

# 云南旅游股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王冲、主管会计工作负责人张晓翊及会计机构负责人(会计主管人员)王忆峥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 公司债相关情况.....	37
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况.....	46
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	152

## 释义

释义项	指	释义内容
"本公司"、"公司"、"云南旅游"	指	云南旅游股份有限公司
"世博旅游控股集团"、"集团公司"、"控股股东"	指	云南世博旅游控股集团有限公司
"世博景区公司"、"景区公司"	指	云南世博旅游景区投资管理有限公司
"世博园艺公司"、"园艺公司"	指	云南世博园艺有限公司
"世博园物业服务公司"、"物业公司"	指	昆明世博园物业服务服务有限公司
"丽江国旅"	指	云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司
"世博会议中心公司"、"世博会议中心"	指	昆明世博会议中心有限公司
"世博兴云房地产"	指	云南世博兴云房地产有限公司
"世博花园酒店"、"花园酒店"	指	云南世博花园酒店有限公司
"酒店管理公司"	指	云南世博酒店管理有限公司
"世博出租汽车公司"、"世博出租"	指	云南世博出租汽车有限公司
"旅游汽车公司"、"云旅汽车"	指	云南旅游汽车有限公司
"江南园林"	指	江南园林有限公司
"中驰投资"	指	常州中驰投资合伙企业（有限合伙）
"运动休闲公司"	指	昆明世博运动休闲有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	云南旅游	股票代码	002059
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南旅游股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	云南旅游		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Tourism Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yunnan Tourism		
公司的法定代表人	王冲		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛新礼	刘 伟
联系地址	云南省昆明市盘龙区世博路 10 号	云南省昆明市盘龙区世博路 10 号
电话	0871-65012059	0871-65012255
传真	0871-65012141	0871-65012141
电子信箱	mxl.expo99@163.com	jack20081238@163.com

2016 年 8 月 10 日，经公司第六届董事会第一次会议审议，聘任刘伟先生为公司证券事务代表。

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	627,548,427.22	519,748,001.20	20.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,218,565.74	11,072,807.37	181.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,955,908.99	11,078,572.28	179.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-84,547,790.94	-93,953,356.56	10.01%
基本每股收益（元/股）	0.0427	0.0152	180.92%
稀释每股收益（元/股）	0.0427	0.0152	180.92%
加权平均净资产收益率	1.85%	0.69%	1.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,846,777,653.66	4,040,532,673.71	-4.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,706,677,570.81	1,675,578,732.81	1.86%

#### 二、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-96,765.75	

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）	456,369.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-600,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	676,008.41	
减：所得税影响额	93,706.58	
少数股东权益影响额（税后）	78,748.82	
合计	262,656.75	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### （一）公司所处行业的发展

我国旅游行业经过多年的发展，市场日趋成熟，旅游产品逐步丰富。近年来，我国居民的旅游消费需求也发生新的变化，不再满足于单纯的景观旅游，对集合文化旅游、休闲度假旅游及景观旅游的旅游度假综合体的消费需求日趋强烈。

2009年，国家做出部署，建设云南省、海南岛、桂林市3个国家旅游综合改革试验区。近年来，云南省政府积极推动云南省旅游行业“二次创业”，通过提升旅游服务质量，大力发展休闲度假旅游、探险旅游、科考旅游、房车旅游等旅游新业态，创新文化与旅游的结合方式，提升旅游的文化内涵，以实现云南从旅游大省向旅游强省的跨越。

2010年，云南省将昆明世博新区列为旅游综合改革试点之一，在《云南省旅游产业改革发展规划纲要》中，将昆明世博新区作为旅游综合改革试点，计划将世博新区发展成为集旅游观光、休闲度假、生态体验、会议商务、商业娱乐、文化创意、康体养生等功能为一体的现代旅游综合体。

公司所处行业为旅游业，随着社会和国内经济的持续发展，人均可支配收入的不断提升，以及带薪休假、法定节假日等制度的进一步落实，我国居民的旅游消费能力与意愿不断增强，促进了我国旅游市场快速发展，旅游业已成为全球经济中发展势头和规模最大的产业之一。旅游业在城市经济发展中的产业地位、经济作用逐步增强，旅游业对城市经济的拉动性、社会就业的带动力、以及对文化与环境的促进作用日益显现。旅游业成为中国经济发展的支柱性产业之一。

#### （二）公司的主要业务

经依法登记，公司营业执照登记的营业范围为：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（景区导游礼仪服务，园区旅游交通服务，摄影摄像和照像业务），婚庆服务，会议会务接待，渡假村开发经营，广告经营、会展、旅游咨询，旅游商品开发，文化产品开发，进出口业务。公司主营业务涵盖景区运营、旅游酒店、旅游交通、旅游地产、旅行社及园林园艺等多个业务板块，形成了公司较为完整的旅游产业链。公司各业务板块能形成协同效应，盈利能力得到有效提升，促使公司向“城市生态文化旅游发展商，现代服务产业运营商”的战略定位和发展目标迈进。具体各业务板块如下：

（1）旅游景区板块。借力5A创建，更好的凝集了团队精神，焕发了工作活力，提升了管理水平和服务品质，加快转型，寻求突破。于2016年8月3日，昆明世博园被国家旅游局批准为5A景区。

（2）旅游地产板块。世博低碳中心如期交房，成功申报云南省低碳示范项目，获得专项引导资金100万元奖励。鸣凤邻里项目顺利推进。

（3）旅游交通板块。云旅汽车深化改革，理顺股权关系，业务拓展成效显著。世博出租汽车公司转变作风，规范管理，顺利完成630辆出租车辆更新。

（4）园林园艺板块。江南园林主动谋划、转型升级、积极探索PPP项目合作新模式。园艺公司和物业公司打造“世博园艺”、“世博物业”品牌，市场开拓取得新成效。

（5）会议酒店板块。世博花园酒店积极对外拓展业务，“世博管家”和“餐饮管理”业务输出取得较大突破，并通过了“云南名牌”产品的评选。世博会议中心公司积极探索新产品、新服务，通过举办各项活动，丰富品牌内涵，积极申报云南名牌产品，已完成评审工作。酒店管理公司努力挖掘潜能，开源节流，取得了一定的成绩。

（6）旅行社板块。丽江国旅面对困难挑战，创新业务类型，积极拓展散客业务，逆境中求生存、谋发展、出成效。

报告期内，公司的主要业务构成没有发生重大变化。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2016上半年,公司根据全年总体目标任务和各项工作部署安排,抓住国家大力发展旅游服务业的良好契机,创新产品服务,加强营销宣传,扎实推进项目建设和各项重点工作,主要经济指标及工作情况如下:

1、报告期内,公司实现营业收入62,754.84万元,较上年同期51,974.80万元增加10,780.04万元,增长20.74%;利润总额5,743.37万元,较上年同期1,167.02万元增加4,576.35万元,增长392.14%;归属于母公司所有者的净利润3,121.86万元,较上年同期1,107.28万元增加2,014.58万元,增长181.94%。主要原因:

报告期内公司园区经营、旅游交通、会议酒店、旅行社业务平稳运行,由于云南世博兴云房地产有限公司低碳中心项目可结转营业收入增加、江南园林有限公司新增工程订单,营业收入及利润总额较上年同期大幅增长。

