债	221,009,368.88	43,103,133.04	7,863,801.97	187,424,170.52	56,010,648.82	7,374,857.09
非流动负债		3,920,000.00	318,812,046.18			
负债合计	221,009,368.88	47,023,133.04	326,675,848.15	187,424,170.52	56,010,648.82	7,374,857.09
净资产	-7,193,685.77	8,899,072.61	419,072,272.03	-5,732,802.54	13,891,909.05	117,593,475.03
按持股比例计算的净资产份额	-2,373,916.30	2,966,060.90	205,345,413.29	-1,827,713.28	4,630,173.29	57,620,802.76
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值		3,416,580.33	205,345,413.29		4,501,168.02	57,620,802.77
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入		342,315,460.29	7,243,651.83		266,246,715.38	8,432,121.87
财务费用	-36.82	83,359.54	362,052.87	-68,065.36	-369,469.29	219,045.58
所得税费用		5,118.26	118,837,451.98		228,213.16	40,839.76
净利润	-89,822.86	-2,894,088.26	338,444,233.76	-3,815,849.58	291,377.62	3,763,091.71
其他综合收益						
综合收益总额	-89,822.86	-3,254,088.26	338,444,233.76	-3,815,849.58	291,377.62	3,763,091.71
本期收到的来自联营企业的股利	213,714,971.14					2,854,418.26

4. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	77,293,338.88	4,480,838.80	65,562,672.70	4,341,133.44
租金收入	15,397,518.07	4,480,838.80	15,565,661.24	4,341,133.44
内部委贷利息收入	61,895,820.81		49,997,011.46	
合计	77,293,338.88	4,480,838.80	65,562,672.70	4,341,133.44

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	146,760,010.90	503,928.19
处置长期股权投资产生的投资收益	1,240,001.00	91,660,733.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		3,133,095.88
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,500,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	18,219,000.00	36,955,560.33
合计	183,719,011.90	132,253,317.93

(2) 本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

(3) 本年按权益法核算的长期股权投资收益共计 146,760,010.90 元，其中：

按权益法对昆明中国国际旅行社有限公司实现的净利润确认投资收益 964,599.69 元；

按权益法对云南世博广告有限公司 2015 年 12 月 31 日的净资产按持股比例 49% 确认投资收益 147,724,610.52 元。

(4) 本期处置长期股权投资产生的投资收益 1,240,001.00 元，系出售上海东方航空宾馆有限公司股权取得的收益。

(5) 本期处置可供出售金融资产产生的投资收益 17,500,000.00 元，系出售云南省旅游投资有限公司股权取得投资收益。

(6) 本期取的其他投资收益 18,219,000.00 元，系昆明国际会展中心有限公司分配股利的股利。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	118,176,674.17	38,840,654.32
加：资产减值准备	4,040,000.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,993,454.28	7,806,843.76
无形资产摊销	8,401,160.06	154,244.46
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		4,632.95
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	66,348,243.50	126,212,425.38
投资损失（收益以“-”填列）	-183,719,011.90	-132,253,317.93
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-158,961,721.64	-39,837,206.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	41,694,583.44	-124,880,456.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-95,026,618.09	-123,952,179.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	109,499,257.73	502,156,791.29
减：现金的期初余额	502,156,791.29	466,177,044.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-392,657,533.56	35,979,747.08

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本集团 2015 年度财务报表已经本公司董事会批准。

云南世博旅游控股集团有限公司

〇一六年四月二十七日





营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人 叶韶勋
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至2042年03月01日
经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关

2016年01月22日





会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：叶韶勋

办公场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010136

注册资本(出资额)：3583.2万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0056号

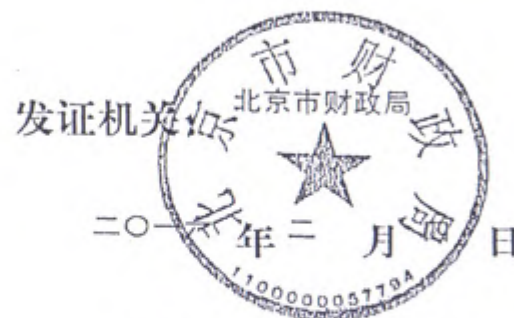
批准设立日期：2011-07-07



证书序号：NO. 019726

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克

证书号：16

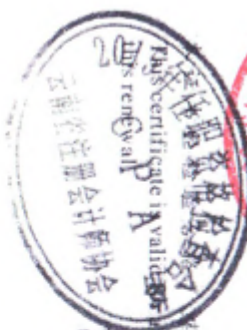
发证时间：二〇一五年十一月二十九日

证书有效期至：二〇一七年十月二十九日





姓名	张为
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1971-05-16
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
Working unit	
身份证号码	530111710516001
Identity card No.	



此证有效一年。
This certificate is valid for one year after
this renewal. A valid one after year after
2015年 3月 3 日

证书编号: 530100010020
New Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Yunnan Provincial Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 04 月 06 日
Date of Issuance

年 月 日



证书编号: 530100010090
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 10 月 10日
Date of Issuance



姓名 李云虹
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1974-09-12
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
Working unit
身份证号码 530102197409122446
Identity card No.



年 月 日

