

云南世博旅游控股集团有限公司

2016 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-174



审计报告

XYZH/2017KMA30257

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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：



二〇一七年四月十二日



合并资产负债表
2016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: 云南世博旅游控股集团有限公司

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、(一)	727,271,888.75	690,877,566.80
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)	10,283,472.00	1,850,000.00
应收账款	八、(三)	418,253,691.09	442,438,629.26
预付款项	八、(四)	294,703,934.40	353,893,556.79
应收利息	八、(五)		1,015,456.62
应收股利	八、(六)	77,439.91	77,439.91
其他应收款	八、(七)	210,641,049.96	211,507,945.76
存货	八、(八)	2,035,970,682.80	1,575,622,766.44
其中: 原材料		6,459,603.84	6,386,790.98
库存商品 (产成品)		12,287,100.90	10,393,177.83
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、(九)	2,625,978.68	300,496.88
流动资产合计		3,699,828,137.59	3,277,583,858.46
非流动资产:			
可供出售金融资产	八、(十)	275,834,000.00	222,592,004.84
持有至到期投资			
长期应收款	八、(十一)	148,058,337.10	202,214,652.01
长期股权投资	八、(十二)	2,548,978,411.16	332,607,275.00
投资性房地产	八、(十三)	207,098,242.71	175,654,861.92
固定资产原价	八、(十四)	3,375,349,504.40	2,957,147,045.58
减: 累计折旧		1,048,879,699.46	918,137,539.35
固定资产净值		2,326,469,804.94	2,039,009,506.23
减: 固定资产减值准备		759,485.39	902,945.78
固定资产净额		2,325,710,319.55	2,038,106,560.45
在建工程	八、(十五)	493,781,010.80	284,601,325.67
工程物资	八、(十六)	8,622,213.15	7,812,334.08
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、(十七)	1,402,142,149.41	2,426,643,778.56
开发支出			
商誉	八、(十八)	299,876,670.91	299,876,670.91
长期待摊费用	八、(十九)	186,551,972.29	176,832,022.85
递延所得税资产	八、(二十)	30,239,297.14	14,204,156.68
其他非流动资产	八、(二十一)		9,813,230.00
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		7,926,892,624.22	6,190,958,872.97
资产总计		11,626,720,761.81	9,468,542,731.43

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表 (续)

2016年12月31日

本会计报表已经我所审计
信中和会计师事务所(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	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八、(二十四)	1,240,000,000.00	400,000,000.00
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、(二十五)	1,267,070.00	9,716,920.00
应付账款	八、(二十六)	732,472,924.40	758,054,520.58
预收款项	八、(二十七)	104,088,831.99	218,620,541.89
应付职工薪酬	八、(二十八)	81,200,962.70	89,188,908.09
其中:应付工资		68,762,837.55	74,948,609.49
应付福利费		2,889,341.94	2,924,655.94
#其中:职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(二十九)	127,219,279.00	117,101,380.71
其中:应交税金		125,898,113.15	112,090,844.64
应付利息	八、(三十)	16,381,561.51	16,806,118.66
应付股利	八、(三十一)	7,800,204.21	422,032.41
其他应付款	八、(三十二)	751,811,865.13	500,681,530.12
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十三)	38,768,440.00	636,967,606.67
其他流动负债	八、(三十四)	1,327,015,573.77	309,856,250.00
流动负债合计		4,428,026,712.71	3,057,415,809.13
非流动负债:			
长期借款	八、(三十五)	452,767,860.06	208,084,648.75
应付债券	八、(三十六)	1,220,942,233.42	704,363,542.33
长期应付款	八、(三十七)	90,472,543.94	116,624,898.07
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、(三十八)	3,903,388.87	4,202,048.33
预计负债	八、(三十九)	1,184,957.00	
递延收益	八、(四十)	41,179,864.40	39,137,558.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中:特准储备基金			
非流动负债合计		1,810,450,847.69	1,072,412,696.01
负 债 合 计		6,238,477,560.40	4,129,828,505.14
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)	八、(四十一)	2,903,148,359.36	2,903,148,359.36
国有资本		2,903,148,359.36	2,903,148,359.36
其中:国有法人资本		2,903,148,359.36	2,903,148,359.36
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	2,903,148,359.36
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	八、(四十二)	884,294,160.91	771,420,904.61
减:库存股			
其他综合收益	八、(五十六)	-19,998.00	-119,988.00
其中:外币报表折算差额			
专项储备	八、(四十三)	6,481,594.28	5,720,972.01
盈余公积	八、(四十四)	88,247,049.80	71,041,547.86
其中:法定公积金		31,543,092.73	14,337,590.79
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、(四十五)	6,361,268.25	119,615,605.30
归属于母公司所有者权益合计		3,888,512,434.60	3,870,827,401.14
*少数股东权益		1,499,730,766.81	1,467,886,825.15
所有者权益合计		5,388,243,201.41	5,338,714,226.29
负债和所有者权益总计		11,626,720,761.81	9,468,542,731.43

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





母公司资产负债表
2016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

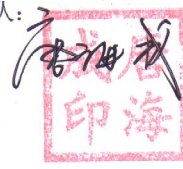
编制单位: 云南世博旅游控股集团有限公司

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		212,374,517.02	109,499,257.73
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	42,799,252.46	67,461,671.74
预付款项		11,741,336.08	3,545,000.00
应收利息			
应收股利		7,237,679.72	15,455,075.01
其他应收款	十二、(一)、2	1,495,922,896.55	785,108,971.69
存货		2,958.00	2,958.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,770,078,639.83	981,072,934.17
非流动资产:			
可供出售金融资产		271,100,000.00	211,100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(一)、3	4,798,694,785.45	2,555,241,381.74
投资性房地产		12,628,229.85	130,466,474.75
固定资产		105,686,343.03	401,279,633.68
在建工程		112,000.00	276,000.00
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		226,498,683.75	1,210,581,551.99
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		5,414,720,042.08	4,508,945,042.16
资产总计		7,184,798,681.91	5,490,017,976.33

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





母公司资产负债表 (续)
2016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: 云南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		700,000,000.00	340,000,000.00
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		236,972.01	106,422.01
预收款项		172,089.09	1,896,855.39
应付职工薪酬		10,513,908.21	10,888,383.82
应交税费		18,253,736.58	6,771,582.93
应付利息		336,081.70	590,857.07
应付股利		404,572.41	404,572.41
其他应付款		285,646,422.47	286,792,381.87
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
其他流动负债		1,327,015,573.77	309,856,250.00
流动负债合计		2,342,579,356.24	1,319,932,305.50
非流动负债:			
长期借款		66,843,405.57	76,500,000.00
应付债券		823,381,740.03	308,441,849.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,640,975.64	2,640,975.64
预计负债			
递延收益		316,666.55	516,666.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		893,182,787.79	388,099,491.51
负 债 合 计		3,235,762,144.03	1,708,031,797.01
所有者权益			
实收资本		2,903,148,359.36	2,903,148,359.36
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		676,888,216.48	676,888,167.27
减: 库存股			
其他综合收益		-19,998.00	-119,988.00
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		88,247,049.80	71,041,547.86
未分配利润		280,772,910.24	131,028,092.83
所有者权益合计		3,949,036,537.88	3,781,986,179.32
负债和所有者权益总计		7,184,798,681.91	5,490,017,976.33

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表
2016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		2,409,078,938.56	2,452,773,138.80
其中: 营业收入	八、(四十六)	2,409,078,938.56	2,452,773,138.80
二、营业总成本		2,505,691,955.30	2,480,618,307.68
其中: 营业成本	八、(四十六)	1,880,665,029.73	1,741,127,844.51
营业税金及附加	八、(四十七)	32,560,171.59	105,444,943.14
销售费用	八、(四十八)	165,050,211.27	215,875,443.01
管理费用	八、(四十九)	281,915,355.83	312,519,625.16
其中: 研究与开发费		17,722,603.47	18,680,531.05
财务费用	八、(五十)	104,091,121.60	60,051,306.58
其中: 利息支出		100,342,439.64	62,093,084.89
利息收入		6,935,035.32	8,996,220.10
汇兑净损失(汇兑净收益以“-”号填列)		-118,432.98	-46,302.54
资产减值损失	八、(五十一)	41,410,065.28	45,599,145.28
其他			
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)	八、(五十二)	13,935,833.77	144,456,930.98
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		11,256,334.77	120,784,819.56
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-82,677,182.97	116,611,762.10
加: 营业外收入	八、(五十三)	164,898,881.80	21,717,446.32
其中: 非流动资产处置利得		72,871.64	168,739.63
非货币性资产交换利得			
政府补助		21,744,844.27	16,637,546.47
债务重组利得		37,071,022.69	
减: 营业外支出	八、(五十四)	5,813,508.33	12,906,268.93
其中: 非流动资产处置损失		1,780,860.46	7,285,176.15
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)		76,408,190.50	125,422,939.49
减: 所得税费用	八、(五十五)	63,565,778.34	31,204,047.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		12,842,412.16	94,218,892.07
归属于母公司所有者的净利润		-54,622,210.95	45,848,921.88
*少数股东损益		67,464,623.11	48,369,970.19
六、其他综合收益的税后净额	八、(五十六)	99,990.00	-119,988.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		99,990.00	-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		99,990.00	-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		12,942,402.16	94,098,904.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		-54,522,220.95	45,728,933.88
归属于少数股东的综合收益总额		67,464,623.11	48,369,970.19
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:



母公司利润表
2016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

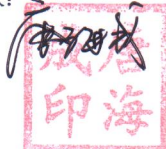
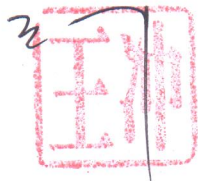
编制单位：云南世博旅游控股集团有限公司

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入		74,987,035.44	77,293,338.88
减：营业成本	十二、（一）、4	332,416.44	4,480,838.80
营业税金及附加		1,262,769.15	5,856,006.42
销售费用			
管理费用		54,065,512.68	62,793,899.19
财务费用		95,921,890.21	64,333,206.12
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	257,083,809.41	183,719,011.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,700,957.46	146,760,010.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,488,256.37	119,508,400.25
加：营业外收入		8,316,432.05	283,823.32
其中：非流动资产处置利得			7,430.00
减：营业外支出		1,121,313.69	1,615,549.40
其中：非流动资产处置损失		12,466.04	15,549.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		187,683,374.73	118,176,674.17
减：所得税费用		15,628,355.38	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,055,019.35	118,176,674.17
五、其他综合收益的税后净额		99,990.00	-119,988.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		99,990.00	-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		99,990.00	-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		172,155,009.35	118,056,686.17
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：

计机构负责人：





合并现金流量表
2016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

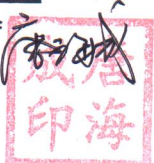
编制单位: 云南世博旅游控股集团有限公司

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,308,966,587.89	2,245,957,585.02
收到的税费返还		683,115.42	199,170.51
收到其他与经营活动有关的现金		662,727,615.01	381,982,958.36
经营活动现金流入小计		2,972,377,318.32	2,628,139,713.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,758,720,666.38	1,559,991,476.56
支付给职工以及为职工支付的现金		351,163,391.75	370,521,006.27
支付的各项税费		221,543,863.30	154,241,476.66
支付其他与经营活动有关的现金		912,601,571.85	461,501,830.00
经营活动现金流出小计		3,244,029,493.28	2,546,255,789.49
经营活动产生的现金流量净额		-271,652,174.96	81,883,924.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,300,000.00	41,000,000.00
取得投资收益收到的现金		148,500.00	247,500.00
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		10,976,056.00	694,190.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		20,208,857.37	434,570.14
收到其他与投资活动有关的现金		41,818,419.76	16,563,630.78
投资活动现金流入小计		78,451,833.13	58,939,890.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		321,397,947.38	212,537,813.36
投资支付的现金		534,581,600.00	195,515,219.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		658,235,044.71	128,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		24,657,958.77	894,594.93
投资活动现金流出小计		1,538,872,550.86	537,347,627.90
投资活动产生的现金流量净额		-1,460,420,717.73	-478,407,736.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		31,156,000.00	3,435,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,156,000.00	3,150,000.00
取得借款所收到的现金		1,391,500,000.00	1,299,550,000.00
△发行债券收到的现金		1,800,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		137,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,359,656,000.00	1,702,985,000.00
偿还债务所支付的现金		1,420,142,250.00	1,568,960,500.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		159,666,370.79	144,760,836.19
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		27,414,365.39	3,675,353.25
支付其他与筹资活动有关的现金		9,422,422.50	8,110,127.55
筹资活动现金流出小计		1,589,231,043.29	1,721,831,463.74
筹资活动产生的现金流量净额		1,770,424,956.71	-18,846,463.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.46	5.63
五、现金及现金等价物净增加额		38,352,066.48	-415,370,270.69
加: 期初现金及现金等价物余额		677,638,620.92	1,093,616,933.20
六、期末现金及现金等价物余额		715,990,687.40	678,246,662.51

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





母公司现金流量表
2016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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		89,208,778.33	51,263,457.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,923,488,544.63	1,696,100,601.76
经营活动现金流入小计		3,012,697,322.96	1,747,364,059.44
购买商品、接受劳务支付的现金		-1,564,422.77	51,588.00
支付给职工以及为职工支付的现金		24,215,365.87	29,187,213.10
支付的各项税费		77,257,787.51	5,682,747.39
支付其他与经营活动有关的现金		3,577,481,888.04	1,807,469,129.04
经营活动现金流出小计		3,677,390,618.65	1,842,390,677.53
经营活动产生的现金流量净额		-664,693,295.69	-95,026,618.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		254,547,088.15	41,000,000.00
取得投资收益收到的现金		35,920,086.86	18,219,000.00
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		87,160.00	24,690.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		29,128,088.21	15,693,724.34
投资活动现金流入小计		319,682,423.22	74,937,414.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30,988,626.56	1,407,084.00
投资支付的现金		280,781,300.00	258,780,219.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		657,878,833.48	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		969,648,760.04	260,187,303.61
投资活动产生的现金流量净额		-649,966,336.82	-185,249,889.27
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		2,500,000,000.00	1,080,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,500,000,000.00	1,080,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,009,750,000.00	1,089,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		64,867,685.70	100,119,678.80
支付其他与筹资活动有关的现金		7,847,422.50	2,511,347.40
筹资活动现金流出小计		1,082,465,108.20	1,192,381,026.20
筹资活动产生的现金流量净额		1,417,534,891.80	-112,381,026.20
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		102,875,259.29	-392,657,533.56
加: 期初现金及现金等价物余额		109,499,257.73	502,156,791.29
六、期末现金及现金等价物余额		212,374,517.02	109,499,257.73

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并所有者权益变动表
2016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)

本年金额														单位: 人民币元
归属于母公司所有者权益														
项目	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	少数股东权益	所有者权益合计	
	1	2	3	4	5	6	7	8	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	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	
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	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	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6		112,873,256.30		99,990.00	760,622.27	17,205,501.94		-113,254,337.05		17,685,033.46	31,843,941.66	49,528,975.12	
(一) 综合收益总额	7				99,990.00				-54,622,210.95		-54,522,220.95	67,464,623.11	12,942,402.16	
(二) 所有者投入和减少资本	8		112,873,256.30								112,873,256.30	-8,753,043.73	104,120,212.57	
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		112,873,256.30								112,873,256.30	-8,753,043.73	104,120,212.57	
(三) 专项储备提取和使用	13					760,622.27					760,622.27	3,490.28	764,112.55	
1.提取专项储备	14					1,817,479.47					1,817,479.47	8,164.48	1,825,643.95	
2.使用专项储备	15					-1,056,857.20					-1,056,857.20	-4,674.20	-1,061,531.40	
(四) 利润分配	16													
1.提取盈余公积	17						17,205,501.94		-58,632,126.10		-41,426,624.16	-26,871,128.00	-68,297,752.16	
其中: 法定公积金	18						17,205,501.94		-17,205,501.94					
任意公积金	19						17,205,501.94		-17,205,501.94					
#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资产或净负债所产生的变动	30													
5.其他	31													
四、本年年末余额	32		884,294,160.91		-19,998.00	6,481,594.28	88,247,049.80		6,361,268.25		3,888,512,434.60	1,499,730,766.81	5,388,243,201.41	

注册会计师: 信永中和
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主管会计工作负责人: 王振
王振

法定代表人: 王振
王振



合并所有者权益变动表(续)
2016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)

上年金额										单位: 人民币元			
项目	行次	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	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	所有者权益
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	12
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	12
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	11
(一) 综合收益总额	7					-119,988.00				45,848,921.88		45,728,933.88	10
(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	9
1.所有者投入的普通股	9												8
2.其他权益工具持有者投入资本	10												7
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												6
4.其他	12	1,878,148,359.36		-31,444,229.18									5
(三) 专项储备提取和使用	13						1,517,396.18					1,517,396.18	4
1.提取专项储备	14						3,548,979.60					3,548,979.60	3
2.使用专项储备	15						-2,031,583.42					-2,031,583.42	2
(四) 利润分配	16												1
1.提取盈余公积	17							11,817,667.42		-22,316,016.95		-10,498,349.53	0
其中: 法定公积金	18							11,817,667.42		-11,817,667.42			0
任意公积金	19												0
2.储备基金	20												0
#企业发展基金	21												0
#利润归还投资	22												0
2.提取一般风险准备	23												0
3.对所有者(或股东)的分配	24									-3,714,200.00		-3,714,200.00	0
4.其他	25									-6,784,149.53		-6,784,149.53	0
(五) 所有者权益内部结转	26												0
1.资本公积转增资本(或股本)	27												0
2.盈余公积转增资本(或股本)	28												0
3.盈余公积弥补亏损	29												0
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的	30												0
5.其他	31												0
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	5,338,714,236.29

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表
2016年度

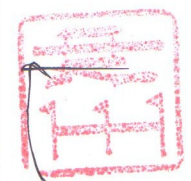
本会计报表已经我所审计
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

编制单位: 云南世博旅游控股集团有限公司		本年金额										单位: 人民币元	
行次	项目	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	所有者权益合计	
一	上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	8	9	10	
1	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	
2	加: 会计政策变更												
3	前期差错更正												
4	其他												
5	二、本年初余额	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	
6	三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			49.21		99,990.00		17,205,501.94		149,744,817.41		167,050,358.56	
7	(一) 综合收益总额					99,990.00				172,055,019.35		172,155,009.35	
8	(二) 所有者投入和减少资本			49.21								49.21	
9	1.所有者投入的普通股												
10	2.其他权益工具持有者投入资本												
11	3.股份支付计入所有者权益的金额												
12	4.其他			49.21								49.21	
13	(三) 专项储备提取和使用												
14	1.提取专项储备												
15	2.使用专项储备												
16	(四) 利润分配												
17	1.提取盈余公积							17,205,501.94		-22,310,201.94		-5,104,700.00	
18	其中: 法定公积金							17,205,501.94		-17,205,501.94			
19	任意公积金							17,205,501.94		-17,205,501.94			
20	盈余公积												
21	#企业发展基金												
22	#利润归还投资												
23	2.提取一般风险准备												
24	3.对所有者(或股东)的分配									-5,104,700.00		-5,104,700.00	
25	4.其他												
26	(五) 所有者权益内部结转												
27	1.资本公积转增资本(或股本)												
28	2.盈余公积转增资本(或股本)												
29	3.盈余公积弥补亏损												
30	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												
31	5.其他												
32	四、本年年末余额	2,903,148,359.36		676,888,216.48		-19,998.00		88,247,049.80		280,772,910.24		3,949,036,537.88	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



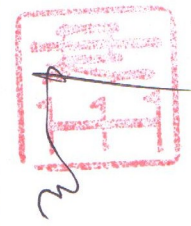


母公司所有者权益变动表 (续)
2016年度

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		上年金额											单位: 人民币元	
项目	行次	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	所有者权益合计		
一、上年年末余额	1	1,025,000,000.00	2	670,922,938.46	4	5	6	7	8	8	9	10		
加: 会计政策变更	2									28,383,286.08		1,783,530,104.98		
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年年初余额	5	1,025,000,000.00		670,922,938.46								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		
1. 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		
1.1 所有者投入的普通股	9									28,383,286.08				
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													
1. 提取盈余公积	17							11,817,667.42		-15,531,867.42		-3,714,200.00		
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资产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: 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，营业执照注册号：530000000009268。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。

2016 年 4 月 21 日本公司换发了三证合一的营业执照，统一社会信用代码为：91530000291990859C

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。

（三）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) 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) 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

(十一) 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。

(十二) 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

同一控制下的企业合并：以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。

(十三) 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。

(十四) 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%	9.50%、2.11%
机器设备	平均年限法	3—10	5%	31.67%、9.50%
家具设备	平均年限法	3—10	5%	31.67%、9.50%
办公设备	平均年限法	5—15	3%	19.40%、6.47%
			5%	19.00%、6.33%
电器及影视设备	平均年限法	5—15	3%	19.40%、6.47%
			5%	19.00%、6.33%
运输设备	平均年限法	5—15	3%	19.40%、6.47%
			5%	19.00%、6.33%
电子设备及其他	平均年限法	3—10	3%	32.33%、9.70%
			5%	31.67%、9.50%

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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）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）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。

（二十一） 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

(二十八) 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。

(二十九) 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) 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。

(三十一) 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。

(三十二) 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

2016 年度，本公司无需要披露的会计政策变更、会计估计变更以及前期差错更正事项。

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%、17%
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	门票收入	30%
所得税	应纳税所得额	25%、15%

注：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 30%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，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《财政部国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87 号）第八条“按照本通知第二条和第三条规定应予免征的增值税或营业税，凡在接到本通知以前已经征收入库的，可抵减纳税人以后月份应缴纳的增值税、营业税税款或者办理税款退库”的规定，2016 年云南世界恐龙谷旅游股份有限公司收到禄丰县地方税务局一分局退还 2015 年度已缴纳的营业税 617,056.06 元，以及随营业税附征的城市维护建设税 6,170.56 元，教育费附加 18,511.68 元，地方教育附加 12,341.12 元，合计退还金额 654,079.42 元。

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
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	275,156,155.77	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	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
10	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
11	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
12	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
13	腾冲石墙温泉度假村有限公司	二级	1	腾冲	腾冲	景区景点开发经营、旅游地产	100,000,000.00	100	100	145,108,000.00	1
14	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
15	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	100	100	15,873,300.00	3
16	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
17	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
18	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

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	云南世博婚礼文化产业有限公司	二级	1	昆明	昆明	婚庆业	30,000,000.00	100	100	30,000,000.00	1
20	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
21	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
22	云南世博九鼎股权基金管理有限公司	二级	1	昆明	昆明	投资管理	5,000,000.00	51	51	2,550,000.00	1
23	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	15,000,000.00	93.34	93.34	14,000,000.00	1
24	云南云旅房地产开发有限公司	二级	1	昆明	昆明	房地产业	15,151,500.00	100	100	5,000,001.00	3
25	丽江博丽酒店管理有限公司	二级	1	丽江	丽江	酒店业	288,000,000.00	80%	80%	246,400,000.00	3
26	建水县临安酒店有限公司	二级	1	建水	建水	酒店业	246,740,800.00	67%	67%	161,670,400.00	3
27	昆明旅游索道开发有限责任公司	二级	1	昆明	昆明	旅游索道	40,000,000.00	50%	50%	0.00	4

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。

注：

1、本公司根据 2015 年第 3 次总经办会议纪要及 2015 年 4 月 24 日董事会一届十七次会议的决议增加对云南世博投资有限公司投资 2 亿元，2015 年已支付 1.7 亿元，2016 年 1 月支付剩余增资款 3,000.00 万元，增资后对云南世博投资有限公司投资额变更为 275,156,155.77 元，持股比例 100%。

2、本公司根据 2015 年 12 月 28 日与保山市玉城投资有限公司签订的《股权收购协议》，以 1,010.80 万元价格收购保山市玉城投资有限公司持有的腾冲石墙温泉度假村有限公司的 10%的股权，2016 年 1 月本公司支付了全部股权收购款 1,010.80 万元。股权收购完成后持股比例由原来的 90%变更至 100%。

根据 2016 年 11 月 25 日本公司董事会一届二十一次会议决议（六），对腾冲石墙温泉度假村有限公司增资 9,000.00 万元，2016 年 12 月支付第一笔增资款 4,500.00 万元。

3、本公司根据 2016 年 11 月 8 日与梁河县龙翔房地产开发有限公司个人股东熊志国（持股 41%）、熊志华（持股 4%）、黄莉（持股 4%）签订的《股权收购协议》，以 567.33 万元的价格收购上述个人股东持有的全部股权，2016 年 11 月 28 日已全额支付了股权收购款 567.33 万元，收购完成后，本公司对梁河县龙翔房地产开发有限公司的持股比例由原来 51%变更 100%。

4、本公司 2016 年 8 月 3 日根据 2015 年 4 月 24 日董事会一届十七次会议决议（十）决定支付云南世博婚礼文化产业有限公司剩余出资款 2,000.00 万元，增资后对云南世博婚礼文化产业有限公司投资额变更为 3,000.00 万元，持股比例 100%。

5、本公司根据 2015 年 4 月 24 日董事会一届十七次会议决议，同意出资设立云南世博旅游电子商务有限公司，集团认缴 1,000.00 万元，2016 年 3 月本公司支付出资款 1,000.00 万元，持股比例 66.66%，另本公司子公司云南世博投资有限公司、昆明轿子山旅游开发有限公司、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分别出资 100.00 万元、分别持股 6.67%，增资后本公司及 4 家子公司对云南世博旅游电子商务有限公司合计出资 1,400.00 万元，合计持股比例为 93.34%。

6、本公司根据 2016 年 6 月 21 日董事会临时会议《关于收购云南子元投资公司所持云南云旅房地产开发公司股权的决议》及 2016 年 6 月 27 日与云南子元投资有限公司签订的《承债式股权转让协议》，以股权转让价 1 元、债权转让价 192,373,000.00 元，收购云南子元投资有限公司持有的云南云旅房地产开发有限公司 67%的股权，2016 年 7 月本公司已支付股权转让款 1.00 元及债权转让款 57,711,899.30 元，2016 年 8 月支付债权转让款 96,186,500.50 元。本公司原持有云南云旅房地产开发有限公司 33%的股权，本次收购 67%的股权后，本公司对云南云旅房地产开发有限公司持股比例变更为 100%。

7、本公司根据 2016 年 6 月 21 日董事会一届二十次会议决议（三）及与丽江百年房地产开发有限公司、丽江博丽酒店管理有限公司签订的《关于丽江博丽酒店管理有限公司股权转让的协议》规定以 24,640.00 万元收购丽江百年房地产开发有限公司持有丽江博