2、报告期内,经营活动产生的现金流量净额-8,454.78万元,较上年同期-9,395.34万元增加940.56万元,增长10.01%,主要原因是公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司本期收到的房款较上年同期增加;投资活动产生的现金流量净额-2,828.83万元,较上年同期-19,612.36万元增加16,783.53万元,增长85.58%,主要原因是上年同期母公司支付控股子公司江南园林有限公司股东股权收购款项12,840万元;筹资活动产生的现金流量净额-8,134.27万元,较上年同期25,118.74万元减少33,253.01万元,下降132.38%,主要原因是母公司上年同期发行公司债券同时归还部分银行借款。

上述经营成果及现金净流量的变动,直接导致每股经营活动产生的现金流量净额、基本每股收益、稀释每股收益以及净资产收益率的变动。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	627,548,427.22	519,748,001.20	20.74%	
营业成本	451,255,306.12	377,897,281.11	19.41%	
销售费用	27,004,132.32	37,452,648.41	-27.90%	
管理费用	63,296,538.34	58,634,375.16	7.95%	
财务费用	12,363,099.74	11,370,109.16	8.73%	
所得税费用	18,021,664.60	7,988,201.57	125.60%	由于营业收入及利润总额增加所致。
研发投入	14,707,838.76	8,539,596.03	72.23%	由于控股子公司江南园林有限公司研发项目增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-84,547,790.94	-93,953,356.56	10.01%	
投资活动产生的现金流量净额	-28,288,280.49	-196,123,560.18	85.58%	由于上年同期母公司支付控股子公司江南园林有限公司股东股权收购款项12,840万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-81,342,685.84	251,187,404.82	-132.38%	由于母公司上年同期发行公司债券4亿元同时归还部分银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-194,178,757.27	-38,889,511.92	-399.31%	受公司经营活动、投资活动、筹资活动变化综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### 1. 强化全面预算管理

根据公司发展战略规划、年度经营计划的总体要求，有序组织公司各部门及所属企业编制 2016 年度预算报告，落实分解年度经营管理目标。强化公司财务在盈利预测、预算执行、会计信息质量等方面的监督考核，对预算管理执行过程中的各种风险进行识别、预测、评估与控制。合理统筹使用母公司和各所属企业的资金，实现加速资金周转、减少资金占有、提高资金使用效率的目的。

### 2. 加强内控体系建设工作

以“预防为主，强身健体”为目标，持续加强和规范公司内部控制，严格按照缺陷整改计划开展和实施公司各部门运行缺陷及制度缺陷的整改工作。同时，持续提高公司经营管理水平和风险防范能力，拟订工作方案并着手推动公司相关所属企业内控体系建设全覆盖事宜，保障公司战略规划目标和年度经营计划的顺利实现。

### 3. 创建国家 5A 级旅游景区

对照国家 5A 级旅游景区《服务质量与环境质量》标准中存在的问题进行持续地整改和完善，完成昆明世博园旅游区景观提升改造工作，进一步完善旅游区服务体系，大幅提升了游客的体验感和满意度。2016 年 8 月 3 日，全国旅游资源规划开发质量评定委员会发布公告，昆明世博园旅游区被批准为国家 5A 级旅游景区。

### 4. 充分发挥资本平台作用

非公开发行股票工作通过公司五届董事会第二十七次（临时）会议审议通过，再次对原定发行方案进行了部分修订，以锁价方式向符合条件的特定对象深圳华侨城投资管理公司非公开发行。调整后的方案于 7 月 19 日得到省国资委复函同意，7 月 21 日经公司股东大会审议通过，后续将对照证监会再融资规定，完善相关文件后报证监会核准。

### 5. 推进重点项目落地实施

完善公司“十三五”发展规划和“三年行动计划”，分解落实公司及所属企业年度重点投资项目工作计划，明确项目制度、项目责任和工作措施。云旅汽车综合服务广场项目、婚庆文化产业项目和世博园房车营地项目、主题特色酒店项目均按计划实现突破和进度。努力打造新产品、培育新市场，增强公司发展后劲，提升公司盈利能力。

### 6. 各业务板块运营效益显著

**旅游景区板块：**利用现有合作渠道和资源产品，加大产品创新策划力度，加强节庆活动、专项活动营销，圆满举办第三届昆明文化旅游博览会、“FM88.7 昆明世博园梦幻灯光节”、《周一见》等一系列活动，并通过特色活动丰富观光产品。不断创新销售模式，“保存量，拉增量”，积极开拓旅游团队在园区内的二次消费产品，形成增量收入；加强整合营销、渠道营销和互联网营销，借助 OTO 开发品质团结合节庆打造主题专项活动。招商与兴商并重，促进业态的良性发展；养商与育商并举，服务落地项目的发展。

**旅游地产板块：**促进世博生态城--低碳中心存量销售工作，推进世博生态城后续项目的规划和策划；有效推进鸣凤邻里（松壑邻里）项目规划报批等前期相关工作，已完成土地出让合同签订和土地出让金补缴手续，争取年末开工建设。在房地产市场不景气、部分开发商资金链难以继续的情况下，积极寻找成长性良好的开发储备项目，为公司向世博片区外拓展做好准备。

**旅游交通板块：**一是云旅汽车搭建以昆明、大理、丽江、迪庆及其他主要旅游产业地的旅游交通综合体布局，重点做好云旅旅游综合服务中心项目。定向开发版纳旅游客运站，正积极快速推进客运站委托建设的相关工作。依据租赁车市场及政府公务用车改革现状，积极开辟租赁车业务；依托电商及租赁车加大对旅行社散客业务的推广；与首汽下属首汽租车公司签订《战略合作协议》，通过与国内成熟的约租车平台合作推动约租车业务的发展。积极推进云南省主要线路（丽江、迪庆、红河、普洱、泸沽湖）的旅游交通项目或业务研发，形成支撑辐射；在昆明车辆计调公司运营基础上，积极探索大理、丽江、迪庆、版纳车辆计调平台的搭建，形成联动。二是世博出租汽车公司提倡“以人为本”的关怀措施，对出租车驾驶员进行人文关怀，增强公司的凝聚力和向心力，稳定公司出租车驾驶员队伍。盘活存量资产，增设洗车场、快修点业务，与友邻单位合作开展停车位租赁业务，创造新的利润增长点，提高企业的抗风险能力。

**酒店会议板块：**一是世博花园酒店全力推行酒店“3+3+3”战略，引进碧水湾管理服务模式全方位提升酒店整体服务；外

延拓展工作初显成效,积极开展输出多项管理服务业务;改造项目有成效,停车场地块改扩建项目已获取盘龙区规划许可回函,别墅楼改造项目的方案已初步形成。二是世博会议中心公司加大网络宣传,拓宽销售渠道,积极参加或自办各种营销活动,加大新协议客户、会员的开发以及老客户的维护;加强服务培训,提升服务品质,获得总订单数和签单量稳步攀升。三是酒店管理公司积极整合调整“云之舍”连锁门店,加强销售力度达到减亏目标。

旅行社板块:丽江国旅继续巩固和扩大散客市场占有率,继续加快“转方式调结构”,大力扶持业务重心的散客板块和组团出境业务板块;大力发展电子商务业务,加强与电子商务平台合作,做好线上线下服务;巩固和发展团队业务和会展旅游市场,凭借品牌优势和过硬的服务质量赢得市场的认可。

