

云南旅游股份有限公司

2019 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南旅游股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	838,411,469.65	834,428,065.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,021,048.84	13,323,446.41
应收账款	693,958,305.13	654,298,232.07
应收款项融资		
预付款项	68,661,667.31	56,771,654.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	152,744,519.22	1,157,157,449.66

其中：应收利息	6,166,942.87	667,239.65
应收股利		41,618,400.47
买入返售金融资产		
存货	759,400,642.07	734,079,240.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,465,732.07	50,383,712.75
流动资产合计	2,573,663,384.29	3,500,441,801.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	13,178,959.94	13,178,959.94
长期股权投资	48,078,588.34	52,774,562.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,958,661.13	9,075,193.25
固定资产	554,790,019.88	541,375,708.75
在建工程	168,629,362.71	161,186,242.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	310,376,517.19	318,100,374.18
开发支出		
商誉	158,457,694.91	158,457,694.91
长期待摊费用	126,105,614.23	137,852,308.95
递延所得税资产	63,523,834.06	62,439,619.47
其他非流动资产	281,605,629.92	137,807,585.44
非流动资产合计	1,733,704,882.31	1,592,248,249.89
资产总计	4,307,368,266.60	5,092,690,051.27

流动负债：		
短期借款	176,970,000.00	773,120,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	707,219,737.96	753,903,567.06
预收款项	124,358,123.17	224,981,356.06
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	69,465,062.19	96,447,808.41
应交税费	212,660,268.89	238,149,131.06
其他应付款	455,576,996.14	445,340,706.86
其中：应付利息	3,884,586.19	1,629,799.66
应付股利	17,460.00	18,111,659.30
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,211,233.32	5,766,433.32
其他流动负债	54,169,187.10	58,062,385.49
流动负债合计	1,809,630,608.77	2,595,771,388.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	23,226,391.69	4,341,258.35
长期应付职工薪酬		
预计负债	834,347.00	834,347.00
递延收益	7,623,333.30	7,706,666.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,684,071.99	12,882,271.99
负债合计	1,841,314,680.76	2,608,653,660.25
所有者权益：		
股本	1,012,434,813.00	730,792,576.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	125,859,818.43	430,417,528.47
减：库存股		
其他综合收益	4,574.53	4,375.51
专项储备	11,322,603.28	8,973,060.16
盈余公积	158,690,678.32	158,690,678.32
一般风险准备		
未分配利润	996,052,828.88	1,010,133,552.22
归属于母公司所有者权益合计	2,304,365,316.44	2,339,011,770.68
少数股东权益	161,688,269.40	145,024,620.34
所有者权益合计	2,466,053,585.84	2,484,036,391.02
负债和所有者权益总计	4,307,368,266.60	5,092,690,051.27

法定代表人：张睿

主管会计工作负责人：唐海成

会计机构负责人：杨丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	210,531,626.39	58,003,612.96
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,945,613.05	3,883,218.91
应收款项融资		
预付款项	4,817,859.52	4,367,417.30
其他应收款	634,227,156.47	1,225,068,724.54
其中：应收利息		
应收股利	47,397,133.36	71,658,376.46
存货	282,680.01	282,680.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,722.57	16,912.85
流动资产合计	853,838,658.01	1,291,622,566.57
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,810,434,659.20	1,253,874,687.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	190,618,278.05	194,546,739.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,695,938.64	27,197,769.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	37,715,823.60	41,492,285.16

递延所得税资产	6,387,706.40	6,232,744.61
其他非流动资产	2,335,485.44	2,335,485.44
非流动资产合计	2,074,187,891.33	1,525,679,712.85
资产总计	2,928,026,549.34	2,817,302,279.42
流动负债：		
短期借款	195,000,000.00	576,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,368,086.65	2,448,430.49
预收款项	2,092,961.51	1,096,235.23
合同负债		
应付职工薪酬	13,857,546.51	18,144,465.36
应交税费	194,210,889.72	194,710,232.84
其他应付款	188,132,319.39	50,080,308.70
其中：应付利息		592,995.59
应付股利		18,094,199.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	597,661,803.78	842,479,672.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	597,661,803.78	842,479,672.62
所有者权益：		
股本	1,012,434,813.00	730,792,576.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	475,939,427.71	363,503,893.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,690,678.32	158,690,678.32
未分配利润	683,299,826.53	721,835,459.00
所有者权益合计	2,330,364,745.56	1,974,822,606.80
负债和所有者权益总计	2,928,026,549.34	2,817,302,279.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	992,676,611.89	1,174,411,172.71
其中：营业收入	992,676,611.89	1,174,411,172.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	950,997,767.34	1,082,626,718.07
其中：营业成本	815,838,227.59	879,058,702.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	4,831,863.46	34,180,735.20
销售费用	36,373,358.53	41,645,518.20
管理费用	73,892,791.61	83,113,794.15
研发费用	14,153,320.57	16,516,234.10
财务费用	5,908,205.58	28,111,733.60
其中：利息费用	18,024,690.10	33,160,764.51
利息收入	12,705,245.08	6,470,753.64
加：其他收益	3,885,562.95	2,487,244.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,695,974.45	704,635.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,695,974.45	-963,592.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,268,643.93	5,945,067.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-62,289.01	-115,686.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,537,500.11	100,805,715.12
加：营业外收入	6,452,004.91	2,656,678.90
减：营业外支出	355,729.72	486,000.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,633,775.30	102,976,393.15
减：所得税费用	13,261,281.11	36,159,104.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,372,494.19	66,817,288.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,372,494.19	66,817,288.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	34,882,375.01	48,194,424.08
2.少数股东损益	-3,509,880.82	18,622,864.25
六、其他综合收益的税后净额	199.02	1,910.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	199.02	1,910.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	199.02	1,910.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	199.02	1,910.78
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	31,372,693.21	66,819,199.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,882,574.03	48,196,334.86
归属于少数股东的综合收益总额	-3,509,880.82	18,622,864.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0345	0.0476
(二) 稀释每股收益	0.0345	0.0476

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：58,516,540.06 元，上期被合并方实现的净利润为：43,592,709.92 元。

法定代表人：张睿

主管会计工作负责人：唐海成

会计机构负责人：杨丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	23,096,568.46	25,994,524.07
减：营业成本	8,939,655.22	10,851,336.49
税金及附加	361,038.05	392,892.74
销售费用	2,930,190.04	2,754,386.80

管理费用	7,553,054.40	6,706,131.65
研发费用		
财务费用	9,777,436.88	30,235,279.71
其中：利息费用	11,206,540.68	29,418,712.68
利息收入	1,438,586.44	685,362.11
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	17,357,157.37	2,339,109.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-619,847.15	-453,140.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,272,504.09	-23,059,534.51
加：营业外收入		23,685.02
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,272,504.09	-23,035,849.49
减：所得税费用	-154,961.79	-113,285.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,427,465.88	-22,922,564.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,427,465.88	-22,922,564.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	10,427,465.88	-22,922,564.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	976,583,382.28	1,145,113,750.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	52,604.24	12,337.03
收到其他与经营活动有关的现金	821,027,280.95	738,887,706.07
经营活动现金流入小计	1,797,663,267.47	1,884,013,794.02
购买商品、接受劳务支付的现金	906,293,976.14	805,185,068.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	176,733,019.23	188,827,902.03
支付的各项税费	69,215,509.26	222,627,876.70
支付其他与经营活动有关的现金	385,673,405.12	588,999,138.26
经营活动现金流出小计	1,537,915,909.75	1,805,639,985.18
经营活动产生的现金流量净额	259,747,357.72	78,373,808.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	41,618,400.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,383.64	74,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	565,481,799.53	-313,206.64
收到其他与投资活动有关的现金	270,557.81	
投资活动现金流入小计	607,417,141.45	-239,126.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,568,110.70	109,145,778.62
投资支付的现金	22,914,307.00	39,980.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,089,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	143,800,544.48	300,800,000.00
投资活动现金流出小计	203,371,962.18	409,985,758.62
投资活动产生的现金流量净额	404,045,179.27	-410,224,885.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,206,800.00	13,826,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,206,800.00	13,826,400.00
取得借款收到的现金	579,200,000.00	1,236,120,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	145,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	744,406,800.00	1,249,946,400.00
偿还债务支付的现金	1,175,000,000.00	1,249,427,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,256,830.25	137,864,285.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		146,363.00

支付其他与筹资活动有关的现金	148,083,995.46	23,619.20
筹资活动现金流出小计	1,404,340,825.71	1,387,314,904.27
筹资活动产生的现金流量净额	-659,934,025.71	-137,368,504.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	124,892.74	438,314.28
五、现金及现金等价物净增加额	3,983,404.02	-468,781,266.41
加：期初现金及现金等价物余额	834,428,065.63	1,467,545,088.08
六、期末现金及现金等价物余额	838,411,469.65	998,763,821.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	24,806,735.12	26,311,332.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	418,640,927.26	733,122,901.22
经营活动现金流入小计	443,447,662.38	759,434,233.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,741,365.37	1,850,540.00
支付给职工以及为职工支付的现金	9,544,321.89	7,533,350.48
支付的各项税费	1,978,304.48	1,439,561.49
支付其他与经营活动有关的现金	419,727,246.82	660,799,156.43
经营活动现金流出小计	432,991,238.56	671,622,608.40
经营活动产生的现金流量净额	10,456,423.82	87,811,625.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	41,618,400.47	875,709.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	565,481,799.53	5,133,400.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	607,100,200.00	6,009,109.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,348,776.78	243,351.99
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,089,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	2,437,776.78	243,351.99
投资活动产生的现金流量净额	604,662,423.22	5,765,757.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	729,000,000.00	870,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	729,000,000.00	870,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,110,000,000.00	1,001,652,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,856,838.15	44,231,382.62
支付其他与筹资活动有关的现金	2,733,995.46	23,619.20
筹资活动现金流出小计	1,191,590,833.61	1,045,907,001.82
筹资活动产生的现金流量净额	-462,590,833.61	-175,907,001.82
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	152,528,013.43	-82,329,619.38
加：期初现金及现金等价物余额	58,003,612.96	104,034,176.41
六、期末现金及现金等价物余额	210,531,626.39	21,704,557.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	730,792,576.00				430,417,528.47		4,375.51	8,973,060.16	158,690,678.32		1,010,133,552.22		2,339,011,770.68	145,024,620.34	2,484,036,391.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	730,792,576.00				430,417,528.47		4,375.51	8,973,060.16	158,690,678.32		1,010,133,552.22		2,339,011,770.68	145,024,620.34	2,484,036,391.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	281,642,237.00				-304,557,710.04		199.02	2,349,543.12			-14,080,723.34		-34,646,454.24	16,663,649.06	-17,982,805.18
(一) 综合收益总额							199.02				34,882,375.01		34,882,574.03	-3,509,880.82	31,372,693.21
(二) 所有者投入和减少资本	281,642,237.00				-304,557,710.04								-22,915,473.04	20,206,800.00	-2,708,673.04

1. 所有者投入的普通股	281,642,237.00											281,642,237.00	20,206,800.00	301,849,037.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-304,557,710.04								-304,557,710.04		-304,557,710.04
(三) 利润分配										-48,963,098.35		-48,963,098.35		-48,963,098.35
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-48,963,098.35		-48,963,098.35		-48,963,098.35
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转														

留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							2,349,543.12					2,349,543.12	-33,270.12	2,316,273.00
1. 本期提取							4,791,241.66					4,791,241.66	50,453.65	4,841,695.31
2. 本期使用							2,441,698.54					2,441,698.54	83,723.77	2,525,422.31
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,012,434,813.00				125,859,818.43	4,574.53	11,322,603.28	158,690,678.32		996,052,828.88		2,304,365,316.44	161,688,269.40	2,466,053,585.84

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	730,792,576.00				410,897,598.85		-5,155.48	7,517,333.41	87,661,465.87		506,487,379.05		1,743,351,197.70	366,224,477.19	2,109,575,674.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	730,792,576.00				410,897,598.85	-5,155.48	7,517,333.41	87,661,465.87		506,487,379.05		1,743,351,197.70	366,224,477.19	2,109,575,674.89
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-3,082,467.77	1,910.78	163,621.95			-44,682,080.64		-47,599,015.68	30,672,869.81	-16,926,145.87
(一) 综合收益总额						1,910.78				48,194,424.08		48,196,334.86	18,622,864.25	66,819,199.11
(二) 所有者投入和减少资本					-3,082,467.77					431,421.04		-2,651,046.73	12,609,003.56	9,957,956.83
1. 所有者投入的普通股													12,609,003.56	12,609,003.56
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-3,082,467.77					431,421.04		-2,651,046.73		-2,651,046.73
(三) 利润分配										-93,307,925.76		-93,307,925.76	-519,576.29	-93,827,502.05
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-93,307,925.76		-93,307,925.76	-519,576.29	-93,827,502.05
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							163,621.95					163,621.95	-39,421.71		124,200.24
1. 本期提取							1,899,258.65					1,899,258.65	41,545.70		1,940,804.35
2. 本期使用							1,735,636.70					1,735,636.70	80,967.41		1,816,604.11
(六) 其他															
四、本期期末余额	730,792,576.00				407,815,131.08	-3,244.70	7,680,955.36	87,661,465.87		461,805,298.41		1,695,752,182.02	396,897,347.00		2,092,649,529.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	730,792,576.00				363,503,893.48				158,690,678.32	721,835,459.00		1,974,822,606.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	730,792,576.00				363,503,893.48				158,690,678.32	721,835,459.00		1,974,822,606.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	281,642,237.00				112,435,534.23					-38,535,632.47		355,542,138.76
（一）综合收益总额										10,427,465.88		10,427,465.88
（二）所有者投入和减少资本	281,642,237.00				112,435,534.23							394,077,771.23
1. 所有者投入的普通股	281,642,237.00				112,435,534.23							394,077,771.23
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-48,963,098.35		-48,963,098.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,963,098.35		-48,963,098.35
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,012,434,813.00				475,939,427.71				158,690,678.32	683,299,826.53		2,330,364,745.56

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	730,792,576.00				370,127,116.90				87,661,465.87	89,880,472.73		1,278,461,631.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	730,792,576.00				370,127,116.90				87,661,465.87	89,880,472.73		1,278,461,631.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-30,230,490.15		-30,230,490.15
（一）综合收益总额										-22,922,564.39		-22,922,564.39
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-7,307,925.76		-7,307,925.76
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,307,925.76		-7,307,925.76
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	730,792,576.00				370,127,116.90				87,661,465.87	59,649,982.58		1,248,231,141.35

三、公司基本情况

(一) 公司设立情况

云南旅游股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称“本集团”),前称为昆明世博园股份有限公司,系经云南省人民政府“云政复[2000]175号”文批准,由云南世博旅游控股集团有限公司(曾用名“云南省园艺博览集团有限公司”、“云南世博集团有限公司”,2009年4月因重组更名为云南世博旅游控股集团有限公司)作为主发起人,联合云南合和(集团)股份有限公司(曾用名“云南红塔实业有限责任公司”、“云南红塔集团有限公司”)、云南世博广告有限公司、昆明樱花实业股份有限公司、云南铜业(集团)有限公司、北京周林频谱科技有限公司(原名“北京周林频谱总公司”)共同发起设立,并于2000年12月29日登记注册,成立时公司名称为昆明世博园股份有限公司,股本总额16,000.00万元。

(二) 公司股权变更及上市

2005年12月16日,云南世博旅游控股集团有限公司与云南世博广告有限公司、昆明樱花实业股份有限公司签订股权转让协议,昆明樱花实业股份有限公司将其拥有本公司的股份1320万股按每股1.93元全部转让给云南世博旅游控股集团有限公司和云南世博广告有限公司,其中向云南世博旅游控股集团有限公司转让744万股,向云南世博广告有限公司转让576万股,云南世博旅游控股集团有限公司和云南世博广告有限公司已于2005年12月支付了全部收购股权价款。