丽酒店管理有限公司 80%的股权，2016 年 12 月 27 日本公司支付了全部股权转让款 24,640.00 万元，持股比例为 80%。

8、本公司根据 2016 年 11 月 25 日董事会一届二十一次会议决议（二）及与胡立洪、袁艳、建水临安酒店有限公司签订的《股权收购协议》以总收购价 1,980.00 万元收购胡立洪(持股 33.67%)及袁艳（持股 33.33%）持有的建水临安酒店有限公司股权。本公司 2016 年 12 月 20 日支付了全部收购价款 1,980.00 万元，持有建水临安酒店有限公司 67%的股权。

根据 2016 年 12 月 14 日与胡立洪、建水临安酒店有限公司签订的《增资扩股协议》，按双方持股比例以货币方式增加对建水临安酒店有限公司投资，本公司认购的增资为 15,200.96 万元。2016 年 12 月本公司已实际支付增资款 14,187.04 万元。

截至 2016 年 12 月 31 日本公司已实际对建水临安酒店有限公司投资 16,167.04 万元，持股比例为 67%。

9、本公司根据 2013 年 8 月 15 日云财外[2013]26 号《云南省财政厅关于委托管理昆明旅游索道开发有限责任公司股权的通知》、2014 年 6 月 4 日云财外[2014]23 号《云南省财政厅关于委托管理昆明旅游索道开发有限责任公司股权的补充通知》把昆明旅游索道开发有限责任公司原托管单位云南省旅游开发总公司持有的 50%的股权变更为本公司持有。

（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	48,451,332.10	7,378,081.85	1,099,720,575.99
2	云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	33.33	-3,894,933.91		28,001,839.38
3	丽江市旅游投资有限公司	45.13	-26,946,597.70		21,801,402.73
4	昆明轿子山旅游开发有限公司	2.875	2,157,883.37		14,345,657.74
5	腾冲石墙温泉度假村有限公司	10			21,709,268.74
6	云南腾越翡翠城有限公司	33	-1,316,915.23		25,859,407.93
7	梁河县龙翔房地产开发有限公司	49	-1,898,466.46		
8	云南世博利丰传媒有限公司	40	898,767.70		10,007,987.83
9	云南世博旅游管理咨询有限公司	49	-114,725.59		95,545.61
10	云南世博九鼎股份基金有限公司	49	-191,123.06		2,260,258.02
11	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	49	5,939,502.63		146,179,397.11
12	昆明昆饭酒店管理有限公司	44.42	16,324.00		265,876.71
13	昆明翠湖宾馆	30	-121.51		4,261.97
14	云南世博旅游电子商务有限公司	6.66	-27,523.22		856,377.48

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
15	云南云旅房地产开发有限公司	67	-811,792.79		
16	丽江博丽酒店管理有限公司	20			79,043,239.94
17	建水县临安酒店有限公司	33			99,611,330.83
18	昆明旅游索道开发有限责任公司	50	45,616,703.56		-47,942,429.91
	合计		67,878,313.89	7,378,081.85	1,501,819,998.10

2. 重要非全资子公司主要财务信息

	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	云南腾越翡翠城有限公司	云南世博利丰传媒有限公司	丽江博丽酒店管理有限公司	建水县临安酒店有限公司
流动资产	2,461,036,506.52	76,153,137.79	39,086,754.96	40,872,083.18	156,914,876.00	19,259,116.25	19,746,974.72	5,146,989.81
非流动资产	1,511,301,431.46	179,127,008.99	426,957,699.99	160,086,602.66	22,349,340.69	38,777,157.36	298,615,562.12	226,416,837.56
资产合计	3,972,337,937.98	255,280,146.78	466,044,454.95	200,958,685.84	179,264,216.69	58,036,273.61	318,362,536.84	231,563,827.37
流动负债	1,700,131,543.35	124,396,568.96	351,569,782.85	74,956,920.96	97,402,374.46	2,951,773.54		45,770,129.05
非流动负债	422,033,037.33	46,842,158.56	66,166,666.96	57,509,500.00	3,500,000.00	30,000,000.00		
负债合计	2,122,164,580.68	171,238,727.52	417,736,449.81	132,466,420.96	100,902,374.46	32,951,773.54		45,770,129.05
营业收入	1,459,534,463.18	22,558,299.05	7,057,510.04	29,033,455.96	13,000,254.81	17,892,452.34		23,736,043.23
净利润	89,198,222.77	-11,665,735.51	-59,708,836.03	-6,478,412.39	-3,990,652.20	2,311,449.74	-1,503,148.16	-7,353,893.00
综合收益总额	89,198,222.77	-11,665,735.51	-59,708,836.03	-6,478,412.39	-3,990,652.20	2,311,449.74	-1,503,148.16	-7,353,893.00
经营活动现金净流量	-36,352,415.65	-1,728,248.54	-13,053,317.76	-25,120,396.16	1,567,621.70	27,179,886.81	-253,025.28	-207,954,195.23

项目	上年金额							
	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	云南腾越翡翠城有限公司	云南世博利丰传媒有限公司	丽江博丽酒店管理有限公司	建水县临安酒店有限公司
流动资产	2,412,192,476.52	20,195,773.29	32,917,124.42	15,301,352.64	152,090,062.16	73,095,727.03		2,571,280.49
非流动资产	1,628,340,197.19	158,094,583.71	407,586,977.93	139,487,130.40	23,088,790.73	6,418,212.28		231,952,008.15
资产合计	4,040,532,673.71	178,290,357.00	440,504,102.35	154,788,483.04	175,178,852.89	79,513,939.31		234,523,288.64
流动负债	1,565,430,885.29	24,367,606.35	284,276,094.18	54,158,067.58	89,326,358.46	56,740,888.98		258,116,497.32
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	92,826,358.46	56,740,888.98		258,116,497.32
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	546,870.19		23,736,043.23
净利润	108,051,297.04	-6,787,476.81	-43,740,536.26	-6,501,995.67	-12,226,844.46	455,962.78		-15,648,514.73
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	455,962.78		-15,648,514.73
经营活动现金净流量	89,668,954.81	6,265,168.50	-11,244,733.32	45,735.44	12,045,022.24	-47,981,814.59		1,363,934.74

注：丽江博丽酒店管理有限公司成立于 2016 年，故无上年度财务报表数据。

(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

序号	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					
1	云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司	100	9,725,673.53	-274,326.47	本期新投资成立
2	云南世博花园物业服务有限公司	61%	755,685.69	355,685.69	本期新投资成立
3	大理云旅旅游汽车有限公司	100%	1,875,427.33	105,436.03	本期新投资成立
4	丽江云旅旅游汽车有限公司	100%	8,151,226.92	-119,247.44	本期新投资成立
5	云南云旅房地产开发有限公司	100%	-8,764,279.25	-758,800.69	本期收购股权，获得控制权
6	丽江博丽酒店管理有限公司	80%	318,362,536.84	-1,503,148.16	本期新收购股权，获得控制权
7	建水县临安酒店有限公司	67%	185,793,698.32	-7,353,893.00	本期新收购股权，获得控制权
8	昆明旅游索道开发有限责任公司	50%	-47,942,429.9	45,616,703.56	财政厅委托管理企业
9	腾冲荷花温泉旅游有限公司	70%	19,713,225.85	-48,961,461.28	本期新收购股权，获得控制权
10	云南世博大喜时文化有限公司	100%	6,784,091.09	-2,215,908.91	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
昆明国际会展中心有限公司	昆明	会展业	100	100	股权无偿划转云南省城市建设投资集团有限公司
云南世博国际展览有限公司	昆明	会展业	51	51	该公司系昆明国际会展中心有限公司子公司，对昆明国际会展中心有限公司失去控制权
昆明中智兴会展有限公司	昆明	会展业	51	51	
云南世界恐龙谷度假村开发有限公司	禄丰县	酒店业	100	100	2016 年 1 月已注销

企业名称	2016 年 1 月 1 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
昆明国际会展中心有限公司	482,122,874.30	137,563,385.20	344,559,489.10	416,992,536.56	93,321,560.59	323,670,975.97

(续表)

企业名称	2016 年 1 月 1 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
昆明国际会展中心有限公司	167,062,750.03	121,404,627.09	49,834,165.15	177,150,754.65	147,643,764.05	32,426,456.78

(四) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

1、本年发生的非同一控制下企业合并

企业名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	
			金额	确定方法		金额	确定方法
丽江博丽酒店管理有限公司	2016 年 12 月 31 日	318,362,536.84	306,700,895.20	根据中威正信（北京）资产评估有限公司云南分公司评估结果确定	246,400,000.00	-60,300,895.20	根据购买日取得的可辨认净资产公允价值份额确定
建水县临安酒店有限公司	2016 年 12 月 31 日	185,793,698.32	210,184,763.05	根据中威正信（北京）资产评估有限公司云南分公司评估结果确定	171,809,600.00	-38,375,163.05	根据购买日取得的可辨认净资产公允价值份额确定

(五) 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

(1) 2016 年 1 月本公司以 1,010.80 万元的价格收购保山市玉城投资有限公司持有的腾冲石墙温泉度假村有限公司 10%的股权，股权收购完成后，本公司对腾冲石墙温泉度假村有限公司的持股比例由原来的 90%变更为 100%。

(2) 2016 年 11 月 8 日本公司以 567.33 万元的价格收购梁河县龙翔房地产开发有限公司个人股东熊志国（持股 41%）、熊志华（持股 4%）、黄莉（持股 4%）持有的股权，收购完成后，本公司对梁河县龙翔房地产开发有限公司的持股比例由原来 51%变更为 100%。

(3) 2016 年 3 月本公司以 1,000.00 万元出资云南世博旅游电子商务有限公司，持股比例 66.66%，另本公司子公司云南世博投资有限公司、昆明轿子山旅游开发有限公司、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分别对云南世博旅游电子商务有限公司出资 100.00 万元、分别持股 6.67%，增资后本公司及 4 家子公司对云南世博旅游电子商务有限公司合计出资 1,400.00 万元，合计持股比例为 93.34%。

(4) 2016 年 6 月 21 日本公司以股权转让价 1.00 元收购云南子元投资有限公司持有的云南云旅房地产开发有限公司 67%的股权，股权收购完成后，本公司对云南云旅房地产开发有限公司的持股比例由 33%变更为 100%。

(5) 2016 年 10 月本公司根据董事会一届十九次会议决议及与云南旅游股份有限公司签订的《产权交易合同》将本公司持有的云南旅游文化投资有限公司 100%的股权以 275,912,100.00 元的价格转让给云南旅游股份有限公司，转让完成后本公司不再直接持有云南旅游文化投资有限公司股权。云南旅游股份有限公司系本公司控股子公司，本公司持有其 49.52%股权。

2、丧失控制权的情况

根据 2016 年 2 月 3 日云南省人民政府文件云政复[2016]11 号《云南省人民政府关于省属企业会展类资产实施整合的批复》、云南省国资委文件云国资产权[2016]132 号《云南省国资委关于省级会展资产整合及增资实务工作有关事宜的批复》、2016 年 11 月 17 日《云南省人民政府常务会议纪要》第 23 期、2016 年 11 月 29 日云南省人民政府文件云政复[2016]72 号《云南省人民政府关于云南世博旅游控股集团有限公司增资扩股引入华侨城集团公司有关事项的批复》的规定同意云南世博旅游控股集团有限公司以增资扩股方式引入华侨城集团公司。增资扩股后华侨城集团公司持有本公司 51%股权，省国资委持有本公司 49%股权。本公司持有的昆明国际会展中心有限公司 100%的股权以无偿划转方式注入云南省城市建设投资集团有限公司，故年末不再将昆明国际会展中心有限公司及其子公司云南世博国际展览有限公司、昆明中智兴会展有限公司纳入合并范围。

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	1,155,148.96	997,219.33
其中：人民币	1,155,148.96	997,219.33
银行存款	707,362,475.85	649,213,591.79
其中：人民币	707,362,406.33	649,213,524.83
美元	68.91	66.39
港元	0.61	0.57
其他货币资金	18,754,263.94	40,666,755.68
其中：人民币	18,754,263.94	40,666,755.68
合计	727,271,888.75	690,877,566.80

(1) 其他货币资金

所属单位	项目	金额	备注
云南世博国际旅行社有限公司	其他货币资金	1,806,750.00	旅游保证金
云南海外国际旅行社有限公司	其他货币资金	2,634,495.13	旅游保证金
云南省国际旅行社	其他货币资金	3,700,000.00	旅游保证金
云南腾越翡翠城有限公司	其他货币资金	2,901,087.48	公积金保证金
云南腾越翡翠城有限公司	其他货币资金	238,868.74	旅游保证金
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
昆明轿子山旅游开发有限公司	其他货币资金	1,805.84	公务信用卡
江南园林有限公司	其他货币资金	1,112,680.06	保函保证
云南旅游汽车有限公司	其他货币资金	1,267,070.00	汇票保证金
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	其他货币资金	1,800,000.00	旅游保证金
云南世博园艺有限公司	其他货币资金	706,726.30	履约保证金
合计		18,754,263.94	

(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
云南世博国际旅行社有限公司	其他货币资金	1,806,750.00	旅游保证金
云南海外国际旅行社有限公司	其他货币资金	2,634,495.13	旅游保证金
云南省国际旅行社	其他货币资金	3,700,000.00	旅游保证金

所属单位	项目	金额	使用受限制的原因
云南腾越翡翠城有限公司	其他货币资金	2,901,087.48	公积金保证金
云南腾越翡翠城有限公司	其他货币资金	238,868.74	旅游保证金
合计		11,281,201.35	

(二) 应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,283,472.00	1,850,000.00
合计	10,283,472.00	1,850,000.00

注：应收票据本年增加 8,433,472.00 元，其中主要为江南园林有限公司本期增加 8,350,000.00 元。

(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	11,200,000.00	
合计	11,200,000.00	

(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	289,954,818.63	17,746,502.78	267,520,305.10	15,077,081.05
1-2 年	86,113,976.46	18,850,241.83	141,494,507.05	13,921,318.06
2-3 年	98,304,789.82	22,086,314.02	79,057,046.88	19,415,790.32
3-4 年	46,791,256.98	46,709,572.98	34,130,916.60	34,081,512.93
4-5 年	13,897,496.00	13,884,951.00	7,892,732.83	5,211,176.84
5 年以上	7,784,827.08	5,315,891.27	6,345,682.39	6,295,682.39
合计	542,847,164.97	124,593,473.88	536,441,190.85	94,002,561.59

注：应收账款-坏账准备相比去年增加 30,590,912.29 元，其中云南旅游股份有限公司本年增加 12,229,192.79 元，江南园林有限公司本年增加 17,095,417.04 元。

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	12,467,000.00	2.30	12,467,000.00	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	458,257,653.61	84.42	98,842,460.88	21.57
2、世博集团内的应收账款				
3、保证金组合	50,000.00	0.01		
组合小计	458,307,653.61	84.43	98,842,460.88	21.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	72,072,511.36	13.28	13,284,013.00	18.43
合计	542,847,164.97		124,593,473.88	

(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	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		
组合小计	422,837,042.49	78.82	80,594,053.21	19.06
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	6.07	7,005,008.38	21.53
合计	536,441,190.85	—	94,002,561.59	—

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	231,061,219.81	50.42	11,504,352.50	163,010,764.80	38.56	7,677,380.74
1-2 年	68,221,358.32	14.89	6,821,021.85	141,356,027.05	33.43	13,921,318.05
2-3 年	97,950,617.17	21.37	19,586,857.22	74,159,536.88	17.54	14,813,139.32
3-4 年	42,191,256.98	9.21	42,109,572.98	34,130,916.60	8.07	34,081,512.93
4-5 年	13,897,496.00	3.03	13,884,951.00	5,240,271.83	1.24	5,211,176.84

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 (%)	
5 年以上	4,935,705.33	1.08	4,935,705.33	4,889,525.33	1.16	4,889,525.33
合计	458,257,653.61	-	98,842,460.88	422,787,042.49	—	80,594,053.21

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	12,467,000.00	12,467,000.00	1-2 年 2-3 年	100.00	债务人逾期未支付租金, 预计会形成坏账
合计		12,467,000.00	12,467,000.00			

(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
云南世博国际旅行社有限公司	孙艳	450.00	450.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南世博国际旅行社有限公司	陶丽	4,040.00	4,040.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南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	预计无法收回

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
有限公司						
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
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	100.00	预计无法收回
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	100.00	预计无法收回
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	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	山山旅游	109,870.00		1 年以内		可以确认收回
云南省国际旅行社	春天假日	31,055.00		1 年以内		可以确认收回
云南省国际旅行社	出境中心	3,688.00		1 年以内		可以确认收回
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	18,644.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
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	8,149.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山	康辉旅行社	1,846.00		1 年以内		票款正常

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
旅游开发有限公司						回款周期内, 预计可收回
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	24,741.39		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明嘉信旅行社有限公司	11,246.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	樱花国际旅行社	6,326.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明誉达国际旅行社有限公司-携程网	106,047.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	驴妈妈旅行社	11,170.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	金立旅行社	3,198.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明合丰旅行社	4,959.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	四川酷秀旅游开发有限公司	5,762.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明康辉揽胜时光	2,660.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	王敏	500.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	杨波	861.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	转龙人家餐饮管理有限公司	71,761.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	誉达国旅	780.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计

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
						可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	枫叶红客户代理服务有限公司	2,660.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	云南航空国际旅行社	100.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	滇军自驾旅行社	2,000.00		1 年以内		票款正常回款周期内, 预计可收回
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	252,870.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
丽江市旅游投资有限公司	千龟山直通车	220,072.00		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	150,003.00		1 年以内		房租收入
丽江市旅游投资有限公司	千龟山直通车	148,882.00		1 年以内、1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	李学军	122,470.00		1-2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	王玉琴	108,092.00		一年以内、1-2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	昆明锦爱旅行社	84,565.00		1-2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	杨尚全	82,214.00		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	55,857.50		1 年以内、1-2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	李学军	53,440.00		1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	成都云美	45,657.00		2-3 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	张宏康	32,687.00		1 年以内		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	杨晓娟	27,473.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	杨晓娟	21,790.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	杨尚全	19,280.00		1 年以内		应收团款
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		1-2 年、 2-3 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	丽江越野者俱乐部	12,880.00		1 年以内、1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	和卫平	12,734.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	吴增广	12,532.50		1-2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	昆明锦爱旅行社	12,025.00		1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	杨加云	11,678.00		1 年以内、1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	张宏康	10,925.00		1 年以内、1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	王玉琴	10,745.00		1 年以内、1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	黎明乡镇府	9,240.00		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		1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	和卫平	7,330.00		1 年以内、1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	吴增广	6,700.00		1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	和志辉	5,802.50		1 年以内		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	李鹏	4,986.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	赵钰	3,860.00		1 年以内、1-2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	黎明乡镇府	2,260.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	宝隆公司	1,700.00		1-2 年、2-3 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	赵钰	1,480.00		1 年以内、1-2 年		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	杨贵荣	1,400.00		1-2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	李鹏	1,100.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	张德峰	880.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	西部假期旅行社	812.00		2-3 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	黎明乡中心信用社	780.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	和志辉	580.00		1 年以内		应收团款
丽江市旅游投资有限公司	黎明乡中心信用社	520.00		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	440.00		1-2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	杨加云	237.00		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		1-2 年		团款
丽江市旅游投资有限公司	张德峰	160.00		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	赵俊蕊	140.00		1 年以内		应收团款
		138.00		1 年以内		团款
丽江市旅游投资有限公司	同城旅游网	10.00		1-2 年		团款
梁河县龙翔房地产开发有限公司	应收住宅款	200,000.00		1-2 年		预计可收回不计提坏账
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	77,445.00		1 年以内		应收门票款预计可收回
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	北京三快在线科技有限公司	52,950.00		1 年以内		门票收入
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	万程（上海）旅行社有限公司	26,985.00		1 年以内		应收门票款
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	5,096.80	2-3 年	20	按款项性质分析计提
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南有用科技有限公司	18,530.00		1 年以内		应收门票款预计可收回
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	4,800.00	960.00	2-3 年	20	按款项性质分析计提
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	支付宝	3,740.00		1 年以内		应收门票款
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	中国人民财产保险股份有限公司昆明市分公司	3,574.56		1 年以内		防灾防损费预计可收回不计提
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	薛源	2,508.00		1 年以内		应收门票款
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	中国平安财产保险股份有限公司云南分公司	1,624.80		1 年以内		防灾防损费预计可收回不计提

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
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	中国人寿财产保险股份有限公司昆明市中心支公司	1,299.84		1 年以内		防灾防损费预计可收回不计提
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	同程网络科技股份有限公司	442.00		1 年以内		服务费
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司成都分社	380.00		1 年以内		应收门票款
云南腾越翡翠城有限公司	保山玉辉房地产开发有限公司	808,000.00		1 年内		绿化工程款预计可收回不提坏账
云南腾越翡翠城有限公司	保山市公安局交通警察支队保腾高速公路交巡警大队	26,000.00		1 年内		绿化工程款预计可收回不提坏账
云南腾越翡翠城有限公司	应收一期物业费	29,321.00		1-2 年		预计可收回不计提
云南腾越翡翠城有限公司	应收翡翠来凤物业费	3,768.00		1-2 年		预计可收回不计提
腾冲石墙温泉度假村有限公司	极边漫游	162,963.00	5,643.00	1 年之内	3.46	按款项性质分析计提
腾冲石墙温泉度假村有限公司	美团网	22,430.00		1 年之内		预计可收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	卓达公司	11,524.00	11,524.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	携程网	8,820.00	8,820.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	天合旅行社	8,245.00	2,845.00	1 年之内	34.51	按款项性质分析计提
腾冲石墙温泉度假村有限公司	中建人文	6,120.00	6,120.00	1 年之内	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	周罡	4,936.00		1 年之内		预计可收回

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
腾冲石墙温泉度假村有限公司	誉达旅行社	4,930.00	4,930.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	边防检查	4,520.00	4,520.00	1 年之内	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	王翠花	3,400.00		1 年之内		预计可收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲县接待办公室	2,898.00	2,898.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	风光旅行社	2,380.00	2,380.00	1 年之内	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	梅成票务中心	2,160.00	2,160.00	1 年之内	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	山水旅行社	2,040.00	2,040.00	1 年之内	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	潘一帆	1,530.00		1-2 年		预计可收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	同程网	1,240.00		1 年之内		预计可收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	安检局	1,170.00		1 年之内		预计可收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	正腾旅行社	1,020.00	1,020.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲玉泉园水产公司	600.00	600.00	1 年之内	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	马家新	510.00		1 年之内		预计可收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	赵文权	390.00		1 年之内		预计可收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	神州旅行社	220.00	220.00	1 年之内	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	马帮客栈一散户	40.00	40.00	1 年之内	100.00	预计无法收回

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
云南世博利丰传媒有限公司	昆明星速广告有限公司	7,000,000.00		1 年以内		无风险不计提
云南世博利丰传媒有限公司	云南广野广告有限公司	5,606,100.00		1 年以内		无风险不计提
云南世博利丰传媒有限公司	云南世博广告有限公司	800,000.00		1 年以内		无风险不计提
云南世博利丰传媒有限公司	昆明恒龙广告有限公司	300,000.00		1 年以内		无风险不计提
建水县临安酒店有限公司	个旧兴立房地产开发经营有限公司	811,200.00		1 年以内		预计不会发生坏账
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	3-4 年	100.00	预计无法收回
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	812,812.14		1-2 年		预计不会发生坏账
云南旅游股份有限公司	云南哈马峪泉酒店管理有限公司	9,524,539.48	4,762,269.74	1 年以内、1-2 年	50.00	按款项性质分析计提
云南旅游股份有限公司	李晨露	1,713,457.83	856,728.92	1 年以内、1-2 年	50.00	按款项性质分析计提
云南旅游股份有限公司	云南丰云投资有限公司	1,110,666.63	1,110,666.63	1-2 年	100.00	预计无法收回
云南旅游股份有限公司	昆明创德文化传播有限公司	635,200.00	635,200.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
云南旅游股份有限公司	昆明不屈餐饮管理有限公司	148,750.00	74,375.00	1 年以内	50.00	按款项性质分析计提
昆明世博园物业服务有限公司	昆明国际会展中心有限公司	275,000.00		1 年以内		关联方，预计不会形成坏账
云南世博园艺有限公司	云南世博阳光有限公司	23,120.00		5 年以上		预计不会形成坏账
云南世博园艺有限公司	昆明国际会展中心有限公司	800.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博园艺有限公司	丽江新团投资开发有限公司	146,080.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博兴云房地产有限公司	昆明瑞建送变电工程有限公司	7,980,000.00		1 年以内		按揭款，预计不会形成坏账

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
云南世博兴云房地产有限公司	宗云	7,039,999.74		1 年以内		按揭款, 预计不会形成坏账
云南世博兴云房地产有限公司	深圳凯捷装饰公司	5,950,000.00		1 年以内		按揭款, 预计不会形成坏账
云南世博兴云房地产有限公司	云南三和房地产开发有限公司	1,440.91		1 年以内		预计不会形成坏账
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	散客团	2,167,265.62	10,836.33	1 年以内	0.50	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司		6,670.00	333.50	1-2 年	5.00	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	云南之路旅行社	1,238,628.09	6,193.14	5 年以上	0.50	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	昆明溢彩国际旅行社有限公司	1,169,227.00	5,846.14	5 年以上	0.50	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	云南西部假期旅行社	1,156,501.83	5,782.51	1 年以内	0.50	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	丽江国旅上海分公司	680,397.82	3,401.99	1 年以内	0.50	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	丽江一卡通输单平台	632,162.50	3,160.81	1 年以内	0.50	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	昆明康辉	40,872.58	204.36	1 年以内	0.50	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司		547,157.11	27,357.86	1-2 年	5.00	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	昆明风情国旅	457,374.65	457,374.65	1 年以内	100.00	预计无法收回

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
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	云南舜桀旅行社	346,942.50	1,734.71	1 年以内	0.50	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	昆明国旅假日旅游中心	330,551.76	1,652.76	1 年以内	0.50	按款项性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	其他	1,987,910.14	38,060.49	1 年以内、2-3 年	1.91	按款项性质分析计提
云南旅游汽车有限公司	诚泰财产保险股份有限公司迪庆支公司	38,989.44		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	云南旅游散客集散中心有限公司	1,311,615.04		1-2 年		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司		275,269.65		2-3 年		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	中国平安保险股份有限公司	37,697.79		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司		15,371.21		1-2 年		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	诚泰财产保险股份有限公司	20,358.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	中国大地财产保险股份有限公司	11,100.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	临沧交运集团高速客运分公司	110,220.40		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	中银保险有限公司云南分公司	1,090.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	华安财产保险股份有限公司云南分公司	1,090.00		1 年内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	华泰财产保险有限公司	999.40		1 年内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	紫金保险公司	950.00		1 年内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	司机承包费	1,086,746.35		1 年内		预计不会形成坏账
合计		72,072,511.36	13,284,013.00			