园艺物业板块:一是江南园林完善区域布局,依托资金优势和品牌优势,大力拓展市场;持续参与地方政府 PPP 模式项目的竞标,帮助已有市场地方政府挖掘融资能力和拓宽融资渠道;创新合作模式,打造江南园林特色承接市政园林景观工程项目的新模式,推动和发掘业务市场;加大应收账款催收力度,大幅减少应收帐款总额。二是世博园艺公司明确公司战略,找准业务定位,加强业务协同,着力打造“园艺工程”品牌竞争力;加强工程项目成本的控制监管,努力实现公司业态的转型升级。三是世博物业公司积极开拓市场,施行全员营销的策略,尝试开发新业务,努力实现公司业态的转型升级;提升服务质量,强化管理手段,打造“世博物业”品牌。

### 三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
景区板块	33,628,893.69	24,450,275.59	27.29%	-30.38%	9.46%	-26.46%
酒店板块	61,096,688.70	40,377,180.27	33.91%	7.26%	-3.10%	7.07%
房地产板块	73,526,470.92	34,853,746.58	52.60%	463.75%	364.63%	10.11%
交通运输板块	105,688,072.86	66,775,607.56	36.82%	-13.52%	-24.48%	9.17%
旅行社板块	45,051,236.12	42,065,543.07	6.63%	-16.83%	-17.12%	0.34%
园林、园艺板块	305,199,325.69	241,892,895.85	20.74%	37.65%	45.94%	-4.50%
分产品						
主营业务	624,190,687.98	450,415,248.92	27.84%	20.87%	19.65%	0.74%
分地区						
云南省	331,582,834.05	223,726,525.87	32.53%	8.54%	-0.16%	5.88%
江苏省	292,607,853.93	226,688,723.05	22.53%	38.74%	48.80%	-5.23%

### 四、核心竞争力分析

公司作为城市生态文化旅游发展商和现代服务产业运营商,不断推进旅游产业链的整合与延伸,在旅游度假、景区运营、酒店运营、旅游交通、城市出租、地产开发、园艺景观等领域具有竞争优势。

一是具有业务协同、资源整合能力。成功打造旅游景区、旅游地产、交通运输、会议酒店、旅行社、园艺物业等业务板块,构建了涵盖“吃、住、行、游、购、娱”旅游六要素的产业链,相关业务板块之间整合资源,发挥协同效应,实现一体化发展。

二是具备资本运营的平台。做为云南省为数不多的综合性旅游上市公司,不断发挥资本平台作用,有能力通过资本运作,

通过畅通的市场融资渠道，整合省内和行业内的优质旅游资源和企业，助推产业发展，形成产业发展与资本运作双轮驱动效应。

三是具有云南旅游品牌效应。公司以打造城市生态文化旅游综合体为核心，注重为城市居民提供品质休闲服务，为游客提供观光、休闲、度假服务，树立具有良好美誉度、影响力的品牌。致力于提升业务服务质量，打造业务品牌，世博园景区、世博生态城、云旅汽车、世博出租、世博花园酒店、世博会议婚宴、江南园林成为公司的品牌产品。

四是具有丰富的运营管理经验。公司持续优化业务流程，强化管控职能，形成行之有效的管控模式。以明晰产权为前提，理顺业务和管理流程，加强基础管理，形成总部管控有效，资源集合、流程顺畅、标准统一、信息通畅的管理架构。公司在景区运营、地产开发、旅游交通、城市出租、酒店餐饮、旅行社、园林园艺等方面积累了丰富的经验，拥有了一支管理和专业技术人才队伍，为公司的经营发展提供了强大的人力资源保障。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
71,000,000.00	1,500,000.00	4,633.33%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
云南世博旅游景区投资管理有限公司	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%
昆明东辰航空地面服务有限公司	汽车维修、洗车服务、汽车配件销售	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
富滇银行	商业银行	1,500,000.00	1,650,000	0.05%	1,650,000	0.05%	1,650,000.00	148,500.00	可供出售金融资产	
合计		1,500,000.00	1,650,000	--	1,650,000	--	1,650,000.00	148,500.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	66,897.3
报告期投入募集资金总额	1,345.57
已累计投入募集资金总额	54,687.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>2013 年度募集资金净额 12,757.30 万元均用于募集资金项目，截止 2016 年 6 月 30 日，累计投入募集资金总额 547.53 万元。2014 年度募集资金净额 14,640.00 万元均用于募集资金项目，截止 2016 年 6 月 30 日，累计投入募集资金总额 14,640.00 万元。2015 年发债募集资金净额 39,500.00 万元，均用于补充公司流动资金，截止 2016 年 6 月 30 日，累计使用募集资金总额 39,500.00 万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、云南省旅游服务综合广场	否	12,757.3	12,757.3	101.85	547.53	4.29%	2017年06月30日		否	否
2、收购江南园林80%股权股款	否	14,640	14,640		14,640	100.00%	2014年11月30日	3,407.16	是	否
3、2015年发行公司债券	否	39,500	39,500	1,243.72	39,500				是	否
承诺投资项目小计	--	66,897.3	66,897.3	1,345.57	54,687.53	--	--	3,407.16	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	66,897.3	66,897.3	1,345.57	54,687.53	--	--	3,407.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	云南省旅游服务综合广场未按计划执行的原因：公司募投项目所占土地上，存在某部队及其国防设施，该部队一直未从该地块上迁出。2016年6月20日经昆明市项目推进会会议，要求请轨道公司于2016年6月30日前完成搬迁补偿费的支付，并请部队完成土地移交。目前，部队与轨道公司搬迁补偿协议在轨道公司内部审批中。待补偿协议签订后轨道公司向部队支付补偿费用。为配合项目基坑支护施工，经与部队友好协商，已于7月26日拆除部队占地中一半的国防设施，其余的将根据施工进度完全拆除，逐步完成土地移交。云旅旅游服务中心项目已通过昆明市规委会审核，取得规划许可证（副本），以及昆明市官渡区住房和城乡建设局关于“云旅旅游服务中心项目”的开工意见书。临水、临电以及道路开口等前期工作在申办中。同时，云旅交投已完成监理、设计、基坑支护、土方开挖、基坑监测、造价等招标工作。云旅交投于2016年7月13日完成开工仪式及施工单位进场施工准备。目前，已拆除部队天线阵地部分天线（20根，一半），待轨道公司支付搬迁补偿费用后部队拆除另一半。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2015年12月，昆明兴滇技术经济咨询有限公司出具了《云旅旅游服务中心建设项目项目申请报告》，云南省旅游服务综合广场项目重新编制可行性研究报告后取得昆明市官渡区发展和改革局《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），“同意云旅旅游服务中心项目变更建设内容及规模”，变更后的项目建设内容及规模为“项目净用地面积46.01亩，总建筑面积104,302.47平方米，其中，地上77,664.1平方米（旅游大巴服务区11,800平方米、售票大厅2,985.68平方米、候车大厅3,368.3平方米、综合服务大厅1,906.83平方米、卫生急救、警务安保服务、旅游救援2,985.68平方米、游客服务3,368.3平方米、游客应急休息用房2,518平方米、驾驶员休息用房16,852平方米、调度指挥中心、票务数据中心8,127平方米、旅游服务中心业务管理用房6,773平方米、空中连廊984.1平方米），地下26,638.37平方米。具体建设内容、规模严格按照规划部门出具的《建设工程规划许可证》执行”，“项目总投资为55,000万元，其中项目资本金为18,442万元，项目资本金占项目总投资比例为33.53%”，“官渡区发展和改革局《关于云旅旅游服务中心项目核准的批复》（官发改核									