公司2006年经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2006]35号”《关于核准昆明世博园股份有限公司公开发行股票的通知》的批准,于同年8月在深圳证券交易所首次公开发行(股票代码002059),发行股份总量为5,500万股,发行价格为3.60元/股,本次发行后,本公司股本总额为21,500万元。

2013年10月23日,公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1333号”《关于核准云南旅游股份有限公司向云南世博旅游控股集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的批准,向云南世博旅游控股集团有限公司发行78,542,953股股份购买资产方式取得云南世博旅游控股集团有限公司持有的云南世博出租汽车有限公司、云南旅游汽车有限公司、云南世博花园酒店有限公司、云南旅游酒店管理有限公司的全部股权;非公开发行18,467,154股募集本次发行股份购买资产的配套资金。经过此次增发,截止2013年12月31日,公司的股本总额为312,010,107.00元

2014年11月28日,公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1257号”《关于核准云南旅游股份有限公司向杨清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的批准,向江南园林有限公司股东杨清等发行36,624,277股股份及支付现金158,400,000元,购买其持有的80%的股权;非公开发行16,761,904股募集本次发行股份购买资产的配套资金。经过此次增发,截止2014年12月31日,本公司的股本总额为365,396,288元。

2015年5月5日,公司召开股东大会,决议通过2014年年度权益分派方案,同意以截止2014年12月31日(股权登记日为2015年5月13日)公司总股本365,396,288.00股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。经过本次转增,截止2015年12月31日,本公司的股本总额为730,792,576.00元。

2019年3月29日,公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]526号”《关于核准云南旅游股份有限公司向华侨城集团有限公司等发行股份购买资产的批复》的批准,向华侨城集团有限公司等共发行281,642,237股股份及支付现金161,393,200.00元购买其持有的深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司(现已更名为“深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司”)100%的股权。经过此次增发,本公司的股本总额为1,012,434,813.00元。

(三) 公司名称变更

本公司于2010年8月26日召开2010年第三次临时股东大会,审议并通过《关于变更公司名称的议案》,经公司申请,并经深圳证券交易所核准,将公司名称及证券简称自2010年9月16日变更,公司证券代码(002059)不发生变更;另外公司经营范围、注册资本、办公地址、联系电话及方式、证券代码等均不改变。工商登记变更手续已办理完毕。具体变更情况如下:

原公司名称:

全称: 昆明世博园股份有限公司

英文名称: KunmingExpo-GardenCo.,Ltd.

证券简称: 世博股份

英文简称:KunmingExpoGarden

现更名为:

全称:云南旅游股份有限公司

英文名称:YunnanTourismCo.,Ltd.

证券简称: 云南旅游

英文简称:YunnanTourism

(四) 公司目前注册登记情况

名称: 云南旅游股份有限公司

住所: 云南省昆明市白龙路世博园

法定代表人: 张睿

注册资本: 73,079.2576 万元

公司类型: 上市股份有限公司

统一社会信用代码: 9153000071947854XF

经营范围: 景区景点投资、经营及管理, 园林园艺产品展示, 旅游房地产投资, 生物产品开发及利用, 旅游商贸, 旅游商品设计、开发、销售, 旅游服务, 婚庆服务, 会议会务接待, 度假村开发经营, 进出口业务等。

本公司控股母公司为云南世博旅游控股集团有限公司, 最终控制方为华侨城集团有限公司。

(五) 合并财务报表范围

本集团截止本期末合并范围如下表:

序号	子公司名称	期末持股比率(%)	备注
1	昆明世博运动休闲有限公司	100.00	
2	云南世博花园酒店有限公司	100.00	
3	云南旅游酒店管理有限公司	100.00	
4	云南世博旅游文化投资有限公司	100.00	
5	云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司	100.00	
6	云南旅游股权投资基金管理有限公司	100.00	
7	昆明世博园物业服务有限公司	100.00	
8	云南世博旅游景区投资管理有限公司	100.00	
9	云南世博园艺有限公司	100.00	
10	云南旅游汽车有限公司	100.00	
11	云南世博出租汽车有限公司	100.00	
12	云南世博国际旅行社有限公司	100.00	
13	深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	100.00	
14	江南园林有限公司	80.00	
15	云南省国际旅行社有限公司	51.00	

16	云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	49.53
----	--------------------	-------

本期末变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、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“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）重要会计政策变更

（1）财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了经修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号），本集团已按相关规定从 2019 年 1 月 1 日起执行该准则。

（2）财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2019 年 6 月 30 日及以后期间的财务报表，本集团本期已按照《通知》要求编制财务报表。

（二）重要会计估计变更

本集团本期无重要会计估计变更事项。

1、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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月，即公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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年营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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年净损益、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，对上期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，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年损益。

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，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年投资收益；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，在购买日所属当年转为投资损益，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，计入丧失控制权当年的投资损益，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年投资损益。

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，应当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年的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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，直接计入当年损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融工具确认依据和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 金融资产分类和计量

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额

为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融负债分类和计量

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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

②其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金

流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

（4）金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收票据

无

12、应收账款

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3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，计入当年损益，对于有确凿证据表明无坏账风险的应收款项经个别认定不计提坏账准备。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。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，需要单独计提的则按下述（1）中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）

中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述（2）中所述方法处理。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过1000万元的应收款项视为重大应收款项
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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、保证金组合分析法、其他组合）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
保证金组合	根据其性质不计提坏账准备

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（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	100
4-5年	100
5年以上	100

2) 对保证金组合的应收款项坏账准备计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）
保证金组合	0

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	
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

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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3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，计入当年损益，对于有确凿证据表明无坏账风险的应收款项经个别认定不计提坏账准备。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。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，需要单独计提的则按下述（1）中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述（2）中所述方法处理。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过1000万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、保证金组合分析法、其他组合）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
保证金组合	根据其性质不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的其他应收款坏账准备计提比例如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	100
4-5年	100
5年以上	100

2) 对保证金组合的其他应收款坏账准备计提比例如下：

组合名称	其他应收款计提比例（%）
保证金组合	0

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	
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

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、工程施工及消耗性生物资产等。

(1)存货的发出分别按个别计价法、加权平均法、先进先出法。

(2)适用《企业会计准则第15号——建造合同》的子公司云南世博园艺有限公司、江南园林有限公司及深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司，存货核算方法:建造合同的计价和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应占的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为负债。

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，分别按个别计价法、加权平均法、先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当年投资损益。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当年投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当年投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当年投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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年损益。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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当年投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当年损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括出租的房屋建筑物、土地使用权。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类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（或摊销）年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50		
房屋建筑物	40	5	2.375

24、固定资产

（1）确认条件

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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电器及影视设备、家具设备、办公设备及其他。

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。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：

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5%	3.80%-2.375%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%

运输工具	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
电器及影视设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
家具设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
办公设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
其他	年限平均法	3-10	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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产均为子公司云南旅游汽车有限公司融资租入的运输设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是所租入的运输设备款为分期付款。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当年损益。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。

专门借款当年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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的专利及专利技术无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利及专利技术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年损益。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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

本集团于每期末对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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，每期末均进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当年大幅度下跌，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) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当年或者将在近期发生重大变化，

从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当年已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(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) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括园区修缮费、土地租赁费、装修费等，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年损益。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、福利费等，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，并按照受益对象计入当年损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当年损益或相关资产成本。公司目前不存在设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于应补偿辞退员工而产生，在补偿日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当年损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

(1) 负债的确认原则

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。

(2) 负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- 2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

(1) 商品的收入确认

- 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，已售出的商品控制权已经转移给买方；
- 3) 收入的金额能够可靠的计量；
- 4) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

5) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 劳务的收入确认

1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

A.与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

C.固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 门票收入：本公司售出门票时即确认为收入实现。

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本集团将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

本集团与资产相关的政府补助的确认方式为：实际收到政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当年损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当年的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用的期间计入当年损益或冲减相关成本；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当年损益或冲减相关成本。

41、递延所得税资产/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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁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年损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了经修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号），本集团已按相关规定从 2019 年 1 月 1 日起执行该准则。	云南旅游股份有限公司于 2019 年 8 月 22 日召开第六届董事会第四十三次会议，审议通过了《公司关于会计政策变更的议案》	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2019 年 6 月 30 日及以后期间的财务报表，本集团本期已按照《通知》要求编制财务报表。	云南旅游股份有限公司于 2019 年 8 月 22 日召开第六届董事会第四十三次会议，审议通过了《公司关于会计政策变更的议案》	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入或劳务收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税	无	
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南旅游股份有限公司（母公司）	25%
昆明世博运动休闲有限公司	25%
云南世博花园酒店有限公司	25%
云南旅游酒店管理有限公司	25%
云南世博旅游文化投资有限公司	25%
云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司	25%
江南园林有限公司	25%
云南旅游股权投资基金管理有限公司	25%

云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	25%
云南省国际旅行社有限公司	25%
云南世博国际旅行社有限公司	25%
昆明世博园物业服务有限公司	15%
云南世博旅游景区投资管理有限公司	15%
云南世博园艺有限公司	15%
云南旅游汽车有限公司	15%
云南世博出租汽车有限公司	15%
深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 本集团的子公司—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及云南世博出租汽车有限公司，均享受西部大开发企业所得税相关优惠政策，本期所得税率均为 15%。

(2) 本集团的子公司—深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司为高新技术企业，2018 年度至 2020 年度均享受高新技术企业的所得税优惠政策，企业所得税税率均为 15%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	463,487.60	348,676.60
银行存款	811,086,904.61	823,977,425.43
其他货币资金	26,861,077.44	10,101,963.60
合计	838,411,469.65	834,428,065.63
其中：存放在境外的款项总额	1,242,021.04	508,762.02

其他说明

期末其他货币资金中，保函保证金 2,397,415.05 元，旅游保证金 1,800,000.00 元，履约保证金 373,108.64 元，冻结银行存款 22,290,553.75 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,021,048.84	7,030,000.00
商业承兑票据		6,293,446.41
合计	14,021,048.84	13,323,446.41

单位：元

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

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,843,446.41	
合计	5,843,446.41	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
	0.00
合计	0.00

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	98,410,674.84	11.22%	30,747,669.56	31.24%	67,663,005.28	83,052,190.78	9.93%	30,639,000.45	36.89%	52,413,190.33
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,041,668.69	2.74%	12,467,000.00	51.86%	11,574,668.69	27,683,153.82	3.31%	12,467,000.00	45.03%	15,216,153.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	74,369,006.15	8.48%	18,280,669.56	24.58%	56,088,336.59	55,369,036.96	6.62%	18,172,000.45	32.82%	37,197,036.51
按组合计提	778,731,038.87	88.78%	152,435,739.02	19.57%	626,295,299.85	753,014,707.83	90.07%	151,129,666.09	20.07%	601,885,041.74

坏账准备的 应收账款										
其中：										
账龄组合	778,731,038.87	88.78%	152,435,739.02	19.57%	626,295,299.85	753,014,707.83	90.07%	151,129,666.09	20.07%	601,885,041.74
合计	877,141,713.71	100.00%	183,183,408.58		693,958,305.13	836,066,898.61	100.00%	181,768,666.54		654,298,232.07

按单项计提坏账准备：期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南耀星企业管理有限公司	12,467,000.00	12,467,000.00	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	11,574,668.69			关联方，预计不会形成坏账
合计	24,041,668.69	12,467,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	9,524,539.48	9,524,539.48	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
九江民生文化旅游发展有限公司	4,464,500.00	4,464,500.00	100.00%	对方破产，款项预计难以收回
李晨露	1,713,457.83	1,713,457.83	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
深圳华侨城哈克文化有限公司	880,000.00	880,000.00	100.00%	合同终止，款项预计无法收回
昆明创德文化传播有限公司	635,200.00	635,200.00	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
昆明风情国旅	457,374.65	457,374.65	100.00%	账龄较长，款项无法收回
昆明中国国际旅行社有限公司	1,582,812.71	7,914.06	0.50%	按性质分析计提
昆明中北国际旅行社有限公司	1,558,430.00	7,792.15	0.50%	按性质分析计提
云南西部假期旅行社有限公司	1,388,885.63	6,944.43	0.50%	按性质分析计提
云南之路国际旅行社有限公司	1,047,790.40	5,238.95	0.50%	按性质分析计提
上海办事处刘丽娟	828,498.11	4,142.49	0.50%	按性质分析计提
西安沣东华侨城发展有限公司	6,000,000.00			关联方，预计不会形成坏账
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限公司	711,526.06			关联方，预计不会形成坏账
其他	43,575,991.28	573,565.52	1.32%	因期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

				的应收账款户数较多且每户的金额较小,故汇总为"其他"披露
合计	74,369,006.15	18,280,669.56	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	515,436,864.97	25,771,843.26	5.00%
1-2年	80,856,998.30	8,085,699.83	10.00%
2-3年	79,823,724.62	15,964,744.95	20.00%
3-4年	38,126,417.28	38,126,417.28	100.00%
4-5年	33,383,622.40	33,383,622.40	100.00%
5年以上	31,103,411.30	31,103,411.30	100.00%
合计	778,731,038.87	152,435,739.02	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	489,665,021.71
1年以内	489,665,021.71
1至2年	72,771,298.47
2至3年	63,858,979.67
合计	626,295,299.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,467,000.00	0.00			12,467,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,172,000.45	108,669.11			18,280,669.56
账龄组合	151,129,666.09	1,306,072.93			152,435,739.02
合计	181,768,666.54	1,414,742.04			183,183,408.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌兰浩特市园林管理处	209,492,906.71	1-2年	23.88	20,949,290.67
邳州市旅游园林局	62,188,585.46	2-3年	7.09	12,437,717.09
通辽市科左中旗交通运输局	44,791,400.51	1年以内	5.11	2,239,570.03
柳州东城投资开发有限公司	9,038,580.15	1年以内	1.03	451,929.01
	31,506,309.32	1-2年	3.59	3,150,630.93
呼和浩特市林业局	2,950,000.00	1年以内	0.34	147,500.00
	5,152,000.00	1-2年	0.59	515,200.00
	2,750,000.00	2-3年	0.31	550,000.00

	5,861,115.50	3-4年	0.67	5,861,115.50
	19,068,571.43	4-5年	2.17	19,068,571.43
合计	392,799,469.08		44.78	65,371,524.66

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	60,331,183.98	87.87%	47,269,785.64	83.26%
1至2年	3,426,801.87	4.99%	4,844,136.78	8.53%
2至3年	1,655,533.45	2.41%	1,173,543.64	2.07%
3年以上	3,248,148.01	4.73%	3,484,188.38	6.14%
合计	68,661,667.31	--	56,771,654.44	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京中成运达进出口贸易有限公司	4,552,000.00	1年以内	6.63
常州泽洲城镇建设发展有限公司	4,215,939.53	1年以内	6.14
云南启杨餐饮管理有限公司	3,240,174.77	1年以内	4.72
云南腾临茶业有限公司	2,085,355.35	1年以内	3.04
轿子山景区门票款	2,070,840.00	1年以内	3.02
合计	16,164,309.65		23.55

其他说明：

无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,166,942.87	667,239.65
应收股利		41,618,400.47
其他应收款	146,577,576.35	1,114,871,809.54
合计	152,744,519.22	1,157,157,449.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	6,166,942.87	667,239.65
合计	6,166,942.87	667,239.65

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南世博兴云房地产有限公司	0.00	41,618,400.47
合计		41,618,400.47

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	146,577,576.35	1,114,871,809.54
合计	146,577,576.35	1,114,871,809.54

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	44,548,662.57
一年以内	44,548,662.57
1 至 2 年	40,445,867.17
2 至 3 年	12,596,594.75
合计	97,591,124.49