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
江南园林有限公司	邳州市旅游园林局	108,062,428.46
江南园林有限公司	江苏方洋集团有限公司	40,756,423.91
江南园林有限公司	呼和浩特市林业局	40,061,686.93
江南园林有限公司	沈阳鑫鸿建实业有限公司	25,033,108.62
江南园林有限公司	东方盐湖城旅游发展有限公司	16,067,724.73
云南旅游股份有限公司	云南耀星企业管理有限公司	12,467,000.00
云南旅游股份有限公司	云南哈马岭泉酒店管理有限公司	9,524,539.48
云南世博兴云房地产有限公司	昆明瑞建送变电工程有限公司	7,980,000.00
云南世博兴云房地产有限公司	宗云	7,039,999.74
云南世博利丰传媒有限公司	昆明星速广告有限公司	7,000,000.00
合计		273,992,911.87

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
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	云南欧亚旅行社	旅游团费	580,635.75	债务人已破产	已履行	否
	合计	—	580,635.75	—	—	—

(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	145,119,129.75	48.86	11,424.89	141,077,860.45	39.83	1,700.00
1-2 年	7,225,055.32	2.43		46,677,766.10	13.18	
2-3 年	39,972,098.48	13.46		106,642,645.59	30.11	
3 年以上	104,678,439.74	35.25	2,279,364.00	59,796,834.65	16.88	299,850.00
合计	296,994,723.29		2,290,788.89	354,195,106.79		301,550.00

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
梁河县龙翔房地产开发有限公司	梁河县国土资源局	27,245,600.93

债权单位	债务单位	年末余额
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳县政务管理局	10,350,000.00
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	元阳县公共资源中心	8,000,000.00
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	7,149,846.19
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
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树景区征地补偿款	3,402,454.00
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
小计		149,737,202.75

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
昆明世博新区开发建设有限公司	昆明市财政局	47,251,999.50
梁河县龙翔房地产开发有限公司	梁河县国土资源局	27,245,600.93
云南海外国际旅行社有限公司	交通费、团费	18,637,598.60
云南海外国际旅行社有限公司	2016 年房餐车	17,770,230.59
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	付元阳县政务管理局保证金	10,350,000.00
云南腾越翡翠城有限公司	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	付元阳县公共资源中心征地款	8,000,000.00
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	7,149,846.19
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		223,761,376.30

(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
合计			1,015,456.62

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 1,015,456.62 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	49,785,990.47	2,533,304.93	74,324,361.94	776,806.13
1-2 年	29,494,644.60	311,579.39	26,694,108.59	901,759.98
2-3 年	16,111,495.40	2,757,543.87	63,995,671.67	1,005,231.25
3-4 年	37,304,178.51	7,882,706.31	34,077,917.65	2,147,854.34
4-5 年	23,391,563.90	2,499,685.93	11,896,144.56	1,181,847.92
5 年以上	83,321,205.76	12,783,208.25	16,800,736.81	10,267,495.84
合计	239,409,078.64	28,768,028.68	227,788,941.22	16,280,995.46

注：其他应收款-坏账准备相比去年增加 12,487,033.22 元，其中云南海外国际旅行社有限公司增加 6,177,688.88 元，腾冲荷花温泉旅游有限公司增加 2,324,156.46 元，江南园林有限公司增加 1,862,895.83 元。

本年因合并范围发生变化，新纳入合并的其他应收款按其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	118,600,155.00	49.54		
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	56,123,212.88	23.44	14,737,388.42	26.26
2、世博集团内的其他应收款				

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3、保证金组合	12,653,934.51	5.29		
组合小计	68,777,147.39	28.73	14,737,388.42	21.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	52,031,776.25	21.73	14,030,640.26	26.97
合计	239,409,078.64	—	28,768,028.68	—

(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	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		
组合小计	75,283,857.75	33.05	9,682,043.12	12.86
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	—

3.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	37,723,162.76	67.21	1,886,158.11	16,514,740.94	43.90	775,983.21
1-2 年	2,782,513.69	4.96	278,251.39	9,063,806.60	24.10	813,235.51
2-3 年	3,805,696.87	6.78	761,139.37	4,676,874.24	12.44	732,628.07
3-4 年	4,266,236.87	7.60	4,266,236.87	669,644.05	1.78	669,644.05
4-5 年	980,803.60	1.75	980,803.60	1,325,689.67	3.52	1,325,689.67
5 年以上	6,564,799.09	11.70	6,564,799.08	5,364,862.61	14.26	5,364,862.61
合计	56,123,212.88		14,737,388.42	37,615,618.11		9,682,043.12

4.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
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		4-5 年		土地保证金
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		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	昆明国际会展中心有限公司	62,396,000.00		5 年以上		预计不会形成坏账
	合计	118,600,155.00				

注：截止 2016 年 12 月 31 日，本公司其他应收款---昆明国际会展中心有限公司余额 62,396,000.00 元，其他应付款---昆明国际会展中心有限公司 48,227,958.98 元，相抵后实际应收昆明国际会展中心有限公司 14,168,041.02 元。

(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
昆明世博新区开发建设有限公司	备用金	7,500.00		1 年以内		预计可收回
昆明世博新区开发建设有限公司	代扣代缴保险等	4,281.50		1 年以内		预计可收回
昆明世博新区开发建设有限公司	外部通用单位	1,000.00		1-2 年		预计可收回
昆明世博新区开发建设有限公司	云南思裕科技开发有限公司	900.00		1 年以内		预计可收回
昆明饭店有限公司	天地豪情	485,781.18		1 年以内		预付尾款
昆明饭店有限公司	代潮洲楼收	215,510.09		1 年以内		租金
昆明饭店有限公司	联营单位	199,902.73		1 年以内		代收水电费
昆明饭店有限公司	汉城馆	171,713.68		1 年以内		租金
昆明饭店有限公司	外部通用单位	156,128.24		1 年以内		项目组费用
昆明饭店有限公司	昆明维伯兰克餐饮公司	106,666.22		1 年以内		租金
昆明饭店有限公司	代扣住房公积金	100,757.45		1 年以内		社保

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
昆明饭店有限公司	代扣养老保险金	67,051.79		1 年以内		社保
昆明饭店有限公司	赵文华	45,400.00		1 年以内		借款
昆明饭店有限公司	B-11-12	39,684.20		1 年以内		水电费
昆明饭店有限公司	代扣医疗保险金	39,159.37		1 年以内		社保
昆明饭店有限公司	万滔商贸	35,000.64		1 年以内		应付货款
昆明饭店有限公司	杰克服装店	34,984.00		1 年以内		预付租金
昆明饭店有限公司	省委党校	33,000.00		1-2 年		备用金借款
昆明饭店有限公司	力高服饰	27,000.00		1 年以内		预付租金
昆明饭店有限公司	云路中心店	20,000.00		1-2 年		装修费
昆明饭店有限公司	昆明饭店工会	14,932.00		1 年以内		无风险不计提
昆明饭店有限公司	双鱼珠宝	13,319.60		1 年以内		水电费及物业费
昆明饭店有限公司	多果兮	12,375.00		1 年以内		预付租金
昆明饭店有限公司	王艳玲	11,000.00		1-2 年		西饼房移交备用金
昆明饭店有限公司	昆明香如故酒店管理有限责任公司	10,000.00		1 年以内		押金
昆明饭店有限公司	中石油曙光加油站	10,000.00		1 年以内		押金
昆明饭店有限公司	涂强	9,225.00		1 年以内		预付租金
昆明饭店有限公司	段玉华	5,000.00		1 年以内		备用金
昆明饭店有限公司	云南云路物业服务有限责任公司	5,000.00		1 年以内		物业费
昆明饭店有限公司	陈钢	3,600.00		1 年以内		押金
昆明饭店有限公司	邓莉	3,500.00		5 年以上		备用金
昆明饭店有限公司	张明生	3,000.00		一 年 以 内		押金

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
昆明饭店有限公司	黎永萍	3,000.00		1 年以内		备用金
昆明饭店有限公司	卢国军	2,880.00		1 年以内		借款
昆明饭店有限公司	何伟庆	2,500.00		1 年以内		押金
昆明饭店有限公司	昆明饭店工会	2,320.00		1 年以内		无风险不计提
昆明饭店有限公司	中石化云南石油天然气公司	2,000.00		1 年以内		押金
昆明饭店有限公司	樱花国际旅行社有限公司	2,000.00		1 年以内		预付租金
昆明饭店有限公司	备用金	2,000.00		1 年以内		备用金
昆明饭店有限公司	A-16 高	1,232.30		1 年以内		押金
昆明饭店有限公司	西饼拓展项目	1,000.00		1 年以内		预付租金
昆明饭店有限公司	昆明饭店工会	1,000.00		1 年以内		无风险不计提
昆明饭店有限公司	蔡凤林	800.00		5 年以上		备用金
昆明饭店有限公司	中国电信	640.00		1 年以内		通讯费
昆明饭店有限公司	杨增煜借备用金	500.00		1-2 年		备用金
昆明饭店有限公司	昆明饭店工会	440.00		1 年以内		无风险不计提
昆明饭店有限公司	供货商	400.00		1 年以内		借出柏联店临时工牌
昆明饭店有限公司	黎永萍	228.00		1 年以内		工会蛋糕卷
昆明饭店有限公司	荣业公司	16.50		1 年以内		备用金
云南世博利丰传媒有限公司	魏劲松	18,333.32		1-2 年		应收利息
		191,666.60		2-3 年		应收利息、暂借款
		64,166.64		3-4 年		应收利息
云南世博利丰传媒有限公司	昆明风行大地广告有限公司	55,000.00		1-2 年		应收利息
		275,000.00		2-3 年		应收利息

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
		192,500.00		3-4 年		应收利息
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		1-2 年		应收利息
		91,666.70		2-3 年		应收利息
		64,166.67		3-4 年		应收利息
云南世博利丰传媒有限公司	刘继花	4,500.00		1-2 年		应收利息
云南世博婚礼文化产业有限公司	代扣社保	21,143.64		1 年以内		不存在坏账风险
云南世博旅游文化产业有限公司	代扣社保	528.10		1 年以内		不存在坏账风险
云南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	预计无法收回
云南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	预计无法收回
云南世博国际旅行社有限公司	陈玫	532,476.50	532,476.50	4-5 年、5 年以上	100.00	预计无法收回
云南世博国际旅行社有限公司	刘新斌	53,834.50	53,834.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南世博国际旅行社有限公司	一公司安瑞川	8,370.79	8,370.79	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南世博国际旅行社有限公司	三公司李亚波	316,334.86	316,334.86	4-5 年、5 年以上	100.00	预计无法收回
云南世博国际旅行社有限公司	押金	101,527.37		1 年以内		押金单独计提
云南世博国际旅行社有限公司	国际会展中心押金	250.00	250.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南世博国际旅行社有限公司	水电费	19,891.68	19,891.68	1 年以内	100.00	预计无法收回
云南世博国际旅行社有限公司	部门诉讼费	74,688.00	66,042.88	4-5 年、5 年以上	88.43	按性质分析计提
云南世博国际旅行社有限公司	部门押金	1,800.00		3-4 年、4-5 年		押金不提
云南世博国际旅行社有限公司	POS 机押金	1,500.00		4-5 年		押金不提
云南海外国际旅行社有限公司	东航置业保证金	484,138.10		5 年以上		押金不提
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		1-2 年		押金不提
云南海外国际旅行社有限公司	南京途牛国际旅行	30,000.00		1 年以内		押金不提

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
	社有限公司					
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		押金不提
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		押金不提
云南海外国际旅行社有限公司	出境中心	6,000.00		1 年以内		押金不提
云南海外国际旅行社有限公司	金殿门票押金	2,000.00		5 年以上		押金不提
云南海外国际旅行社有限公司	停车卡押金	300.00		5 年以上		押金不提
云南海外国际旅行社有限公司	待查账调整	1,278,836.73	1,278,836.73	3-4 年	100.00	预计无法收回
云南海外国际旅行社有限公司	待查账调整	2,681,381.74	2,681,381.74	2-3 年, 3-4 年	100.00	预计无法收回
云南海外国际旅行社有限公司	部门余额待查	69,717.67	69,717.67	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	平台输单款	1,136,458.33	1,136,458.33	4-5 年	100.00	预计无法收回
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	昆明金碧福鑫公司	203,130.00	203,130.00	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	住房公积金	25,402.80	25,402.80	3-4 年	100.00	预计无法收回
云南海外国际旅行社有限公司	招行 POS 机押金	1,000.00		1 年以内		押金不提
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		2-3 年		押金不提
云南海外国际旅行社有限公司	威斯达保险平台保险	28,258.00		1 年以内		保险款不计提
云南海外国际旅行社有限公司	云南招商国际旅行社	780,915.00	780,915.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
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	预计无法收回
云南省国际旅行社	李一春	134,941.60	134,941.60	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	陈峻	115,575.00	115,575.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	昆明风情国际旅游结算服务有限公司	100,000.00		1 年以内		押金不提

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	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	吕燕	90,000.00	90,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	管理平台组合保险款	76,490.80		1 年以内		代收代付不提
云南省国际旅行社	董建昌	68,486.72	68,486.72	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	光大旅行社	68,136.00	68,136.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	林强	60,760.00	60,760.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	叶俊	53,714.00		1-2 年		备用金可收回
云南省国际旅行社	东方航空云南有限公司	50,000.00		1 年以内		押金不提
云南省国际旅行社	李东日	49,250.00	49,250.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	周长庆	40,000.00	40,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	冯志勇	26,000.00	26,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	杨达	25,000.00	25,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	开发中心	20,803.00	20,803.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	李晓红	20,000.00	20,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	万瑾	16,269.60	16,269.60	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	解晋	12,800.80	12,800.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	万云珊	10,361.49	10,361.49	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	黄其义	9,000.00	9,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	余祥海	8,420.00		1-2 年		备用金可收回
云南省国际旅行社	吴炳强	6,935.00	6,935.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	翻导公司	5,152.80	5,152.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
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		2-3 年		押金不提

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	张荣芬	4,340.00	4,340.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	卓越	3,560.00	3,560.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	刘旖旎	2,500.00		1 年以内		押金不提
云南省国际旅行社	董云昆	2,400.00	2,400.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	江涛	2,391.00	2,391.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	出境中心	1,007.22		1 年以内		保证金不提
云南省国际旅行社	严静	1,000.00	1,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南省国际旅行社	金殿风景区	10,000.00		4-5 年		押金不提
云南省国际旅行社	涂安得利	50.00		1 年以内		押金不提
昆明轿子山旅游开发有限公司	禄劝供电有限公司	1,161.67		1 年以内		电费，预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	西拉龙矿泉水水票	4,000.00		3-4 年		水票押金，预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	寻甸县建全商贸有限公司	1,710.00		3-4 年		液化气瓶押金，预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明转龙鼎旭物业管理有限公司	250.00		1 年以内		押金，预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	诚泰财产保险股份有限公司	3,800.00		1 年以内		赔偿款，预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	行政中心	5,734.73		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	张大砚	228.00		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	曾霄	43,456.20		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	岩温罕	1,000.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	餐饮厨房	7,924.00		1 年以内		预计可收回

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
昆明轿子山旅游开发有限公司	交通运输部	43,129.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	张文华	7,572.89		3-4 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	杨晓腾	3,500.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	黄建光	1,000.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	阮艳红	2,000.00		1-2 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	行政中心	2,000.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	营运中心	8,000.00		1 年以内, 1-2 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	茶红菊	50.00		5 年以上		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	营运中心	110.34		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	吴绍军	3,123.68		3-4 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	肖正良	136.50		3-4 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	郭云霞	282.40		3-4 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	武斌	6,227.00		3-4 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	鲁明金	0.01		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	张红霞	151.28		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	云南航艺贸易有限公司	1,880.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	行政中心	738.67		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	包昌娅	28,899.56		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	杨银娟	102.11		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	李冬菊	100.56		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	杨志勇	49,957.02		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	其他应付款-代扣失业保险	795.59		1 年以内		预计可收回

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
昆明轿子山旅游开发有限公司	包兴粉	1,895.93		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	电话费 13388852009	765.14		5 年以上		预计可收回
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	两区管委会	83,328.00		3-4 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明市地税直征分局（倘甸）	0.54		2-3 年		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		1-2 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	两区旅游局	251,958.00		0-2 年		预计可收回
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		1-2 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	两区自然保护管理局	96,000.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	养老保险	9,843.92		3-4 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	医疗保险	3,171.77		3-4 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	失业保险	426.00		3-4 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	售票员高红琼	1,000.00		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	售票员王文书	2,000.00		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	售票员王柱英	2,000.00		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	采购员杨贵兰	4,097.40		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	小卖部张天英	5,300.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	大黑箐煮品部	300.00		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	郑滇生	62,547.21		2-3 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	包兴粉	200.00		1-2 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	邓燕	300.00		1-2 年		预计可收回

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
昆明轿子山旅游开发有限公司	售票员张玉美	2,000.00		1-2 年		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	餐厅邓杰	500.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	李跃存	500.00		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	代扣养老保险	11,057.39		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	1,179.06		1 年以内		预计可收回
昆明轿子山旅游开发有限公司	代扣住房公积金	13,634.20		1 年以内		预计可收回
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	陈君联	73,800.00		1 年以内		代扣代缴社保
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		2-3 年		付天雨集团房租押金
丽江市旅游投资有限公司	散客接待合作伙伴（李学军）	38,720.00		1 年以内、1-2 年		车辆租赁费
丽江市旅游投资有限公司	外部通用单位	38,593.56		1 年以内		预缴个人养老保险
丽江市旅游投资有限公司	外部通用单位	33,312.45		1 年以内		预缴个人住房公积金
丽江市旅游投资有限公司	和志辉	15,000.00		1 年以内		借款
丽江市旅游投资有限公司	张宏康	12,880.00		1 年以内		直通车车费
丽江市旅游投资有限公司	外部通用单位	8,184.99		1 年以内		预缴个人医疗保险
丽江市旅游投资有限公司	和永能	7,000.00		1 年以内		借款
丽江市旅游投资有限公司	和德圣	6,000.00		1 年以内		借款
丽江市旅游投资有限公司	黄泽飞	5,026.99		1 年以内		代扣代缴社保

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	杨龙	5,000.00		1 年以内		借款
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		3-4 年		押金
丽江市旅游投资有限公司	周耕源	3,153.83		1 年以内		代扣代缴社保
丽江市旅游投资有限公司	彭鹏	2,000.00		1 年以内		借款
丽江市旅游投资有限公司	北京趣拿科技公司	2,000.00		3-4 年		押金
丽江市旅游投资有限公司	建设银行香格里拉支行	1,000.00		1-2 年		押金
丽江市旅游投资有限公司	建设银行香格里拉支行	1,000.00		1-2 年		押金
丽江市旅游投资有限公司	外部通用单位	736.24		1 年以内		预缴个人失业保险
丽江市旅游投资有限公司	天猫支付宝账户	681.06		3-4 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		3-4 年		押金
丽江市旅游投资有限公司	杨丽	332.83		3-4 年		应收回社保款
丽江市旅游投资有限公司	中石化-IC 油卡	316.03		3-4 年		加油卡
丽江市旅游投资有限公司	和瑶	65.00		2-3 年		代缴大病险个人部分
丽江市旅游投资有限公司	尤丹	65.00		2-3 年		代缴大病险个人部分
丽江市旅游投资有限公司	中石油-IC 加油卡	5.00		3-4 年		加油卡
丽江市旅游投资有限公司	和翠婷	4.00		1 年以内		应收住房公积金
建水县临安酒店有限公司	李开明	122,630.35		1 年以内、1-2 年、3 年以上		预计可以收回
建水县临安酒店有限公司	备用金	2,400.00		2-3 年、3 年以上		备用金不计提坏账

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
建水县临安酒店有限公司	预存电力公司电费	200,000.00		2-3 年		预计可以收回
建水县临安酒店有限公司	中国建设银行股份有限公司建水支行	2,000.00		1 年以内		预计可以收回
建水县临安酒店有限公司	胡立洪 1	13,352.84		3 年以上		预计可以收回
建水县临安酒店有限公司	后厨	1,000.00		1 年以内		预计可以收回
建水县临安酒店有限公司	建水县时代传媒有限公司	284,366.37		1 年以内		预计可以收回
建水县临安酒店有限公司	员工社保	26,157.67		1 年以内		预计可以收回
梁河县龙翔房地产开发有限公司	云南旺群建筑工程有限公司	32,460.83		1 年以内		预计可以收回
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		1-2 年		预计可以收回
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		预计可以收回
梁河县龙翔房地产开发有限公司	代扣员工税费及员工备用金	14,633.00		1 年以内, 2-3 年		预计可以收回
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		预计可以收回
云南世博投资有限公司	垫付社保款	85,984.76		1 年以内		可收回
云南世博投资有限公司		16,893.28		1 年-2 年		可收回
云南世博投资有限公司		17,430.70		2 年-3 年		可收回
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		3 年-4 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		3 年-4 年		可收回
云南云旅房地产开发有限公司	昆明市建设工程质量安全监	5,196,033.76		1-2 年, 2-3 年		可收回

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
	督管理总站					
云南云旅房地产开发有限公司	黄丽	5,000.00		1 年以内		可收回
云南云旅房地产开发有限公司	昆明珍茗食品有限公司	180.00		3 年以上		可收回
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	186,485.20		1 年以内		代扣五险一金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李明	24,019.86		1 年以内		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	何应萍	20,000.00		1 年以内		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	罗继勇	12,110.00		1-2 年、2-3 年		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	李林	10,000.00		1 年以内		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	许云飞	9,000.00		2-3 年		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	王轲	8,815.69		1 年以内		代扣五险一金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李卫林	8,815.69		1 年以内		代扣五险一金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	何贵宾	7,043.57		1-2 年		代扣五险一金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李阳础	6,000.00		1 年以内		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	李家武	6,000.00		1-2 年		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	卢丽	5,000.00		2-3 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	冯钺	4,714.83		1-2 年		代扣五险一金

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
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	戴家豪	3,700.00		1 年以内		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	殷渊	3,500.00		1-2 年、2-3 年		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	毕永臻	2,005.56		1-2 年		代扣五险一金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	田松	2,000.00		3-4 年		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	外部通用单位	1,700.00		1 年以内		房租押金
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	李树先	1,088.93		1-2 年		代扣五险一金
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	1,000.00		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	胜村电信营业部	1,000.00		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	龙杰	1,000.00		1-2 年		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	熊生伟	500.00		2-3 年		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	诚泰财产保险股份有限公司	436.98		1 年以内		车辆修理费
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	王希泉	241.25		1 年以内		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	王朱义	75.00		5 年以上		水桶押金
昆明翠湖宾馆	金桥旅行社	55,000.00	55,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆明翠湖宾馆	孙静宜	50,000.00	50,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆明翠湖宾馆	李春翔	75,600.00	75,600.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆明翠湖宾馆	西双版纳鸿盛工贸有限公司	350,000.00	350,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回

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
	果蔬冷冻分公司					
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	预计无法收回
昆明翠湖宾馆	吴磊	2,000.00	2,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆明翠湖宾馆	押金	50.00	50.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆明饭店有限公司	昆明饭店项目组	5,022,226.18		1 年以内、1-2 年		企业内部往来款
云南腾越翡翠城有限公司	江陈超	65,381.20		1 年以内, 1-2 年		代垫社保预计可以收回
云南腾越翡翠城有限公司	代客评估费、测绘费、土地登记费、房屋登记费、权证印花税	10,745.00		1 年以内		代客付费用预计可以收回
		1,500.00		1-2 年		
		26,330.00		2-3 年		
		7,470.00		3-4 年		
		4,900.00		5 年以上		
云南腾越翡翠城有限公司	杨世敏	7,754.17		1 年以内		代垫社保预计可收回
云南腾越翡翠城有限公司	胡培超	4,000.00		1-2 年		员工备用金预计可收回
云南腾越翡翠城有限公司	杨秀玲 (食堂备用金)	15,000.00		1 年以内		预计可收回
云南腾越翡翠城有限公司	代缴市场客户水费	15,750.80		1 年以内		预计可收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	备用金	30,000.00		1 年以内		预计可收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	保山兰都旅行有限责任公司	622,170.79	622,170.79	1 年内	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	雷渐华	504,000.00		1 年内		保证金可以收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲县社会保障局	450,000.00		3-4 年		保证金可以收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	赵明宏	276,680.00	276,680.00	3-4 年	100.00	预计无法收回

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
腾冲石墙温泉度假村有限公司	韦金昌	270,000.00	270,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	杨光	200,000.00	200,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	冠群	175,000.00		1 年内		
腾冲石墙温泉度假村有限公司	周罡	160,000.00	160,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	周东华	120,000.00	120,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	李毕信	70,000.00	70,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	李发畅	60,000.00	60,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	徐洪彦	58,000.00	58,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	王军	50,000.00	50,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	徐应洪	50,000.00	50,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	杨发	50,000.00	50,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	李云秋	50,000.00	50,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	张留光	30,000.00	30,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	工程部	30,000.00	30,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	郭云辉	30,000.00	30,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	蔡露凤	30,000.00	30,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	李立	27,640.00	27,640.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	建行 POS	25,259.67	25,259.67	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	罗勤勉 (加佳办公家具经营部)	20,000.00	20,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	谢付昌	20,000.00	20,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	黄诚强	20,000.00	20,000.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	驿道商贸公司	10,828.00	10,828.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	尹建丽	10,200.00	10,200.00	5 年以上	100.00	预计无

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
假村有限公司						法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	赵朝良	10,000.00	10,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	孙靖	10,000.00	10,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	财神庙	6,544.00		1 年内		
腾冲石墙温泉度假村有限公司	杨晓英	5,000.00	5,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	何盼	3,480.00	3,480.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	刘祖刚	2,000.00	2,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	保鲜柜押金	2,000.00		3-4 年		
腾冲石墙温泉度假村有限公司	官建伟	1,800.00		3-4 年		
腾冲石墙温泉度假村有限公司	张素娇	1,000.00	1,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	杨荣才	500.00	500.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	刘娇	419.00	419.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	余绍敏	402.00	402.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	曾春	260.00	260.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	pos 机押金	200.00	200.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
腾冲石墙温泉度假村有限公司	代扣代交个人所得税	117.00	117.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
昆明旅游索道开发有限责任公司	荣昌公司	17,000.00	17,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆明旅游索道开发有限责任公司	李赤峰	2,395.00	2,395.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆明旅游索道开发有限责任公司	罗德坤	239,892.00	239,892.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆明旅游索道开发有限责任公司	昆明市园林局	35,000.00		5 年以上		预计不会形成坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	昆明滇池国家旅游度假区开发总公司	6,916.29		5 年以上		预计不会形成坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	代扣代缴养老金	48,350.43		1 年以内		预计不会形成