	<p>准[2015]3号),在此批复下发之日作废”。项目可行性发生变化后的对比情况如下:建设项目名称变化前为云南省旅游服务综合广场,变化后为云旅旅游服务中心;建设单位变化前为云南云旅交通投资开发有限公司,变化后为云南云旅交通投资开发有限公司;建设位置变化前为昆明市官渡区矣六街道办事处,东临商英街,南临云福街,西临商城大道,北临规划道路;占用地块为官国用(2013)第00005号,变化后为昆明市官渡区矣六街道办事处,东临商英街,南临云福街,西临商城大道,北临规划道路;占用地块为官国用(2013)第00005号;投资规模变化前为37,259.97万元,变化后为55,000万元;建设规模变化前为总建筑面积102,829.8平方米,其中,地上建筑面积75,668平方米,地下建筑面积27,161.8平方米,变化后为总建筑面积104,302.47平方米,地上建筑面积77,664.1平方米(叁至拾柒层),地下建筑面积26,638.37平方米(地下壹层);主要建设内容变化前为旅游综合服务大厅、旅游服务商务设施、旅游大巴服务广场、汽车主题休闲服务中心,其他附属用房、广场、停车场、绿化景观等,变化后为旅游综合服务大厅、旅游大巴服务区、售票大厅、检票大厅、卫生急救、警务安保、旅游会议厅、天天旅游交会展示、城市候机厅、驾驶员培训等;功能变化前为旅游集散中心,包括仓储与信息物流、餐饮美食街区、休闲娱乐、星级办公、服务购物等,变化后为旅游集散中心,包括仓储与信息物流、游客应急休息、驾驶员培训及休息、旅游中转、星级旅游咨询服务等;收益分析变化前为财务内部收益率(税前)17.13%,变化后为财务内部收益率(税前)8.05%。鉴于募投项目总投资规模发生较大增加,为了保证项目的顺利实施,云旅交投拟在保证控制权的前提下引入合作方共同投建。截至目前,公司正在对引入合作方事宜进行论证,若决定引入合作方,后续将履行董事会、股东大会等程序对募集资金变更进行决策。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1.2014年4月21日,本公司召开第五届董事会第七次会议审议通过《云南旅游股份有限公司控股子公司云南旅游汽车有限公司使用闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意在保证募集资金投资项目的资金需求的前提下,拟使用不超过人民币10,000万元(占公司2013年募集配套资金非公开发行股票募集资金净额12,757.3万元的78.39%)闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过12个月(期限为2014年4月22日至2015年4月21日)。2.2014年4月22日,云南旅游汽车有限公司已从募集专户(中信银行昆明兴苑路支行,账号7302610182600008109)将10,000.00万元转出用于补充流动资金。3.2015年4月20日,云南旅游汽车有限公司已按原来的承诺要求,将上年用于补充流动资金10,000.00万元从公司的流动资金账户归还至募集专户(中信银行昆明兴苑路支行,账号7302610182600008109)。</p> <p>4.2015年9月17日,本公司召开第五届董事会第十九次(临时)会议审议通过了《关于公司控股子公司云南旅游汽车有限公司使用闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意在保证募集资金投资项目的资金需求的前提下,拟使用不超过人民币10,000万元(占公司2013年募集配套资金非公开发行股票募</p>



	集资金净额 12,757.3 万元的 78.39%) 闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 12 个月 (期限为 2015 年 9 月 22 日至 2016 年 9 月 21 日)。 5.2015 年 9 月 22 日, 云南旅游汽车有限公司已从募集专户 (中信银行昆明兴苑路支行, 账号 7302610182600008109) 将 10,000.00 万元转出用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1.2013 年度募集资金净额 12,757.30 万元, 均用于募集资金项目, 截止 2016 年 6 月 30 日, 累计投入募集资金总额 547.53 万元。 2.2014 年度募集资金净额 14,640.00 万元, 均用于募集资金项目, 截止 2016 年 6 月 30 日, 累计投入募集资金总额 14,640.00 万元。 3.2015 年发行公司债募集资金净额 39,500.00 万元, 均用于补充公司流动资金, 截止 2016 年 6 月 30 日, 累计使用募集资金总额 39,500.00 万元。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

参见公司 2016 年半年度募集资金存放与使用专项报告。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
昆明世博园物业服务服务有限公司	子公司	物业服务	环境卫生清扫、保洁、垃圾清运	3,000,000.00	6,172,474.35	2,828,505.93	5,897,403.67	-367,462.83	-369,955.97
昆明世博会议中心有限公司	子公司	餐饮	承办会议及商品展览、展示活动	30,000,000.00	39,100,430.57	31,897,235.93	19,237,618.68	1,581,083.26	1,241,452.27
昆明世博运动休闲有限公司	子公司	运动休闲	健身场地租赁; 运动器材、工艺美术品销售	30,000,000.00	30,152,001.71	29,701,329.14	-574,513.14	-562,242.99	-571,745.04
云南世博旅游景区投资管理	子公司	景区管理	景区的投资开发和管理; 旅游咨	100,000,000.00	155,982,475.73	106,845,934.41	28,716,696.54	2,300,008.13	2,226,864.95

有限公司			询、策划；景区筹建、经营管理						
云南世博园艺有限公司	子公司	园林园艺	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	20,000,000.00	35,951,317.62	26,161,928.09	13,841,409.13	428,922.53	397,300.02
云南世博兴云房地产有限公司	子公司	房地产	房地产及相关产业的开发	430,000,000.00	1,175,272,685.10	570,881,148.77	73,545,518.54	3,112,035.87	-1,647,031.82
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	子公司	旅行社	旅游、社团经营	3,000,000.00	17,979,481.46	3,684,927.63	45,055,593.12	299,304.61	241,708.61
云南旅游汽车有限公司	子公司	交通运输	旅游客运；汽车零配件，车辆对外服务等	259,203,000.00	481,100,082.09	309,011,244.29	74,106,526.02	5,326,689.81	4,682,489.05
云南世博花园酒店有限公司	子公司	酒店	酒店管理、住宿、餐饮等	55,100,000.00	246,606,809.53	125,536,897.77	41,385,215.15	3,793,401.06	2,861,388.95
云南世博出租汽车有限公司	子公司	交通运输	汽车出租、租赁	20,000,000.00	206,569,928.36	97,630,844.15	34,606,853.24	14,741,314.65	11,341,614.99
云南旅游酒店管理有限公司	子公司	酒店	酒店经营、酒店管理	20,000,000.00	17,873,522.62	1,388,610.47	4,376,147.63	-3,549,867.43	-3,547,610.02
江南园林有限公司	子公司	园林园艺建筑	园林绿化工程、古建筑工程、文物保护及修缮工程等	101,180,000.00	1,053,180,799.60	274,077,363.22	293,724,504.87	51,241,811.42	42,589,443.35

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	9.53%	至	57.73%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,000	至	7,200
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万	4,564.89		