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	
账龄组合	19,622,252.42	2,466,119.97		22,088,372.39
保证金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,771,951.51	-1,612,218.08		8,159,733.43
合计	29,394,203.93	853,901.89		30,248,105.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
柳州东城投资开发有限公司	质保金	28,147,714.70	1-2 年	15.92%	2,814,771.47
北京汉慈投资有限公司	质保金	13,150,000.00	2-3 年	7.44%	2,630,000.00
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	保证金	8,000,000.00	1 年以内	4.52%	0.00
成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	履约保障金	7,430,000.00	2-3 年	4.20%	0.00
常州市新北区人民	工程保证金	1,166,506.66	1 年以内	0.66%	58,325.33

法院法院					
常州市新北区人民法院法院	工程保证金	25,849.00	1-2 年	0.01%	2,584.90
常州市新北区人民法院法院	工程保证金	5,457,741.34	2 年-3 年	3.09%	1,091,548.27
合计	--	63,377,811.70	--		6,597,229.97

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,720,680.34	587,053.40	21,133,626.94	22,976,476.47	587,053.40	22,389,423.07
库存商品	14,684,961.02	632,898.04	14,052,062.98	2,070,298.60	632,898.04	1,437,400.56
消耗性生物资产	14,161,200.96		14,161,200.96	9,513,646.72		9,513,646.72
建造合同形成的已完工未结算资产	710,053,751.19		710,053,751.19	700,738,770.07		700,738,770.07
合计	760,620,593.51	1,219,951.44	759,400,642.07	735,299,191.86	1,219,951.44	734,079,240.42

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	587,053.40					587,053.40
库存商品	632,898.04					632,898.04
合计	1,219,951.44					1,219,951.44

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	2,517,514,900.35
累计已确认毛利	891,703,869.41
已办理结算的金额	2,699,165,018.57
建造合同形成的已完工未结算资产	710,053,751.19

其他说明：

无

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留待下期抵扣增值税	22,312,988.50	21,551,265.35
待抵扣进项税额	1,266,571.33	254,307.97
待认证进项税额	1,443,643.64	2,454,863.33
预缴增值税	20,132,517.43	26,119,958.96
预缴其他税费	1,310,011.17	3,317.14
合计	46,465,732.07	50,383,712.75

其他说明：

无

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	13,178,959.94		13,178,959.94	13,178,959.94		13,178,959.94	
合计	13,178,959.94		13,178,959.94	13,178,959.94		13,178,959.94	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
云南旅游散客集散中心有限公司	1,827,350.31			-107,134.42						1,720,215.89	
西双版纳新人居环境建设有限责任公司	8,004,931.36			14,723.53						8,019,654.89	
肇庆华侨城实业发展有限公司	42,942,281.12			-4,603,563.56						38,338,717.56	
小计	52,774,562.79			-4,695,974.45						48,078,588.34	
合计	52,774,562.79			-4,695,974.45						48,078,588.34	

其他说明

无

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,813,230.00			9,813,230.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,813,230.00			9,813,230.00
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	738,036.75			738,036.75
2.本期增加金额	116,532.12			116,532.12
(1) 计提或摊销	116,532.12			116,532.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	854,568.87			854,568.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,958,661.13			8,958,661.13
2.期初账面价值	9,075,193.25			9,075,193.25

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	554,790,019.88	541,375,708.75
合计	554,790,019.88	541,375,708.75

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电器及影视设备	家具设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	552,683,539.36	86,829,318.27	313,501,169.14	74,432,007.70	519,351.26	6,705,507.51	78,176,411.97	1,112,847,305.21
2.本期增加金额	1,866,886.30	162,146.71	40,194,241.12	4,162,129.32	78,497.55	436,572.25	522,527.57	47,423,000.82
(1) 购置	1,866,886.30	162,146.71	40,194,241.12	4,162,129.32	78,497.55	436,572.25	522,527.57	47,423,000.82
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额		1,546,297.55	868,867.85	775,429.70	228,008.55	33,395.00	54,370.00	3,506,368.65
(1) 处置或报废		1,546,297.55	868,867.85	775,429.70	228,008.55	33,395.00	54,370.00	3,506,368.65
4.期末余额	554,550,425.66	85,445,167.43	352,826,542.41	77,818,707.32	369,840.26	7,108,684.76	78,644,569.54	1,156,763,937.38
二、累计折旧								
1.期初余额	227,334,486.17	59,762,491.92	189,319,259.55	30,089,234.46	215,892.00	4,653,565.72	59,398,186.10	570,773,115.92
2.本期增加金额	8,706,860.42	2,552,227.35	13,542,798.21	5,462,161.57	50,895.89	408,778.41	1,795,659.79	32,519,381.64
(1) 计提	8,706,860.42	2,552,227.35	13,542,798.21	5,462,161.57	50,895.89	408,778.41	1,795,659.79	32,519,381.64
3.本期减少金额		824,602.05	767,746.04	230,346.10	115,524.33	28,444.58	50,397.50	2,017,060.60
(1) 处置		824,602.05	767,746.04	230,346.10	115,524.33	28,444.58	50,397.50	2,017,060.60

或报废									
4.期末余额	236,041,346.59	61,490,117.22	202,094,311.72	35,321,049.93	151,263.56	5,033,899.55	61,143,448.39	601,275,436.96	
三、减值准备									
1.期初余额			698,480.54					698,480.54	
2.本期增加 金额									
(1) 计提									
3.本期减少 金额									
(1) 处置 或报废									
4.期末余额			698,480.54					698,480.54	
四、账面价值									
1.期末账面 价值	318,509,079.07	23,955,050.21	150,033,750.15	42,497,657.39	218,576.70	2,074,785.21	17,501,121.15	554,790,019.88	
2.期初账面 价值	325,349,053.19	27,066,826.35	123,483,429.05	44,342,773.24	303,459.26	2,051,941.79	18,778,225.87	541,375,708.75	

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	45,185,315.16	549,309.40		44,636,005.76

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

无	
---	--

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	168,629,362.71	161,186,242.21
合计	168,629,362.71	161,186,242.21

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云旅旅游服务中心项目	111,826,358.17		111,826,358.17	108,462,149.10		108,462,149.10
昆明故事项目	29,202,014.44		29,202,014.44	27,502,527.47		27,502,527.47
板栗林景观提升体验项目	12,962,535.99		12,962,535.99	12,825,517.01		12,825,517.01
花园酒店改扩建工程	959,703.57		959,703.57	939,507.55		939,507.55
河口国际旅游集	6,377,928.13		6,377,928.13	4,862,018.98		4,862,018.98

散服务中心						
5A 区景观提升				69,369.37		69,369.37
别墅楼改造等零星工程	3,428,508.58			3,428,508.58	2,641,029.08	2,641,029.08
水疗馆装修改造及鬼屋项目	248,230.00			248,230.00	3,884,123.65	3,884,123.65
九乡米线店、阳朔民宿改造工程	3,624,083.83			3,624,083.83		
合计	168,629,362.71			168,629,362.71	161,186,242.21	161,186,242.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
云旅旅游服务中心项目	550,000,000.00	108,462,149.10	3,364,209.07			111,826,358.17	20.33%	20.33%	3,589,241.76	80,377.78	8.00%	募股资金
昆明故事项目	690,000,000.00	27,502,527.47	1,699,486.97			29,202,014.44	4.23%	4.23%	2,766,874.80	803,640.00	8.00%	其他
世博园板栗林景观提升体验项目	60,000,000.00	12,825,517.01	137,018.98			12,962,535.99	21.60%	21.60%				其他
合计	1,300,000,000.00	148,790,193.58	5,200,715.02			153,990,908.60	--	--	6,356,116.56	884,017.78		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

注：经昆明市民政局下发《关于对云旅旅游服务中心地名命名的批复》（昆民地[2015]12号）文批准，同意本公司将原“云南省旅游服务综合广场项目”变更为“云旅旅游服务中心项目”；同时，经昆明市官渡区发展和改革局下发《关于云旅旅游服务中心项目变更建设内容及规模核准的批复》（官发改核准[2015]19号）文批准，“云旅旅游服务中心项目”的预算数由原来的 37,259.97 万元调整为 55,000.00 万元。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	出租车经营权	商标使用权	软件	著作权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	171,039,195.07	13,391,011.37		330,385,380.74	81,542.80	9,145,158.41	10,500.00	524,052,788.39
2.本期增加金额					4,660.19	42,011.90		46,672.09
(1) 购置					4,660.19	42,011.90		46,672.09
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	171,039,195.07	13,391,011.37		330,385,380.74	86,202.99	9,187,170.31	10,500.00	524,099,460.48
二、累计摊销								
1.期初余额	21,951,436.31	5,621,433.30		171,341,603.71	72,719.62	6,954,721.27	10,500.00	205,952,414.21
2.本期增加金额	1,968,125.10	698,576.58		4,495,877.82	1,069.86	606,879.72		7,770,529.08
(1) 计提	1,968,125.10	698,576.58		4,495,877.82	1,069.86	606,879.72		7,770,529.08
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	23,919,561.41	6,320,009.88		175,837,481.53	73,789.48	7,561,600.99	10,500.00	213,722,943.29
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加								

金额								
(1) 计提								
3.本期减少 金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面 价值	147,119,633.66	7,071,001.49		154,547,899.21	12,413.51	1,625,569.32		310,376,517.19
2.期初账面 价值	149,087,758.76	7,769,578.07		159,043,777.03	8,823.18	2,190,437.14		318,100,374.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江南园林有限公 司	299,357,694.91					299,357,694.91
合计	299,357,694.91					299,357,694.91

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江南园林有限公司	140,900,000.00					140,900,000.00
合计	140,900,000.00					140,900,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
世博欢喜谷项目前期费用	33,805,425.38		1,818,531.58		31,986,893.80
中国馆维修改造工程	24,880,524.15	46,871.55	3,182,399.98		21,744,995.72
国际风情酒吧街项目-法国、瑞士园片区（暂估价）	12,120,013.68		1,074,972.90		11,045,040.78
国际风情酒吧街项目-德国片区（暂估价）	11,051,070.02		975,067.74		10,076,002.28
5A 景区创建项目	9,044,543.99		673,412.70		8,371,131.29
装修工程	9,032,031.29		2,931,107.04		6,100,924.25
房车营地项目工程	7,658,091.15		206,047.32		7,452,043.83
世博水疗馆项目前期费用	3,611,817.16	1,342,289.72	464,530.73		4,489,576.15
日本园改造项目	3,481,410.29		321,361.02		3,160,049.27
大喜时婚礼宫装修款	3,280,924.49		3,280,924.49		

中山华宴饭店装修改造项目	2,837,312.21		607,066.94		2,230,245.27
厨房夹层改造工程	1,012,987.50		51,080.34		961,907.16
办公楼搬迁项目	946,816.62		129,111.30		817,705.32
药草园会所项目	927,680.05		126,501.90		801,178.15
茶园会所项目	866,240.56		106,070.28		760,170.28
树木园会所项目	835,296.57		113,904.12		721,392.45
花棚改造项目	642,607.46		82,035.06		560,572.40
新南站前期费用	461,206.53		110,689.56		350,516.97
其他	11,356,309.85	5,381,584.12	2,262,625.11		14,475,268.86
合计	137,852,308.95	6,770,745.39	18,517,440.11		126,105,614.23

其他说明

无

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	212,478,291.16	48,080,504.45	210,117,807.79	48,134,354.15
应付职工薪酬-未支付工资	9,362,766.61	2,285,757.68	9,362,766.62	2,285,757.68
预计负债	834,347.00	208,586.75	834,347.00	208,586.75
可抵扣亏损	64,905,094.40	12,948,985.18	57,317,999.13	11,810,920.89
合计	287,580,499.17	63,523,834.06	277,632,920.54	62,439,619.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		63,523,834.06		62,439,619.47

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	91,652,490.63	63,631,611.23
合计	91,652,490.63	63,631,611.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	26,824,208.42	26,824,208.42	
2022年	9,138,273.36	9,138,273.36	
2023年	27,669,129.45	27,669,129.45	
2024年	28,020,879.40		
合计	91,652,490.63	63,631,611.23	--

其他说明：

注：A.本集团只有子公司—江南园林有限公司及深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司将形成的可抵扣亏损确认了递延所得税资产；其他子公司形成的可抵扣亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，遵从谨慎原则，未确认递延所得税资产。

B.截止2019年6月30日，经汇算清缴后2018年度形成的可抵扣亏损为72,028,789.02元，而2018年报披露的相应金额为64,936,966.45元（因2018年报披露时尚未进行当年的所得税汇算清缴，故暂按会计核算口径计算，含江南园林已经确认了递延所得税资产的可抵扣亏损32,132,210.20元，未含文旅科技形成的并已确认递延所得税资产可抵扣亏损13,244,393.82元），故本期末应调整期初数，以汇算清缴的金额72,028,789.02元为准；2019年1-6月形成的可抵扣亏损35,607,974.67元（暂按会计核算口径计算，含文旅科技已经确认了递延所得税资产的可抵扣亏损7,587,095.27元）。

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

肇庆华侨城实业发展有限公司借款	246,618,044.48	102,820,000.00
预付购土地款	32,652,100.00	32,652,100.00
预付创编费	2,335,485.44	2,335,485.44
合计	281,605,629.92	137,807,585.44

其他说明：

无

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		531,000,000.00
信用借款	176,970,000.00	242,120,000.00
合计	176,970,000.00	773,120,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	347,803,774.57	456,557,545.70
1-2 年（含 2 年）	188,286,601.08	182,265,394.60
2-3 年（含 3 年）	110,480,518.96	72,210,463.78
3 年以上	60,648,843.35	42,870,162.98

合计	707,219,737.96	753,903,567.06
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
夏邑新威企业管理有限公司	46,722,620.80	劳务费，尚未最终结算
成都安仁项目成本	42,372,896.81	暂估成本，未结算
勐腊北路、迎宾路市政道路改造项目暂估成本	26,771,720.33	暂估成本，未结算
建水火车站前游客接待中心项目暂估成本	26,094,545.45	暂估成本，未结算
个旧阳山华府住宅小区项目暂估成本	25,836,632.67	暂估成本，未结算
勐腊曼崩塔暂估成本	24,756,796.18	暂估成本，未结算
勐腊曼它拉路项目暂估成本	18,430,261.88	暂估成本，未结算
常州市士桥村苗木种植专业合作社	15,546,524.50	货款，尚未最终结算
成都安仁二期项目暂估成本	13,728,424.30	暂估成本，未结算
西安项目暂估成本	11,664,596.90	暂估成本，未结算
东台市乐美佳建材经营部	7,677,703.26	货款，尚未最终结算
常州市佳辉园林景观有限公司	7,020,247.37	货款，尚未最终结算
勐腊行政中心公园项目暂估成本	6,938,704.23	暂估成本，未结算
苏州市建筑装饰股份有限公司	6,562,125.36	工程款，尚未最终结算
涑水县东腾市政工程有限公司	6,435,759.82	工程款，尚未最终结算
武汉锦昊建筑机械设备租赁有限公司	5,920,698.11	租赁费，尚未最终结算
钟祥市新林成苗木种植专业合作社	5,534,692.49	货款，尚未最终结算
钟祥市鑫刚苗木种植专业合作社	5,369,149.00	货款，尚未最终结算
武汉潘之峰农业有限公司	5,232,986.00	货款，尚未最终结算
李克忠	5,111,533.84	货款，尚未最终结算
汪宣红	5,000,000.00	货款，尚未最终结算
南通安高建设工程有限公司	4,987,333.82	工程款，尚未最终结算
武汉鑫耀工程机械租赁有限公司	4,954,650.51	租赁费，尚未最终结算
元谋元马古镇一期项目暂估成本	4,899,206.21	暂估成本，未结算
勐腊瓦龙寺暂估成本	4,842,425.54	暂估成本，未结算
建水惠历广场建设项目暂估成本	4,429,816.20	暂估成本，未结算
金南成	3,898,771.05	货款，尚未最终结算