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
						坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	代扣代缴医疗保险费	5,152.53		1 年以内		预计不会形成坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	代扣代缴失业保险	3,347.84		1 年以内		预计不会形成坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	代扣代缴住房公积金	67,408.00		1 年以内		预计不会形成坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	代扣代缴个人所得税	7,754.62		1 年以内		预计不会形成坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	云南民族村销售联盟	43,509.60		5 年以上		预计不会形成坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	云南益强工贸公司强林加油站	60,279.55		1 年以内		预计不会形成坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	垫支云南世博集团工会公司职工医疗互助金	7,380.00		1 年以内		预计不会形成坏账
昆明旅游索道开发有限责任公司	唐辉	3,401.08		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博旅游电子商务有限公司	代扣社保	2,707.40		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博旅游电子商务有限公司	客户备付金	4,999.61		1-2 年		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	云南世博旅游职业培训学校	100,000.00		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	石林宾馆	297,366.00		2 年-3 年		预计不会形成坏账
云南世博旅游控股集团有限公司	石林宾馆	307,366.00		3 年-4 年		预计不会形成坏账
云南世博旅游控	石林宾馆	2,212,500.00		4 年-5 年		预计不

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
股集团有限公司						会形成坏账
云南世博旅游控股集团有限公司	石林宾馆	1,844,000.00		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	原世博遗留	262,422.97		4 年-5 年		预计不会形成坏账
云南世博旅游控股集团有限公司	大理世博城项目经费	20,268.00		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	云南中旅国际旅行社有限公司一房改资金	1,535,910.84		2 年-3 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	465,640.00		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	代缴社保	255,240.54		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	代缴社保	91,457.54		1 年-2 年		预计不会形成坏账
云南世博旅游控股集团有限公司	代缴社保	91,070.02		5 年以上		预计不会形成坏账
昆明世博运动休闲有限公司	代扣医疗保险	419.16		1 年以内		预计不会形成坏账
昆明世博运动休闲有限公司	代扣养老保险	328.40		1 年以内		预计不会形成坏账
昆明世博运动休闲有限公司	代扣住房公积金	104.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博园艺有限公司	个人应收款（备用金及代垫社保）	1,901,027.10		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博兴云房地产有限公司	代收电话初装费	13,168.00	13,168.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南世博兴云房地产有限公司	员工备用金	416,852.94		1 年以内		预计不会形成

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
						坏账
云南世博兴云房地产有限公司	代垫宏兴大厦水电费	226,284.04		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博兴云房地产有限公司	代扣养老保险	2,000.82		1 年以内		预计不会形成坏账
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	郑晓华	218,176.00	1,090.88	1 年以内	0.50	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	丽江古城维护费征稽支队	80,000.00	400.00	1 年以内	0.50	按性质分析计提
		100,000.00	20,000.00	3-4 年	20.00	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	旅行社质量保证金	100,000.00	10,000.00	2-3 年	10.00	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	谢永丽	46,020.00	230.10	1 年以内	0.50	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	丽江茶马古城旅游发展有限公司（宋城）	30,000.00	3,000.00	2-3 年	10.00	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	30,000.00	1,500.00	1-2 年	5.00	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	导游交款	28,675.50	143.38	1 年以内	0.50	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	北京国旅总社	20,000.00	1,000.00	1-2 年	5.00	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	丽江和合旅游结算公司	20,000.00	2,000.00	2-3 年	10.00	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	丽江杨丽萍文化传播有限公司	10,000.00	50.00	1 年以内	0.50	按性质分析计提
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	其他	41,113.98	3,169.99	1 年以内、1-5 年	7.71	按性质分析计提

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
云南旅游汽车有限公司	云南旅游散客集散中心有限公司	84,856.84		1 年以内		关联方，预计不会形成坏账
		1,305,340.48		1-2 年		关联方，预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣医疗保险	3,284.87		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣住房公积金	6,921.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣医疗保险	21,027.82		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣失业保险	6,747.39		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣住房公积金	95,884.19		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣养老保险	32,975.44		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣养老保险	875.92	-	1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣医疗保险	126.82	-	1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣失业保险	150.92		5 年以上		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣住房公积金	720.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣医疗保险	467.90	-	1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣养老保险	4,590.80	-	1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣医疗保险	1,519.57		1 年以内		预计不会形成

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
						坏账
云南旅游汽车有限公司	昆明长水国际机场有限责任公司	10,630.58		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	车辆保险	998,454.71		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣员工社保及公积金	7,714.46		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	出租车燃油补助	6,279.56		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣养老保险	13,448.69		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣医疗保险	1,211.77		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣失业保险	574.32		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣住房公积金	4,165.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	曾刚静	376,576.56		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	梁登峰	23,030.34		2-3 年		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣代缴养老保险	12,982.21		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣代缴医疗保险	4,637.97		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	邓勋	2,000.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣代缴失业保险	1,034.32		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	和艳	715.16		1 年以内		预计不会形成坏账

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
云南旅游汽车有限公司	代扣住房公积金	30.40		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	汤镇源	3,625.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游汽车有限公司	代扣住房公积金	4,399.98		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博出租汽车有限公司	代收发票工本费	48,500.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博出租汽车有限公司	出租车色带款	1,347.50		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游酒店管理有限公司	代付水电费	538.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游酒店管理有限公司	代付工程款	8,313.60		1 年以内		预计不会形成坏账
云南旅游酒店管理有限公司	代付社保	10,500.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博旅游文化投资有限公司	代交社保费	707.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司	员工借支备用金	22,183.97		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司	员工承担社会保险款	4,787.74		1 年以内		预计不会形成坏账
	合计	52,031,776.25	14,030,640.26			

5.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	昆明国际会展中心有限公司	62,396,000.00
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
云南云旅房地产开发有限公司	昆明市建设工程质量安全监督管理总站	5,196,033.76
昆明饭店有限公司	昆明饭店项目组	5,178,354.42
丽江市旅游投资有限公司	玉龙县土地储备中心	5,000,000.00
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
云南海外国际旅行社有限公司	部门余额待查	2,681,381.74

云南省国际旅行社	杨学燕	2,322,102.60
云南旅游汽车有限公司	青年汽车集团	2,200,000.00
云南海外国际旅行社有限公司	陈自洪	1,957,086.00
合计		129,256,557.46

(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	7,046,657.24	587,053.40	6,459,603.84
库存商品（产成品）	12,747,021.90	459,921.00	12,287,100.90
周转材料（包装物、低值易耗品等）	861,472.76		861,472.76
消耗性生物资产	24,574,840.82		24,574,840.82
工程施工（已完工未结算款）	731,921,403.67		731,921,403.67
开发成本	1,205,753,682.88	3,035,973.46	1,202,717,709.42
开发产品	56,815,072.19		56,815,072.19
生产成本	333,479.20		333,479.20
合计	2,040,053,630.66	4,082,947.86	2,035,970,682.80

(续表)

项目	年初余额		
	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）	567,401.64		567,401.64
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	80,804,739.27	20,154,710.79	60,650,028.48
开发产品	1,027,351,763.67		1,027,351,763.67
生产成本	332,603.70		332,603.70
合计	1,596,824,451.63	21,201,685.19	1,575,622,766.44

注：存货期末账面余额较上年增加 443,229,179.03 元，主要系 2016 年收购云南云旅房地产开发有限公司，新增开发成本 264,276,859.81 元；云南旅游有限公司 本年新增开发成本 187,072,546.58 元。

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	10,808,318.00	6,159,400.12	6,038,867.09	10,928,851.03
其中：1.苗木	9,623,369.60	6,159,400.12	5,974,304.30	9,808,465.42
其中：2.花卉	1,184,948.40		64,562.79	1,120,385.61
二、畜牧养殖业				
其中：1.猪				
三、林业	13,984,163.32	238,640.00	576,813.53	13,645,989.79
其中：1.苗木	13,984,163.32	238,640.00	576,813.53	13,645,989.79
2.开发费用				
合计	24,792,481.32	6,398,040.12	6,615,680.62	24,574,840.82

(九) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,625,978.68	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	2,625,978.68	300,496.88

注：因本年全面实行营改增，部分子公司待抵扣进项税，重分类至其他流动资产。

(十) 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	275,834,000.00	222,592,004.84
合计	275,834,000.00	222,592,004.84

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
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
昆明旅游索道开发有限责任公司	云南索道旅行社有限公司	16.80	84,000.00
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	4.75	190,000,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	云南世博九鼎旅游文化合伙企业（有限合伙）	19.8	60,000,000.00
合计			275,834,000.00

注：今年可供出售金融资产较少上年减少 6,758,004.84 元，系昆明饭店有限公司本期出售了深圳佳宁娜饮食有限公司的股权；云南海外国际旅行社有限公司本期出售云南旅游散客中心有限公司的股权；云南旅游汽车有限公司本期出售云南高快物流有限公司的股权导致。

2016 年 10 月本公司根据董事会一届十七次会议决议（九）及总经理办公会会议纪要第 11 期，同意本公司作为劣后投资人出资 1.14 亿元，出资分两资次到位，本公司首期出资 6,000.00 万元成立云南世博九鼎旅游文化合伙企业（有限合伙）。

（十一）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	148,058,337.10		202,214,652.01	
合计		148,058,337.10		202,214,652.01	

（十二）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
对子公司投资		1,746,594,811.39		1,746,594,811.39
对联营企业投资	332,607,275.00	469,776,324.77		802,383,599.77
小计	332,607,275.00	2,216,371,136.16		2,548,978,411.16
减：长期股权投资减值准备				
合计	332,607,275.00	2,216,371,136.16		2,548,978,411.16

注：本期对子公司投资 1,746,594,811.39 元，其中：

（1）本公司根据云南旅游控股集团董事会一届二十一次会议决议（一）及与宜良县人民政府、宜良县九乡风景名胜区管理局、宜良县金汇国有资产经营有限责任公司、宜良县九乡风景名胜区旅游开发有限公司签订的《宜良县九乡风景名胜区旅游开发有限公司增资扩股及九乡风景区开发建设合作协议》约定，本公司应支付增资对价 538,160,000.00 元收购宜良县九乡风景名胜区旅游开发有限公司 51% 股权，2016 年 12 月 28 日支付第一笔投资款 249,808,432.48 元，剩余投资款 288,351,567.52 元尚未支付。截止 2016 年 12 月 31 日股权交割手续正在办理中，暂未取得实际控制权。

（2）截止 2016 年 12 月 31 日本公司对昆明国际会展中心有限公司投资成本为 1,496,786,378.91 元，因丧失控制权不再纳入合并范围。详见本附注：七、（五）、2。

2.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	减值准备 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		270,546,561.91	332,607,275.00	458,420,000.00		11,256,334.77	99,990.00				802,383,599.77	
迪庆茶马古道旅行社有限责任公司	45%	170,000.00	81,987.65			-62,084.81					19,902.84	
云南旅游散客集散中心有限公司	23.50%	4,800,000.00	1,955,026.24			-105,468.39					1,849,557.85	
昆明中国国际旅行社有限公司	33.33%	5,000,000.00	3,416,580.33			-344,434.22	99,990.00				3,172,136.11	
云南世博广告有限公司	49%	35,576,561.91	205,345,413.29			-2,560,286.46					202,785,126.83	
深圳市世博兴云旅游投资中心（有限合伙）	50%	125,000,000.00	121,808,267.49	358,420,000.00		16,124,845.43					496,353,112.92	
七彩云南通用航空有限责任公司	40%	100,000,000.00		100,000,000.00		-1,796,236.78					98,203,763.22	
合计		270,546,561.91	332,607,275.00	458,420,000.00		11,256,334.77	99,990.00				802,383,599.77	

3. 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	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）	七彩云南通用航空有限责任公司
流动资产	2,563,264.41	46,825,954.56	650,490,564.61	369,898,958.50	379,053,152.00
非流动资产	4,148,657.22	4,578,172.08	13,500,681.47	590,769,251.00	121,659,688.62
资产合计	6,711,921.63	51,404,126.64	663,991,246.08	960,668,209.50	500,712,840.62
流动负债	4,490,636.46	39,059,836.36	10,409,795.94	4,333,123.34	5,203,432.56
非流动负债		3,180,000.00	239,734,252.52		
负债合计	4,490,636.46	42,239,836.36	250,144,048.46	4,333,123.34	5,203,432.56
净资产	2,221,285.17	9,164,290.28	413,847,197.62	956,335,086.16	495,509,408.06
按持股比例计算的净资产份额	522,002.01	3,054,457.95	202,785,126.83	478,167,543.08	198,203,763.22
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	1,849,557.85	3,172,136.11	202,785,126.83	496,353,872.27	98,203,763.22
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	73,455.43	356,381,860.43	17,168,226.82	7,080,866.18	
财务费用	4.06	-154,284.44	13,540,799.03	-152,415.98	-1,307,759.76
所得税费用		148,826.25	-16,810,799.37		
净利润	-13,235.13	-74,782.33	-5,225,074.42	41,866,607.17	-4,490,591.94
综合收益总额	-13,235.13	300,000.00	-5,225,074.42	41,866,607.17	-4,490,591.94
本期收到的来自联营企业的股利					

(十三) 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	246,121,060.89	40,621,998.11		286,743,059.00
1. 房屋、建筑物	176,918,557.96	40,621,998.11		217,540,556.07
2. 土地使用权	69,202,502.93			69,202,502.93
累计折旧（摊销）合计	70,466,198.97	9,178,617.32		79,644,816.29
1. 房屋、建筑物	53,166,745.77	7,895,597.80		61,062,343.57
2. 土地使用权	17,299,453.20	1,283,019.52		18,582,472.72
账面净值合计	175,654,861.92	—	—	207,098,242.71
1. 房屋、建筑物	123,751,812.19	—	—	156,478,212.50
2. 土地使用权	51,903,049.73	—	—	50,620,030.21
减值准备合计		—	—	
1. 房屋、建筑物		—	—	
2. 土地使用权		—	—	
账面价值合计	175,654,861.92	—	—	207,098,242.71
1. 房屋、建筑物	123,751,812.19	—	—	156,478,212.50
2. 土地使用权	51,903,049.73	—	—	50,620,030.21

注：本年投资性房地产增加房屋、建筑物 40,621,998.11 元，其中：本年收购建水县临安酒店有限公司增加房屋、建筑物 29,837,330.61 元；云南世博兴云房地产有限公司外购增加房屋、建筑物 971,437.50 元；云南旅游汽车有限公司外购增加房屋、建筑物 9,813,230.00 元。

(十四) 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	2,008,200,688.64	859,430,404.73	579,990,443.36	2,287,640,650.01
机器设备	234,578,370.44	131,418,545.72	31,864,028.09	334,132,888.07
运输工具	344,034,344.40	14,384,501.06	18,285,444.83	340,133,400.63
电器及影视设备	24,635,047.65	9,924,664.58	12,136,870.82	22,422,841.41
办公设备	20,274,163.41	7,008,980.19	2,368,194.92	24,914,948.68
家具设备	4,524,888.29	56,933,654.78	342,227.60	61,116,315.47
其他	320,899,542.75	45,126,881.73	61,037,964.35	304,988,460.13
合计	2,957,147,045.58	1,124,227,632.79	706,025,173.97	3,375,349,504.40

注：本期固定资产原值有大幅增加，主要为本公司本年新增 5 家子公司纳入合并报表范围，共增加固定资产原值 1,003,487,483.70 元。其中，云南云旅房地产开发有限公司 528,113.00 元；丽江博丽酒店管理有限公司 374,718,870.00 元；建水县临安酒店有限公司 297,132,066.56 元；昆明旅游索道开发有限责任公司 105,970,930.02 元；腾冲荷花温泉旅游有限公司 225,137,504.12 元。

期末固定资产原值大幅减少，主要为昆明国际会展中心有限公司不再纳入合并范围，固定资产原值减少 618,463,386.4 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	439,347,074.93	102,505,272.75	74,420,392.45	467,431,955.23
机器设备	158,881,259.98	67,824,811.45	11,112,066.15	215,594,005.28
运输工具	154,845,794.64	38,734,668.00	16,540,368.79	177,040,093.85
电器及影视设备	4,541,627.03	8,400,274.49	6,633,277.36	6,308,624.16
办公设备	7,862,249.44	4,679,811.08	2,272,450.53	10,269,609.99
家具设备	1,567,283.09	50,705,821.70	302,839.43	51,970,265.36
其他	151,092,250.24	22,603,444.64	53,430,549.29	120,265,145.59
合计	918,137,539.35	295,454,104.11	164,711,944.00	1,048,879,699.46

3. 账面净值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	1,568,853,613.71	1,820,208,694.78
机器设备	75,697,110.46	118,538,882.79
运输工具	189,188,549.76	163,093,306.78
电器及影视设备	20,093,420.62	16,114,217.25
办公设备	12,411,913.97	14,645,338.69
家具设备	2,957,605.20	9,146,050.11
其他	169,807,292.51	184,723,314.54
合计	2,039,009,506.23	2,326,469,804.94

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	888,125.22	13,263.35	141,903.18	759,485.39
电器及影视设备				
办公设备				
家具设备				
其他	14,820.56		14,820.56	
合计	902,945.78	13,263.35	156,723.74	759,485.39

5. 固定资产账面价值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	1,568,853,613.71	
机器设备	75,697,110.46	118,538,882.79
运输工具	188,300,424.54	162,333,821.39
电器及影视设备	20,093,420.62	16,114,217.25
办公设备	12,411,913.97	14,645,338.69
家具设备	2,957,605.20	9,146,050.11
其他	169,792,471.95	184,723,314.54
合计	2,038,106,560.45	2,325,710,319.55

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	19,528,747.31	15,499,989.22		4,028,758.09
合计	19,528,747.31	15,499,989.22		4,028,758.09

(十五) 在建工程

1. 在建工程情况

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
昆明世博新区开发建设有限公司	世博花园酒店二号院改扩建项目	1,775,737.24		1,775,737.24			
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	
昆明轿子山旅游开发有限公司	四方景旅游营地建设项目	753,993.59		753,993.59	753,993.59		753,993.59
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山四方景、野猪塘观鸟设施钢结构工程	48,397.10		48,397.10			
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	366,808.06		366,808.06	154,584.46		154,584.46
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山下坪子旅游厕所、驿站提升改造工程	822,658.69		822,658.69			
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山新山垭口主游客中心、立体停车场项目和雪山观光酒店项目	258,085.55		258,085.55			
昆明轿子山旅游开发有限公司	转龙旅游度假酒店及配套设施建设项目	24,737,205.77		24,737,205.77			
昆明轿子山旅游开发有限公司	转龙旅游度假酒店及配套设施建设项目--综合楼项目	289,664.64		289,664.64			
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山旅游索道提升改造项目	25,986.56		25,986.56			
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区垃圾桶制作安装项目	77,439.96		77,439.96			
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区标识牌制作安装工程	3,248.32		3,248.32			
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山一线天垂直运输设备建设项目	38,979.84		38,979.84			
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街改造	47,265,894.96		47,265,894.96	21,854,055.32		21,854,055.32

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	4,769,257.13		4,769,257.13	4,770,030.72		4,770,030.72
丽江市旅游投资有限公司	黎明完小搬迁	3,738,447.54		3,738,447.54			
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
丽江市旅游投资有限公司	丽江老君山黎明红石街旅游小镇商业步行街项目三线入地土建工程	2,125,081.48		2,125,081.48			
丽江市旅游投资有限公司	黎明河谷景观带	1,922,201.54		1,922,201.54	1,760,403.43		1,760,403.43
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	1,845,379.19		1,845,379.19	1,840,524.82		1,840,524.82
丽江市旅游投资有限公司	千龟山索道下部站道路生态疤痕（人行步道）修复工程	1,763,332.80		1,763,332.80			
丽江市旅游投资有限公司	石鼓长江第一湾	1,532,389.24		1,532,389.24	1,081,086.00		1,081,086.00
丽江市旅游投资有限公司	黎明千龟山索道	1,313,891.17		1,313,891.17	1,413,676.21		1,413,676.21
丽江市旅游投资有限公司	精品酒店				1,451,389.65		1,451,389.65
丽江市旅游投资有限公司	特色民居客栈	695,931.17		695,931.17	696,547.17		696,547.17
丽江市旅游投资有限公司	黎明帐篷露营地扩建项目	692,829.63		692,829.63			
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	黎明景区污水处理厂及配套管网工程	514,659.63		514,659.63	2,030.00		2,030.00
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街环境综合整治项目道路提升改造工程	149,243.78		149,243.78			
丽江市旅游投资有限公司	黎明河谷景观带（傈僳风情谷）项目 1 号桥至 2 号桥连接栈道工程	142,317.36		142,317.36			
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	120,000.00		120,000.00
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街环境综合整治项目临行街店铺门窗改装（灯光、绿化）工程	117,482.80		117,482.80			

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	黎明红石街旅游小镇休闲接待广场土地平整及绿化项目	88,765.70		88,765.70			
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街旅游小镇商业步行街项目诺玛底酒店建设工程	78,590.25		78,590.25			
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	75,300.00		75,300.00
丽江市旅游投资有限公司	柏木村乡村旅游示范项目	71,000.00		71,000.00			
丽江市旅游投资有限公司	黎明河谷景观带（傈僳风情谷）2 号桥建设工程	61,969.52		61,969.52			
丽江市旅游投资有限公司	格拉丹海立子村老君圣像景点联动开发项目	33,535.96		33,535.96			
丽江市旅游投资有限公司	黎明乡文化站原址新建工程	31,535.96		31,535.96			
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区老君圣像景点道路建设工程	26,804.40		26,804.40			
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区抓不落至千龟山景点供水管线修缮工程	659.39		659.39			
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区建设用地围挡工程	200.00		200.00			
丽江市旅游投资有限公司	中黎公路				560,771.00		560,771.00
丽江市旅游投资有限公司	千龟酒坊				1,354,194.35		1,354,194.35
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	黎明千龟山栈道游览安防及生态修复工程				36,500.00		36,500.00
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区安七尼栈道游览安防及生态修复工程				27,500.00		27,500.00
大理世博城开发有限公司	上关苗木基地				81,323.73	81323.73	0.00
云南世博投资有限公司	世界恐龙谷二期项目	41,019,144.70		41,019,144.70	23,325,489.11		23,325,489.11

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	勐品茶厂改造工程	9,840,858.83		9,840,858.83	3,372,341.10		3,372,341.10
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村旅游综合体项目组	4,951,092.26		4,951,092.26	3,981,904.90		3,981,904.90
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树景点提升改造	6,421,106.67		6,421,106.67	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	岩子头帐篷（房车）营地	3,827,633.71		3,827,633.71	467,512.43		467,512.43
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	1,945,873.84		1,945,873.84	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	爱村哈达普特色村项目	1,567,835.46		1,567,835.46	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	牛角寨游客集散中心	835,577.15		835,577.15			
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	新建观景点项目组	678,607.24		678,607.24			
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	561,980.00		561,980.00	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	坝达景点提升改造	560,254.49		560,254.49	32,629.03		32,629.03
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	429,739.55		429,739.55	303,035.54		303,035.54
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	278,178.02		278,178.02	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	南沙游客集散中心	211,012.22		211,012.22	103,256.44		103,256.44
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	元阳哈尼梯田景区客运架空索道项目	134,283.07		134,283.07			

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	箐口观景台	124,439.85		124,439.85	12,413.97		12,413.97
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	多依树帐篷营地	42,711.00		42,711.00	42,711.00		42,711.00
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	39,688.18		39,688.18	22,735.89		22,735.89
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	麻栗寨河景区	33,962.26		33,962.26			
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二期	28,301.89		28,301.89			
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三期	28,301.89		28,301.89			
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	17,140.60		17,140.60	6,526.12		6,526.12
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	16,741.66		16,741.66	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	全福庄小寨观景台	15,787.63		15,787.63	6,309.26		6,309.26
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	15,000.00		15,000.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	游客中心前期投入资金	8,000.00		8,000.00	55,760.54		55,760.54
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	黄草岭新建观景点	7,000.00		7,000.00	7,000.00		7,000.00
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

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	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	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	闲云山居监控系统采购				89,825.45		89,825.45
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
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
云南世博旅游控股集团有限公司	财务软件	112,000.00		112,000.00	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	214,666,894.49		214,666,894.49	188,717,025.37		188,717,025.37
腾冲石墙温泉度假村有限公司	荷花温泉酒店工程	51,113,294.99		51,113,294.99			
腾冲石墙温泉度假村有限公司	土地补偿款	7,431,580.00		7,431,580.00			
腾冲石墙温泉度假村有限公司	排污工程	1,010,267.66		1,010,267.66			
腾冲石墙温泉度假村有限公司	马帮街票务中心工程	139,997.00		139,997.00			
云南旅游汽车有限公司	云旅旅游服务中心项目	28,254,850.97		28,254,850.97	19,759,330.90		19,759,330.90
云南世博旅游景区投资管理有限公司	世博大云房车营地项目	8,833,645.13		8,833,645.13			
云南世博旅游景区投资管理有限公司	板栗林景观提升体验项目	5,529,067.25		5,529,067.25			
云南世博旅游文化投资有限公司	昆明世博园艺术广场升级改造项目	2,667,758.00		2,667,758.00			
昆明世博会议中心有限公司	世博浮城娱乐集群项目	1,234,149.18		1,234,149.18			
云南世博园艺有限公司	双龙基地工程	125,750.00		125,750.00	125,750.00		125,750.00

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
云南世博花园酒店有限公司	世博花园酒店围墙改造				67,500.00		67,500.00
云南旅游汽车有限公司	大理古城客运站绿化改造工程				84,000.00		84,000.00
	合计	493,781,010.80		493,781,010.80	285,000,569.40	399243.73	284,601,325.67

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	277,291,708.68	223,915,108.35	6,083,954.83	6,183,053.95
昆明世博新区开发建设有限公司	世博花园酒店二号院改扩建项目		1,775,737.24		
云南世博婚礼文化产业有限公司	大喜时婚礼宫		2,926,960.37		2,926,960.37
云南世博婚礼文化产业有限公司	大喜时网络平台		185,911.74		185,911.74
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
昆明轿子山旅游开发有限公司	四方景旅游营地建设项目	753,993.59			
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山四方景、野猪塘观鸟设施钢结构工程		48,397.10		
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	154,584.46	212,223.60		
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明轿子山公司员工宿舍室内装修工程		149,700.00		149,700.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山下坪子旅游厕所、驿站提升改造工程		822,658.69		
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山新山垭口主游客中心、立体停车场项目和雪山观光酒店项目		258,085.55		
昆明轿子山旅游开发有限公司	转龙旅游度假酒店及配套设施建设项目		24,737,205.77		
昆明轿子山旅游开发有限公司	转龙旅游度假酒店及配套设施建设项目--综合楼项		289,664.64		