元)	
业绩变动的的原因说明	公司各业务板块运行平稳, 预计公司实现归属上市公司股东净利润为正值且同比增加。

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

1、报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2、公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3、公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

4、公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5、公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理办法》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南世博旅游控股集团有限公司	本公司的控股母公司	提供劳务	物业服务	市场价	52.41	52.41	0.08%	52.41	否	转帐结算	52.41		
昆明国际会展中心有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	物业服务	市场价	58.83	58.83	0.09%	58.83	否	转帐结算	58.83		
昆明国际会展中心有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	植物租赁及花	市场价	14.42	14.42	0.02%	14.42	否	转帐结算	14.42		

限公司			款										
云南世博旅游控股集团有限公司	本公司的控股母公司	提供劳务	餐饮、住宿服务	市场价	2.57	2.57	0.00%	2.57	否	转帐结算	2.57		
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	餐饮、住宿服务	市场价	2.41	2.41	0.00%	2.41	否	转帐结算	2.41		
昆明轿子山旅游开发有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	餐饮、住宿服务	市场价	1.92	1.92	0.00%	1.92	否	转帐结算	1.92		
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	餐饮、住宿服务	市场价	0.84	0.84	0.00%	0.84	否	转帐结算	0.84		
云南世博旅游文化产业有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	餐饮、住宿服务	市场价	0.72	0.72	0.00%	0.72	否	转帐结算	0.72		
云南世博婚礼文化产业有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	景点门票款	市场价	0.70	0.7	0.00%	0.7	否	转帐结算	0.70		
云南世博婚礼文化产业有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	餐饮、会务服务	市场价	0.13	0.13	0.00%	0.13	否	转帐结算	0.13		
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一母公司控制	承租资产	房屋及场地	市场价	218.01	218.01	0.35%	218.01	否	转帐结算	218.01		

公司													
昆明翠湖宾馆	受同一母公司控制	承租资产	房屋及场地	市场价	34.00	34	0.05%	34	否	转帐结算	34.00		
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一母公司控制	承租资产	房屋	市场价	30.00	30	0.05%	30	否	转帐结算	30.00		
云南世博旅游控股集团有限公司	本公司的控股母公司	承租资产	房屋	市场价	13.75	13.75	0.02%	13.75	否	转帐结算	13.75		
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一母公司控制	承租资产	房屋及场地	市场价	11.99	11.99	0.02%	11.99	否	转帐结算	11.99		
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一母公司控制	承租资产	房屋及场地	市场价	9.00	9	0.01%	9	否	转帐结算	9.00		
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一母公司控制	承租资产	房屋	市场价	2.00	2	0.00%	2	否	转帐结算	2.00		
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一母公司控制	承租资产	场地	市场价	1.69	1.69	0.00%	1.69	否	转帐结算	1.69		
合计				--	--	455.39	--	455.39	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

# 八、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

公司于2013年通过发行股票购买资产的方式收购大股东世博集团的资产，为避免同业竞争，世博集团承诺：昆明饭店、云南省中国旅行社、云南腾越翡翠城有限公司、云南海外国际旅行社有限公司在注入公司之前将委托上市公司管理。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用



## 租赁情况说明

公司于2012年11月14日召开了第四届董事会第二十一次（临时）会议，审议通过了《关于公司与控股股东云南世博旅游控股集团有限公司签订〈租赁合同〉的议案》。公司向控股股东世博集团租赁其位于云南省昆明市穿金路765-767号，原世博学院的房屋、场地及附属设施，占地42.498亩，其中运动场、可用空地和通道空地约8,336.2平方米。

2016年5月4日，云南世博旅游控股集团有限公司、昆明世博新区开发建设有限公司与本公司签订合同权利义务概括转让协议，约定自2016年1月1日起，云南世博旅游控股集团有限公司将其在《租赁合同》项下的所有权利和义务概括转让给昆明世博新区开发建设有限公司，即由昆明世博新区开发建设有限公司取代云南世博旅游控股集团有限公司作为《租赁合同》的出租人，与本公司继续履行《租赁合同》。

此次租赁业务构成关联交易。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云南世博出租汽车有限公司	2014年12月19日	10,000	2014年12月31日	0	连带责任保证	3年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			0	报告期内担保实际发生额合				0

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.00%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
江南园林有限公司	通辽市科尔沁区农村公路建设管理办公室	通辽市科尔沁区 2016 年嘎查村 (场) 街巷硬化工程	2016 年 04 月 27 日			无		中标价	27,754.33	否	无	正常履行

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	公司大股东 世博旅游集团	世博旅游集团承诺"保证在云南旅游本次重大资产重组中由本公司所提供的信息真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;本公司对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任"。	2013年05月30日	长期	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。
	公司大股东 世博旅游集团	世博旅游集团承诺已经完成对标的资产的全额出资义务,依法拥有标的资产的占有、使用、收益及处分权,对标的资产的权属清晰,不存在任何权属纠纷和其他法律纠纷,标的资产不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形,也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖标的资产股权的情形;世博旅游集团过户或者转移标的资产不存在法律障碍。	2013年05月30日	长期	世博旅游集团所持标的资产股权已经过户至云南旅游名下,世博旅游集团上述承诺仍在执行中,不存在违反该承诺情形。
	公司大股东 世博旅游集团	承诺本次以资产取得的股份自上市之日起 36 个月内不转让。	2013年05月30日	36个月	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。
	公司大股东 世博旅游集团	世博旅游集团承诺,"本公司及本公司董事、监事、高级管理人员最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚,不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况"。	2013年05月30日	长期	该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况。
	公司大股东 世博旅游集团	承诺规范关联交易:世博旅游集团承诺:"(1) 尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与云南旅游及其子公司之间发生关联交易。(2) 不利用股东地位及影响谋求云南旅游及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利;(3) 不利用股东地位及影响谋求与云南旅游及其子公司达成交易的优先权利;(4) 将以市场公允价格与云南旅游及其子公司进行交易,不利用该类交易从事任何	2013年05月30日	长期	该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况

		损害云南旅游及其子公司利益的行为；(5) 就本公司及其下属子公司与云南旅游及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。”			
	公司大股东 世博旅游集团	承诺保持上市公司独立性：世博旅游集团承诺，为了维护云南旅游经营的独立性，保护云南旅游其他股东的合法权益，本次重组交易完成后公司的实际控制人及控股股东世博旅游集团保证做到云南旅游人员独立、资产独立、机构独立、业务独立、财务独立完整。	2013 年 05 月 30 日	长期	该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反该承诺的情况
	公司大股东 世博旅游集团	世博旅游集团关于避免同业竞争的承诺。主要承诺如下：“1、昆明饭店拟于 2014 年上半年拆除重建，建设周期约 3 年，待昆明饭店重建完毕并运营 3 年内注入上市公司。预计注入时间将在 2019 年。2、在本次重组完成后的 3 年内，本集团将促使上市公司以现金或发行股份购买资产等方式，收购云南省中国旅行社、云南海外国际旅行社有限公司的权益，解决其与上市公司在旅行社业务上的竞争问题。3、大理世博城开发有限公司是项目公司，目前仅负责开发建设“大理世博城项目”，不再参与其他项目的开发建设。“大理世博城项目”开发建设销售完成后本集团即对其进行清算注销。4、梁河县龙翔房地产开发有限公司（以下简称“龙翔地产”）为项目公司，目前仅负责开发建设“梁河世博城项目”，不再参与其他项目的开发建设。“梁河世博城”项目开发建设销售完成，本集团将向非关联第三方转让所持龙翔地产 51% 股权，或经龙翔地产股东会决议通过后将其注销。5、昆明轿子山旅游开发有限公司所依托的轿子雪山风景区属于省级风景名胜区，轿子山公司	2013 年 05 月 30 日	长期	该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反该承诺的情况