武汉怡美空间建材有限公司	3,794,520.37	货款，尚未最终结算
通辽力佳混凝土有限公司	3,690,000.00	工程款，尚未最终结算
武汉峰宝莱机械租赁有限公司	3,634,205.01	租赁费，尚未最终结算
南通市建华交通建设工程有限公司	3,566,717.00	工程款，尚未最终结算
扬中市新城建筑安装工程安装工程有限公司	3,452,800.00	工程款，尚未最终结算
嘉祥鲁胜石业有限公司	3,424,200.00	货款，尚未最终结算
林西县成林苗木种植专业合作社	3,400,934.00	货款，尚未最终结算
常州市蒋伟木业有限公司	3,337,584.80	货款，尚未最终结算
武汉市新洲区德恒机械租赁服务部	3,175,743.00	租赁费，尚未最终结算
武汉尚绿园艺有限公司	3,077,138.07	货款，尚未最终结算
西丰县艳坤苗木花卉种植专业合作社	2,992,300.00	货款，尚未最终结算
梁山县华威建设项目管理有限公司	2,975,925.14	劳务费，尚未最终结算
启东市青藤园林绿化工程有限公司	2,917,997.43	工程款，尚未最终结算
武汉海鑫海苗圃有限公司	2,893,560.10	货款，尚未最终结算
枞阳县陈瑶湖雄文机械租赁经营部	2,824,800.00	租赁费，尚未最终结算
武汉帮明建材有限公司	2,824,242.45	货款，尚未最终结算
枞阳县陈瑶湖美卿机械租赁经营部	2,651,313.00	租赁费，尚未最终结算
王贤	2,648,267.93	货款，尚未最终结算
武汉张建业花卉苗木有限公司	2,583,060.89	货款，尚未最终结算
武汉方庆德贸易有限公司	2,560,200.00	货款，尚未最终结算
武汉无和优贸易有限公司	2,550,000.00	货款，尚未最终结算
常州市金坛区兄弟苗木种植专业合作社	2,541,768.68	货款，尚未最终结算
武汉捷利润丰机械设备租赁有限公司	2,535,134.36	租赁费，尚未最终结算
武汉勇幸龙新型建材有限公司	2,516,089.69	货款，尚未最终结算
武汉鑫福昌土石方工程有限公司	2,480,502.82	工程款，尚未最终结算
武汉环鼎胜纳贸易有限公司	2,453,750.00	货款，尚未最终结算
武汉一品红园艺绿化有限责任公司	2,450,990.53	货款，尚未最终结算
内蒙古东蒙水泥有限公司	2,300,000.00	货款，尚未最终结算
元谋室外景观项目暂估成本	2,175,595.30	暂估成本，未结算
武进区湟里邹文军建筑工程队	2,138,236.60	工程款，尚未最终结算
武汉笙高正建筑材料有限公司	2,125,923.00	货款，尚未最终结算
合计	435,434,322.80	--

其他说明：

无

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	97,683,300.53	220,122,155.30
1年至2年（含2年）	21,979,569.84	3,587,817.41
2年至3年（含3年）	3,576,790.90	109,242.28
3年以上	1,118,461.90	1,162,141.07
合计	124,358,123.17	224,981,356.06

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州乐园发展有限公司	8,215,000.00	因场地问题未达到入场施工条件
会员储值卡	4,837,525.10	客户尚未消费
丽江市建设局	505,792.00	尚未最终结算
合计	13,558,317.10	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	96,396,482.16	131,975,963.51	158,999,374.48	69,373,071.19
二、离职后福利-设定提存计划	51,326.25	14,906,877.87	14,866,213.12	91,991.00
三、辞退福利		47,283.53	47,283.53	
合计	96,447,808.41	146,930,124.91	173,912,871.13	69,465,062.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	92,840,795.64	112,307,760.69	138,843,906.51	66,304,649.82
2、职工福利费		3,191,270.03	3,191,270.03	
3、社会保险费	39,340.02	7,011,798.79	7,044,687.98	6,450.83
其中：医疗保险费	35,195.21	6,322,159.22	6,352,649.62	4,704.81
工伤保险费	2,632.90	153,083.54	154,710.17	1,006.27
生育保险费	1,511.91	253,450.47	252,449.35	2,513.03
补充医疗保险		283,105.56	284,878.84	-1,773.28
4、住房公积金	31,495.60	5,942,026.48	5,922,316.48	51,205.60
5、工会经费和职工教育经费	3,227,672.66	2,573,727.58	3,191,763.82	2,609,636.42
其他短期薪酬	257,178.24	949,379.94	805,429.66	401,128.52
合计	96,396,482.16	131,975,963.51	158,999,374.48	69,373,071.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	38,625.88	14,130,692.14	14,081,569.90	87,748.12
2、失业保险费	12,700.37	324,056.83	332,514.32	4,242.88
3、企业年金缴费		41,763.90	41,763.90	
其他离职后福利		410,365.00	410,365.00	
合计	51,326.25	14,906,877.87	14,866,213.12	91,991.00

其他说明：

无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,041,518.04	5,865,782.50
消费税	0.00	0.00
企业所得税	202,113,599.64	222,520,483.55
个人所得税	548,315.26	1,718,055.69
城市维护建设税	539,828.98	768,993.29

营业税	5,305,112.37	5,742,855.54
房产税	225,416.60	78,423.25
土地使用税	378,171.66	48,686.24
教育费附加	249,570.85	361,911.75
印花税	87,853.13	774,569.04
地方教育费附加	124,091.44	212,306.61
车船使用税	3,420.00	3,420.00
其他税费	43,370.92	53,643.60
合计	212,660,268.89	238,149,131.06

其他说明：

无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,884,586.19	1,629,799.66
应付股利	17,460.00	18,111,659.30
其他应付款	451,674,949.95	425,599,247.90
合计	455,576,996.14	445,340,706.86

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,884,586.19	1,629,799.66
合计	3,884,586.19	1,629,799.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		18,094,199.30
自然人股东	17,460.00	17,460.00
合计	17,460.00	18,111,659.30

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：期末未付自然人股东款 17,460 元，为本集团的子公司—昆明世博园物业服务服务有限公司改制前应付自然人股东股利，因部分自然人股东已经离开公司，故该部分股利暂时未支付。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	328,970,287.19	289,725,018.82
1-2 年（含 2 年）	60,928,213.97	39,831,124.98
2-3 年（含 3 年）	32,403,293.18	33,732,198.88
3 年以上	29,373,155.61	62,310,905.22
合计	451,674,949.95	425,599,247.90

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
司机保证金	52,768,563.54	保证金，履约期间暂不退还
周岳成	2,929,540.63	往来款项，尚未结清
邵明喜	2,752,741.57	往来款项，尚未结清
云南世博投资有限公司	2,713,151.51	往来款项，尚未结清
安徽四建控股集团有限公司	1,780,000.00	保证金，履约期间暂不退还
本社职工质保金	1,578,660.00	职工未离职不需支付
云南喜奥经贸有限公司	1,160,656.42	往来款项，尚未结清
车辆折损赔款	1,109,859.58	暂收款，暂未支付
潘文明	1,083,404.54	往来款项，尚未结清
云南省财政厅	1,042,192.49	往来款项，尚未结清
深圳市奇信建设集团股份有限公司	1,041,043.00	往来款项，尚未结清
云南耀星企业管理有限公司	1,000,000.00	保证金，履约期间暂不退还
云南启杨餐饮管理有限公司	1,000,000.00	保证金，履约期间暂不退还
合计	71,959,813.28	--

其他说明

无

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	9,211,233.32	5,766,433.32
合计	9,211,233.32	5,766,433.32

其他说明：

无

25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	54,169,187.10	58,062,385.49
合计	54,169,187.10	58,062,385.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

无

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	23,226,391.69	4,341,258.35
合计	23,226,391.69	4,341,258.35

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

融资租入车辆款	23,226,391.69	4,341,258.35
---------	---------------	--------------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
无					

其他说明：

无

27、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	834,347.00	834,347.00	
合计	834,347.00	834,347.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

子公司—江南园林发生因劳务及工程款纠纷案共六起（因单起案件金额较小，故汇总披露），根据法院的一审判决，江南园林共需要赔偿对方的累计金额为834,347.00元，江南园林于2018年12月31日确认了相关的“预计负债—未决诉讼”834,347.00元，截止2019年6月30日，以上六起案件无进展。

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,706,666.64		83,333.34	7,623,333.30	
合计	7,706,666.64		83,333.34	7,623,333.30	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
城市智慧旅游系统项目	166,666.64			83,333.34			83,333.30	与资产相关

深圳市工业设计发展专项资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
游乐园和景区载人设备全生命周期检测监测与完整性评价技术研究课题	3,200,000.00						3,200,000.00	与资产相关
国家重点研发计划"国家质量基础的共性技术研究与应用"重点专项项目(机电类特种设备使用管理重要技术标准研究)	50,000.00						50,000.00	与资产相关
VR 虚拟现实动感平台影视体验项目文化创意产业专项资金	1,290,000.00						1,290,000.00	与资产相关

其他说明:

29、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	730,792,576.00	281,642,237.00				281,642,237.00	1,012,434,813.00

其他说明:

注: 本公司注册资本 730,792,576.00 元, 股本 1,012,434,813.00 元, 截止资产负债表日, 注册资本工商变更登记手续尚未办理完成。

30、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	450,948,511.95		304,557,710.04	146,390,801.91
其他资本公积	-20,530,983.48			-20,530,983.48

合计	430,417,528.47		304,557,710.04	125,859,818.43
----	----------------	--	----------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期“资本公积—股本溢价”减少的原因及明细情况如下：

(1) 本公司本期从云南世博旅游文化产业有限公司购入云南世博国际旅行社有限公司 100% 股权，为同一控制下合并，合并对价大于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，应冲减“资本公积—股本溢价”，使资本公积减少 901,363.34 元。

(2) 本集团的全资公司—深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司，本期从深圳华侨城资本投资管理有限公司购入深圳华侨城文旅科技股权投资管理有限公司 51% 股权、从深圳华侨城文旅科技股权投资管理有限公司购入深圳华侨城卡乐投资合伙企业（有限合伙）83.33% 股权，均为同一控制下合并，合并对价大于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，应冲减“资本公积—股本溢价”，使资本公积减少 16,111,344.45 元。

(3) 本公司本期向华侨城集团有限公司等发行股份及支付现金，购入其持有的深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司 100% 股权，为同一控制下合并，增发股票产生的股本溢价、合并对价大于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而冲减的股本溢价及还原专项储备等净资产而冲减的股本溢价相抵后，使资本公积减少 287,545,002.25 元。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,375.51					199.02		4,574.53
外币财务报表折算差额	4,375.51					199.02		4,574.53
其他综合收益合计	4,375.51					199.02		4,574.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,973,060.16	4,791,241.66	2,441,698.54	11,322,603.28
合计	8,973,060.16	4,791,241.66	2,441,698.54	11,322,603.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	118,233,669.58			118,233,669.58
任意盈余公积	40,457,008.74			40,457,008.74
合计	158,690,678.32			158,690,678.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,010,133,552.22	506,487,379.05
调整后期初未分配利润	1,010,133,552.22	506,487,379.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,882,375.01	667,551,890.33
减：提取法定盈余公积		71,029,212.45
应付普通股股利	48,963,098.35	93,307,925.75
其他调整因素		-431,421.04
期末未分配利润	996,052,828.88	1,010,133,552.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	977,056,982.13	814,611,119.33	1,167,507,296.78	877,601,153.05

其他业务	15,619,629.76	1,227,108.26	6,903,875.93	1,457,549.77
合计	992,676,611.89	815,838,227.59	1,174,411,172.71	879,058,702.82

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,675,099.81	2,052,282.26
教育费附加	712,928.19	1,009,229.21
房产税	1,054,780.69	4,403,023.89
土地使用税	257,385.66	411,813.93
印花税	350,775.07	798,247.77
地方教育费附加	475,354.84	671,102.77
土地增值税		24,528,601.69
其他	305,539.20	306,433.68
合计	4,831,863.46	34,180,735.20

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,149,699.15	16,200,841.73
折旧费	4,768,150.38	1,824,289.24
资产摊销	1,177,599.02	1,578,118.40
车辆费	219,123.91	133,030.55
办公费	178,196.50	264,592.78
通讯费		13,979.98
差旅费	860,062.73	842,708.11
广告宣传费	752,414.04	321,963.42
业务招待费	327,188.92	496,649.37

劳务费	3,900.00	246,754.00
维护修缮费	6,210,065.45	7,245,989.25
安保消防费	41,200.00	126,138.00
水电气费	24,112.81	54,933.20
租赁费	1,614,937.57	2,102,187.33
清洁绿化卫生费	15,686.79	67,592.37
会费		44,363.00
物料消耗	102,032.68	129,148.54
促销费	171,370.78	996,625.77
市场拓展费	3,086,660.78	5,178,196.17
其他	2,670,957.02	3,777,416.99
合计	36,373,358.53	41,645,518.20

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,068,369.02	54,927,654.65
折旧费	3,883,883.05	4,135,958.19
资产摊销	3,863,587.35	4,079,018.94
车辆费	590,161.16	957,611.43
交通费	161,787.31	176,760.11
办公费	1,110,548.28	1,638,986.85
通讯费	308,662.10	235,023.93
差旅费	1,066,088.95	1,201,259.84
会议费	66,659.14	61,638.47
广告宣传费	16,530.50	10,330.00
业务招待费	5,945.78	1,073,323.34
聘请中介机构费用	2,919,274.34	5,526,578.92
劳务费	712,266.86	450,325.35
诉讼费	48,537.93	
维护修缮费	668,867.98	659,242.54
安保消防费	206,629.54	227,383.48

水电气费	1,291,182.87	1,850,089.29
燃料费	128,222.38	6,786.15
租赁费	2,726,264.25	2,192,225.20
清洁绿化卫生费	419,559.89	408,924.01
会费	8,583.96	55,561.70
劳动保护费	22,977.43	18,928.80
董事会经费	30,679.61	24,453.19
物料消耗	483,014.27	607,483.13
上市服务费	39,133.30	19,723.19
党委工作经费	558,035.41	17,637.17
洗涤费		947.92
残疾人保障金	8,500.00	45,949.96
其他	2,478,838.95	2,503,988.40
合计	73,892,791.61	83,113,794.15

其他说明：

无

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	11,138,989.47	12,226,522.77
直接投入材料	77,360.43	888,623.61
摊销费用	544,254.35	931,542.81
折旧费用	642,548.86	1,877,317.92
咨询费用	52,601.71	403,299.63
其他费用	1,697,565.75	188,927.36
合计	14,153,320.57	16,516,234.10

其他说明：

无

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,024,690.10	33,160,764.51

减：利息收入	12,705,245.08	6,470,753.64
加：手续费	675,156.54	452,594.75
加：汇兑损益	-132,598.78	-540,057.99
加：其他支出	46,202.80	1,509,185.97
合计	5,908,205.58	28,111,733.60

其他说明：

无

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,642,932.40	2,487,244.41
增值税加计抵减	242,630.55	
个税手续费		
合计	3,885,562.95	2,487,244.41

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,695,974.45	-963,592.73
处置长期股权投资产生的投资收益		1,668,228.11
合计	-4,695,974.45	704,635.38

其他说明：

无

43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,268,643.93	5,945,067.06
合计	-2,268,643.93	5,945,067.06

其他说明：

无

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-62,289.01	-162,419.66
无形资产处置收益		46,733.29
合计	-62,289.01	-115,686.37