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
	目				
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山旅游索道提升改造项目		25,986.56		
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区垃圾桶制作安装项目		77,439.96		
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区标识牌制作安装工程		3,248.32		
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山一线天垂直运输设备建设项目		38,979.84		
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街改造	21,854,055.32	25,411,839.64		
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			773.59
丽江市旅游投资有限公司	黎明完小搬迁		3,738,447.54		
丽江市旅游投资有限公司	丽江老君山黎明红石街旅游小镇商业步行街项目三线入地土建工程		2,125,081.48		
丽江市旅游投资有限公司	黎明河谷景观带	1,760,403.43	161,798.11		
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	4,854.37		
丽江市旅游投资有限公司	千龟山索道下部站道路生态疤痕（人行步道）修复工程		1,763,332.80		
丽江市旅游投资有限公司	石鼓长江第一湾	1,081,086.00	451,303.24		
丽江市旅游投资有限公司	黎明千龟山索道	1,413,676.21	392,097.55	24,257.21	467,625.38
丽江市旅游投资有限公司	特色民居客栈	696,547.17			616.00
丽江市旅游投资有限公司	黎明帐篷露营地扩建项目		692,829.63		
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区演艺项目	590,620.04			
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	勐品茶厂改造工程	3,372,341.10	6,468,517.73		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	胜村旅游综合体项目组	3,981,904.90	969,187.36		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	多依树景点提升改造	17,840.00	6,403,266.67		

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
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	岩子头帐篷（房车）营地	467,512.43	3,360,121.28		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	新街镇职工廉租房	135,335.00	1,810,538.84		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	爱村哈达普特色村项目	313,535.64	1,254,299.82		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	牛角寨游客集散中心		1,078,295.60		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	新建观景点项目组		678,607.24		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	景区旅游基础设施	381,980.00	180,000.00		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	坝达景点提升改造	32,629.03	527,625.46		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	大鱼塘餐饮服务中心	303,035.54	126,704.01		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	老虎嘴停车场	80,170.00	198,008.02		
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	景区零星工程项目		3,680,116.17	3,680,116.17	
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	养鱼良种繁育基地厂房建设工程		1,014,953.77	1,014,953.77	
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	养鱼基地管网及泵水房工程		551,813.51	551,813.51	
云南世博元阳哈尼梯田文化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文化旅游开发有限责任公司	闲云山居挡土墙	334,001.06		334,001.06	
大理世博城开发有限公司	上关苗木基地	81,323.73			81,323.73

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
云南世博投资有限公司	世界恐龙谷二期项目	23,325,489.11	17,693,655.59		
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	25,949,869.12		
腾冲石墙温泉度假村有限公司	酒店工程		51,113,294.99		
腾冲石墙温泉度假村有限公司	土地补偿款		7,431,580.00		
腾冲石墙温泉度假村有限公司	排污工程		1,010,267.66		
腾冲石墙温泉度假村有限公司	马帮街票务中心工程		139,997.00		
云南旅游股份有限公司	云旅旅游服务中心项目	19,759,330.90	8,495,520.07		
云南旅游股份有限公司	世博·浮城娱乐集群项目		2,150,918.52		916,769.34
云南旅游股份有限公司	世博大云房车营地项目		9,805,098.93		971,453.80
云南旅游股份有限公司	板栗林景观提升体验项目		5,529,067.25		
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			164,000.00

(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	488,939,808.25	75,605,029.22	22,643,680.01	--	--
昆明世博新区开发建设有限公司	世博花园酒店二号院改扩建项目	1,775,737.24				
云南世博婚礼文化产业有限公司	大喜时婚礼宫					
云南世博婚礼文化产业有限公司	大喜时网络平台					
昆明轿子山旅游开发有限公司	四方景旅游酒店					自筹
昆明轿子山旅游开发有限公司	四方景旅游营地建设项目	753,993.59				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
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山四方景、野猪塘观鸟设施钢结构工程	48,397.10				自筹
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					自筹
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	366,808.06				自筹
昆明轿子山旅游开发有限公司	昆明轿子山公司员工宿舍室内装修工程					自筹
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山下坪子旅游厕所、驿站提升改造工程	822,658.69				自筹
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山新山垭口主游客中心、立体停车场项目和雪山观光酒店项目	258,085.55				自筹
昆明轿子山旅游开发有限公司	转龙旅游度假酒店及配套设施建设项目	24,737,205.77	567,111.11	567,111.11	8%	集团借款
昆明轿子山旅游开发有限公司	转龙旅游度假酒店及配套设施建设项目一综合楼项目	289,664.64				自筹
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山旅游索道提升改造项目	25,986.56				自筹
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区垃圾桶制作安装项目	77,439.96				自筹
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山景区标识牌制作安装工程	3,248.32				自筹
昆明轿子山旅游开发有限公司	轿子山一线天垂直运输设备建设项目	38,979.84				自筹
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街改造	47,265,894.96	6,000,366.76	3,214,941.87	6.83	集团借款\贷款
丽江市旅游投资有限公司	黎光至大羊厂旅游公路	4,769,257.13	92,683.45			贷款
丽江市旅游投资有限公司	黎明完小搬迁	3,738,447.54	439,678.59	439,678.59	6.83	集团借款\贷款
丽江市旅游投资有限公司	丽江老君山黎明红石街旅游小镇商业步行街项目三线入地土建工程	2,125,081.48	131,352.91	131,352.91	9.00	集团借款
丽江市旅游投资有限公司	黎明河谷景观带	1,922,201.54	231,395.15			贷款

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	生态修复及环境保护关键技术研究示范项目	1,845,379.19	156,379.48			贷款
丽江市旅游投资有限公司	千龟山索道下部站道路生态疤痕（人行步道）修复工程	1,763,332.80	101,952.20	101,952.20	9.00	集团借款
丽江市旅游投资有限公司	石鼓长江第一湾	1,532,389.24	66,695.33	66,695.33	9.00	集团借款
丽江市旅游投资有限公司	黎明千龟山索道	1,313,891.17	42,386.92			集团借款和贷款
丽江市旅游投资有限公司	特色民居客栈	695,931.17				集团借款和贷款
丽江市旅游投资有限公司	黎明帐篷露营地扩建项目	692,829.63				集团借款和贷款
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区演艺项目	590,620.04	80,096.80			贷款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	勐品茶厂改造工程	9,840,858.83	627,796.00	563,777.74	9.00	集团借款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	胜村旅游综合体项目组	4,951,092.26	9,361.11	9,361.11	8.00	集团借款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	多依树景点提升改造	6,421,106.67	150,222.19	150,222.19	8.00	集团借款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	岩子头帐篷（房车）营地	3,827,633.71	369,275.36	354,609.41	9.00	集团借款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	新街镇职工廉租房	1,945,873.84	172,222.18	172,222.18	8.00	集团借款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	爱村哈达普特色村项目	1,567,835.46	556,057.87	522,222.23	9.00	集团借款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开	牛角寨游客集散中心	1,078,295.60	565,333.33	565,333.33	8.00	集团借

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
发有限责任公司						款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	新建观景点项目组	678,607.24	444,444.46	444,444.46	8.00	集团借 款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	景区旅游基础设施	561,980.00				集团借 款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	坝达景点提升改造	560,254.49	200,551.47	188,922.44	9.00	集团借 款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	大鱼塘餐饮服务中心	429,739.55	129,075.49	108,386.41	9.00	集团借 款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	老虎嘴停车场	278,178.02	115,000.00	115,000.00	8.00	集团借 款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	景区零星工程项目					集团借 款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	养鱼良种繁育基地厂房建设工程					集团借 款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	养鱼基地管网及泵水房工程					集团借 款
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	老虎嘴上观景台改造工程					企业自 筹
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开 发有限责任公司	闲云山居挡土墙					企业自 筹
大理世博城开发有限公司	上关苗木基地					内部来 源
云南世博投资有限公司	世界恐龙谷二期项目	41,019,144.70				自筹
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲石墙温泉度假村项目	214,666,894.49	60,980,180.93	14,664,559.16	8.43	自筹及 借款
腾冲石墙温泉度假村有限公司	酒店工程	51,113,294.99				自筹及 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
腾冲石墙温泉度假村有限公司	土地补偿款	7,431,580.00				自筹及 借款
腾冲石墙温泉度假村有限公司	排污工程	1,010,267.66				自筹及 借款
腾冲石墙温泉度假村有限公司	马帮街票务中心工程	139,997.00				自筹及 借款
云南旅游股份有限公司	云旅旅游服务中心项目	28,254,850.97	3,375,410.13	262,887.34	10.00	募 股 及 自 有 资 金
云南旅游股份有限公司	世博·浮城娱乐集群项目	1,234,149.18				自 有 资 金
云南旅游股份有限公司	世博大云房车营地项目	8,833,645.13				自 有 资 金
云南旅游股份有限公司	板栗林景观提升体验项目	5,529,067.25				自 有 资 金
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					

注：本年其他减少原因：

(1) 昆明轿子山旅游开发有限公司：“四方景旅游酒店”项目选址属自然保护区，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。上述两项在建工程所发生的前期投入共 317,920.00 元全部记入了管理费用。

(2) 丽江市旅游投资有限公司：“黎明千龟山索道项目”停工，在本期记入了管理费用。

3.在建工程减值准备

所属单位	项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
大理世博城开发有限公司	大理世博城上关苗木基地	81,323.73		81,323.73		
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		见注释
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		见注释
	合计	399,243.73		399,243.73		

注：“四方景旅游酒店”、“转龙镇轿子山旅游集散中心”项目因工程停建，所发生的前期投入共 317,920.00 元全部记入管理费用。

(十六) 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	7,812,334.08			7,812,334.08
云南腾越翡翠城有限公司/工程物资		809,879.07		809,879.07
合计	7,812,334.08	809,879.07		8,622,213.15

(十七) 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	2,638,612,532.54	109,303,655.23	1,066,039,437.16	1,681,876,750.61
其中：软件	5,538,749.57	3,881,353.80	491,922.66	8,928,180.71
土地使用权	2,151,163,776.12	104,375,124.88	1,050,509,301.46	1,205,029,599.54
专利权	13,471,011.37			13,471,011.37

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
非专利技术				
商标权	528,809.98	28,000.00		556,809.98
著作权		36,000.00		36,000.00
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	363,245,380.74		15,000,000.00	348,245,380.74
其他	98,053,993.18	983,176.55	38,213.04	98,998,956.69
累计摊销合计	211,968,753.98	76,726,313.47	8,960,466.25	279,734,601.20
其中：软件	3,263,593.84	600,707.94	104,229.32	3,760,072.46
土地使用权	82,720,360.26	40,184,597.73	8,769,158.87	114,135,799.12
专利权	1,575,718.40	1,413,153.12	87,078.06	2,901,793.46
非专利技术				
商标权	390,939.31	24,328.01		415,267.32
著作权				
特许权				
中黎路、黎光路、芦笙路景区公路使用权	1,350,304.85	125,129.40		1,475,434.25
出租车经营权	115,591,193.93	29,371,266.74		144,962,460.67
其他	7,076,643.39	5,007,130.53		12,083,773.92
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	2,426,643,778.56	—	—	1,402,142,149.41
其中：软件	2,275,155.73	—	—	5,168,108.25
土地使用权	2,068,443,415.86	—	—	1,090,893,800.42
专利权	12,475,813.71	—	—	10,569,217.91
非专利技术		—	—	-
商标权	137,870.67	—	—	141,542.66
著作权		—	—	36,000.00
特许权	641,145.39	—	—	641,145.39

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中黎路、黎光路、芦笙路景区公路使用权	4,619,361.34	—	—	4,494,231.94
出租车经营权	247,073,666.07	—	—	203,282,920.07
其他	90,977,349.79	—	—	86,915,182.77

注：1、本年新增土地使用权 104,375,124.88 元，其中，收购腾冲荷花温泉旅游有限公司增加 44,075,962.04 元；收购建水县临安酒店有限公司增加 48,615,981.52 元；新纳入合并的昆明旅游索道开发有限责任公司增加 7,613,850.00 元。

2、本年软件原值增加 3,881,353.80 元，其中，收购丽江博丽酒店管理有限公司增加 2,800,000.00 元，云南旅游股份有限公司本期新增 437,581.16 元；丽江市旅游投资有限公司本期新增 180,000.00 元；云南世博旅游控股集团有限公司新增 463,772.64 元。

3、本年其他增加 983,176.55 元，其中，丽江市旅游投资有限公司本年新增 605,464.81 元，云南世博婚礼文化产业有限公司本年新增 377,711.74 元。

4、本年昆明国际会展中心有限公司不再纳入合并范围，减少无形资产期末原值 62,887,922.66 元，其中土地使用权 62,396,000.00 元，软件 491,922.66 元。

6、出租车经营权原值其他减少 15,000,000.00 元，为本公司下属公司西双版纳吉迈斯旅游汽车有限公司，根据景洪市交通运输局景交发[2016]235 号文减免城市出租车硬件设施建设费所致。

（十八）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
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	299,876,670.91				299,876,670.91	

(十九) 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
云南世博投资有限公司	装修费	145,731.29		145,731.29		
云南世博投资有限公司	广告牌制作费	418,177.92		41,500.00		376,677.92
云南世博投资有限公司	维护修缮费	635,958.97		258,408.00		377,550.97
云南世博投资有限公司	大本营屋面维修费	413,561.80		248,137.08		165,424.72
云南世博投资有限公司	纪念品卖场改扩建		657,895.15	73,099.48		584,795.67
昆明国际会展中心有限公司	酒店升级改造	13,111,304.27			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	9,955,496.17			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 4、号桥号收费点、3、4、号桥	1,403,807.17		184,000.44		1,219,806.73
云南世博利丰传媒有限公司	机场广告排位一期经营权 2 号点、3、4 号桥	5,000,000.00	38,164,800.00	5,617,600.00		37,547,200.00
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树景区梯田恢复及梯田旁道路修缮	716.83		716.83		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	箐口元梯园客房数字电视费	2,340.00		2,090.04		249.96
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	闲云山居数字电视预交收视费	15,716.71		8,199.96		7,516.75
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	箐口梯田饭庄零星改造	33,000.00		33,000.00		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树摄友之家数字电视费	21,313.26		11,120.04		10,193.22
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树元秀园餐厅自助餐具	23,329.92		23,329.92		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树客房用品	38,097.12		35,166.72		2,930.40
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	箐口元梯园餐厅杂件(第二批)	4,771.74		4,089.96		681.78
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村云上楼餐厅杂件	9,268.68		7,944.72		1,323.96
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树景点观景台油漆翻新	40,231.21		30,173.40		10,057.81

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责任公司	胜村云上楼餐厅杂件（第二批）	10,111.20		7,583.28		2,527.92
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	票务中心维护费用	73,921.86		55,441.44		18,480.42
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树景点维护费用	33,677.53		25,258.20		8,419.33
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	闲云山居维护费用	401,496.63		49,679.04		351,817.59
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树客房维护费	15,800.29		15,800.29		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树景点维护费	30,985.80		30,985.80		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	昆明旅客集散中心装饰费	119,322.00		79,548.00		39,774.00
昆明饭店有限公司	设计费	103,784.74		24,262.61		79,522.13
昆明饭店有限公司	房屋租金	208,873.80	740,062.86	553,722.45		395,214.21
昆明饭店有限公司	补偿费	435,276.22	180,020.00	242,299.97		372,996.25
昆明饭店有限公司	其他费用	144,020.00	-144,020.00			
昆明饭店有限公司	装修费	960,280.34	251,390.68	233,977.42		977,693.60
昆明轿子山旅游开发有限公司	土地补偿款	48,748.21		3,971.89		44,776.32
昆明轿子山旅游开发有限公司	网站建设费	189,083.34		23,499.96		165,583.38
昆明轿子山旅游开发有限公司	索道及花溪草庐修缮费	576,537.89		276,470.20		300,067.69
昆明轿子山旅游开发有限公司	蓄粪池租金	7,300.00		200.04		7,099.96
昆明轿子山旅游开发有限公司	改造提升工程费用	284,533.09	21,114.88	59,651.33		245,996.64
昆明轿子山旅游开发有限公司	IP 专线业务款		57,312.00	10,420.36		46,891.64
昆明轿子山旅游开发有限公司	地铁广告发布费		180,000.00	7,500.00		172,500.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	全国客运索道责任保险		36,000.00	3,000.00		33,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	公租房装修		247,657.68	48,155.66		199,502.02
昆明轿子山旅游开发有限公司	集散中心装修		268,549.86	164,113.80		104,436.06
丽江市旅游投资有限公司	标识标牌制作费	685,009.72	670,683.00	530,054.45		825,638.27

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
丽江市旅游投资有限公司	编制费	532,666.71		135,999.96		396,666.75
丽江市旅游投资有限公司	4A 品牌创建	6,530,742.42		664,041.60		5,866,700.82
丽江市旅游投资有限公司	装修改造费	4,717,274.91	2,209,205.27	832,001.02		6,094,479.16
丽江市旅游投资有限公司	购建	4,554,479.29	4,487,376.75	480,088.90		8,561,767.14
丽江市旅游投资有限公司	其他		1,377,706.86	134,438.54		1,243,268.32
丽江市旅游投资有限公司	维护修缮费	2,035,009.73		352,263.12		1,682,746.61
丽江市旅游投资有限公司	租赁费	3,186,366.46		238,300.08		2,948,066.38
云南海外国际旅行社有限公司	信息化建设项目	3,441,214.07				3,441,214.07
云南海外国际旅行社有限公司	办公室装修费	90,000.00		30,000.00		60,000.00
云南腾越翡翠城有限公司	绿化基地简易房	19,708.37		5,499.96		14,208.41
云南腾越翡翠城有限公司	绿化基地护栏网	9,334.84		3,500.64		5,834.20
云南腾越翡翠城有限公司	绿化基地道路建设	264,033.99		144,018.60		120,015.39
云南腾越翡翠城有限公司	绿化基地土地租金	3,930,865.32		237,888.96		3,692,976.36
云南腾越翡翠城有限公司	新基地道路建设	146,721.22		55,020.48		91,700.74
云南腾越翡翠城有限公司	绿化基地水坝	109,632.52		65,779.44		43,853.08
云南腾越翡翠城有限公司	绿化基地道路维修	249,277.76		106,833.36		142,444.40
云南腾越翡翠城有限公司	租地款（景观石堆放）	40,000.00	2,872.50	21,436.20		21,436.30
云南旅游股份有限公司	中国馆维修改造	23,706,891.28	2,230,039.65	4,271,656.27		21,665,274.66
云南旅游股份有限公司	国际风情酒吧街项目-法国、瑞士园片区（暂估价）	18,950,689.55	-342,975.29	2,187,808.98		16,419,905.28
云南旅游股份有限公司	国际风情酒吧街项目-德国片区（暂估价）	16,850,760.96	50,681.84	1,950,101.82		14,951,340.98
云南旅游酒店管理有限公司	装修工程	10,412,920.47	764,548.80	2,065,874.75		9,111,594.52
云南旅游股份有限公司	日本园改造项目	5,409,576.41		642,722.04		4,766,854.37
云南旅游酒店管理有限公司	设备购置	2,940,196.20	65,570.52	627,357.52		2,378,409.20

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
云南旅游股份有限公司	办公楼搬迁项目	1,721,484.36		258,222.60		1,463,261.76
云南旅游股份有限公司	药草园会所项目	1,686,691.56		253,003.80		1,433,687.76
云南旅游股份有限公司	树木园会所项目	1,518,721.35		227,808.24		1,290,913.11
云南旅游股份有限公司	茶园会所项目	1,502,662.24		212,140.56		1,290,521.68
云南旅游汽车有限公司	新南站前期费用	1,157,058.33		253,093.56		903,964.77
云南旅游股份有限公司	花棚改造项目	1,134,817.91		164,070.12		970,747.79
云南世博园艺有限公司	长期待摊费用(双龙基地地租及盆景园项目费用)	1,117,900.80		372,527.00		745,373.80
云南世博花园酒店有限公司	客房布草及床垫	1,044,103.47		273,480.00		770,623.47
云南旅游汽车有限公司	场地租金	750,000.01	1,200,000.00	1,050,000.01		900,000.00
云南旅游股份有限公司	春风阁餐饮会所	497,494.70		89,103.60		408,391.10
云南世博旅游景区投资管理有限公司	5A 景区外部交通导向指标牌	350,805.98		200,460.62		150,345.36
云南世博旅游景区投资管理有限公司	迎宾广场 LED 电子显示屏系统改造	282,666.67		212,000.00		70,666.67
云南旅游汽车有限公司	水电消防照明工程	426,431.04		25,332.48		401,098.56
云南世博花园酒店有限公司	酒店门厅南侧地表塌陷修复	329,638.00		91,992.00		237,646.00
云南旅游股份有限公司	其他	10,384,796.71	9,736,023.14	9,592,673.38		10,528,146.47
云南旅游股份有限公司	5A 景区创建项目	9,196,801.52	1,563,937.34	1,053,051.64		9,707,687.22
云南世博婚礼文化产业有限公司	大喜时婚礼宫专修款		5,037,185.69	265,115.04		4,772,070.65
云南省国际旅行社	办公楼装修		490,800.00	73,620.00		417,180.00
昆明旅游索道开发有限责任公司	下站站房装修、装饰改造		82,290.31	82,290.31		
昆明旅游索道开发有限责任公司	上站站房装修、装饰改造		81,817.17	81,817.17		
昆明旅游索道开发有限责任公司	中站站房装修、装饰改造		55,402.36	55,402.36		
昆明旅游索道开发有限责任公司	下站公共厕所装修、装饰改造款		89,630.42	89,630.42		

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
昆明旅游索道开发有限责任公司	公司办公楼小会议装修、装饰		20,057.67	20,057.67		
昆明旅游索道开发有限责任公司	公司中站公共卫生间装修、装饰改造		150,433.32	90,260.16		60,173.16
昆明旅游索道开发有限责任公司	公司中站会议室装修、装饰改造		130,013.87	80,522.21		49,491.66
昆明旅游索道开发有限责任公司	公司中站办公室装修、装饰改造		180,290.33	105,660.31		74,630.02
昆明旅游索道开发有限责任公司	公司下站站房二楼办公区装修、装饰改造		54,344.35	32,606.76		21,737.59
昆明旅游索道开发有限责任公司	公司下站站房一楼办公区装修、装饰改造		166,055.25	99,633.12		66,422.13
昆明旅游索道开发有限责任公司	公司下站站房停车场车队、保卫办公室装修、装饰改造		58,558.02	35,134.80		23,423.22
昆明旅游索道开发有限责任公司	公司上站站房接待室装修、装饰改造		30,774.57	17,585.52		13,189.05
昆明旅游索道开发有限责任公司	索道中、下站站房玻璃顶改造		168,430.08	74,857.92		93,572.16
昆明旅游索道开发有限责任公司	索道上、中、下站站房防水		84,101.23	37,378.20		46,723.03
昆明旅游索道开发有限责任公司	索道钢绳更换编结		1,386,716.52	186,972.96		1,199,743.56
昆明旅游索道开发有限责任公司	监控系统更新改造		36,219.44	12,783.36		23,436.08
合计		176,832,022.85	72,979,574.09	40,192,824.21	23,066,800.44	186,551,972.29

(二十) 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	-1,736,353.92	-11,575,692.80	-1,609,120.03	-10,727,467.12
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	320,234.21	1,280,936.81	170,359.20	3,890,117.10
资产减值准备	31,101,152.24	127,298,731.74	15,384,892.15	92,455,502.24
预计负债	296,239.25	1,184,957.00		
递延所得税资产合计	30,239,297.14	119,221,034.19	14,204,156.68	86,650,253.66
递延所得税负债				
处置股权后剩余股权 的估值				
递延所得税负债合计				

1、未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	183,242,806.90	60,626,436.13
资产减值准备	33,260,523.46	40,633,479.51
合计	216,503,330.36	101,259,915.64

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
2016 年	29,795,469.54	20,361,559.02
2017 年	48,560,187.56	719,025.89
2018 年	973,565.90	816,118.36
2019 年	9,948,443.91	865,317.92
2020 年	49,093,479.30	25,194,273.91
2021 年	44,871,660.69	
合计	183,242,806.90	60,626,436.13

(二十一) 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
合计		9,813,230.00

(二十二) 所有权受到限制的资产

所属公司	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
建水县临安酒店有限公司	建水县永祯路 2 号房产（建水县房权证临安镇字第 20131912 号）		175,742,129.63		175,742,129.63	贷款抵押
腾冲荷花温泉旅游有限公司	国有土地使用权（土地证号：腾土国用（2009）第 111565 号，面积 86,579.38 平方米）		35,803,094.16		35,803,094.16	贷款抵押
云南世博投资有限公司	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司有限售条件股份 5,610 万股		56,100,000.00		56,100,000.00	贷款质押
云南世博利丰传媒有限公司	应收云南广野广告有限公司广告代理费		5,606,100.00		5,606,100.00	贷款抵押
云南世博利丰传媒有限公司	应收昆明恒龙广告有限公司广告代理费		300,000.00		300,000.00	贷款抵押
云南世博利丰传媒有限公司	应收昆明星速广告有限公司广告代理费		7,000,000.00		7,000,000.00	贷款抵押
云南世博利丰传媒有限公司	买断的昆明长水机场高速路户外广告 7 个点位的独家经营权		50,000,000.00		50,000,000.00	贷款抵押
云南世博兴云房地产有限公司	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					
丽江市旅游投资有限公司	旅游大厦办公楼	4,302,031.26			4,302,031.26	贷款抵押
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区诺玛底客栈	4,595,284.30			4,595,284.30	贷款抵押
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区游客服务中心	3,849,797.50			3,849,797.50	贷款抵押
丽江市旅游投资有限	黎明景区职工宿舍楼	2,110,041.80			2,110,041.80	贷款抵押

所属公司	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
公司						
丽江市旅游投资有限公司	黎明景区诺玛底假日酒店	6,340,002.80			6,340,002.80	贷款抵押
丽江市旅游投资有限公司	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
丽江市旅游投资有限公司	原黎明中学办公楼	588,340.80			588,340.80	贷款抵押
丽江市旅游投资有限公司	原黎明小学办公楼	488,198.30			488,198.30	贷款抵押
丽江市旅游投资有限公司	青年旅社	4,557,459.40			4,557,459.40	贷款抵押
丽江市旅游投资有限公司	土地	1,516,872.33			1,516,872.33	贷款抵押
	合 计	243,852,223.45	330,551,323.79	214,116,469.16	360,287,078.08	