		<p>的收入中包含景区门票收入，加上土地使用权和房屋产权问题，轿子山公司目前不具备进入上市公司的条件。本集团将促使上市公司在本次重组完成后的 3 年内以现金或发行股份购买资产等方式收购轿子山公司权益，且在该期间，一旦轿子山公司的土地问题得以解决、达到注入上市公司的标准和条件，世博旅游集团即启动将其注入上市公司的事项。6、元阳哈尼梯田风景区属世界文化遗产，丽江投资所依托的丽江老君山风景区属于世界自然遗产和国家级风景名胜区。哈尼梯田和丽江投资处于开发建设前期，盈利能力弱，且其收入主要来自于门票收入，目前不具备进入上市公司的条件。本集团承诺将促使上市公司在本次重组完成后的 5 年内以现金或发行股份购买资产等方式收购上述资产。7、若因市场因素或者其他原因，本公司未能按照以上安排将上述旅游资产按时注入上市公司，本公司承诺上述相关资产一旦达到注入上市公司的标准和条件，本公司将及时以合法及适当的方式将其注入上市公司，直至世博旅游集团所控制的旅游资产和业务全部注入云南旅游。”</p>			
	<p>公司大股东 世博旅游集团</p>	<p>评估机构对世博出租 2016 年到期的 600 辆出租车经营权到期后交纳有偿使用费按照 15 万元/辆进行估计，世博旅游集团承诺，若到期时实际支付费用高于 15 万元/辆，超过的部分将由世博旅游集团对上市公司进行补偿。</p>	<p>2013 年 05 月 20 日</p>	<p>长期</p>	<p>世博出租 2016 年到期的 600 辆出租车经营权已到期，根据国务院办公厅关于深化改革推进出租汽车行业健康发展的指导意见【国办发（2016）58 号】出租汽车经营权实行无偿期限制，具体期限由城市人民政府根据本地实际情况</p>

					确定。目前云南省昆明市人民政府尚未出台具体的实施细则。承诺人无违反该承诺的情况
云南世博投资有限公司	2013年2月27日，云南省贡山独龙族怒族自治县人民法院向云南旅游汽车有限公司送达了《应诉通知书》（2013贡民一初字第15号），就黄其东诉云南旅游汽车有限公司与贡山云旅矿业有限公司合同纠纷一案予以送达。鉴于云旅汽车已经于2013年2月将贡山云旅矿业有限公司100%股权划转至世博投资，云南世博投资有限公司承诺，愿意承担云旅汽车在上述诉讼中因败诉而产生的一切损失。	2013年05月20日	长期有效，直至解决完毕。		该诉讼已经结束。云南世博投资有限公司已将股权转让款项收回。承诺人无违反该承诺的情况
公司大股东世博旅游集团	世博旅游集团承诺，将于2016年收取世博出租应付的1,545.51万元股利。	2013年07月28日	2016年		该承诺在执行过程中，不存在违反该承诺的情况。
公司大股东世博旅游集团	标的公司其自有资产均产权清晰，不存在潜在的争议或纠纷，其拥有使用权或所有权的土地、房屋、商标等，均为标的公司依法取得，对于尚未取得的，也不存在取得产权证明文件的法律障碍。	2013年03月20日	长期		该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反该承诺的情况。
公司股东	杨清等17名自然人及中驰投资承诺取得股票自上市之日起12个月内、24个月内和36个月内分期解锁和流通。	2014年08月13日	36个月		该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。
公司股东	杨建国等18名自然人及中驰投资承诺：“已向云南旅游提交全部所需文件及相关资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均完整、真实、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符；所提供资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并声明承担个别和	2014年08月13日	长期		该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。

		连带的法律责任。”			
	公司股东	杨建国等 18 名自然人及中驰投资出具承诺：截至《云南旅游股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》签署之日，本人/本企业及主要管理人员最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。	2014 年 09 月 01 日	长期	该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。
		杨建国、杨清、中驰投资避免同业竞争的承诺：“1、本次交易完成后，在本人/本企业作为云南旅游股东期间，本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的公司或其他经济组织将不以投资、收购、兼并等任何形式从事与云南旅游及其控股子公司相竞争或可能竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害云南旅游及其中小股东、云南旅游控股子公司合法权益的行为。2、在本人作为云南旅游股东期间，如本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的公司或其他经济组织获得与云南旅游及其控股子公司构成或可能构成竞争的业务机会，本人/本企业将尽最大努力使该等机会具备转移给云南旅游及其控股子公司的条件，并以中国证监会许可的方式优先提供给云南旅游及其控股子公司。3、若违背上述承诺，本人/本企业愿承担相应的法律责任，并赔偿因此而给云南旅游及其股东造成的任何损失。4、本承诺自本人/本企业签署之日起生效，在上述承诺期间内对本人/本企业具有持续不可撤销的法律效力。”	2014 年 09 月 01 日	长期	该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。
		杨建国、杨清、中驰投资关于规范关联交易的承诺：“1、本次交易完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将尽可能减少与云南旅游的关联交易，不会利用自身作为云南旅游股东之地位谋求与云南旅游在业务合作等方面给予优于其他第三方的权	2014 年 09 月 01 日	长期	该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。

	<p>利，不会利用自身作为云南旅游股东之地位谋求与云南旅游优先达成交易的权利。2、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将与云南旅游按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和云南旅游《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与云南旅游进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害云南旅游及其他股东的合法权益的行为。3、若违背上述承诺，本人/本企业愿承担相应的法律责任，并赔偿因此而给云南旅游及其股东造成的任何损失。4、本承诺自本人/本企业签署之日起生效，对本人/本企业具有持续不可撤销的法律效力。”</p>			
<p>公司大股东 世博旅游集团</p>	<p>规范关联交易的承诺：“1、尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与云南旅游及其子公司之间发生关联交易。2、不利用股东地位及影响谋求云南旅游及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；3、不利用股东地位及影响谋求与云南旅游及其子公司达成交易的优先权利；4、将以市场公允价格与云南旅游及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害云南旅游及其子公司利益的行为；5、就本公司及其下属子公司与云南旅游及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。”</p>	<p>2014年09月01日</p>	<p>长期</p>	<p>该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。</p>
<p>公司大股东 世博旅游集团</p>	<p>保持上市公司独立性的承诺”一、保证云南旅游的人员独立：1、保证云</p>	<p>2014年09月01</p>	<p>长期</p>	<p>该承诺仍在执行中，不存在违</p>