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	323,759.51	1,060,402.10	323,759.51
拆迁补偿款	4,222,483.49		4,222,483.49
其他	1,905,761.91	1,596,276.80	1,905,761.91
合计	6,452,004.91	2,656,678.90	6,452,004.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
音频前端设备财政补贴	昆明市官渡区文化和旅游局	补助		是	否	323,759.51		与收益相关
2017年度企业研究开发费用省级财政奖励	江苏省科学技术厅，苏科传发【2017】5号	奖励		是	否		869,700.00	与收益相关
税收突出贡献奖	新北区河海街道办事处	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
昆明市家政服务行业协会等级评定奖金	昆明市家政服务行业协会、昆明市2017年家政企业等级评定结果公示	奖励		是	否		30,000.00	与收益相关
2017年第二批小微企业创业创新基地城市示范中央财政专项资金	收中共昆明市盘龙区委宣传部	补助		是	否		20,000.00	与收益相关
2016年新升规文化企业专项扶持	收中共昆明市盘龙区委宣传部	补助		是	否		20,000.00	与收益相关

培育经费								
盘龙区 2017 年文化创意产业发展引导资金	昆明市盘龙区人民政府 府青云街道办事处、 盘文产办通【2018】1 号	补助		是	否		20,000.00	与收益相关
再生水利用资金 补助	昆明市计划供水节约 用水办公室	补助		是	否		702.10	与收益相关
合计						323,759.51	1,060,402.10	

其他说明：

无

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,618.25	21,000.00	1,618.25
其他	354,111.47	465,000.87	354,111.47
合计	355,729.72	486,000.87	355,729.72

其他说明：

无

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,345,495.70	32,887,250.09
递延所得税费用	-1,084,214.59	3,271,854.73
合计	13,261,281.11	36,159,104.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	44,633,775.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,439,980.21

子公司适用不同税率的影响	6,363,954.79
调整以前期间所得税的影响	1,970,752.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,345,562.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,832,156.44
所得税费用	13,261,281.11

其他说明

无

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的诚意金及往来借款等	652,579,077.32	363,139,331.42
收司机资产保证金	3,997,825.14	2,669,500.00
收赔偿、保险及手续费	7,841,120.19	13,257,533.98
代收售客车票款		137,748,343.94
收存款利息净收入	12,705,245.08	6,470,753.64
收政府补助	3,883,358.57	3,547,646.51
收各种履约金、保证金、押金及质保金	17,936,091.85	78,960,325.46
收水电费	30,311.10	146,485.82
收拆迁补偿款	16,401,876.00	
收卡乐星球文化旅游科技体验园项目代收代建款	70,000,000.00	115,313,587.03
其他	35,652,375.70	17,634,198.27
合计	821,027,280.95	738,887,706.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种押金、保证金及往来款项	270,521,320.98	265,402,424.55
修缮维护、租赁等费	12,651,485.06	7,081,061.40

广告促销、业务宣传费	996,741.02	393,786.94
付代收赔偿、保险及手续费	5,878,003.26	6,911,426.97
付代收昆明市客管处燃油补贴	464,161.37	530,157.95
业务招待、差旅费、会务费等	2,699,383.85	2,601,523.33
退代收司机资产保证金	7,462,780.52	1,838,223.01
中介机构费用	1,175,713.49	5,948,408.34
物料消耗、办公用品	2,096,999.10	2,976,178.63
付代收的车票款		133,067,235.29
付卡乐星球文化旅游科技体验园项目代收代建款	57,652,193.83	122,573,136.22
其他	24,074,622.64	39,675,575.63
合计	385,673,405.12	588,999,138.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到云旅旅游服务中心项目履约保证金等	270,557.81	
合计	270,557.81	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付肇庆华侨城实业发展有限公司购土地款及契税	143,798,044.48	
退云旅旅游服务中心项目员工风险抵押金	2,500.00	
付土地一级开发整理合作款		300,800,000.00
合计	143,800,544.48	300,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收深圳华侨城资本投资管理有限公司借款	145,000,000.00	
合计	145,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还深圳华侨城资本投资管理有限公司借款	145,350,000.00	
付担保费	2,714,513.89	
付股权交易及股利分配手续费	19,481.57	23,619.20
合计	148,083,995.46	23,619.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,372,494.19	66,817,288.33
加：资产减值准备	2,268,643.93	-5,945,067.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,635,913.76	39,049,151.37
无形资产摊销	7,770,529.08	7,750,699.85
长期待摊费用摊销	18,517,440.11	14,572,824.42
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）	62,289.01	113,877.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,518.49

财务费用（收益以“-”号填列）	18,024,690.10	33,160,764.51
投资损失（收益以“-”号填列）	4,695,974.45	-704,635.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,084,214.59	3,644,405.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,321,401.65	41,924,445.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	913,777,900.90	47,329,895.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-742,972,901.57	-169,341,360.59
经营活动产生的现金流量净额	259,747,357.72	78,373,808.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	838,411,469.65	998,763,821.67
减：现金的期初余额	834,428,065.63	1,467,545,088.08
现金及现金等价物净增加额	3,983,404.02	-468,781,266.41

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,089,000.00
其中：	--
云南世博国际旅行社有限公司公司	1,089,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,089,000.00

其他说明：

注：A.本期取得云南世博国际旅行社有限公司公司、深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司 100% 股权，均为同一控制下合并，应视为最初就取得其控股权，应调整现金流的期初数。

B.本期通过发行股份及支付现金，取得深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司 100% 股权，应支付的现金股款截止资产负债表日暂未支付。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	565,481,799.53
其中：	--
云南世博兴云房地产有限公司	565,481,799.53
处置子公司收到的现金净额	565,481,799.53

其他说明：

本期收到处置子公司的现金净额 565,481,799.53 元，为 2018 年处置原控股子公司—云南世博兴云房地产有限公司全部股权的剩余股款。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	838,411,469.65	834,428,065.63
其中：库存现金	463,487.60	348,676.60
可随时用于支付的银行存款	811,086,904.61	823,977,425.43
可随时用于支付的其他货币资金	26,861,077.44	10,101,963.60
三、期末现金及现金等价物余额	838,411,469.65	834,428,065.63
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	22,290,553.75	19,253,752.34

其他说明：

注：期末“母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物” 22,290,553.75 元，为本集团的子公司—江南园林因诉讼事项被法院冻结的银行存款。

A.子公司—江南园林因内蒙古通辽市科尔沁左翼中旗项目与原材料供应商（主要提供项目所用混凝土）王海新发生材料款纠纷，王海新起诉江南园林同时请求法院对江南园林进行财产保全，内蒙古科尔沁左翼中旗人民法院冻结了江南园林开设于建设银行内蒙古通辽市胜利路支行、账号为 15050163663700000058 银行存款 19,151,606.25 元。截止 2019 年 6 月 30 日，该案件正在内蒙古科尔沁左翼中旗人民法院审理中。

B.子公司—江南园林发生因苗木款纠纷案，常州市武进区人民法院于 2019 年 5 月 29 日，冻结了本公司南京银行常州新北支行、账号为 1009210000000040 的银行存款 638,947.5 元；因昆山万达项目买卖合同纠纷案，宜兴市人民法院于 2019 年 6 月 3 日，冻结了该账户的银行存款 1,100,000.00 元。

C.子公司—江南园林发生因昆山万达项目买卖合同纠纷案，常州市武进区人民法院分别于 2019 年 6 月 10 日、2019 年 6 月 26 日，冻结了本公司工行天宁支行、帐号为 110502031900137676 的银行存款 1,000,000.00 元、400,000.00 元。

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,290,553.75	
合计	22,290,553.75	--

其他说明：

期末“母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物” 22,290,553.75 元，为本集团的子公司一江南园林因诉讼事项被法院冻结的银行存款。

A.子公司一江南园林因内蒙古通辽市科尔沁左翼中旗项目与原材料供应商（主要提供项目所用混凝土）王海新发生材料款纠纷，王海新起诉江南园林同时请求法院对江南园林进行财产保全，内蒙古科尔沁左翼中旗人民法院冻结了江南园林开设于建设银行内蒙古通辽市胜利路支行、账号为 15050163663700000058 银行存款 19,151,606.25 元。截止 2019 年 6 月 30 日，该案件正在内蒙古科尔沁左翼中旗人民法院审理中。

B.子公司一江南园林发生因苗木款纠纷案，常州市武进区人民法院于 2019 年 5 月 29 日，冻结了本公司南京银行常州新北支行、账号为 1009210000000040 的银行存款 638,947.5 元；因昆山万达项目买卖合同纠纷案，宜兴市人民法院于 2019 年 6 月 3 日，冻结了该账户的银行存款 1,100,000.00 元。

C.子公司一江南园林发生因昆山万达项目买卖合同纠纷案，常州市武进区人民法院分别于 2019 年 6 月 10 日、2019 年 6 月 26 日，冻结了本公司工行天宁支行、帐号为 110502031900137676 的银行存款 1,000,000.00 元、400,000.00 元。

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12,252.01	6.87	84,228.89
欧元	950.00	7.82	7,426.15
港币	1,625.00	0.88	1,429.45
应收账款	--	--	
其中：美元	1,460,500.00	6.87	10,040,499.35
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年企业研发资助款	1,796,000.00	其他收益	1,796,000.00
文化产业重大展会参展补贴、文化产业"四上"在库企业营收增长奖励	889,500.00	其他收益	889,500.00
文化产业发展专项资金（百强认定奖励）	700,000.00	其他收益	700,000.00
城市智慧旅游系统分摊递延收益	83,333.34	其他收益	83,333.34
2018 年统计工作的奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
软件产品增值税即征即退税款	16,099.06	其他收益	16,099.06
版权（著作权）登记补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
2018 年第一批专利申请资助	3,000.00	其他收益	3,000.00
技师奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
音频前端设备财政补贴	323,759.51	营业外收入	323,759.51

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

54、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无								

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
云南世博国际旅行社有限公司	100.00%	控股股东均为云南世博旅游控股集团有限公司	2019年01月01日	1.股权转让协议已经本公司总经理办公会议、世博集团第54次党委会及华侨城集团党委会决议通过；2.标的公司已经办理了工商变更登记。				
深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	100.00%	最终控制方均为华侨城集团有限公司	2019年06月30日	1.股权转让协议已经公司2018年第三次临时股东大会决议通过；2.标的公司的全部资产已于2019年6月25日变更至本公司名下并办理了工商变更登记；3.发行股份购买相关资产已经中国证监会（证监许可[2019]526号）批准，于2019年6月26日完	174,309,915.09	58,516,540.06	148,124,164.52	43,592,709.92

				成了定向增发。				
--	--	--	--	---------	--	--	--	--

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	云南世博国际旅行社有限公司	深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司
--现金	1,089,000.00	161,393,200.00
--发行的权益性证券的面值		281,642,237.00

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	云南世博国际旅行社有限公司		深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	16,534,387.91	16,534,387.91	854,464,345.71	946,306,881.87
货币资金	5,149,325.12	5,149,325.12	312,549,219.38	585,709,199.51
应收款项	1,147,485.85	1,147,485.85	96,721,718.12	62,960,813.79
存货			35,744,628.15	21,036,332.35
固定资产	56,122.73	56,122.73	12,699,514.70	14,598,994.58
无形资产	86,133.29	86,133.29	607,262.07	957,662.10
应收票据			8,410,000.00	2,100,000.00
预付款项	4,253,953.49	4,253,953.49	16,584,816.12	16,889,702.01
其他应收款	5,732,484.30	5,732,484.30	46,272,561.52	44,048,877.97
其他流动资产	883.17	883.17	22,691,320.11	33,642,761.59
长期股权投资			38,338,717.56	42,942,281.12
长期待摊费用	107,999.96	107,999.96	7,289,310.95	10,378,831.63
递延所得税资产			9,937,232.55	8,221,425.22
其他非流动资产			246,618,044.48	102,820,000.00
负债：	16,346,751.25	16,346,751.25	289,105,412.46	417,007,838.46
借款	4,000,000.00	4,000,000.00	139,650,000.00	140,000,000.00

应付款项	309,749.26	309,749.26	29,805,867.72	23,385,241.17
预收款项	9,606,984.25	9,606,984.25	57,018,464.41	175,124,067.44
应付职工薪酬	301,191.90	301,191.90	14,143,949.34	32,312,107.96
应交税费	240,909.29	240,909.29	7,479,335.95	25,171,688.06
其他应付款	1,887,916.55	1,887,916.55	33,384,461.74	13,308,067.19
递延收益			7,623,333.30	7,706,666.64
净资产	187,636.66	187,636.66	565,358,933.25	529,299,043.41
减：少数股东权益			8,986,598.68	12,098,404.28
取得的净资产	187,636.66	187,636.66	556,372,334.57	517,200,639.13

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

(4) 本期因发生同一控制下企业合并，故应调整报表项目的期初数及上期数，调整的明细情况如下：

A. 调整资产负债表项目的期初数明细

资产负债表项目	调整前金额	调整数	调整后金额
货币资金	243,569,541.00	590,858,524.63	834,428,065.63
应收票据	11,223,446.41	2,100,000.00	13,323,446.41
应收账款	754,059,244.28	82,007,654.33	836,066,898.61
减：坏账准备-应收	161,981,931.85	19,786,734.69	181,768,666.54
应收账款净额	592,077,312.43	62,220,919.64	654,298,232.07
预付款项	35,627,998.94	21,143,655.50	56,771,654.44
其他应收款	1,123,427,403.38	63,124,250.21	1,186,551,653.59
减：坏账准备-其他应收	17,193,482.13	12,200,721.80	29,394,203.93
其他应收款净额	1,106,233,921.25	50,923,528.41	1,157,157,449.66
存货	713,629,961.47	21,669,230.39	735,299,191.86
减：存货跌价准备	587,053.40	632,898.04	1,219,951.44
存货净值	713,042,908.07	21,036,332.35	734,079,240.42
其他流动资产	16,740,067.99	33,643,644.76	50,383,712.75
长期股权投资	9,832,281.67	42,942,281.12	52,774,562.79
固定资产原值	1,063,738,669.89	49,108,635.32	1,112,847,305.21
减：累计折旧	536,319,597.91	34,453,518.01	570,773,115.92
固定资产净值	527,419,071.98	14,655,117.31	542,074,189.29
无形资产	317,056,578.79	1,043,795.39	318,100,374.18
长期待摊费用	127,365,477.36	10,486,831.59	137,852,308.95
递延所得税资产	54,106,412.17	8,333,207.30	62,439,619.47
其他非流动资产	34,987,585.44	102,820,000.00	137,807,585.44
短期借款	629,120,000.00	144,000,000.00	773,120,000.00

应付账款	730,208,576.63	23,694,990.43	753,903,567.06
预收账款	40,250,304.37	184,731,051.69	224,981,356.06
应付职工薪酬	63,834,508.55	32,613,299.86	96,447,808.41
应交税费	212,736,533.71	25,412,597.35	238,149,131.06
其他应付款	267,662,523.12	177,678,183.74	445,340,706.86
递延收益		7,706,666.64	7,706,666.64
资本公积	329,225,877.46	101,191,651.01	430,417,528.47
其他综合收益		4,375.51	4,375.51
专项储备	6,026,737.54	2,946,322.62	8,973,060.16
未分配利润	760,003,257.35	250,130,294.87	1,010,133,552.22
少数股东权益	132,926,216.06	12,098,404.28	145,024,620.34

B.调整利润表上期数明细

利润表项目	调整前金额	调整数	调整后金额
营业收入	773,290,052.36	401,121,120.35	1,174,411,172.71
营业成本	575,801,343.61	303,257,359.21	879,058,702.82
税金及附加	32,874,999.48	1,305,735.72	34,180,735.20
销售费用	29,203,966.36	12,441,551.84	41,645,518.20
管理费用	61,232,181.42	21,881,612.73	83,113,794.15
研发费用		16,516,234.10	16,516,234.10
财务费用	32,716,871.96	-4,605,138.36	28,111,733.60
其中：利息收入	2,162,142.51	4,308,611.13	6,470,753.64
资产减值损失	-8,181,088.65	2,236,021.59	-5,945,067.06
资产处置收益（损失以“-”号列示）	-46,304.91	-69,381.46	-115,686.37
其他收益	100,000.00	2,387,244.41	2,487,244.41
营业外收入	2,631,270.16	25,408.74	2,656,678.90
营业外支出	482,943.67	3,057.20	486,000.87
所得税	29,965,457.68	6,193,647.14	36,159,104.82