(二十三) 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	110,585,107.05	45,067,184.40			45,067,184.40
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	902,945.78				
合计	133,088,981.75	45,067,184.40			45,067,184.40

(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					155,652,291.45
存货跌价准备	17,118,737.33			17,118,737.33	4,082,947.86
在建工程减值准备			399,243.73	399,243.73	
固定资产减值准备			143,460.39	143,460.39	759,485.39
合计	17,118,737.33		542,704.12	17,661,441.45	160,494,724.70

(二十四) 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	250,000,000.00	
信用借款	960,000,000.00	400,000,000.00
合计	1,240,000,000.00	400,000,000.00

2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	借款人
建水县农村信用合作联社	30,000,000.00	建水县临安酒店有限公司
合计	30,000,000.00	

3. 保证借款

贷款单位	借款余额	借款人
------	------	-----

贷款单位	借款余额	借款人
交通银行云南省分行	250,000,000.00	云南旅游股份有限公司
合计	250,000,000.00	

4. 信用借款

贷款单位	借款余额	借款人
中国工商银行常州分行	15,000,000.00	江南园林有限公司
中国工商银行常州分行	15,000,000.00	江南园林有限公司
中国工商银行常州分行	15,000,000.00	江南园林有限公司
中国工商银行常州分行	15,000,000.00	江南园林有限公司
深圳市世博兴云旅游投资中心（有限合伙）	200,000,000.00	云南世博兴云房地产有限公司
兴业银行昆明翠湖路支行	100,000,000.00	云南世博旅游控股集团有限公司
招行昆明西园路支行	200,000,000.00	云南世博旅游控股集团有限公司
交通银行云南映象支行	200,000,000.00	云南世博旅游控股集团有限公司
建行昆明北京路支行	200,000,000.00	云南世博旅游控股集团有限公司
合计	960,000,000.00	

(二十五) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,267,070.00	9,716,920.00
合计	1,267,070.00	9,716,920.00

注：本年云南旅游汽车有限公司银行承兑汇票减少 8,449,850.00 元。

(二十六) 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）	452,730,850.68	465,595,862.37
1-2 年（含 2 年）	108,096,804.26	187,821,194.11
2-3 年（含 3 年）	37,023,436.68	85,763,382.99
3 年以上	134,621,832.78	18,874,081.11
合计	732,472,924.40	758,054,520.58

注：本年因合并范围发生变化，新纳入合并的应付账款是按其原始发生的日期划分账龄。

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
------	------	------	----	------

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未付原因
云南海外国际旅行社有限公司	手续费-旅游局名单(台)	201,120.00	1-2 年	长期挂账, 未偿还
		293,220.00	2-3 年	
		325,320.00	3-4 年	
		397,080.00	4-5 年	
云南海外国际旅行社有限公司	手续费-旅游局名单费	165,690.00	1-2 年	长期挂账, 未偿还
		466,280.00	3-4 年	
云南海外国际旅行社有限公司	工本费-台办培训费	1,080.00	1-2 年	长期挂账, 未偿还
		89,190.00	2-3 年	
		105,510.00	3-4 年	
		266,320.00	4-5 年	
云南海外国际旅行社有限公司	工本费-台自办名单费	35,220.00	1-2 年	长期挂账, 未偿还
		51,020.00	2-3 年	
		56,320.00	3-4 年	
		73,000.00	4-5 年	
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
云南海外国际旅行社有限公司	云南云旅实业有限公司	401,742.00	5 年以上	长期挂账, 未偿还
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	工程存在质量问题未结算(2010 年以前)
昆明轿子山旅游开发有限公司	中国有色金属工业昆明勘察设计研究院	170,000.00	5 年以上	工程存在质量问题未结算(2010 年以前)
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、2-3 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	云南景升建筑工程有限公司	1,000,000.00	1-2 年	工程款
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	2-3 年	广告费
丽江市旅游投资有限公司	华诚博远(北京)建筑规划设计有限公司	360,000.00	1-2 年	设计费
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)	325,718.22	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	5 年以上	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	4-5 年	工程款
丽江市旅游投资有限公司	广东省建筑设计研究院	245,000.00	5 年以上	评审费
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	2-3 年	编制费
丽江市旅游投资有限公司	丽江雄鑫广告装饰有限公司	199,192.00	1-2 年	广告费
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	2-3 年	工程款

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	上海建通工程建设有限公司	148,500.00	1-2 年	监理费
丽江市旅游投资有限公司	昆明和信工程造价咨询有限公司	141,744.24	1-2 年	造价咨询费
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	3-4 年	结算报告调增款
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	2-3 年	评审费
云南云旅房地产开发有限公司	昆明军龙岩土工程有限公司	7,340,000.00	1-2 年	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	云南九州建设集团有限公司	14,035,771.69	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	邬毅力	8,010,288.55	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	云南新艺象景观工程有限公司	6,398,600.00	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	关海文	3,990,000.00	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	中国中建设计集团有限公司	2,250,000.00	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	寸时发	1,940,145.97	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	李育明	1,610,052.61	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	昆明英泰利科技有限公司	1,373,321.40	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	新中立空调	1,128,000.00	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	云南元景艺术设计有限公司	542,850.00	3 年以上	工程款未结算
腾冲石墙温泉度假村有限公司	张德安	530,000.00	3 年以上	工程款未结算
云南旅游股份有限公司	昆明晶特利照明工程有限公司	182,472.31	2-3 年	工程未结算
云南世博园艺有限公司	项目部往来	202,589.61	5 年以上	尚未最后结算
云南世博兴云房地产有限公司	世博生态城三期暂估成本	152,479.57	4 年-5 年	尚未最后结算
云南世博兴云房地产有限公司		42,842,354.61	5 年以上	尚未最后结算
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
云南世博花园酒店有限公司	安宁康宁肉类加工有限公司	159,720.00	2-3 年	尚未最后未结算
江南园林有限公司	常州市士桥村苗木种植专业合作社	26,543,397.05	1-2 年	货款,尚未最后结算
江南园林有限公司	常熟市康艺绿化建设有限公司	8,906,000.00	1-2 年	货款,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	6,701,065.49	1-2 年	货款,尚未最后结算
江南园林有限公司		1,535,327.90	2-3 年	货款,尚未最后结算

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	金坛市兄弟苗木专业合作社	7,371,213.83	1-2 年	货款,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	7,201,817.41	1-2 年	货款,尚未最后结算
江南园林有限公司		4,022,881.19	2-3 年	货款,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	3-4 年	货款,尚未最后结算
江南园林有限公司	任红兵	6,013,360.00	3-4 年	货款,尚未最后结算
江南园林有限公司	溧阳市三木花木种植场	4,202,211.67	1-2 年	货款,尚未最后结算
江南园林有限公司	武汉一品红园艺绿化有限责任公司	3,472,048.00	1-2 年	货款,尚未最后结算
江南园林有限公司	常州桃盛园林绿化有限公司	3,563,260.00	1-2 年	货款,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	3,223,337.63	1-2 年	货款,尚未最后结算
合计		197,041,289.88		

2. 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	夏邑新威企业管理有限公司	103,214,709.11
江南园林有限公司	常州市士桥村苗木种植专业合作社	50,849,921.65
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	18,176,993.53
江南园林有限公司	金坛市兄弟苗木专业合作社	14,621,613.83
云南云旅房地产开发有限公司	昆明军龙岩土工程有限公司	14,252,895.85
腾冲荷花温泉旅游有限公司	云南九州建设集团有限公司	14,035,771.69
云南云旅房地产开发有限公司	中国有色金属工业第十四冶金建设公司	12,376,309.14
江南园林有限公司	丹阳市皇塘镇绿诚苗木专业合作社	12,177,577.19
合计		294,922,202.73

(二十七) 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)	96,297,238.38	193,050,108.44
1 年以上	7,791,593.61	25,570,433.45
合计	104,088,831.99	218,620,541.89

2. 账龄超过 1 年的大额预收账款

债务单位名称	债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
昆明饭店有限公司	一卡通	646,081.45	1-2 年	尚未实际消费

债务单位名称	债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
云南海外国际旅行社有限公司	综合各部	344,059.98	2-3 年	待结算
云南海外国际旅行社有限公司	综合各部	413,196.10	4-5 年	尚未结算
云南海外国际旅行社有限公司	建行蒙自支行	227,170.70	3-4 年	待结算
云南世博园艺有限公司	丽江市建设局	505,792.00	2-3 年	工程尚未完工
云南世博园艺有限公司	云南建工集团有限公司	480,122.01	3-4 年	工程尚未完工
云南世博园艺有限公司	中铁一局集团有限公司云桂铁路云南段项目	400,000.00	1-2 年	尚未结算
云南世博园艺有限公司	云南龙宇房地产开发有限公司	160,000.00	3-4 年	尚未结算
云南世博兴云房地产有限公司	生态城二期	427,061.00	3-4 年	部分车位、储藏室未交付使用
云南世博兴云房地产有限公司	生态城三期	586,701.00	3-4 年	部分车位、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 24 万元	306,000.00	3 年以上	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 20 万元	300,000.00	3 年以上	未到受益期
云南旅游汽车有限公司	昆明长水国际机场有限公司	105,454.00	1-2 年	预收修车费尚未使用
合计		4,901,638.24		

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	42,389,345.51
云南海外国际旅行社有限公司	预收团款	3,797,851.30
云南省国际旅行社	出境中心	2,657,334.65
云南世博国际旅行社有限公司	世博国旅挂靠部门	2,405,225.94
云南省国际旅行社	总部归集预收团款	1,547,729.83
昆明世博新区开发建设有限公司	云南通跃机电设备有限公司	1,459,983.48
昆明饭店有限公司	一卡通	1,329,725.47
云南省国际旅行社	市场拓展部	1,063,094.57
云南省国际旅行社	风景线	815,753.47
云南海外国际旅行社有限公司	综合各部	749,770.21
合计		58,215,814.43

(二十八) 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	88,585,851.45	335,388,343.34	343,303,895.84	80,670,298.95
离职后福利-设定提存计划	603,056.64	32,927,734.36	33,036,927.25	493,863.75

辞退福利		454,505.85	417,705.85	36,800.00
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	89,188,908.09	368,770,583.55	376,758,528.94	81,200,962.70

注：本年因合并范围变化，导致应付职工薪酬本年增加 13,365,843.89，其中云南云旅房地产开发有限公司 642,634.98 元，云南旅游索道开发有限责任公司 12,723,208.91 元。

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	74,948,609.49	270,580,645.84	276,766,417.78	68,762,837.55
职工福利费	2,924,655.94	14,511,776.10	14,547,090.10	2,889,341.94
社会保险费	253,285.85	19,820,985.03	19,854,697.43	219,573.45
其中：医疗保险费	113,370.04	17,821,362.95	17,851,267.43	83,465.56
工伤保险费	103,119.21	745,848.26	745,675.13	103,292.34
生育保险费	36,796.60	1,151,310.82	1,155,291.87	32,815.55
其他		102,463.00	102,463.00	
住房公积金	2,970,059.48	14,492,411.58	14,571,084.21	2,891,386.85
工会经费和职工教育经费	7,471,999.84	7,805,791.01	9,437,368.93	5,840,421.92
其他短期薪酬	17,240.85	8,176,733.78	8,127,237.39	66,737.24
合计	88,585,851.45	335,388,343.34	343,303,895.84	80,670,298.95

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	321,890.09	30,436,755.70	30,533,132.51	225,513.28
失业保险费	281,166.55	1,597,297.21	1,610,113.29	268,350.47
其他离职后福利		893,681.45	893,681.45	
合计	603,056.64	32,927,734.36	33,036,927.25	493,863.75

(二十九) 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	2,478,706.85	47,596,741.84	38,062,335.82	12,013,112.87
营业税	43,224,808.63	8,986,949.07	39,639,198.59	12,572,559.11
资源税	-	128,093.33	8,552.68	119,540.65
企业所得税	17,048,741.67	79,771,101.57	51,480,656.56	45,339,186.68
城市维护建设税	3,018,595.88	3,135,057.36	4,900,402.59	1,253,250.65
房产税	1,967,574.05	7,767,591.46	8,440,320.39	1,294,845.12
土地使用税	255,391.31	8,973,814.34	9,180,553.91	48,651.74

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
个人所得税	683,904.58	14,939,569.36	11,489,414.45	4,134,059.49
教育费附加	2,420,646.29	2,396,656.03	3,714,613.09	1,102,689.23
其他税费	46,003,011.45	13,235,918.91	9,897,546.90	49,341,383.46
合计	117,101,380.71	186,931,493.27	176,813,594.98	127,219,279.00

注：本期因昆明国际会展中心有限公司不再纳入合并范围，应交税费期初数本期减少 4,162,948.49 元；

本期合并范围新增丽江博丽酒店管理有限公司，应交税费本年应交数增加 10,000.00 元、本年已交数增加 10,000.00 元、年末无余额；

本期合并范围新增建水县临安酒店有限公司，应交税费本年应交数增加 1,322,204.37 元、年末余额增加 1,322,204.37 元；

本期合并范围新增昆明旅游索道开发有限责任公司，应交税费本年应交数增加 3,381,603.54 元、本年已交数增加 1,504,208.38 元、年末余额增加 1,877,395.16 元；

本期合并范围新增腾冲荷花温泉旅游有限公司，因只合并资产负债表应交税费本年应交数增加 332,680.88 元、年末余额增加 332,680.88 元；

本期合并范围新增云南云旅房地产开发有限公司，应交税费本年应交数增加 155,135.64 元、本年已交数增加 154,616.37 元、年末余额增加 519.27 元。

（三十） 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	342,225.06	975,757.34
分期付息分期还本的长期借款利息	43,541.67	
公司债券利息	13,766,666.69	13,762,831.07
短期借款应付利息	1,382,539.99	667,604.97
其他利息	846,588.10	1,399,925.28
合计	16,381,561.51	16,806,118.66

（三十一） 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

单位名称	年末余额	年初余额	超过1年未支付原因
			已经离开公司，故该部分股利暂时未支付。
普通股股利	7,378,171.80		
合计	7,800,204.21	422,032.41	

注：本年新增普通股股利 7,378,171.80，为云南旅游股份有限公司本年宣告派发的少数股东的现金股利。

（三十二）其他应付款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	365,837,270.53	236,807,240.69
1-2 年（含 2 年）	119,246,730.45	192,158,580.28
2-3 年（含 3 年）	97,044,765.52	12,890,369.14
3 年以上	169,683,098.63	58,825,340.01
合计	751,811,865.13	500,681,530.12

注：本年因合并范围发生变化，新纳入合并的其他应付款是按其原始发生的日期划分账龄。

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
云南海外国际旅行社有限公司	聘用人员质量保证金	1,564,000.00	2-5 年
云南海外国际旅行社有限公司	质保金	1,567,392.00	1-2 年、2-3 年
云南海外国际旅行社有限公司	暂借款	655,710.28	3-4 年
云南海外国际旅行社有限公司	自驾车队	641,397.00	3-4 年
云南海外国际旅行社有限公司	出售子公司遗留留债务	926,342.50	4-5 年
云南省国际旅行社	职工质保金	1,261,659.68	2-3 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	禄劝旅游局	1,640,948.37	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
丽江市旅游投资有限公司	丽江市财政局	2,000,000.00	5 年以上
梁河县龙翔房地产开发有限公司	熊志华	492,038.00	1-2 年
		4,920,381.00	3-4 年
梁河县龙翔房地产开发有限公司	刘启会	780,000.00	3-4 年
		1,220,000.00	4-5 年
梁河县龙翔房地产开发有限公司	代业主收交房税费	742,490.96	1-2 年
云南云旅房地产开发有限公司	中国有色金属工业第十四冶金建设公司	32,200,000.00	2-3 年

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	浙江万里建设工程有限公司	2,770,000.00	1 年以内
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	4 年-5 年
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	云南民强建筑工程有限公司	972,665.00	1 年-2 年
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	605,318.00	1 年以内
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	3 年-4 年
腾冲石墙温泉度假村有限公司	林顺贤	31,894,000.00	1 年内、1-3 年
腾冲石墙温泉度假村有限公司	蔡露凤	4,000,000.00	1 年内、1-2 年
腾冲石墙温泉度假村有限公司	涂建珍	3,000,000.00	1-3 年
腾冲石墙温泉度假村有限公司	刘昌弘	2,660,000.00	1-3 年
腾冲石墙温泉度假村有限公司	汤天明	2,300,000.00	1-2 年
腾冲石墙温泉度假村有限公司	董钟芬	688,032.98	1-2 年
腾冲石墙温泉度假村有限公司	黄竹连	500,000.00	1-2 年
云南世博旅游控股集团有限公司	云南旅游产业开发（集团）有限公司	3,661,334.40	3 年-4 年
云南世博旅游控股集团有限公司	云南旅游（集团）有限公司	2,670,766.00	2-3 年
云南世博旅游控股集团有限公司	石林宾馆	1,000,000.00	1-2 年
		253,194.00	2-3 年
		1,641,743.10	3-4 年
云南世博旅游控股集团有限公司	代垫工程款	4,952,398.89	1-2 年
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	21,886,150.00	1-2 年
云南旅游股份有限公司	云南云玉珠宝有限公司	6,100,000.00	2-3 年
云南旅游股份有限公司	云南耀星企业管理有限公司	1,000,000.00	3 年以上
云南旅游股份有限公司	云南联申建工有限责任公司	600,000.00	3 年以上
昆明世博园物业服务有限公司	临山邻里小区公共维修基金	611,129.15	5 年以上
昆明世博会议中心有限公司	云南朗玉珠宝有限公司	600,000.00	1-2 年；2-3 年
云南世博旅游景区投资管理有限公司	昆明茜姿兰生物科技有限公司	650,000.00	2-3 年
云南世博兴云房地产有限公司	昆明个碧石房地产经纪有限公司	1,452,860.00	3 年以上
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	丽江国旅散客门市部	790,000.00	1-2 年
云南旅游汽车有限公司	司机保证金	7,764,710.00	2-3 年
云南旅游汽车有限公司	民族剧场专项资金	404,632.83	1-2 年
		2,296,357.43	2-3 年
云南旅游汽车有限公司	昆明市西部汽车客运站有限公司	637,000.00	3 年以上

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄
云南旅游汽车有限公司	云南大理交通运输集团公司	637,000.00	3 年以上
云南世博出租汽车有限公司	司机保证金	36,012,682.40	1-2 年
		3,596,535.00	2-3 年
		5,502,808.57	3-4 年
云南世博出租汽车有限公司	保险安全奖励保证金	500,000.00	3-4 年
江南园林有限公司	曹康保	32,040.00	2-3 年
		7,340,905.78	3-4 年
江南园林有限公司	常熟市康艺绿化建设有限公司	4,333,475.00	3-4 年
江南园林有限公司	周岳成	229,002.68	1-2 年
		2,642,500.32	2-3 年
江南园林有限公司	邵明喜	125,700.00	1-2 年
		2,139,331.43	2-3 年
江南园林有限公司	史荣伟史国方	2,000,000.00	2-3 年
江南园林有限公司	周迎兵	1,237,210.00	2-3 年
昆明旅游索道开发有限责任公司	云南省财政厅	61,306,460.28	3 年以上
合计		291,355,325.80	

2.年末余额前十名的其他应付款

债务单位	债权单位	年末余额
云南旅游股份有限公司	深圳华侨城资本投资管理有限公司	137,000,000.00
昆明旅游索道开发有限责任公司	云南省财政厅	61,306,460.28
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	48,227,958.98
云南世博出租汽车有限公司	司机保证金	45,112,025.97
云南云旅房地产开发有限公司	中国有色金属工业第十四冶金建设公司	32,200,000.00
腾冲荷花温泉旅游有限公司	林顺贤	31,894,000.00
腾冲石墙温泉度假村有限公司	周世才、王翠华、张提矗、张卫国	29,654,960.40
梁河县龙翔房地产开发有限公司	熊志华	6,013,197.51
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	云南建投第五建设有限公司	5,800,000.00
腾冲荷花温泉旅游有限公司	观音塘信用社	5,000,000.00
合计		402,208,603.14

(三十三) 一年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	19,782,000.00	409,788,750.00
其中：质押借款	12,000,000.00	6,000,000.00
抵押借款	7,782,000.00	243,788,750.00
信用借款		160,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的应付债券		202,625,000.00
一年内到期的长期应付款	18,986,440.00	24,553,856.67
合计	38,768,440.00	636,967,606.67

期末余额明细：

项目	年末余额			
所属公司	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		7,782,000.00	12,000,000.00	19,782,000.00
其中：质押借款			12,000,000.00	12,000,000.00
抵押借款		7,782,000.00		7,782,000.00
信用借款				
一年内到期的应付债券				
一年内到期的长期应付款	18,986,440.00			18,986,440.00
合计	18,986,440.00	7,782,000.00	12,000,000.00	38,768,440.00

注：

1、丽江市旅游投资有限公司年末长期借款余额 69,438,250.00 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，其中一年内到期的长期借款为 2017 年需向丽江建行归还的长期借款本金 7,782,000.00 元。长期借款余额组成明细如下：

2013 年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 3200.00 万元，2013 年已偿还 40.00 万元、2014 年已偿还 150.00 万元、2015 年已偿还 250.00 万元，截止 2016 年末已累计偿还 440.00 万元，2016 年末未偿还余额为 2,760.00 万元。

2015 年以原黎明中小学办公楼、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，2015 年提取贷款 1,955.00 万元，已偿还 16.05 万元；2016 年提取贷款 1,750.00 万元，已偿还 405.125 万元；2016 年末未偿还余额为 1,344.875 万元。

2016 年以黎明帐篷酒店做抵押，向招商银行丽江分行营业部取得贷款 1,000.00 万元，偿还 100.00 万元，2016 年末未偿还余额为 900.00 万元。

2、云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司长期借款余额为 5,200.00 万元，系 2014 年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；2015 年新增借款 1,000.00 万元，截止 2016 年末已偿还贷款 800.00 万元，其中一年内到期的长期借款为 2017 年需向行个旧支行归还的长期借款本金 1,200.00 万元。

(三十四) 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	1,327,015,573.77	309,856,250.00
合计	1,327,015,573.77	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
3 亿短期融资券	300,000,000.00	2016-8-17	1 年	300,000,000.00
3 亿超短期融资券	300,000,000.00	2016-04-19	270 天	300,000,000.00
3 亿超短期融资券	300,000,000.00	2016-11-2	270 天	300,000,000.00
4 亿短期融资券	400,000,000.00	2016-1-8	1 年	400,000,000.00
合计	—	—	—	1,300,000,000.00

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
3 亿短期融资券		300,000,000.00	3,728,196.72			303,728,196.72
3 亿超短期融资券		300,000,000.00	8,215,573.77			308,215,573.77
3 亿超短期融资券		300,000,000.00	1,765,573.77			301,765,573.77
4 亿短期融资券		400,000,000.00	13,306,229.51			413,306,229.51
合计		1,300,000,000.00	27,015,573.77			1,327,015,573.77

(三十五) 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	123,100,000.00	52,000,000.00
抵押借款	172,638,250.00	43,200,750.00
保证借款	51,509,500.00	9,542,192.49
信用借款	105,520,110.06	103,341,706.26
合计	452,767,860.06	208,084,648.75

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物	借款人
------	------	-----	-----

贷款单位	借款余额	质押物	借款人
中国工商银行个旧支行	40,000,000.00	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
富滇银行昆明华山支行	53,100,000.00	将持有的云南世界恐龙谷旅游股份有限公司有限售条件股份 5,610 万股用于质押取得；同时云南世博旅游控股集团有限公司对该笔借款提供了担保	云南世博投资有限公司
中国民生银行股份有限公司昆明分行营业部	30,000,000.00	以应收账款（云南广野广告有限公司、昆明恒龙广告有限公司、昆明星速广告有限公司广告代理费共计 8500 万元）和买断的昆明长水机场高速路户外广告 7 个点位的独家经营权（价值 5000 万元整）为质押物，同时云南世博旅游控股集团有限公司对该笔借款提供了担保	云南世博利丰传媒有限公司
合计	123,100,000.00		

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	52,656,250.00	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，同时由云南世博旅游控股集团有限公司提供保证担保	丽江市旅游投资有限公司
招商银行丽江分行营业部	9,000,000.00	黎明帐篷酒店，同时由云南世博旅游控股集团有限公司提供保证担保	丽江市旅游投资有限公司
中国建设银行股份有限公司腾冲支行	110,982,000.00	国有土地使用权（土地证号：腾土国用（2009）第 111565 号，面积 86,579.38 平方米）以及股东周世才拥有的国有土地使用权（土地证号：腾土国用（2000）第 10245 号，面积 10,173.41 平方米）共同作为抵押担保；四位自然人（张卫国、王翠华、周世才、张提矗）为该笔贷款提供了个人连带责任保证	腾冲荷花温泉旅游有限公司
合计	172,638,250.00		

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人	借款人
浦发银行昆明北京路支行	51,509,500.00	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
合计	51,509,500.00		

5. 信用借款

贷款单位	借款余额	借款人
云南旅游产业开发（集团）有限公司	6,000,000.00	昆明轿子山旅游开发有限公司
云南省财政厅行政处	1,042,192.49	云南省国际旅行社
中国建设银行昆明世博支行	66,843,405.57	云南世博旅游控股集团有限公司
云南省财政厅	29,134,512.00	昆明旅游索道开发有限公司
财政借款	2,500,000.00	云南海外国际旅行社有限公司
合计	105,520,110.06	

(三十六) 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 亿私募债	300,000,000.00	2015-7-10	3 年	300,000,000.00	8,441,849.32	17,700,000.00	17,700,000.00	8,441,849.32	308,441,849.32
2 亿中票	200,000,000.00	2016-2-26	2 年	200,000,000.00		6,775,956.28		6,775,956.28	206,775,956.28
3 亿公司债 (3+2)	300,000,000.00	2016-6-15	3 年	300,000,000.00		8,163,934.43		8,163,934.43	308,163,934.43
云南旅游股份有限公司 2015 年公司债券	400,000,000.00	2015-6-3	3 年	400,000,000.00	13,766,666.69	23,600,000.00	23,600,000.00	-1,638,800.38	397,560,493.39
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	22,208,516.01	56,239,890.71	41,300,000.00	21,742,939.65	1,220,942,233.42