	团	<p>南旅游的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在云南旅游工作、并在云南旅游领取薪酬,不在承诺人及承诺人除云南旅游外的全资附属企业或控股子公司担任除董事、监事以外的职务。2、保证云南旅游的人事关系、劳动关系独立于承诺人。3、保证承诺人推荐出任云南旅游董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行,承诺人不干预云南旅游董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。二、保证云南旅游的财务独立: 1、保证云南旅游及控制的子公司建立独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证云南旅游及其控制的子公司能够独立做出财务决策,不干预云南旅游的资金使用。3、保证云南旅游及其控制的子公司独立在银行开户,不与承诺人及其关联企业共用一个银行账户。4、保证云南旅游及控制的子公司依法独立纳税。三、保证云南旅游的机构独立: 1、保证云南旅游及其控制的子公司(包括但不限于)依法建立和完善法人治理结构,建立独立、完整的组织机构,并与承诺人的机构完全分开;云南旅游及其控制的子公司(包括但不限于)与承诺人及其关联企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、保证云南旅游及其控制的子公司(包括但不限于)独立自主地运作,承诺人不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。四、保证云南旅游的资产独立、完整: 1、保证云南旅游及其控制的子公司具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用云南旅游的资金、资产及其他资源。五、保证云南旅游的业务独立: 1、保证云南旅游在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力,在产、供、销等环节不</p>	日	背该承诺的情形。
--	---	--	---	----------

		<p>依赖承诺人。2、保证承诺人及其控制的其他关联人避免与云南旅游及控制的子公司发生同业竞争。3、保证严格控制关联交易事项,尽量减少云南旅游及控制的子公司(包括但不限于)与承诺人及关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用公司资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着"公平、公正、公开"的原则定价。同时,对重大关联交易按照云南旅游的公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则(2012年修订)》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,及时进行有关信息披露。4、保证不通过单独或一致行动的途径,以依法行使股东权利以外的任何方式,干预云南旅游的重大决策事项,影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。"</p>			
	公司大股东 世博旅游集团	<p>避免同业竞争的承诺:"1、除本承诺函出具日前已存在的同业竞争情况之外,如果本公司获得与云南旅游业务相同或类似的收购、开发和投资等机会,本公司将立即通知云南旅游优先提供给云南旅游进行选择,并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给云南旅游的条件。2、本公司尽可能保障现有未注入云南旅游的旅游资产的正常经营与盈利能力,确保上述资产及业务不存在因本公司原因而使其陷入经营困境,或发生其他无法实现最终注入云南旅游的目标或使得该等注入行为存在法律障碍的情形。3、本公司在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺,同样适用于本公司下属除云南旅游及其下属企业以外的其他直接或间接控制的企业,本公司有义务督促并确保本公司其他下属企业执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。"</p>	2014年09月01日	长期	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。
	公司股东	<p>杨建国、杨清关于承担代持和解除代持股权转让被要求补缴税款的承诺:"1、潘新玉、唐时平、杨银娟和张文</p>	2014年08月13日	长期	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情

		<p>晖历史上对江南园林的出资款均为杨建国提供，其所持有的股权和投资权益系代杨建国持有；截至 2011 年 8 月，前述股权代持关系已经全部解除，不存在股权纠纷或潜在股权纠纷，如因上述委托持股事宜造成江南园林的任何损失将由本人承担。2、杨建国与杨清之间不存在委托持股关系，在江南园林历史沿革中的历次股权转让均系双方真实意思表示，不存在股权纠纷或潜在股权纠纷。3、本人自愿承担若因前述股权代持或解除股权代持情形被相关税务主管部门要求补缴的相关税款。江南园林若因前述股权代持行为受到相关主管部门的行政处罚，本人承担由此造成的一切损失。”</p>			形。
	公司股东	<p>杨建国、杨清对江南园林历史上曾租用农田事项作出如下说明与承诺： "2011 年 7 月 1 日，江南园林与常州市武进区礼嘉镇华渡村村民委员会三北村民小组和常州市武进区礼嘉镇华渡村村民委员会三南村民小组（以下简称“三北、三南村民小组”）签订《租用协议书》，江南园林向三北、三南村民小组租赁其 100 亩农田用于农林作物花卉、苗木等植物的种植。2012 年 11 月 28 日，江南园林与三北、三南村民小组签订《终止土地租赁协议》，解除了上述《租用协议书》项下的所有款项及其他权利义务，江南园林不再存在应向三北、三南村民小组履行的任何债务。对于该租用农田事项，本人承诺：江南园林未因租赁土地事宜受到土地行政主管部门、农业行政主管部门等部门的行政处罚。如江南园林因占用基本农田而受到土地行政主管部门、农业行政主管部门等部门的行政处罚，本人将无条件补偿江南园林因处罚所产生的全部费用及经济损失。”</p>	2014 年 08 月 13 日	长期	该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。
首次公开发行或再融	公司发起人	1、公司控股股东云南世博旅游控股集团有限公司避免同业竞争的承诺。	2002 年 09 月 28	长期	截止本公告披露日，严格履行

资时所作承诺	股东	2、公司股东云南世博广告有限公司避免同业竞争的承诺。3、公司股东云南红塔集团有限公司避免同业竞争的承诺。4、公司股东云南铜业(集团)有限公司避免同业竞争的承诺。	日		承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬(万元)	0
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称(如有)	无
审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0

半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

## 第六节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
云南旅游股份有限公司 2015 年公司债券	15 云旅债	112250	2015 年 06 月 01 日	2018 年 05 月 31 日	40,000	5.90%	按年付息、到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	符合《深证证券交易所公司债券上市规则》及中国证监会《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本期债券的起息日为 2015 年 6 月 1 日，第一次利息支付日为 2016 年 6 月 1 日，2016 年 5 月 25 日，公司发布了“15 云旅债”2016 年付息公告，向 2016 年 5 月 31 日（含）前买入并持有本期债券的投资者按照《云南旅游股份有限公司 2015 年公司债券票面利率公告》的 5.9% 票面利率派发利息，每手“15 云旅债”（面值 1,000 元）派发利息为人民币 59.000000 元（含税）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每手派发利息为：47.200000 元；扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每手派发利息为 53.100000 元）报告期内不存在付息兑付情况。本次付息的债权登记日为 2016 年 5 月 31 日；除息日为 2016 年 6 月 1 日；付息日为 2016 年 6 月 1 日。2016 年 5 月 27 日，公司将本期债券本次利息 2,360 万元足额划付至中国结算深圳分公司指定的银行账户，按期向债券持有人支付了本次利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	发行人有权决定是否在 2017 年 5 月 31 日上调本次债券后 1 年的票面利率。在发行人发出关于是否上调本次债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择将持有的本次债券全部或部分按面值回售给发行人。报告期内，不存在执行相关条款的情形。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	西南证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座四层	联系人	孙菊、江山	联系人电话	13621350309、18500059501
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							

名称	东方金诚国际信用评估有限公司	办公地址	北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	2015 年发行公司债募集资金净额 39,500.00 万元，均用于补充公司流动资金，截止 2016 年 6 月 30 日，累计使用募集资金总额 39,500.00 万元。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司按规定对募集专户进行管理
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

2016年6月20日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《云南旅游股份有限公司主体及“15云旅债”2016年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字[2016]042号），公司主体信用等级为AA-，评级展望为“稳定”，“15云旅债”等级为AA，表明本次债券偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。本次跟踪评级结果与公司债券发行时的评级结果一样，未发生变化，具体详见公司于2016年6月22日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的跟踪评级报告。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

#### 1、增信机制

本期债券由公司控股股东世博旅游集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括本期债券本金及其利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。