C.调整现金流量表的上期数明细

报表项目	调整前金额	调整数	调整后金额
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	724,194,259.06	420,919,491.86	1,145,113,750.92
收到其他与经营活动有关的现金	350,774,894.99	388,112,811.08	738,887,706.07
购买商品、接收劳务支付的现金	432,501,746.45	372,683,321.74	805,185,068.19
支付给职工以及为职工支付的现金	118,024,192.47	70,803,709.56	188,827,902.03
支付的各项税费	139,709,057.85	82,918,818.85	222,627,876.70
支付其他与经营活动有关的现金	248,885,225.09	340,113,913.17	588,999,138.26
经营活动产生的现金流量净额	135,861,269.22	-57,487,460.38	78,373,808.84

投资活动产生的现金流量：			
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	14,080.00	60,000.00	74,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	106,564,147.56	2,581,631.06	109,145,778.62
投资活动产生的现金流量净额	-407,703,254.20	-2,521,631.06	-410,224,885.26
筹资活动产生的现金流量：			
取得借款所收到的现金	1,233,120,000.00	3,000,000.00	1,236,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51,771,535.07	86,092,750.00	137,864,285.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	146,363.00	86,000,000.00	86,146,363.00
筹资活动产生的现金流量净额	-54,275,754.27	-83,092,750.00	-137,368,504.27

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）其他原因增加子公司事项

无。

（2）其他原因减少子公司事项

无。

（3）其他原因增加孙公司事项

A.2019年1月，本集团的控股子公司—云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司（以下简称“丽江国旅”）与丽江唯美旅行社有限公司等共同出资设立丽江华世文旅（集团）有限公司，丽江国旅持股48.3%。根据公司章程的约定，丽江华世文旅（集团）有限公司不设董事会，只设执行董事一人，该执行董事由丽江国旅选派，故丽江国旅能控制该公司，本期末由丽江国旅将其纳入合并。

B.2019年6月，因本公司购买深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司（以下简称“文旅科技”）100%股权，

相应增加全资孙公司四个，分别为：Oct Vision Inc、深圳卡乐星球数字娱乐有限公司、深圳华侨城卡乐技术有限公司、常德华侨城卡乐文化旅游发展有限公司；控股孙公司两个，为深圳华侨城文旅科技股权投资管理有限公司（文旅科技持股 51%）、深圳华侨城卡乐投资合伙企业（有限合伙）（文旅科技持股 83.33%）。

（4）其他原因减少孙公司事项

无。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昆明世博园物业服务服务有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	环境卫生清扫、保洁、垃圾清运	100.00%		投资设立
昆明世博运动休闲有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	健身场地租赁；运动器材、工艺美术品销售	100.00%		投资设立
云南世博旅游景区投资管理有限责任公司	云南省昆明市	云南省昆明市	景区的投资开发和管理；旅游咨询、策划；景区筹建、经营管理	100.00%		投资设立
云南世博园艺有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	园林园艺规划、设计、研究及咨询服务，园林绿化施工、苗木、花卉、种子生产与经营等	100.00%		投资设立
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	云南省丽江市	云南省丽江市	旅游、社团经营	49.53%		同一控制下取得
云南旅游汽车有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	旅游客运；汽车零配件，车辆对外服务等	100.00%		同一控制下取得
云南世博花园酒店有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	酒店管理、住宿、餐饮等	100.00%		同一控制下取得
云南世博出租汽车有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	汽车出租、租赁	100.00%		同一控制下取得
云南旅游酒店管理有限责任公司	云南省昆明市	云南省昆明市	酒店经营、酒店管理	100.00%		同一控制下取得

江南园林有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	园林绿化工程、古建筑工程、文物保护及修缮工程等	80.00%		非同一控制下取得
云南世博旅游文化投资有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	旅游文化产业的资源开发；旅游文化项目策划、规划、建设、管理等	100.00%		同一控制下取得
云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	承办会议及商品展览展示活动；组织文化艺术交流活动；婚庆礼仪服务等	100.00%		投资设立
云南旅游股权投资基金管理有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	发起设立股权投资企业，募集股权投资基金；受托管理股权投资基金等	100.00%		投资设立
云南省国际旅行社有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；边境旅游业务等	51.00%		同一控制下取得
云南世博国际旅行社有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；会务会展业务等	100.00%		同一控制下取得
深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	游乐项目技术开发、策划和设计；数码影视及动画的设计	100.00%		同一控制下取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

注：本公司对云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司的持股比率虽为 49.53%，但因该公司董事会成员共 5 人，其中代表本公司有 3 人，其实质能控制该公司，故应将其纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江南园林有限公司	20.00%	-2,405,286.34		56,400,159.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江南园林有限公司	709,352,681.59	96,225,438.30	805,578,119.89	522,742,977.21	834,347,000.00	523,577,324.21	769,794,924.21	99,243,784.67	869,038,708.88	574,177,134.51	834,347,000.00	575,011,481.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江南园林有限公司	22,641,936.23	-12,026,431.69	-12,026,431.69	17,907,105.78	37,092,072.64	-1,280,340.14	-1,280,340.14	33,716,005.94

其他说明：

本公司于2014年11月收购江南园林有限公司80%的股权，因江南园林有限公司应收款项计提坏账准备的比率与本公司不一致，本集团在合并会计报表时，已按本公司的会计政策对子公司-江南园林有限公司的应收款项计提坏账准备的比例进行了调整，江南园林报表项目均调整为公允价值的金额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	48,078,588.34	52,774,562.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,695,974.45	-963,592.73
--综合收益总额	-4,695,974.45	-963,592.73

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括短期借款、应收账款、应付账款、长期借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）外汇风险

无。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

（3）其他价格风险

无。

2.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至 2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3.流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

（二）敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当年损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 外汇风险敏感性分析

无。

2. 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南世博旅游控股集团有限公司	云南省昆明市	园艺博览，展览展示，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，国内贸易等	592,479.2569 万元	35.74%	35.74%

本企业的母公司情况的说明

（1）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
云南世博旅游控股集团有限公司	5,924,792,569.00			5,924,792,569.00

（2）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
云南世博旅游控股集团有限公司	361,883,986.00	361,883,986.00	35.74	49.52

6月30日，控股股东—云南世博旅游控股集团有限公司直接持有35.74%，故期末表决权为35.74%。

本企业最终控制方是华侨城集团有限公司。

其他说明：

注：1)本集团的控股股东为云南世博旅游控股集团有限公司，最终控制方为华侨城集团有限公司。

2) 截止 2019 年 6 月 30 日, 控股股东—云南世博旅游控股集团有限公司直接持有 35.74%, 故期末表决权为 35.74%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
肇庆华侨城实业发展有限公司	联营企业, 子公司的被投资企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南海外国际旅行社有限公司	受同一母公司控制
云南中青国际旅行社有限公司	受同一母公司控制
丽江市旅游投资有限公司	受同一母公司控制
云南世博投资有限公司	受同一母公司控制
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	受同一母公司控制
云南翠湖商贸有限公司	受同一母公司控制
昆明轿子山旅游开发有限公司	受同一母公司控制
腾冲石墙温泉度假村有限公司	受同一母公司控制
云南世博旅游管理咨询有限公司	受同一母公司控制
云南云旅房地产开发有限公司	受同一母公司控制
云南世博旅游电子商务有限公司	受同一母公司控制
云南世博旅游文化产业有限公司	受同一母公司控制
昆明子山投资有限公司	受同一母公司控制
建水县临安酒店有限公司	受同一母公司控制
云南饭店有限公司	受同一母公司控制
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	受同一母公司控制
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一最终控制方控制

成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	受同一最终控制方控制
西安沣东华侨城发展有限公司	受同一最终控制方控制
华侨城（云南）投资有限公司	受同一最终控制方控制
华侨城西部投资有限公司	受同一最终控制方控制
华侨城旅游投资管理有限公司	受同一最终控制方控制
云南世博兴云房地产有限公司	受同一最终控制方控制
华侨城光明（深圳）现代农业有限公司	受同一最终控制方控制
济南华侨城实业有限公司	受同一最终控制方控制
郑州华侨城文化旅游开发有限公司	受同一最终控制方控制
华侨城光明（深圳）投资有限公司	受同一最终控制方控制
云南华侨城实业有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城房地产有限公司	受同一最终控制方控制
重庆华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制
武汉华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制
深圳东部华侨城有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城哈克文化有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城水电有限公司	受同一最终控制方控制
北京世纪华侨城实业有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市华侨城物业服务有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城股份有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市易平方网络科技有限公司	受同一最终控制方控制
易立方（海南）科技有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城资本投资管理有限公司	受同一最终控制方控制
康佳集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
郑州华侨城都市置业有限公司	受同一最终控制方控制
肇庆华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制
柳州卡乐星球经营管理有限公司	孙公司高管曾兼职的企业
中山市华宴餐饮管理有限公司	孙公司股东
王中方	孙公司股东
原晨杰	孙公司股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆明轿子山旅游开发有限公司	采购门票	322,504.00	1,500,000.00	否	
昆明子山投资有限公司	采购索道	276,877.00		是	
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	购买米线等	37,786.30		是	28,033.18
易立方（海南）科技有限公司	电视机采购款	2,050.00		是	54,600.00
华侨城旅游投资管理有限公司	管理咨询服务	235,849.06	250,000.00	否	
深圳华侨城水电有限公司	水、电费及电缆施工服务	886,357.36		是	754,832.63
深圳市华侨城物业服务服务有限公司	物业服务费	205,590.72	411,200.00	否	205,590.72
合计		1,967,014.44	2,161,200.00		1,043,056.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳东部华侨城有限公司	材料	109,215.76	25,407.31
北京世纪华侨城实业有限公司	材料	116,422.41	
成都天府华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	材料	62,068.97	
武汉华侨城实业发展有限公司	材料	36,946,026.90	3,418.80
云南中青国际旅行社有限公司、云南饭店有限公司、云南世博旅游电子商务有限公司、云南世博旅游管理咨询有限公司、云南云旅房地产开发有限公司、昆明世博新区开发建设有限公司、云南文化产业投资控股集团有限责任公司、云南大剧院有限公司	物业服务	1,776,300.79	604,560.40
云南世博旅游控股集团有限公司	绿化养护		51,886.79
云南世博旅游控股集团有限公司等	餐饮、住宿服务	339,636.77	672,457.08
云南世博旅游控股集团有限公司、云南世博旅游管理咨询有限公司	车辆服务		86,375.67
云南世博旅游控股集团有限公司	餐饮、会议服务		56,458.02
云南世博旅游文化产业有限公司、云南世博兴云房地产有限公司、昆明世博新区开发建设有限公司	场地租赁、水电费	77,198.52	20,000.00
成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	绿化工程及养护	9,556,126.34	25,000,000.00

云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	绿化工程及养护	74,499,603.29	
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	绿化工程及养护	2,996,341.60	
华侨城光明（深圳）现代农业有限公司	工程服务	2,211,521.71	
济南华侨城实业有限公司	工程服务	558,406.51	
郑州华侨城文化旅游开发有限公司	工程服务	16,265,740.93	
华侨城光明（深圳）投资有限公司	工程服务	99,933.94	
云南华侨城实业有限公司	设计服务	94,339.62	
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	提供设备	36,946,026.90	1,879,026.20
柳州卡乐星球经营管理有限公司	咨询管理服务		1,981,132.08
郑州华侨城都市置业有限公司	提供设备	1,192,818.28	
重庆华侨城实业发展有限公司	文化科技主题公园及其配套产品		7,517,649.14
武汉华侨城实业发展有限公司	文化科技主题公园及其配套产品		10,073,235.03
华侨城集团有限公司	影片制作		283,018.87
合计		146,901,702.34	48,254,625.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云南世博旅游控股集团有限公司	云南世博花园酒店有限公司	其他资产托管	2019年01月01日	2019年12月31日	公允价值	1,003,584.18
云南创意文化产业投资有限公司	云南旅游股份有限公司	其他资产托管	2018年10月01日	2019年10月01日	公允价值	0.00
云南世博旅游控股集团有限公司	云南旅游股份有限公司	其他资产托管	2018年09月25日		公允价值	0.00
云南世博投资有限公司	云南旅游股份有限公司	其他资产托管	2019年02月01日		公允价值	0.00

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
昆明世博新区开发建设有限公司	房屋及场地	1,118,367.00	2,578,366.99
云南翠湖商贸有限公司	房屋及场地	351,819.04	342,857.16
云南世博旅游控股集团有限公司	房屋	173,250.00	165,000.00
昆明世博新区开发建设有限公司	房屋	165,000.00	27,500.00
昆明世博新区开发建设有限公司	房屋及场地		84,285.72
云南世博旅游控股集团有限公司	房屋	34,999.98	34,999.98
昆明世博新区开发建设有限公司	房屋	5,171.43	52,285.72
昆明世博新区开发建设有限公司	房屋	2,100,071.43	1,500,000.00
深圳华侨城房地产有限公司	房屋	3,445,474.00	3,349,166.00
深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司	房屋	168,000.00	168,000.00
合计		7,562,152.88	8,302,461.57

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳华侨城资本投资管理有限公司	139,650,000.00	2019年02月02日	2020年02月03日	
中山市华宴餐饮管理有限公司	3,120,000.00	2018年12月31日	2019年12月31日	
王中方	4,000,000.00	2018年09月27日	2019年09月26日	
王中方	50,000.00	2019年03月19日	2020年03月18日	
原晨杰	1,000,000.00	2018年10月16日	2019年10月15日	
原晨杰	150,000.00	2019年03月19日	2020年03月18日	
拆出				
肇庆华侨城实业发展有限公司	13,350,000.00	2018年11月19日	2019年11月18日	
肇庆华侨城实业发展有限公司	89,470,000.00	2018年12月29日	2019年12月28日	
肇庆华侨城实业发展有限公司	143,798,044.48	2019年02月02日	2020年02月01日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	711,526.06		1,592,574.90	
应收账款	建水县临安酒店有限公司	117,416.57		780,140.91	
应收账款	成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	11,574,668.69		15,216,153.82	
应收账款	西安沣东华侨城发展有限公司	6,000,000.00			
应收账款	华侨城光明（深圳）现代农业有限公司	2,000,000.00	100,000.00		
应收账款	济南华侨城实业有限公司	517,363.64	25,868.18		
应收账款	郑州华侨城文化旅游开发有限公司	6,682,083.02	334,104.15		
应收账款	华侨城光明（深圳）投资有限公司	108,928.00	5,446.40		
应收账款	云南华侨城实业有限公司	100,000.00	5,000.00		
应收账款	重庆华侨城实业发展有限公司	2,183,617.00	218,361.70	8,971,617.00	578,881.00
应收账款	深圳华侨城哈克文化有限公司	880,000.00	880,000.00	880,000.00	880,000.00
应收账款	郑州华侨城都市置业有限公司	600,000.00	30,000.00	180,000.00	9,000.00
应收账款	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	10,120,000.00	506,000.00		
应收股利	云南世博兴云房地产有限公司			41,618,400.47	
其他应收款	昆明世博新区开发建设有限公司	58,000.00		58,000.00	
其他应收款	成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	7,430,000.00		7,430,000.00	
其他应收款	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	8,000,000.00			
其他应收款	重庆华侨城实业发展有限公司	3,739,000.00	373,900.00	3,739,000.00	266,650.00
其他应收款	武汉华侨城实业发展有限公司	791,965.22	39,598.26	791,965.22	45,690.76
其他应收款	深圳华侨城房地产有限公司	1,673,523.00	378,362.40	1,183,833.00	118,065.30