注：1、应付债券期末余额 2,150,397,313.80 元，其中 1,327,015,573.77 元调整至“其他流动负债”，分别为：

云南世博旅游控股集团有限公司 3 亿短期融资券 303,728,196.72 元；

云南世博旅游控股集团有限公司 3 亿超短期融资券 308,215,573.77 元；

云南世博旅游控股集团有限公司 3 亿超短期融资券 301,765,573.77 元；

云南世博旅游控股集团有限公司 4 亿短期融资券 413,306,229.51 元。

2、云南旅游股份有限公司发行的债券为按年付息、到期一次还本，故计提的利息计入“应付利息”科目，不在“应付债券”科目核算，发行费用作为利息调整在债券发行期内按实际利率在利息调整科目中进行摊销，截止 2016 年 12 月 31 日，该债券发行费用合计 5,000,000.00 元，2016 年摊销 1,638,800.38 元，已累计摊销 2,560,493.39 元；债券面值 400,000,000.00 元扣除尚未摊销的发行费用 2,439,506.61 元，应付债券期末余额为 397,560,493.39 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	公司债券	823,381,740.03
云南旅游股份有限公司	公司债券	397,560,493.39
合计		1,220,942,233.42

(三十七) 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	90,472,543.94		116,624,898.07
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	4-5 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
云南旅游汽车有限公司	融资租入车辆款	140,350.00	4-5 年	1,547,490.00
云南佳园物业管理有限公司	共用维修基金	24,332,193.94	4-5 年	23,124,074.74

注：西双版纳吉迈斯旅游汽车有限公司出租车经营权重分类至一年内到期的非流动负债。

(三十八) 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	4,202,048.33		298,659.46	3,903,388.87	
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	2-3 年
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	1,349,387.11		86,973.88	1,262,413.23	1-2 年
昆明国际会展中心有限公司	群众体育中心项目	211,685.58		211,685.58		

(三十九) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他		1,184,957.00		1,184,957.00
合计		1,184,957.00		1,184,957.00

注：形成原因详见本附注九、或有事项的说明（二）、3。

(四十) 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
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	恐龙谷景区提升改造补助款		2,880,000.00		2,880,000.00
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	2,385,417.00		125,000.04	2,260,416.96
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	3,900,000.00		100,000.00	3,800,000.00
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	2,235,295.88		93,137.32	2,142,158.56
云南世博出租汽车有限公司	省级服务业标准化试点项目	120,000.00	50,000.00	170,000.00	
云南世博出租汽车有限公司	稳岗补助	111,308.10		111,308.10	
云南世博旅游控股集团有限公司	红河旅游项目发展基金	516,666.55		200,000.00	316,666.55
云南世博旅游文化产业有限公司	世博网视项目、云南苗族原生态电视音乐剧《迁徙》创编项目	1,900,000.00		613,248.67	1,286,751.33
丽江市旅游投资有限公司	巡查通道专项资金补助款	2,625,000.00		375,000.00	2,250,000.00
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		900,000.00		900,000.00
合计		39,137,558.53	3,830,000.00	1,787,694.13	41,179,864.40

1.政府补助:

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
土地出让金税收返款		15,393,871.00			

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
建设项目补助资金		6,250,000.00			
规划设计补助费		200,000.00			
恐龙谷景区提升改造补助款		2,880,000.00			
珠宝交易服务中心建设项目补贴		3,500,000.00			
桃花村至九号道口旅游公路建设专项资金补助款		2,260,416.96	125,000.04		
元阳县哈尼梯田养鱼良种繁育示范与应用专项资金		3,800,000.00	100,000.00		
游客中心陈列馆补助资金		2,142,158.56	93,137.32		
省级服务业标准化试点项目			170,000.00		
稳岗补助			111,308.10		
红河旅游项目发展基金		316,666.55	200,000.00		
世博网视项目		1,286,751.33	613,248.67		
巡查通道专项资金补助款		2,250,000.00	375,000.00		
新街镇职工廉租房		900,000.00			
合计		41,179,864.40	1,787,694.13		

(四十一) 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	2,903,148,359.36	100%			2,903,148,359.36	100%
合计	2,903,148,359.36	100%			2,903,148,359.36	100%

(四十二) 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	754,662,839.38	117,379,115.04	4,505,858.74	867,536,095.68
其中：其他	754,662,839.38	117,379,115.04	4,505,858.74	867,536,095.68
合计	771,420,904.61	117,379,115.04	4,505,858.74	884,294,160.91

1、本公司下属子公司昆明饭店出售深圳佳宁娜饮食有限公司的股权减少资本公积 99,004.84 元。

2、2016 年 1 月本公司购买腾冲石墙温泉度假村有限公司 10%股权，减少资本公积 108,000.00 元。

3、云南省园艺博览局银行账户转入本公司增加资本公积 49.21 元。

4、本公司下属子公司云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司本期收购元阳旅行社 30%股权，减少资本公积 13,383.49 元。

5、本期下属子公司云南旅游股份有限公司年初未分配利润及净资产变动增加资本公积 115,641,087.95 元。

7、本公司本期收购云南云旅房地产开发有限公司 67%的股权，减少资本公积 4,285,470.41 元。

（四十三）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	5,720,972.01	2,787,113.46	2,026,491.19	6,481,594.28	
合计	5,720,972.01	2,787,113.46	2,026,491.19	6,481,594.28	

（四十四）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	14,337,590.79	17,205,501.94		31,543,092.73
任意盈余公积金	56,703,957.07			56,703,957.07
合计	71,041,547.86	17,205,501.94		88,247,049.80

（四十五）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末数	119,615,605.30	96,082,700.37
期差错更正		
本年年初数	119,615,605.30	96,082,700.37
本年增加	-54,622,210.95	45,848,921.88
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	-54,622,210.95	45,848,921.88
其他调整因素		
本年减少	58,632,126.10	22,316,016.95
其中：本年提取盈余公积数	17,205,501.94	11,817,667.42
本年分配现金股利数	5,104,700.00	3,714,200.00
转增资本		
其他减少	36,321,924.16	6,784,149.53
本年年末余额	6,361,268.25	119,615,605.30

注：“其他减少” 36,321,924.16 元系本期不纳入合并范围的昆明国际会展中心有限公司年初未分配利润影响数。

(四十六) 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
营业收入				
景区板块	201,895,199.39	137,255,638.92	199,152,034.02	118,750,179.91
酒店板块	199,080,785.13	106,093,900.63	195,567,284.38	104,845,862.89
房地产板块	132,955,548.35	59,955,895.79	291,546,364.16	145,428,576.61
会展板块			167,041,914.59	46,562,220.37
交通运输板块	236,678,173.47	169,583,499.18	250,409,674.95	165,593,632.77
旅行社板块	814,641,388.88	785,282,456.39	752,537,626.54	721,355,776.09
园林园艺	786,737,543.15	602,513,296.84	533,969,360.01	379,907,469.73
综合版块	37,090,300.19	19,980,341.98	62,548,880.15	58,684,126.14
合计	2,409,078,938.56	1,880,665,029.73	2,452,773,138.80	1,741,127,844.51

(四十七) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	11,353,584.49	62,463,399.20
城市维护建设税	3,111,356.06	4,900,182.76
教育费附加	2,346,109.13	3,729,361.55
房产税	3,608,313.70	4,586,819.68
土地使用税	1,157,352.04	520,650.70
文化事业建设费	335,746.69	409,249.88
土地增值税	10,614,641.22	28,834,375.11
其他	33,068.26	904.26
合计	32,560,171.59	105,444,943.14

注：本年营业税金及附加相比去年有大幅下降，主要原因系今年实行全面营改增，导致营业税减少。

(四十八) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	62,174,723.02	88,654,255.08
折旧费	14,191,735.35	29,450,833.67
资产摊销	1,179,892.07	4,780,061.19
低值易耗品摊销	637,680.70	404,677.83
长期待摊费用	1,689,724.64	1,059,993.99

项目	本年金额	上年金额
车辆费	907,238.15	1,112,655.56
交通费	41,783.51	32,950.85
办公费	1,742,474.79	1,990,704.94
通讯费		6,804.20
差旅费	4,208,008.93	3,800,204.85
广告宣传费	10,238,134.94	14,699,421.04
业务招待费	624,554.20	1,180,031.26
劳务费	11,999,446.29	6,611,683.69
维护修缮费	6,943,404.28	9,502,817.54
安保消防费	570,485.41	3,516,048.95
水电气费	3,473,062.80	5,107,343.27
燃料费	2,021,264.20	2,276,578.69
租赁费	18,266,079.61	6,454,943.96
清洁绿化卫生费	990,900.57	2,270,835.23
会务费	105,105.31	119,271.61
工作服	1,760.00	32,981.00
物料消耗	573,681.59	842,902.95
促销费	8,190,841.44	6,885,086.19
佣金	120,329.84	142,180.00
保险费	54,956.91	368,285.69
房产销售代理费		12,050,000.00
其他	14,102,942.72	12,521,889.78
合计	165,050,211.27	215,875,443.01

(四十九) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	154,206,077.52	163,828,416.10
折旧费	21,940,991.21	21,620,456.92
资产摊销	23,807,166.10	31,013,717.31
长期待摊费用	1,751,241.05	931,422.20
低值易耗品摊销	315,431.09	406,309.32
税费	6,742,926.35	13,255,475.49
综合保险费	148,801.84	294,869.80
车辆费	3,414,885.77	3,802,229.74
交通费	237,725.24	311,395.20
办公费	4,120,662.97	3,983,432.12
通讯费	46,645.65	5,864.30
差旅费	4,200,378.70	4,123,177.79

项目	本年金额	上年金额
会议费	681,900.30	526,107.90
广告宣传费	1,179,914.47	1,029,165.03
业务招待费	3,107,651.31	3,651,607.31
聘请中介机构费用	9,700,645.17	11,642,645.81
劳务费	989,908.49	433,637.64
维护修缮费	1,998,663.49	1,882,136.05
安保消防费	496,799.73	1,043,611.66
水电气费	2,241,653.75	1,626,929.00
燃料费	122,156.73	140,196.20
租赁费	8,524,594.62	6,135,110.42
清洁绿化卫生费	2,918,808.89	2,142,724.84
会费	74,970.19	52,262.00
劳动保护费	328,280.95	193,528.25
董事会经费	313,999.19	367,508.10
物料消耗	337,968.81	362,052.80
管理咨询费	309,630.52	2,297,000.00
上市服务费	133,064.15	460,996.28
党委工作经费	68,837.61	47,503.00
服装费	152,332.08	691,500.04
残疾人保障金	4,800.33	58,855.24
研究与开发费	17,722,603.47	18,680,531.05
其他	9,573,238.09	15,477,250.25
合计	281,915,355.83	312,519,625.16

(五十) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	100,342,439.64	64,518,132.68
减：利息收入	6,935,035.32	8,996,220.10
加：汇兑损失	-118,432.98	-46,302.54
加：其他支出	10,802,150.26	4,575,696.54
合计	104,091,121.60	60,051,306.58

注：本年利息支出较上年增加 44,039,815.02 元，主要原因系本年对外融资增加 16.6 亿元，导致利息支出增加。

(五十一) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	41,396,801.93	33,997,586.08
存货跌价损失		11,283,639.20
在建工程减值损失	13,263.35	317,920.00
合计	41,410,065.28	45,599,145.28

(五十二) 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	11,256,334.77	120,784,819.56
处置长期股权投资产生的投资收益	3,999,999.00	5,924,611.42
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	148,500.00	247,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-1,469,000.00	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		
合计	13,935,833.77	144,456,930.98

(五十三) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	72,871.64	168,739.63
其中：固定资产处置利得	72,871.64	168,739.63
无形资产处置利得		
债务重组利得	37,071,022.69	
接受捐赠		
政府补助	21,744,844.27	16,637,546.47
其他	106,010,143.20	4,911,160.22
合计	164,898,881.80	21,717,446.32

注：本附注七、（一）本年发生的非同一控制下企业合并所述，“其他”项中包括本公司在合并报表日因投资成本低于从被投资子公司取得的可辨认净资产公允价值份额确认为营业外收入合计 98,676,058.25 元。

1、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	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

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	收到云南省国资委普法先进单位表彰款	8,000.00			与收益相关
云南世博旅游控股集团有限公司	收到云南省财政厅融资奖励款	215,000.00			与收益相关
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
云南旅游股份有限公司	上市融资专项奖励款		200,000.00	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	2014 年省级低碳发展引导专项资金		400,000.00	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	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
云南旅游股份有限公司	企业扶持发展资金		55,151.00	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	昆财企一 [2011]156 、 [2013]36 号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	出租车经营困难补助	15,000,000.00		景洪市交通运输局，景交发 [2016]507 号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	旅游区厕所建设项目	650,000.00		昆财行 [2015]175	与收益相关
云南旅游股份有限公司	第三届昆明文化旅游博览会补助资金	500,000.00		昆财行 [2016]54 号	与收益相关
云南旅游股份有限公司	五华区人民政府扶优扶强资金	190,000.00		昆明市五华区人民政府华山街道办事处	与收益相关
云南旅游股份有限公司	云南省资本市场发展专项资金	172,000.00		云财金 [2016]55 号文，云南省世博旅游控股集团有限公司	与收益相关
云南旅游股份有限公司	昆明市官渡区市场监督管理局名牌奖励	150,000.00		云南省质量技术监督局，云南省质量技术监督局公告 [2016 年第 6	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
				号]2015 年度 云南名牌产 品社会公告	
云南旅游股份 有限公司	服务业标准化试点 项目（云南省质量 技术监督局）	170,000.00		云南省质量 技术监督局	与收益相关
云南旅游股份 有限公司	2016 年安保人员 补贴	24,000.00		盘龙区教育 局	与收益相关
云南旅游股份 有限公司	盘龙区 2015 年度 昆明知名商标认证 企业奖励款	20,000.00		盘 政 发 [2016]7 号 文，盘龙区 市场监督管 理局	与收益相关
云南旅游股份 有限公司	统计补助奖	400.00		常州市新北 区河海街道 办事处	与收益相关
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	2016 年州级文化 产业发展专项资金	200,000.00	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
云南世界恐龙 谷旅游股份有 限公司	2016 年度云南省 资本市场发展专项 资金	430,000.00		禄 财 金 [2016]2 4 号文	与收益相关
云南世界恐龙 谷旅游股份有 限公司	云南省资本市场发 展专项调整资金	143,000.00		禄 财 金 [2016]3 2 号文	与收益相关
云南世界恐龙 谷旅游股份有 限公司	云南省质量技术监 督局第二批标准化 经费	50,000.00		云南省质量 技术监督局	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	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

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
公司					
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	93,137.32	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	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	元阳县文体局越野马拉松经费	300,000.00		红财综[2015年]101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	游客中心项目贴息		1,100,000.00	红发改投资[2014]696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	县旅游局景区厕所提升改造拨款	300,000.00		元旅发[2016]39、40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	红河州红十字会哈尼梯田救护资金	60,443.00		红号[2016]21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	元阳妇女联合会妇女之家建设经费	5,000.00			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	元阳县财政局稳岗补贴	78,051.65			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	红河质监局地理标志保护经费	50,000.00			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	红河州旅游发展委员会标准化奖励	10,000.00			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
昆明饭店有限公司	昆明名牌企业奖励款	20,000.00			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）	295,922.32	400,000.00	云财文资[2014]28号	与收益相关
云南世博旅游文化产业有限公司	云南苗族原生态电视音乐剧《迁徙》创编项目	317,326.35			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	23,180.00	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
昆明轿子山旅游开发有限公司	旅游局 4A 景区申报奖励金	1,000,000.00			与收益相关
昆明轿子山旅游开发有限公司	收两区旅游局给予下坪子厕所改造经费补贴	100,000.00			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	125,000.04	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	375,000.00	丽老管局发[2011]7号	与资产相关
丽江市旅游投资有限公司	固定资产投资奖励	4,000.00		玉龙县发展和改革局	
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	209,827.59	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	6,800.00	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工委办公室	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[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	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
				号	
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
云南省国际旅行社	昆明市职工失业保险委员会 2014、2015 稳岗补贴	89,756.00		昆明市职工失业保险委员会	与收益相关
昆明旅游索道开发有限责任公司	昆明滇池国家旅游度假区管委会 2015 年度税收先进企业奖励	59,000.00			
	合计	21,744,844.27	16,637,546.47		

注：本附注七、（一）本年发生的非同一控制下企业合并所述，“其他”项中包括本公司在合并报表日因投资成本低于从被投资子公司取得的可辨认净资产公允价值份额确认为营业外收入，合计 98,676,058.25 元。

（五十四）营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	1,780,860.46	7,285,176.15
其中：固定资产处置损失	1,780,860.46	7,285,176.15
对外捐赠	1,181,908.55	1,556,000.00
其他	2,850,739.32	4,065,092.78
合计	5,813,508.33	12,906,268.93

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
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
梁河县龙翔房地产开发有限公司	扶贫支出	2,000.00	
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
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		110,000.00

归属单位	项目	本年金额	上年金额
	水街塘坎加固和江格村大桥两端道路硬化扶贫资金		
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	扶贫支出	1,108,847.65	
昆明世博新区开发建设有限公司	挂包帮扶资金		1,000.00
云南世博利丰传媒有限公司	扶贫资金		2,000.00
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
云南旅游汽车有限公司	扶贫攻坚“挂包帮”“转走访”贫困户帮扶金	16,465.00	1,000.00
江南园林有限公司	爱心及光彩捐赠款	20,000.00	30,000.00
云南世博元阳哈尼梯田文化旅游开发有限责任公司	扶贫支出	28,595.90	
昆明轿子山旅游开发有限公司	扶贫支出	1,000.00	
丽江市旅游投资有限公司	扶贫支出	5,000.00	
合计		1,181,908.55	1,556,000.00

(五十五) 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	79,630,587.35	44,449,515.77
递延所得税调整	-16,045,490.64	-13,354,579.79
其他	-19,318.37	109,111.44
合计	63,565,778.34	31,204,047.42

注：本年所得税费用相比去年增加 32,361,730.92，主要为本部本年所得税增加 15,628,355.38 元；云南旅游股份有限公司本年增加 12,720,733.94 元；云南旅游索道开发有限责任公司本年增加 1,888,734.36 元。

(五十六) 其他综合收益

1. 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			99,990.00			-119,988.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						

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
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			99,990.00			-119,988.00
二、其他综合收益合计			99,990.00			-119,988.00

2.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	99,990.00	-19,998.00
合计			-119,988.00	99,990.00	-19,998.00

(五十七) 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	9	563,777.74
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	胜村旅游综合体项目组	8	9,361.11
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	多依树景点提升改造	8	150,222.19
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	9	354,609.41
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	8	172,222.18
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	9	522,222.23
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	牛角寨游客集散中心	8	565,333.33
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	新建观景点项目组	8	444,444.46
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	坝达景点提升改造	9	188,922.44
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	9	108,386.41
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	8	115,000.00
丽江市旅游投资有限公司	桃花村至九号道旅游公路	6.83	3,214,941.87
丽江市旅游投资有限公司	黎明红石街改造	6.83	439,678.59
丽江市旅游投资有限公司	供水项目	9	131,352.91
丽江市旅游投资有限公司	35KV 变电站	9	101,952.20
丽江市旅游投资有限公司	老君山飞拉达攀岩附属工程	9	66,695.33

归属单位	项目	资本化率 (%)	资本化金额
腾冲石墙温泉度假村有限公司	腾冲石墙温泉度假村项目	8.43	14,664,559.16
昆明轿子山旅游开发有限公司	转龙旅游度假酒店及配套设施建设项目	8	567,111.11
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	262,887.34
合计			22,643,680.01

（五十八）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
存款利息收入	6,935,035.32	8,996,220.10
代收代付款	136,797,760.74	154,521,835.70
往来款	81,814,486.66	23,271,107.26
押金、保证金	184,683,367.73	118,102,568.58
营业外收入	5,209,660.66	20,396,745.98
备用金、借款等	8,944,318.89	16,651,548.15
租金	1,170,600.64	490,000.00
收保险费、补助经费	1,086,070.02	129,405.51
佣金手续费		26,389.41
汇兑损益		46,468.82
收玉众传媒公司欠款利息	1,015,456.62	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
酒店赔偿收入	401,500.00	220,795.75
应收租房单位水电费		2,566,549.90
暂存云南省园艺博览局库存现金		192,249.92
其他补贴收入	3,529,224.79	49,850.00
昆明市客管处燃油补贴收入	8,698,044.20	13,434,242.10
收先进集体奖励金		18,318,478.59
收大理市财政局资金占用费	1,000,000.00	
按合同收到机场经营权退款	21,835,200.00	
收到的诚意金及往来借款等	183,605,013.98	
赔偿、保险及手续费	16,001,874.76	
合计	662,727,615.01	381,982,958.36

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	253,337,237.94	98,133,523.82
期间费用	150,617,132.61	222,021,966.73
往来款	450,511,347.37	53,666,226.70
押金、保证金	14,443,402.14	50,575,715.58
银行手续费	503,442.41	2,663,306.48
营业外支出	1,108,853.57	2,990,623.23
支付各类保险	2,315,276.92	1,362,957.91
租金	14,999.68	13,334.00
付元阳县政府资源占用费	3,500,000.00	1,368,291.57
备用金借款	4,509,713.50	3,803,801.91
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
轿子山付政府资源占用费	7,058,835.41	3,500,000.00
支票退票		860,870.59
银行存款活期转定期		349,971.95
代付昆明市客管处燃油补贴		13,400,394.03
退租金		255,403.50
发放先进集体奖励金		49,922.00
大剧院赔偿款		6,003,540.00
其他	24,681,600.30	
合计	912,601,841.85	461,501,830.00

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	11,450,918.00	557,705.00
博览局相关划拨资金		15,693,724.34
收到城投集团上海东航宾馆股权转让尾款	29,128,039.00	
收到其他款项	1,239,462.76	312,201.44
合计	41,818,419.76	16,563,630.78

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
支付荷花温泉往来款	24,000,000.00	
付购买股权交易手续费	530,512.10	
项目考察费		237,852.40
机器租赁费及相关费用		28,322.53

项目履约金		557,705.00
支付其他款项	127,446.67	70,715.00
合计	24,657,958.77	894,594.93

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
收定向增发保证金	137,000,000.00	
合计	137,000,000.00	

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
付富滇银行财务顾问费	1,475,000.00	
付借款手续费	100,000.00	
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	7,847,422.50	3,110,127.55
合计	9,422,422.50	8,110,127.55

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	12,842,412.16	94,218,892.07
加：资产减值准备	41,410,065.28	45,599,145.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,873,227.48	134,370,001.86
无形资产摊销	66,467,147.05	68,025,897.65
长期待摊费用摊销	40,192,824.21	32,820,976.46
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）	1,707,988.82	7,070,138.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		46,297.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	180,073,522.57	64,604,432.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,935,833.77	-144,456,930.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,035,140.46	-3,148,720.27
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）	-200,557,533.96	-290,479,814.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-318,221,230.89	-211,900,923.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-190,469,623.45	295,320,390.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-271,652,174.96	81,883,924.40
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	715,990,687.40	678,246,662.51
减：现金的期初余额	677,638,620.92	1,093,616,933.20
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	38,352,066.48	-415,370,270.69

注：

1、本年现金期初余额 677,638,620.92 元与上年现金期末余额 678,246,662.51 元存在 608,041.59 元的差异，主要原因为：

本期因合并报表范围变化，昆明国际会展中心有限公司不再纳入合并范围，其上年现金期末余额为 20,828,126.32 不再纳入合并，本年现金期初余额不含该金额。

本期因合并报表范围变化，丽江博丽酒店管理有限公司新纳入合并范围，但因只合并其资产负债表，现金流量表未纳入合并，现金流量表本期及现金等价物净增加额 19,746,974.72 元期末调整记入现金期初余额中。

本期因合并报表范围变化，建水县临安酒店有限公司新纳入合并范围，但因只合并其资产负债表，现金流量表未纳入合并，现金流量表本期及现金等价物净增加额 473,110.01 元期末调整记入现金期初余额中。

2、本年现金的期末余额 715,990,687.40 元，资产负债表货币资金期末余额 727,271,888.75 元，差异为 11,281,201.35 元，差异原因是货币资金中使用受到限制的货币资金不记入“现金的期末余额”中，其明细详见本附注八、（一）、1、（2）。

3. 本年取得或处置子公司及其他营业单位信息

项目	云南云旅房地开 发有限公司	丽江博丽酒店 管理有限公司	建水县临安酒店 有限公司	昆明旅游索道 开发有限公司	腾冲荷花温泉 旅游有限公司	昆明东辰航 空地面服务 有限公司	宜良县九乡风 景名胜区旅游 开发有限公司	合计
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	1.00	246,400,000.00	161,670,400.00		21,000,000.00	1,000,000.00	249,808,432.48	679,878,833.48
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1.00	246,400,000.00	161,670,400.00		21,000,000.00	1,000,000.00	249,808,432.48	679,878,833.48
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,696,465.76		535,972.32	16,208,937.70	2,202,412.99			21,643,788.77
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-2,696,464.76	246,400,000.00	161,134,427.68	-16,208,937.70	18,797,587.01	1,000,000.00	249,808,432.48	658,235,044.71
4. 取得子公司的净资产	-8,764,279.25	381,302,884.18	301,852,517.67	-47,942,429.91	19,713,225.85		603,410,471.97	1,249,572,390.51
流动资产	299,605,056.49	19,746,974.72	5,146,989.81	10,582,839.32	5,556,052.97		1,305,964,714.83	1,646,602,628.14
非流动资产	40,267.33	361,555,909.46	342,475,656.91	37,136,732.85	295,991,199.90		301,650,505.35	1,338,850,271.80
流动负债	308,409,603.07		45,770,129.05	5,221,029.80	170,852,027.02		370,100,326.56	900,353,115.50
非流动负债				90,440,972.28	110,982,000.00		634,104,421.65	835,527,393.93

项目	贡山云旅矿业有 限公司	昆明东辰航空 地面服务有限 公司						合计
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	21,726,939.10	5,000,000.00						26,726,939.10
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	15,208,857.37	5,000,000.00						20,208,857.37
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物								
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,208,857.37	5,000,000.00						20,208,857.37
4.处置子公司的净资产								
流动资产								
非流动资产								
流动负债								
非流动负债								

注：昆明东辰航空地面服务有限公司于本年 3 月出资成立，于本年 10 月处置，故无年末财务报表数据。

4. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	715,990,687.40	678,246,662.51
其中：库存现金	1,155,148.96	997,219.33
可随时用于支付的银行存款	707,362,475.85	649,213,591.79
可随时用于支付的其他货币资金	7,473,062.59	28,035,851.39
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	715,990,687.40	678,246,662.51
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	11,281,201.35	12,630,904.29

九、或有事项的说明

（一）截至 2016 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				
云南旅游股份有限公司	云南世博旅游控股集团有限公司	连带责任担保	250,000,000.00	250,000,000.00
腾冲荷花温泉旅游有限公司	云南世博旅游控股集团有限公司	连带责任担保	130,000,000.00	130,000,000.00
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	连带责任担保	142,000,000.00	69,438,250.00
云南世博投资有限公司	云南世博旅游控股集团有限公司	连带责任担保	59,000,000.00	53,100,000.00
云南世博利丰传媒有限公司	云南世博旅游控股集团有限公司	连带责任担保	40,000,000.00	30,000,000.00
昆明轿子山旅游开发有限公司	云南世博旅游控股集团有限公司	连带责任担保	50,000,000.00	57,509,500.00
集团内担保小计			671,000,000.00	590,047,750.00
合计			671,000,000.00	590,047,750.00

（二）截至 2016 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1、云南旅游股份有限公司诉云南耀星企业管理有限公司租赁合同纠纷案

云南耀星企业管理有限公司（以下简称“被告”）欠本公司子公司云南旅游股份有限公司租金一事，经协商未果，云南旅游股份有限公司于 2016 年 10 月 24 日向昆明市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：（1）请求判令解除云南旅游股份有限公司与被告之间签订的《租赁合同》；（2）请求判令被告返还截至 2016 年 10 月 20 日所欠云南旅

游股份有限公司租金 17,919,945.05 元；（3）请求判令被告腾还租赁场地，租金计算至场地实际腾还之日止；（4）请求判令被告支付本案诉讼费、财产保全费，律师费等云南旅游股份有限公司实现债权的费用，截止资产负债表日，本案仍处于一审审理之中。

2. 云南旅游股份有限公司诉云南富双商贸有限公司、陈志萍租赁合同纠纷案

云南富双商贸有限公司（以下简称“第一被告”）、陈志萍（以下简称“第二被告”）欠云南旅游股份有限公司租金一事，经协商未果，云南旅游股份有限公司 2016 年 7 月 5 日向昆明市盘龙区人民法院提起诉讼，起诉第一被告、第二被告、武晓岗（第三人），诉讼请求如下：（1）判令第一被告支付所欠云南旅游股份有限公司租金 688,994.00 元；（2）判令第一被告按照合同约定承担违约金 149,798.80 元；以上两项合计 838,792.80 元；（3）本案诉讼费全部由被告承担；（4）对于本案所有诉讼请求，判令第二被告陈志萍承担连带责任。

2016 年 9 月 22 日，盘龙区人民法院下达“（2016）云 0103 民初 4382 号”民事判决书，判令：云南富双商贸有限公司于判决生效之日起十日内支付欠云南旅游股份有限公司房租 688,994 元及违约金 149,798.8 元，陈志萍对上述债务承担连带责任。

云南富双商贸有限公司不服一审判决，于 2016 年 11 月 16 日向昆明市中级人民法院提起上诉，请求：撤销（2016）云 0103 民初 4382 号民事判决第一、第二、第三项，依法改判认定云南富双商贸有限公司与云南旅游股份有限公司之间不存在租赁合同关系。截止资产负债表日，本案仍处于二审审理之中。

3. 云南省设计院集团诉云南旅游股份有限公司建设工程设计合同纠纷案

2016 年 3 月 16 日，因建设工程设计合同纠纷，云南省设计院集团（以下简称“原告”）向昆明市盘龙区人民法院提起诉讼，起诉云南旅游股份有限公司及第三人—云南世博旅游景区投资管理有限公司（以下均简称“被告”），诉讼请求如下：（1）判令被告向原告支付设计费 116.6 万元以及逾期付款违约金，以上两项合计 157.30 万元；（2）判令本案的案件受理费、律师费由被告承担。

2016 年 8 月 22 日，昆明市盘龙区人民法院出具“（2016）云 0103 民初 1397 号”《民事判决书》，判令：云南旅游股份有限公司于本判决生效之日起 10 日内向云南省设计院集团支付设计费人民币 116.60 万元；驳回云南省设计院集团其他诉讼请求；案件受理费 18,957 元由被告承担。

云南旅游股份有限公司不服一审判决，于 2016 年 9 月 2 日向昆明市中级人民法院提起诉讼，请求：（1）撤销一审判决，发回原审人民法院重审，或重新认定本案证据材料并依法查明事实后改判，驳回云南省设计院集团的全部诉讼请求。（2）一、二审诉讼费用全部由被云南省设计院集团承担。截止资产负债表日，本案仍处于二审审理之中。

十、资产负债表日后事项

1、2016 年 6 月 14 日云南省人民政府国有资产监督管理委员会、云南世博旅游控股集团有限公司、华侨城集团公司签署了《云南省国有资产监督管理委员会、云南世博旅游控股集团有限公司、华侨城集团公司战略合作框架协议》，华侨城集团将增资入股云南世博旅游控股集团有限公司。

2016 年 12 月 2 日云南省人民政府国有资产监督管理委员会、华侨城集团公司、华侨城（云南）投资有限公司、云南世博旅游控股集团有限公司签署了《关于云南世博旅游控股集团有限公司增资扩股协议》，华侨城（云南）投资有限公司拟对本公司增资，增资后持有本公司股权比例为 51%，2017 年 4 月 10 日增资款 746,252.1474 万元已全部到位，增资完成后本集团资产负债率 40%。

2、2017 年 1 月 3 日，本公司根据与云南机场集团有限责任公司签订的《出资人协议》支付七彩通用航空有限责任公司第二笔投资款 1 亿元，本公司累计投资七彩通用航空有限责任公司 2 亿元，持股比例为 40%。

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

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、（一）纳入合并范围的子公司基本情况”相关内容。

3. 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. 购买商品或提供服务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他关联方				
其中：昆明中国国际旅行社有限公司	115,550.00	0.005		
深圳市世博兴云旅游投资中心（有限	6,057,551.33	0.242		

合伙)				
合计	6,173,101.33	0.246		

2. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入	拆借金额	起始日	到期日	备注
深圳市世博兴云旅游投资中心(有限合伙)	拆入	200,000,000.00	2016-04-15	2017-04-14	
合计		200,000,000.00			

3. 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	云南旅游股份有限公司	250,000,000.00	2016.8.22	2107.3.6	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	100,000,000.00	2015.2.5	2025.2.5	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	10,000,000.00	2016.4.29	2021.4.28	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
云南世博旅游控股集团有限公司	云南世博利丰传媒有限公司	40,000,000.00	2016.3.18	2021.3.14	否
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	35,000,000.00	2016.11.22	2021.11.22	否
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	15,000,000.00	2015.4.16	2018.4.16	否
云南世博旅游控股集团有限公司	腾冲荷花温泉旅游有限公司	130,000,000.00	2017.1.24	2020.1.24	否
合计		671,000,000.00			

(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		
其中：昆明中国国际旅行社有限公司		
深圳市世博兴云旅游投资中心(有限合伙)		68,267,700.00
云南旅游散客集散中心有限公司		263,580.00
减：坏账准备		
合计		68,531,280.00

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
其他关联关系方		

其中：深圳市世博兴云旅游投资中心（有限合伙）	750,000.00	
昆明中国国际旅行社有限公司	80,013.59	
云南旅游散客集散中心有限公司	1,390,197.32	
合计	2,220,210.91	

3. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其他关联关系方		
其中：昆明中国国际旅行社有限公司	115,550.00	
合计	115,550.00	

4. 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		
其中：昆明中国国际旅行社有限公司	282,602.63	
合计	282,602.63	

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	36,941,554.44		55,068,833.44	
1-2 年	2,912,812.14		11,547,952.42	
2-3 年	2,100,000.00		5,444,885.88	4,600,000.00
3-4 年	5,444,885.88	4,600,000.00		
4-5 年				
5 年以上				
合计	47,399,252.46	4,600,000.00	72,061,671.74	4,600,000.00

（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				

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	41,986,440.32	88.58		
3、保证金组合				
组合小计	41,986,440.32	88.58		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,412,812.14	11.42	4,600,000.00	100.00
合计	47,399,252.46	—	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	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				
组合小计	67,414,275.57	93.55		
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	—

(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	36,941,554.44			55,021,437.27		
1-2 年	2,100,000.00			11,547,952.42		
2-3 年	2,100,000.00			844,885.88		
3-4 年	844,885.88					
4-5 年						
5 年以上						
合计	41,986,440.32	—		67,414,275.57	—	

(4) 单项计提坏账准备的应收账款

1) 年末单项金额不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	4,600,000.00	4,600,000.00	3-4 年	100	预计收不回款项

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					
昆明国际会展中心有限公司	812,812.14		1 年-2 年		
合计	5,412,812.14	4,600,000.00	—		

2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

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	腾冲石墙温泉度假村有限公司	14,672,036.30
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	11,465,126.37
云南世博旅游控股集团有限公司	云南世博投资有限公司	8,577,725.00
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	7,179,885.97
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
合计		46,494,773.64

2. 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	852,916,553.43		228,599,393.15	
1-2 年	94,099,277.74		150,785,374.84	
2-3 年	150,784,276.84		295,292,793.05	
3-4 年	294,695,905.85		17,936,034.08	
4-5 年	17,436,034.08		28,924,013.59	
5 年以上	86,518,988.82	528,140.21	64,099,503.19	528,140.21
合计	1,496,451,036.76	528,140.21	785,637,111.90	528,140.21

注：本年其他应收账款相比去年增加 710,813,924.86 元，主要为集团为子公司提供的内部借款。

(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	62,396,000.00	4.17		
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	0.04	528,140.21	100.00
2、世博集团内的其他应收款	1,425,784,387.64	95.27		

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3、保证金组合				
组合小计	1,426,312,527.85	95.31	528,140.21	0.00001
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,742,508.91	0.52		
合计	1,496,451,036.76	—	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	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				
组合小计	744,613,163.99	94.78	528,140.21	0.07
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	—

(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	851,895,902.89			261,566,890.39		
1-2 年	94,007,820.20			150,488,008.84		
2-3 年	148,951,000.00			294,988,999.85		
3-4 年	294,388,539.85			15,461,111.11		
4-5 年	14,961,111.11			20,580,013.59		
5 年以上	21,580,013.59			1,000,000.00		
合计	1,425,784,387.64	—		744,085,023.78	—	

(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
昆明国际会展中心有限公司	62,396,000.00		5 年以上		预计不会形成坏账
合计	62,396,000.00				

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
世博物管清算转入	199,770.00		1 年以内		预计不会形成坏账
云南世博旅游职业培训学校	100,000.00		1 年以内		预计不会形成坏账
石林宾馆	297,366.00		2 年-3 年		预计不会形成坏账
	307,366.00		3 年-4 年		预计不会形成坏账
	2,212,500.00		4 年-5 年		预计不会形成坏账
	1,844,000.00		5 年以上		预计不会形成坏账
原世博遗留	262,422.97		4 年-5 年		预计不会形成坏账
大理世博城项目经费	20,268.00		5 年以上		预计不会形成坏账
云南中旅国际旅行社有限公司--房改资金	1,535,910.84		2 年-3 年		预计不会形成坏账
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
备用金	465,640.00		1 年以内		预计不会形成坏账
代缴社保	255,240.54		1 年以内		预计不会形成坏账
	91,457.54		1 年-2 年		预计不会形成坏账
	91,070.02		5 年以上		预计不会形成坏账

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
合计	7,742,508.91				

(5) 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	云南世博投资有限公司	328,420,000.00
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	291,950,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	云南云旅房地产开发有限公司	244,154,012.50
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	183,400,000.00
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	101,400,000.00
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	92,300,000.00
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	昆明轿子山旅游开发有限公司	58,399,650.96
云南世博旅游控股集团有限公司	昆明世博新区开发建设有限公司	50,000,000.00
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
合计		1,433,419,663.46

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	2,346,479,388.05	2,168,519,383.02	20,465,011.85	4,494,533,759.22
对合营企业投资				
对联营企业投资	208,761,993.69	100,099,990.00	4,700,957.46	304,161,026.23
小计	2,555,241,381.74	2,268,619,373.02	25,165,969.31	4,798,694,785.45
减：长期股权投资减值准备				
合计	2,555,241,381.74	2,268,619,373.02	25,165,969.31	4,798,694,785.45

(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	—	2,353,752,590.14	2,555,241,381.74	2,268,619,373.02	25,165,969.31	4,798,694,785.45	—				
联营企业		145,000,000.00	208,761,993.69	100,099,990.00	4,700,957.46	304,161,026.23					
昆明中国国际旅行社有限公司	权益法	5,000,000.00	3,416,580.40	99,990.00	344,434.22	3,172,136.18	33.33	33.33			
云南世博广告有限公司	权益法	40,000,000.00	205,345,413.29		2,560,286.46	202,785,126.83	49	49			
七彩云南通用航空有限责任公司	权益法	100,000,000.00		100,000,000.00	1,796,236.78	98,203,763.22	40	40			
子公司		2,208,752,590.14	2,346,479,388.05	2,168,519,383.02	20,465,011.85	4,494,533,759.22					
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			
昆明饭店有限公司	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	622,279,497.59			622,279,497.59	49.52	49.52			
云南世博投资有限公司	成本法	60,000,000.00	245,156,155.77	30,000,000.00		275,156,155.77	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	1,208,789,518.30		1,496,786,378.91	100	100			
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	66.67	66.67			
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	96.25	96.25			
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			

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
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	181,069,731.24		201,069,731.24	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	5,673,300.00		15,873,300.00	100	100			
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	55,108,000.00		145,108,000.00	100	100			
云南世博利丰传媒有限公司	成本法	5,191,409.25	7,151,409.25			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	20,465,011.85		20,465,011.85	0.00	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	20,000,000.00		30,000,000.00	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			
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			
云南世博旅游电子商务有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	66.66	66.66			
云南云旅房地产开发有限公司	成本法	5,000,000.00		1.00		1.00	100	100			
丽江博丽酒店管理有限公司	成本法	246,400,000.00		246,400,000.00		246,400,000.00	80	80			
建水临安酒店有限公司	成本法	141,870,400.00		161,670,400.00		161,670,400.00	67	67			
宜良世博九乡旅游有限责任公司	成本法	249,808,432.48		249,808,432.48		249,808,432.48	51	51			

注：（1）2016 年 8 月 3 日本公司根据与云南机场集团有限责任公司签订的《出资人协议》以货币出资 1 亿元成立七彩通用航空有限责任公司，持股比例为 40%。

（2）2016 年 1 月 11 日本公司根据集团 2015 年第 3 次总经办会议纪要及 2015 年 4 月 24 日董事会一届十七次会议决议对云南世博投资有限公司货币增资 3000 万元。

（3）本期根据 2016 年 5 月 13 日云南省国资委《云南省国资委关于省级会展类资产整合及增资实务工作有关事宜的批复》云国资产权[2016]132 号及《增资决议》规定于 2016 年 6 月 30 日将云南省园艺博览局会展资产 1,208,789,518.30 元作为投资划转至昆明国际会展中心有限公司。

（4）2016 年 1 月本公司根据云南省国资委云国资产函（2015）19 号文《云南省国资委关于世博旅游控股集团部分国有土地使用权及房屋资产划转投入昆明世博新区开发建设有限公司有关事宜的复函》将世博核心区 280 宗土地及房产等账面价值合计 187,343,259.75 元作为投资，转入昆明世博新区开发建设有限公司。

（5）2016 年 11 月 8 日本公司以 567.33 万元的价格收购梁河县龙翔房地产开发有限公司个人股东熊志国（持股 41%）、熊志华（持股 4%）、黄莉（持股 4%）持有的股权，收购完成后，本公司对梁河县龙翔房地产开发有限公司的持股比例由原来 51%，增至 100%。

（6）2016 年 1 月本公司以 1,010.80 万元的价格收购保山市玉城投资有限公司持有的腾冲石墙温泉度假村有限公司 10%的股权，股权收购完成后，本公司对腾冲石墙温泉度假村有限公司的持股比例由原来的 90%，增至 100%。2016 年 12 月，本公司根据集团董事会一届二十一次会议决议（六）统一集团对腾冲石墙温泉度假村有限公司增资 4,500.00 万元。

（7）2016 年 10 月本公司根据董事会一届十九次会议决议及与云南旅游股份有限公司签订的《产权交易合同》将本公司持有的云南旅游文化投资有限公司 100%的股权以 275,912,100.00 元的价格转让给云南旅游股份有限公司，转让完成后本公司不再持有云南旅游文化投资有限公司股权。

（8）2016 年 8 月本公司根据集团一届十七次会议决议，增加对云南世博婚礼文化产业有限公司投资 2,000.00 万元。

（9）2016 年 3 月本公司根据集团董事会一届十七次会议决议，以 1,000.00 万元出资云南世博旅游电子商务有限公司，持股比例 66.65%。

（10）2016 年 6 月本公司根据与云南子元投资有限公司签订的《承债式股权转让协议》以股权转让价 1.00 元、债权转让价 192,373,000.00 元，收购云南子元投资有限公司持有的云南云旅房地产发有限公司 67%的股权，股权收购完成后，本公司对云南云旅房地产开发有限公司的持股比例由 33%，增至 100%。

（11）本公司根据 2016 年 6 月 21 日董事会一届二十次会议决议（三）及与丽江百年房地产开发有限公司、丽江博丽酒店管理有限公司签订的《关于丽江博丽酒店管理有

限公司股权转让的协议》规定以 24,640.00 万元收购丽江百年房地产开发有限公司持有丽江博丽酒店管理有限公司 80%的股权。

(12) 本公司根据 2016 年 11 月 25 日董事会一届二十一次会议决议(二)及与胡立洪、袁艳、建水临安酒店有限公司签订的《股权收购协议》以总收购价 1,980.00 万元收购胡立洪(持股 33.67%)及袁艳(持股 33.33%)持有的建水临安酒店有限公司股权。本公司 2016 年 12 月 20 日支付了全部收购价款 1,980.00 万元,持有建水临安酒店有限公司 67%的股权。本公司已对建水临安酒店有限公司增资 15,200.96 万元。

(13) 本公司根据云南旅游控股集团董事会一届二十一次会议决议(一)及与宜良县人民政府、宜良县九乡风景名胜区管理局、宜良县金汇国有资产经营有限责任公司、宜良县九乡风景名胜区旅游开发有限公司签订的《宜良县九乡风景名胜区旅游开发有限公司增资扩股及九乡风景区开发建设合作协议》约定,本公司应支付增资对价 538,160,000.00 元收购宜良县九乡风景名胜区旅游开发有限公司 51%股权,2016 年 12 月 28 日支付第一笔投资款 249,808,432.48 元,剩余投资款 288,351,567.52 元尚未支付。截止 2016 年 12 月 31 日股权交割正在办理中,暂未取得实际控制权。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额			上年金额		
	七彩云南通用航空有 限责任公司	昆明中国国际旅行社 有限公司	云南世博广告有限公 司	七彩云南通用航空有 限责任公司	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	379,053,152.00	46,825,954.56	650,490,564.61		51,131,553.77	729,130,192.74
非流动资产	121,659,688.62	4,578,172.08	13,500,681.47		4,790,651.88	16,617,927.44
资产合计	500,712,840.62	51,404,126.64	663,991,246.08		55,922,205.65	745,748,120.18
流动负债	5,203,432.56	39,059,836.36	10,409,795.94		43,103,133.04	7,863,801.97
非流动负债		3,180,000.00	239,734,252.52		3,920,000.00	318,812,046.18
负债合计	5,203,432.56	42,239,836.36	250,144,048.46		47,023,133.04	326,675,848.15
净资产	495,509,408.06	9,164,290.28	413,847,197.62		8,899,072.61	419,072,272.03
按持股比例计算的净资产份额	198,203,763.22	3,054,457.95	202,785,126.83		2,966,060.90	205,345,413.29
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值		3,172,136.18	202,785,126.83		3,416,580.33	205,345,413.29
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入		356,381,860.43	17,168,226.82		342,315,460.29	7,243,651.83
财务费用	-1,307,759.76	-154,284.44	13,540,799.03		83,359.54	362,052.87
所得税费用		148,826.25	-16,810,799.37		5,118.26	118,837,451.98
净利润	-4,490,591.94	-74,782.33	-5,225,074.42		-2,894,088.26	338,444,233.76
其他综合收益	-4,490,591.94	300,000.00				
综合收益总额	-1,307,759.76	225,217.67	-5,225,074.42		-3,254,088.26	338,444,233.76
本期收到的来自联营企业的股利						

注：七彩云南通用航空有限责任公司 2016 年新成立，故无上年度财务报表数据。

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
主营业务	3,320.75			
咨询服务费	3,320.75			
其他业务小计	74,983,714.69	332,416.44	77,293,338.88	4,480,838.80
租金收入	4,001,528.14	332,416.44	15,397,518.07	4,480,838.80
内部委贷利息收入	70,982,186.55		61,895,820.81	
合计	74,987,035.44	332,416.44	77,293,338.88	4,480,838.80

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	-4,700,957.46	146,760,010.90
处置长期股权投资产生的投资收益	254,547,087.15	1,240,001.00
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		
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	7,237,679.72	18,219,000.00
合计	257,083,809.41	183,719,011.90

(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-4,700,957.46 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-344,434.22 元；

按权益法对七彩云南通用航空有限责任公司实现的净利润确认投资收益-1,796,236.78 元；

按权益法对云南世博广告有限公司 2016 年 12 月 31 日的净资产按持股比例 49%确认投资收益-2,560,286.46 元。

(4) 本期处置长期股权投资产生的投资收益 254,547,088.15 元，系出售子公司云南旅游文化投资有限公司股权取得的收益。

(5) 本期调整原处置东航宾馆确认投资收益-1.00 元。

(6) 本期取的其他投资收 7,237,679.72 元, 系云南旅游股份有限公司宣告分配的股利。

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	172,055,019.35	118,176,674.17
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	9,552,400.94	8,993,454.28
无形资产摊销	83,554.32	8,401,160.06
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	12,466.04	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	96,923,252.88	66,348,243.50
投资损失(收益以“-”填列)	-257,083,809.41	-183,719,011.90
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)	-655,286,880.48	-158,961,721.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-30,949,299.33	41,694,583.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-664,693,295.69	-95,026,618.09
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	212,374,517.02	109,499,257.73
减: 现金的期初余额	109,499,257.73	502,156,791.29
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	102,875,259.29	-392,657,533.56

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团本年度无需要披露的其他事项。

十四、财务报表的批准

本集团 2016 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

二〇一七年四月十二日





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

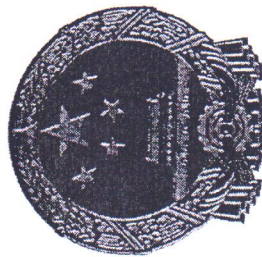
登记机关



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。

2016 年 01 月 22 日

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》。

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

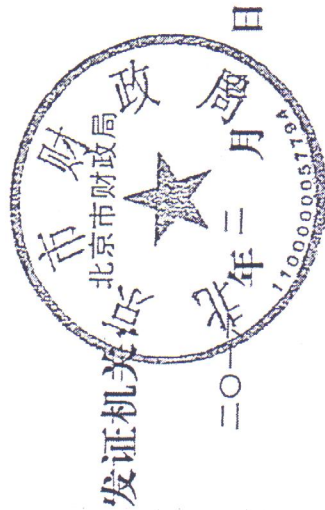
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

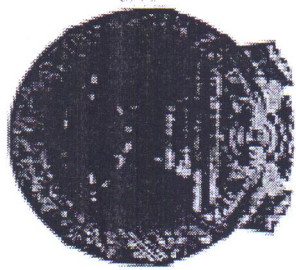
注册资本(出资额): 3583.2万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07

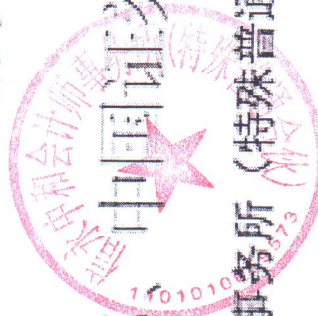


中华人民共和国财政部制



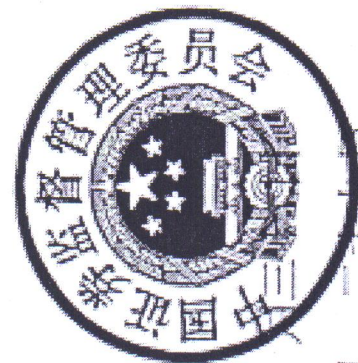
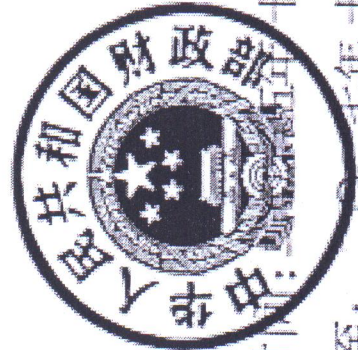
证书序号: 000170

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: 十

证书有效期至: 二〇一七年十月二十九日



姓名	张为
Sex	男
Date of Birth	1971-05-16
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	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
身份证号码	530111710516001
Identity card No.	530111710516001



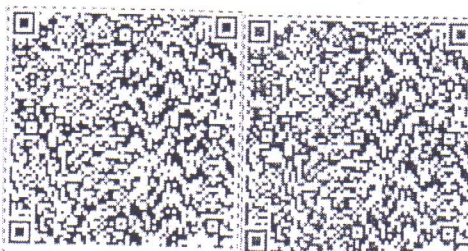
年度检验登记 Annual Renewal Registration



证书编号: 530100010020
No. of Certificate

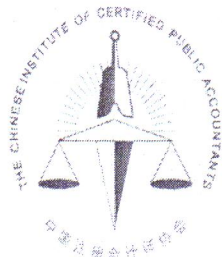
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会

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



张为(530100010020)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会

张为(530100010020)
您已通过2017年年检
云南省注册会计师协会



姓名 杨文华
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-07-17
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所云南分所
Working unit
身份证号码 450423197907170035
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
Zhongshen Yatai Accounting Firm (Special General Partnership) Yunnan Branch

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

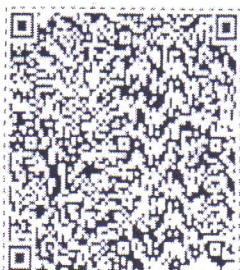
同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入所
CPA

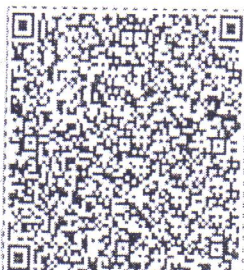
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



杨文华(110002100037)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会



杨文华(110002100037)
您已通过2017年年检
云南省注册会计师协会

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d