其他应收款	深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司	84,000.00	84,000.00	84,000.00	67,200.00
其他应收款	深圳市华侨城物业服务有限公司	15,000.00	2,500.00	15,000.00	1,500.00
其他应收款	深圳华侨城水电有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
其他应收款	深圳华侨城文旅科技股权投资管理有限公司			4,862.57	243.13
其他应收款	丽江市旅游投资有限公司			239,251.00	
其他应收款	云南世博兴云房地产有限公司			420,011,050.00	
其他应收款	华侨城西部投资有限公司			565,481,799.53	
其他非流动资产	肇庆华侨城实业发展有限公司	246,618,044.48		102,820,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	云南世博旅游控股集团有限公司		30,000,000.00
短期借款	深圳华侨城资本投资管理有限公司	139,650,000.00	
短期借款	中山市华宴餐饮管理有限公司	3,120,000.00	
短期借款	王中方	4,050,000.00	4,000,000.00
短期借款	原晨杰	1,150,000.00	1,000,000.00
应付账款	昆明世博新区开发建设有限公司	1,118,367.00	750,000.00
应付账款	云南翠湖商贸有限公司	420,466.68	60,066.67
预收款项	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司		5,170,000.00
应付股利	云南世博旅游控股集团有限公司		18,094,199.30
其他应付款	云南世博旅游控股集团有限公司	1,477,777.78	4,192,291.67
其他应付款	云南世博投资有限公司	2,713,151.51	2,713,151.51
其他应付款	云南中青国际旅行社有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	云南云旅房地产开发有限公司	28,000.00	28,000.00
其他应付款	云南饭店有限公司	45,000.00	45,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 本公司的诉讼案件及进展情况

1. 本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”）欠本公司租金一事，经协商未果，本公司于 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）请求判令解除本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 日所欠本公司租金 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，律师费等本公司实现债权的费用。

2017年3月20日，昆明市中级人民法院作出一审判决（2016云01民初1810号）：（1）解除原告云南旅游股份有限公司与被告云南耀星企业管理有限公司于2012年8月30日签订的《租赁合同》；（2）由被告云南耀星企业管理有限公司于本判决生效之日起十五日内向原告云南旅游股份有限公司腾还前述《租赁合同》所涉的位于云南省穿金路765-767号原世博学院房屋、场地及附属设施（租赁物占地42.498亩，其中东区21.77亩、西区20.728亩，总建筑面积19317.81平方米，有运动场、可用空地和通道空地约8336.2平方米）；（3）由被告云南耀星企业管理有限公司于本判决生效之日起十五日内向原告云南旅游股份有限公司支付截止2016年10月20日欠付的租金14,840,333.34元及自2016年10月21日起至实际腾还涉案租赁物之日止按照每月460,000.00元为标准计算的租金及占用费。

被告云南耀星企业管理有限公司不服一审判决，于2017年4月6日向云南省高级人民法院上诉，要求撤销（2016）云01民初1810号民事判决书中第一项、第二项判决。2017年7月27日二审开庭审理，2017年7月28日，云南省高院作出终审判决：驳回上诉，维持原判。2017年10月，本公司向昆明中院申请强制执行，昆明市中级人民法院执行局于2018年2月27日依法强制执行，收回了租赁标的物即昆明市穿金路765-767号原世博学院房屋、场地及附属设施。2018年7月10日，昆明市中级人民法院作出（（2017）云01执1757号）执行裁定书并裁定：（1）终结本次执行程序；（2）申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以向本院申请恢复执行。

2. 本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”）欠本公司租金一事，经协商未果，本公司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本公司租金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本公司房租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本公司之间不存在租赁合同关系。

2017年3月3日昆明市中级人民法院作出终审判决（2016云01民终5805号）：驳回上诉，维持原判。2017年5月，本公司向盘龙区人民法院申请强制执行。昆明市盘龙区人民法院于2017年11月1日作出（（2017）云0103执1640号之二）执行裁定书并裁定：（1）终结本次执行程序；（2）如申请执行人发现被执行人有财产可供执行的，可以随时请求人民法院继续执行，申请执行人再次提出执行申请不受申请执行期间的限制。

3. 本公司诉云南哈马峪泉酒店管理有限公司及云南耀星企业管理有限公司纠纷案

因云南哈马峪泉酒店管理有限公司履行与本公司签订的《合同权利义务概况转让协议》及《租赁经营合同》拖欠租金事宜。本公司于2017年3月分别向盘龙区人民法院及昆明市中级人民法院提起民事诉讼。

向昆明市中级人民法院提出的诉讼请求为：（1）判令确认《租赁经营合同》于2017年2月27日解除；（2）判令第一被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司向原告支付《租赁经营合同》项下欠付相应租金至租赁合同解除之日止，为人民币11,411,199.80元，并赔偿自逾期之日起至上述租金全额支付完毕之日止的迟延履行违约金（暂计算至租赁合同解除之日为4,450,710.54元）；（3）判令第一被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司向原告支付欠水费、电费至租赁合同解除之日止（暂计算至2016年12月26日为1,437,441.14元），并赔偿自逾期之日起至上述款项全额支付完毕之日止的迟延履行违约金（暂计算至2016年12月26日为123,434.33元）；（4）判令第一被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司将租赁标的物完整返还原告，并向原告支付逾期腾房违约金至租赁标的物完整返还原告之日止（自合同解除之日起暂计算止原告起诉之日为86,217.04元）；（5）判令第二被告云南耀星

企业管理有限公司对上述 2、3、4 项付款义务、返还义务承担连带责任。

向盘龙区人民法院提出的诉讼请求为：(1) 判令确认《租赁经营合同》于 2017 年 2 月 27 日解除；(2) 判令第一被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司向原告支付《租赁经营合同》项下欠付相应租金至租赁合同解除之日止，为人民币 3,692,156.51 元，并赔偿自逾期之日起至上述租金全额支付完毕之日止的迟延履行违约金（暂计算至租赁合同解除之日为 708,157.85 元）；(3) 判令第一被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司将租赁标的物完整返还原告，并向原告支付逾期腾房违约金至租赁标的物完整返还原告之日止（自合同解除之日起暂计算止原告起诉之日为 10,439.12 元）；(4) 判令第二被告云南耀星企业管理有限公司对上述 2、3 项付款义务、返还义务承担连带责任。

昆明市中院及盘龙区人民法院均依法立案受理了本公司的上述起诉。2017 年 5 月，昆明市中级人民法院作出了将受理的案件移送盘龙区人民法院，由盘龙区人民法院将具有密切关联的两案进行合并审理的民事裁定，该案已移送到盘龙区人民法院。

盘龙区人民法院分别于 2017 年 8 月 31 日和 12 月 18 日开庭审理上述诉讼纠纷。于 2018 年 3 月 26 日作出一审判决：(1) 原告云南旅游股份有限公司与被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司签订的《租赁经营合同》（合同编号 13-22）于 2017 年 2 月 27 日解除，被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司于本判决生效之日起十日内将上述合同所涉及的租赁物返还原告云南旅游股份有限公司，并支付原告云南旅游股份有限公司自 2017 年 3 月 3 日起至实际归还租赁物之日止的逾期腾房违约金，按每日 21,554.26 元计算。(2) 被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司于本判决生效之日起支付原告云南旅游股份有限公司租金人民币 11,311,199.80 元、违约金 2,262,239.96 元、水电费 1,437,441.14 元及水电费违约金 123,434.33 元，合计 15,134,315.23 元；(3) 被告云南耀星企业管理有限公司对于被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司的上述债务承担连带清偿责任；案件受理费 126,854 元由被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司、被告云南耀星企业管理有限公司连带承担 109,094.44 元，由原告云南旅游股份有限公司承担 17,759.56 元。

以及判决：(1) 原告云南旅游股份有限公司与被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司签订的《租赁合同》（合同编号 13-74）于 2017 年 2 月 27 日解除，被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司于本判决生效之日起十日内将上述合同所涉及的租赁物返还原告云南旅游股份有限公司，并支付原告云南旅游股份有限公司自 2017 年 3 月 3 日起至实际归还租赁物之日止的逾期腾房违约金，按每日 2,409.53 元计算。(2) 被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告云南旅游股份有限公司租金人民币 3,368,892.94 元、违约金 673,778.59 元；(3) 被告云南耀星企业管理有限公司对于被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司的上述债务承担连带清偿责任；案件受理费 50,989 元由被告云南哈马峪泉酒店管理有限公司、被告云南耀星企业管理有限公司连带承担 36,712.08 元，由原告云南旅游股份有限公司承担 14,276.92 元。本案判决书均于 2018 年 5 月 24 日生效。2018 年 6 月，本公司向昆明市盘龙区人民法院申请强制执行，昆明市盘龙区人民法院已受理本公司的执行立案。2018 年 7 月 27 日，昆明市盘龙区人民法院执行局进行了国际馆强制执行腾房工作，将租赁标的物归还给本公司。

因法院在执行过程中未查询到被执行人有可供执行的财产，本公司也未发现被执行人的其他财产线索，2018 年 9 月 20 日，昆明盘龙区人民法院作出（2018）云 0103 执 2603 号执行裁定书并裁定：(1) 终结本次执行程序；(2) 申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以向本院申请恢复执行。

4. 本公司诉栗江、李晨露茶园租赁合同案

栗江、李晨露欠本公司茶园租金一事，经协商未果，本公司于 2017 年 10 月 30 日向昆明市盘龙区人民法院提起诉讼，起诉第一被告栗江、第二被告李晨露，诉讼请求如下：(1) 判令解除原告与第一被告栗江签订的《租赁经营合同》；(2) 判令第一被告栗江向原告支付《租赁经营合同》项下欠付租金至租赁标的物归还之日止（暂计算至 2017 年 10 月 31 日，所欠租金计 2,811,262.87 元），支付违约金 1,255,557.33 元，两项合计 4,066,820.20 元；(3) 判令第二被告李晨露归还租赁物（年租金 90 万元），赔偿损失 12,400 元；(4) 判令二被告承担本案全部诉讼费以上诉讼请求共计人民币 4,979,220.20 元。

盘龙区人民法院于 2018 年 3 月 7 日开庭审理本案。庭审中，栗江及李晨露向法庭提交了本公司不掌握的证

据（茶园被栗江私下转让给李志刚经营餐饮），后主审法官认为遗漏了当事人，本公司撤诉，法院准予撤诉。

本公司于 2018 年 5 月向昆明市盘龙区人民法院提起诉讼，起诉第一被告栗江、第二被告李晨露，第三被告李志刚，第四被告昆明邦格餐饮管理有限公司，诉讼请求如下：(1)判令被告一栗江向原告支付《租赁经营合同》项下欠付租金 3,012,546.66 元（计算至合同期限届满日），支付自 2018 年 3 月 11 日起至租赁物归还日（2018 年 4 月 23 日）止逾期归还租赁物的场地占用费 145,188.31 元；支付违约金 1,255,557.33 元，三项合计 4,413,292.30 元；(2)判令被告二、被告三及被告四对第一项诉讼请求承担共同偿付责任；(3)判令被告二赔偿原告损失 12,400 元；判令四被告共同承担本案全部诉讼费。以上诉讼请求共计人民币 4,425,692.30 元。

盘龙区人民法院于 2018 年 5 月 25 日立案，于 2018 年 8 月 27 日开庭审理。2018 年 11 月 19 日，昆明市盘龙区人民法院（2018）云 0103 民初 5682 号民事判决，判令：(1)被告栗江、李晨露于本判决生效之日起十日内向原告云南旅游股份有限公司支付拖欠租金 2,912,179.74 元；(2)被告栗江、李晨露于本判决生效之日起十日内向原告云南旅游股份有限公司支付房屋占用费 709,259.545 元；(3)被告栗江、李晨露于本判决生效之日起十日内向原告云南旅游股份有限公司支付以 671,914.4 元为本金从 2015 年 2 月 1 日起至实际清偿之日止，按照中国人民银行同期同类贷款利率计算的资金占用费；以 1,136,229.26 元为本金从 2016 年 2 月 1 日起至实际清偿之日止，按照中国人民银行同期贷款利率计算的资金占用费；以 1,104,036.08 元为本金从 2017 年 2 月 1 日起至实际清偿之日止，按照中国人民银行同期同类贷款利率计算的资金占用费；(4)被告李晨露于本判决生效之日起十日内向原告云南旅游股份有限公司支付 12,400 元；案件受理费 42,206 元由被告栗江、李晨露共同承担。

被告栗江不服一审判决，于 2018 年 12 月 3 日向昆明市中级法院提出上诉。截止 2019 年 6 月 30 日，该案处于二审诉讼程序。

5. 本公司诉昆明皇美月子服务有限公司、刘至纯租赁合同纠纷案

因昆明皇美月子服务有限公司履行与本公司签订的《合同权利义务概括转让协议》、《租赁经营合同》及《补充协议》拖欠租金事宜。本公司于 2018 年 1 月向盘龙区人民法院提起民事诉讼。起诉被告（一）昆明皇美月子服务有限公司、被告（二）刘至纯，诉讼请求如下：(1)判令确认《租赁经营合同》及《补充协议》于 2018 年 1 月 9 日解除；(2)判令被告（一）昆明皇美月子服务有限公司向原告支付《租赁经营合同》及《补充协议》项下欠付租金至租赁合同解除之日止，为人民币 4,036,725.44 元，并赔偿自逾期之日起至上述租金全额支付完毕之日止的迟延履行违约金（暂计算至租赁合同解除日为 301,161.96 元）；(3)判令被告（一）昆明皇美月子服务有限公司将租赁标的物完整归还原告（年租金为 235 万元），并向原告支付逾期腾房违约金至租赁标的物完整归还之日止（起诉时尚未发生）；(4)判令被告（二）刘至纯对上述第二项至第三项付款义务、归还义务承担连带责任；(5)判令二被告承担本案全部诉讼费。上述暂算费用共计：6,687,887.40 元（计算至合同解除日即 2018 年 1 月 9 日）。

盘龙区人民法院于 2018 年 1 月 26 日依法立案受理了本公司的上述起诉。本公司起诉后（案件开庭审理前），本公司与被告（一）就合同解除及租赁物归还等事宜进行了协商并达成了解除合同的协议，并于 2018 年 3 月 20 日办理租赁物归还移交手续。依据租赁物已归还的事实，本公司向盘龙法院提交变更诉讼请求的申请，请求申请撤回起诉时请求确认合同解除的第一项诉讼请求和归还租赁标的物的第三项诉讼请求，并以 2018 年 6 月 15 日为基准重新计算、调整了欠付租金金额（调整后为：4,558,842.97 元）及应支付的违约金数额（暂计算至 2018 年 6 月 15 日为：449,184.26 元）。调整后以上暂算费用共计：5,008,027.23 元。

被告（一）于 2018 年 6 月向盘龙法院提出本案管辖权异议，盘龙法院将本案移送至昆明市中级人民法院处理。因本案第二被告刘至纯系台湾人，且下落不明，昆明中院需要进行公告送达。公示期满后，昆明中院法院将开庭审理。截止 2019 年 6 月 30 日，该案件等待一审判决。

6. 钱明诉云南丰云投资有限公司、本公司日本园租赁合同纠纷案

2018 年 4 月，本公司接到昆明市中级人民法院应诉法律文书。本案为原告钱明（原世博园日本园受让人）诉被告云南丰云投资管理有限公司（原世博园日本园承租人）、本公司（原世博园日本园出租人）租赁合同纠纷案。诉讼请求如下：(1)判令两被告赔偿装修世博园日本园的各项费用 18,433,512.84 元并承担自起诉日起至还清日止银行同期贷款利息；(2)判令两被告赔偿租金损失 3,613,951.56 元并承担自起诉日起至还清日止银行同期贷款

利息；(3)判令两被告承担本案诉讼费用，1-2项合计：22,047,464.4元。

昆明市中级人民法院于2018年6月7日组织本案证据交换，于2018年8月6日和10月12日开庭审理。

2019年1月30日，昆明市中院作出(2018)云01民初728号民事判决书：(1)被告云南丰云投资有限公司于本判决生效之日起10日内赔偿原告钱明损失4,990,219.09元；(2)驳回原告钱明的其他诉讼请求；(3)案件受理费152,037.00元，由被告云南丰云投资有限公司负担34,968.51元，由原告钱明负担117,068.49元。

原告钱明不服一审判决，于2019年2月26日向云南省高级人民法院提出上诉；被告云南丰云投资有限公司不服一审判决，于2019年2月12日向云南省高级人民法院提出上诉。截止2019年6月30日，本案处于二审诉讼阶段。

7.秦威诉本公司股权转让纠纷案

因收购江南园林有限公司股权，本公司(被告)与江南园林有限公司共计18名股东签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》，在履行该协议过程中产生纠纷。2018年12月初，本公司收到江苏省常州市新北区人民法院送达的应诉通知书、起诉状和传票，原告秦威(持有江南园林有限公司0.1%股权)起诉本公司股权转让纠纷。诉讼请求：(1)判令被告按照1,241,226.80元的价格以发行股份的方式收购原告所持江南园林有限公司0.1%股份；(2)判令被告按照中国人民银行同期同类贷款利率标准支付原告自2017年10月14日起至实际完成收购之日止的利息损失；(3)本案诉讼费用由被告承担。截止2018年12月31日，该案正在一审诉讼中。

新北区人民法院分别于2018年12月20日、2019年5月15日、2019年6月21日三次开庭审理。截止2019年6月30日，本案正在等待一审判决结果。

8.申万宏源集团股份有限公司诉本公司财务顾问合同纠纷案

2018年12月12日，本公司(被告)收到昆明市盘龙区人民法院的应诉通知书、起诉状及传票，原告申万宏源集团股份有限公司起诉本公司合同纠纷。诉讼请求：(1)判令依法解除原被告签订的《独立财务顾问协议》；(2)判令被告向原告支付财务顾问费100万元，被告按中国人民银行同期贷款利率向原告支付自2010年9月23日起至2018年10月23日的利息482,983元，以后利息按同期贷款利率计算至付清之日，合计1,482,983元；(3)判令被告承担本案诉讼费。

盘龙法院于2019年1月27日开庭审理，2019年1月23日，盘龙法院作出(2018)云0103民初10631号民事判决书：(1)驳回原告申万宏源集团股份有限公司的诉讼请求；(2)案件受理费人民币18,147元，减半收取人民币9,073.50元，由原告申万宏源集团股份有限公司承担。

原告申万宏源集团股份有限公司不服一审判决，向昆明市中级人民法院提出上诉。截止2019年6月30日，本案处于二审诉讼阶段。

9.杨小芳诉江南园林有限公司、第三人(本公司)决议撤销纠纷案

因收购江南园林有限公司股权，本公司(被告)与江南园林有限公司共计18名股东签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》，在履行该协议过程中产生纠纷。公司于2019年5月收到江苏省常州市新北区人民法院邮寄送达的应诉通知书，原告杨小芳起诉江南园林、第三人(本公司)决议撤销纠纷案件。诉讼请求：(1)依法判决撤销2019年4月11日江南园林有限公司第二届董事会第七次(临时)会议决议；(2)本案诉讼费由被告承担。

江苏省常州市新北区人民法院于2019年4月18日立案，后该法院认为自己无管辖权，于2019年5月30日作出(2019)苏0411民初3031号民事裁定书，将案件移送江苏省常州市武进区人民法院审理。截止2019年6月30日，本案处于一审诉讼阶段。

(二)子公司的诉讼案件及进展情况

1.云南旅游酒店管理有限公司诉讼事项

2017年12月18日，云南同力环境艺术工程有限公司(以下简称“原告”)因工程合同纠纷向云南省腾冲市人民法院起诉云南旅游酒店管理有限公司(以下简称“酒店管理公司”)。原告2012年通过招标取得酒店管理公司云之舍酒店腾冲店装修项目设计及施工总承包工程，签订的合同金额为5,818,954.10元。工程竣工后，原告向酒

店管理公司送达了工程结算书，送审金额为 7,234,939.22 元。原告诉讼请求：判令酒店管理公司支付工程款（含质保金）3,463,163.17 元、逾期支付工程进度款的违约金 93,305.56 元、逾期工程款（含质保金）的违约金 849,932.96 元。在提交答辩状期间，酒店管理公司对法院管辖权提出异议，认为本案应由酒店管理公司所在地的昆明市盘龙区人民法院管辖。2018 年 1 月 5 日，云南省腾冲市中级人民法院下达了（2017）云 0581 民初 3104 号一审《民事裁定书》，裁定如下：（1）驳回酒店管理公司对本案管辖权提出的异议；（2）案件受理费 100 元由酒店管理公司负担。酒店管理公司不服上述裁定，已向云南省保山市人民法院提起上诉，上诉请求：（1）依法撤销云南省腾冲市中级人民法院（2017）云 0581 民初 3104 号《民事裁定书》；（2）依法将本案移送至有管辖权的昆明市盘龙区人民法院进行审理；（3）本案的全部诉讼费用由被上诉人（原告）承担。

2018 年 3 月 29 日，案件中关于管辖权纠纷事项二审法院审理结束，云南省保山市人民法院驳回云南旅游酒店管理有限公司上诉请求。腾冲市中级人民法院于 2018 年 5 月 21 日开庭审理，并于 2018 年 12 月 14 日做出了（2017）云 0581 民初 3104 号民事判决书，判令：云南旅游酒店管理有限公司支付给云南同力环境艺术工程有限公司工程款 3,093,801.50 元、鉴定费 34,462.00 元，合计 3,128,263.50 元；案件受理费 42,050.00 元由云南旅游酒店管理有限公司承担，公司已按该判决支付了以上全部费用，云南旅游酒店管理有限公司因该案件被冻结的银行存款 131,159.68 元已于 2019 年 1 月 31 日解除冻结。

2. 江南园林有限公司诉讼事项

（1）子公司—江南园林发生因劳务及工程款纠纷案共六起（因单起案件金额较小，故汇总披露），根据法院的一审判决，江南园林共需要赔偿对方的累计金额为 834,347.00 元，江南园林于 2018 年 12 月 31 日确认了相关的“预计负债—未决诉讼”834,347.00 元，截止 2019 年 6 月 30 日，以上六起案件无进展。

（2）子公司—江南园林因内蒙古通辽市科尔沁左翼中旗项目与原材料供应商（主要提供项目所用混凝土）王海新发生材料款纠纷，王海新起诉江南园林同时请求法院对江南园林进行财产保全，内蒙古科尔沁左翼中旗人民法院冻结了江南园林开设于建设银行内蒙古通辽市胜利路支行、账号为 15050163663700000058 银行存款 19,151,606.25 元。截止 2019 年 6 月 30 日，该案件正在内蒙古科尔沁左翼中旗人民法院审理中。

（3）子公司—江南园林发生因工程款纠纷案，2017 年 4 月 7 日，谢方运（原告）、司红文（原告）向常州市新北区人民法院提起诉讼，要求江南园林（被告）支付剩余工程款 11,276,071.32 元。截止 2019 年 6 月 30 日，该案正在二审诉讼中。

（4）子公司—江南园林发生因工程款纠纷案，2018 年 9 月 12 日，江南园林（原告）向呼和浩特市中级人民法院提起诉讼，要求呼和浩特市林业局（被告）支付管养费 29,830,813.56 元及截至 2018 年 9 月 10 日的利息 3,430,543.55 元，同时向法院提交了绿化工程造价审计申请。截止 2019 年 6 月 30 日，该案正在一审诉讼中。

（5）子公司—江南园林发生因工程款纠纷案，2018 年 8 月 22 日，江南园林（原告）向呼和浩特仲裁委员会申请仲裁，要求呼和浩特市林业局（被告）支付工程款 57,510,952.84 元，违约金 5,751,095.28，并承担律师费 575,109.53 元。2018 年 8 月 31 日，呼和浩特仲裁委员会受理了该纠纷。截止 2019 年 6 月 30 日，该案件尚未做出裁决。

（6）子公司—江南园林发生因苗木款纠纷案，常州市武进区人民法院于 2019 年 5 月 29 日，冻结了本公司南京银行常州新北支行、账号为 1009210000000040 的银行存款 638,947.5 元；因昆山万达项目买卖合同纠纷案，宜兴市人民法院于 2019 年 6 月 3 日，冻结了该账户的银行存款 1,100,000.00 元。

（7）子公司—江南园林发生因昆山万达项目买卖合同纠纷案，常州市武进区人民法院分别于 2019 年 6 月 10 日、2019 年 6 月 26 日，冻结了本公司工行天宁支行、帐号为 110502031900137676 的银行存款 1,000,000.00 元、400,000.00 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
无						

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本集团的经营分部，是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

根据以上条件并结合本集团的实际情况，确定了文旅综合体运营分部、旅游综合服务分部、旅游文化科技分部三个报告分部，分部会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	文旅综合体运营分部	旅游综合服务分部	旅游文化科技分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	32,539,013.70	796,801,596.73	173,864,902.29	-26,148,530.59	977,056,982.13
主营业务成本	35,407,388.56	736,203,679.15	68,592,960.84	-25,592,909.22	814,611,119.33
资产总额	143,428,767.35	5,859,154,659.52	854,464,345.71	-2,549,679,505.98	4,307,368,266.60
负债总额	33,272,150.66	2,390,456,086.21	289,105,412.46	-871,518,968.57	1,841,314,680.76

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	25,940,367.31	88.07%	24,340,197.31	93.83%	1,600,170.00	25,662,492.31	89.15%	24,340,197.31	94.85%	1,322,295.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,467,000.00	42.33%	12,467,000.00	100.00%	0.00	12,467,000.00	43.31%	12,467,000.00	100.00%	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,473,367.31	45.74%	11,873,197.31	88.12%	1,600,170.00	13,195,492.31	45.84%	11,873,197.31	89.98%	1,322,295.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,513,937.89	11.93%	1,168,494.84	33.25%	2,345,443.05	3,123,679.30	10.85%	562,755.39	18.02%	2,560,923.91
其中：										
账龄组合	3,513,937.89	11.93%	1,168,494.84	33.25%	2,345,443.05	3,123,679.30	10.85%	562,755.39	18.02%	2,560,923.91
合计	29,454,305.20	100.00%	25,508,692.15		3,945,613.05	28,786,171.61		24,902,952.70		3,883,218.91

按单项计提坏账准备：期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南耀星企业管理有限公司	12,467,000.00	12,467,000.00	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
合计	12,467,000.00	12,467,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	9,524,539.48	9,524,539.48	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
李晨露	1,713,457.83	1,713,457.83	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
昆明创德文化传播有限公司	635,200.00	635,200.00	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
昆明世博会议中心有限	315,000.00			关联方，预计不会形成

公司				坏账
云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司	481,530.00			关联方, 预计不会形成坏账
云南世博旅游文化投资有限公司	803,640.00			关联方, 预计不会形成坏账
合计	13,473,367.31	11,873,197.31	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	889,919.66	44,495.98	5.00%
1-2年			10.00%
2-3年	1,875,024.23	375,004.86	20.00%
3-4年	501,031.00	501,031.00	100.00%
4-5年	247,963.00	247,963.00	100.00%
5年以上			100.00%
合计	3,513,937.89	1,168,494.84	--

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	845,423.68
一年以内	845,423.68
2至3年	1,500,019.37
合计	2,345,443.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,467,000.00				12,467,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,873,197.31				11,873,197.31
账龄组合	562,755.39	605,739.45			1,168,494.84
合计	24,902,952.70	605,739.45			25,508,692.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

无	
---	--

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明:

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南耀星企业管理有限公司	6,825,000.00	3-4年	23.17	6,825,000.00
	5,642,000.00	4-5年	19.16	5,642,000.00
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	7,001,648.48	2-3年	23.77	7,001,648.48
	2,522,891.00	3-4年	8.57	2,522,891.00
昆明皇美月子服务有限公司.	1,854,017.10	1-2年	6.29	185,401.71
	21,007.13	2-3年	0.07	4,201.43
李晨露	1,041,543.43	2-3年	3.54	1,041,543.43
	671,914.40	3-4年	2.28	671,914.40
云南世博旅游文化投资有限公司	803,640.00	1年以内	2.73	
合计	26,383,661.54		89.58	23,894,600.45

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	47,397,133.36	71,658,376.46

其他应收款	586,830,023.11	1,153,410,348.08
合计	634,227,156.47	1,225,068,724.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	47,397,133.36	71,658,376.46
合计	47,397,133.36	71,658,376.46

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款项	586,872,156.54	1,153,438,373.81
合计	586,872,156.54	1,153,438,373.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	397,867.53
1 年以内	397,867.53
1 至 2 年	1,937.92
合计	399,805.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款				
账龄组合	28,025.73	14,107.70		42,133.43
保证金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款				
合计	28,025.73	14,107.70		42,133.43

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南世博园艺有限公司		171,000,000.00	1年以内	29.14%	
云南世博园艺有限公司		12,000,000.00	1-2年	2.04%	
云南旅游汽车有限公司		130,000,000.00	1年以内	22.15%	
云南旅游汽车有限公司		50,000,000.00	1-2年	8.52%	
江南园林有限公司		100,000,000.00	2-3年	17.04%	
云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司		41,543,229.26	1年以内	7.08%	
云南旅游酒店管理有限公司		7,212,216.37	1年以内	1.23%	
云南旅游酒店管理有限公司		1,000,000.00	1-2年	0.17%	
云南旅游酒店管理有限公司		5,600,000.00	2-3年	0.95%	
云南旅游酒店管理有限公司		4,500,000.00	3-4年	0.77%	
云南旅游酒店管理有限公司		5,000,000.00	4-5年	0.85%	
云南旅游酒店管理有限公司		5,000,000.00	5年以上	0.85%	
合计	--	532,855,445.63	--	90.79%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,810,434,659.20		1,810,434,659.20	1,253,874,687.97		1,253,874,687.97
合计	1,810,434,659.20		1,810,434,659.20	1,253,874,687.97		1,253,874,687.97

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
云南世博园艺有限公司	101,882,553.57					101,882,553.57	
昆明世博园物业服务有限公司	3,059,422.30					3,059,422.30	
云南世博花园酒店有限公司	115,764,486.47					115,764,486.47	
云南世博出租汽车有限公司	72,081,509.18					72,081,509.18	
昆明世博运动休闲有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	1,824,098.26					1,824,098.26	
云南旅游酒店管理有限公司	19,251,311.06					19,251,311.06	
云南世博旅游景区投资管理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
云南省国际旅行社有限公司	1,485,176.58					1,485,176.58	
云南旅游汽车有限公司	263,036,849.19					263,036,849.19	
江南园林有限公司	475,200,000.00					475,200,000.00	
云南世博旅游文化投资有限公司	18,289,281.36					18,289,281.36	
云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	

云南旅游股权投资基金管理有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司		556,372,334.57				556,372,334.57	
云南世博国际旅行社有限公司		187,636.66				187,636.66	
合计	1,253,874,687.97	556,559,971.23				1,810,434,659.20	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
无											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,649,367.97	8,939,655.22	7,337,610.43	10,779,150.46
其他业务	15,447,200.49		18,656,913.64	72,186.03
合计	23,096,568.46	8,939,655.22	25,994,524.07	10,851,336.49

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,357,157.37	2,339,109.22
合计	17,357,157.37	2,339,109.22

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-62,289.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	710,328.53	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	58,516,540.06	
受托经营取得的托管费收入	1,003,584.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,838,061.82	
减：所得税影响额	1,800,311.77	
少数股东权益影响额	-33,804.51	
合计	64,239,718.32	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.48%	0.0345	0.0345
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.25%	-0.0290	-0.0290

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

云南旅游股份有限公司

2019年8月22