截至2016年6月30日，担保人世博旅游集团主要财务指标如下：

财务指标	2016年6月30日
净资产	5,153,095,225.11元
资产负债率	45.91%
净资产收益率	-2.80%
流动比率	1.28
速动比率	0.62

注：以上财务数据未经审计。

截至2016年6月30日，集团公司本部担保金额为58,394.40 万元，所有担保都为集团内担保。

截至2016年6月30日，除持有上市公司股权，世博旅游集团还持有2191.54 亩土地、24 家子公司长期股权投资等资产，

世博旅游集团对上述资产不存在权利限制及后续权利限制安排。

报告期内，公司债券增信机制未发生变更。

## 2、偿债计划

### (1) 利息的支付

本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2016年至2018年每年的6月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自2016年至2017年每年的6月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

本期债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

### (2) 本金的偿付

本期债券到期一次还本。本期债券的本金支付日为2018年6月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2017年6月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

本期债券本金的偿付通过登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

### (3) 其他偿债保障措施

为了有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本期债券本息按约定偿付的保障体系。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

西南证券股份有限公司作为债权受托管理人，依据相关规定，持续关注经营情况、财务状况及资信状况，积极履行受托管理人职责，维护了债券持有人的合法权益。

西南证券股份有限公司已于2016年5月23日出具了2015年度受托管理人报告，并在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn进行披露。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	169.17%	154.09%	15.08%

资产负债率	47.18%	50.01%	-2.83%
速动比率	53.05%	63.51%	-10.46%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.88	3.33	16.52%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 十、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十一、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在发行其他债券和债务融资工具的情况。

## 十二、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止2016年6月30日，公司银行综合授信额度为55,500万元，已使用信用额度8,827万元。尚可使用银行信用额度46,673万元。公司按时归还银行借款及利息，部分借款已提前归还。

## 十三、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司均能严格执行公司债券募集说明书相关约定及承诺的情况。

## 十四、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生重大事项。

## 十五、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	263,858,268	36.11%				-55,498,374	-55,498,374	208,359,894	28.51%
2、国有法人持股	157,085,906	21.50%						157,085,906	21.50%
3、其他内资持股	106,772,362	14.61%				-55,498,374	-55,498,374	51,273,988	7.02%
其中：境内法人持股	35,913,542	4.91%						35,913,542	4.91%
境内自然人持股	70,858,820	9.70%				-55,498,374	-55,498,374	15,360,446	2.10%
二、无限售条件股份	466,934,308	63.89%				55,498,374	55,498,374	522,432,682	71.49%
1、人民币普通股	466,934,308	63.89%				55,498,374	55,498,374	522,432,682	71.49%
三、股份总数	730,792,576	100.00%						730,792,576	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨清	61,299,884	18,389,966		42,909,918	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
中驰投资	2,389,734	716,920		1,672,814	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
卢鹰	2,527,076	758,122		1,768,954	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
胡娜	2,197,456	659,236		1,538,220	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
胡九如	2,197,456	659,236		1,538,220	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
秦威	366,244	109,874		256,370	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
胥晓中	366,244	109,874		256,370	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
陆曙炎	878,982	263,694		615,288	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
许刚	366,244	109,874		256,370	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
王吉雷	183,122	54,936		128,186	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
葛建华	73,248	21,974		51,274	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
金永民	73,248	21,974		51,274	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
张建国	73,248	21,974		51,274	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
罗海峰	73,248	21,974		51,274	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
毛汇	73,248	21,974		51,274	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
石荣婷	36,624	10,988		25,636	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
杨小芳	36,624	10,988		25,636	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
顾汉强	36,624	10,988		25,636	重大资产重组限售期满	2016年1月4日
财通基金—工商银行—富春定增 56 号资产管理计划	672,186	672,186		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016年1月4日
财通基金—工商银行—永安定增 3 号资产管理计划	1,920,530	1,920,530		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016年1月4日
财通基金—工商银行—财智定增 1 号资产管理计划	1,190,728	1,190,728		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016年1月4日
财通基金—工商银行—富春定增 68 号资产管理计划	1,920,530	1,920,530		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016年1月4日
财通基金—光大银行—富春定增朝阳 1 号资产管理计划	1,113,908	1,113,908		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016年1月4日
财通基金—光大银行—金睿和定增 1 号资产管理计划	768,212	768,212		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016年1月4日
财通基金—光大银行—富春源通定增 1 号资产管理计划	960,264	960,264		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016年1月4日
财通基金—光大银行—中信定	1,536,424	1,536,424		0	重大资产重组募集配套	2016年1月4日

增 2 号资产管理计划					资金限售期满	
财通基金—光大银行—西南益坤定增 1 号资产管理计划	960,264	960,264		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016 年 1 月 4 日
财通基金—招商银行—富春定增 53 号资产管理计划	556,954	556,954		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016 年 1 月 4 日
东海基金—工商银行—东海基金—银领资产 1 号资产管理计划	1,000,000	1,000,000		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016 年 1 月 4 日
东海基金—工商银行—银领资产 2 号资产管理计划	1,000,000	1,000,000		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016 年 1 月 4 日
东海基金—兴业银行—鑫龙 106 号特定多客户资产管理计划	8,000,000	8,000,000		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016 年 1 月 4 日
新华基金—民生银行—博观稳盈一期资产管理计划	7,923,808	7,923,808		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016 年 1 月 4 日
第一创业证券—国信证券—共赢大岩量化定增集合资产管理计划	4,000,000	4,000,000		0	重大资产重组募集配套资金限售期满	2016 年 1 月 4 日
合计	106,772,362	55,498,374	0	51,273,988	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		34,854	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南世博旅游控股集团有限公司	国有法人	49.52%	361,883,986		157,085,906	204,798,080		
杨清	境内自然人	8.39%	61,299,884		18,389,966	42,909,918		
云南世博广告有限公司	境内非国有法人	6.11%	44,649,658			44,649,658	质押	37,290,000
云南红塔集团有限公司	国有法人	5.20%	37,979,946			37,979,946		
中国农业银行股份有限公司—国泰金牛创新成长混合型证券投资基金	其他	1.16%	8,500,000			8,500,000		
新华基金—民生银行—博观稳盈一期资产管理计划	其他	1.08%	7,860,808			7,860,808		

全国社保基金一零四组合	其他	1.01%	7,389,867			7,389,867		
严志平	境内自然人	0.93%	6,801,462			6,801,462		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	0.85%	6,236,800			6,236,800		
上海博观投资管理有限公司—博观臻选三期证券投资基金	其他	0.77%	5,594,926			5,594,926		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，云南世博旅游控股集团有限公司为第一大股东，云南世博旅游控股集团有限公司持有云南世博广告有限公司 49% 的股权。其余股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南世博旅游控股集团有限公司	204,798,080	人民币普通股	204,798,080					
云南世博广告有限公司	44,649,658	人民币普通股	44,649,658					
云南红塔集团有限公司	37,979,946	人民币普通股	37,979,946					
杨清	18,389,966	人民币普通股	18,389,966					
中国农业银行股份有限公司—国泰金牛创新成长混合型证券投资基金	8,500,000	人民币普通股	8,500,000					
新华基金—民生银行—博观稳盈一期资产管理计划	7,860,808	人民币普通股	7,860,808					
全国社保基金一零四组合	7,389,867	人民币普通股	7,389,867					
严志平	6,801,462	人民币普通股	6,801,462					
中央汇金资产管理有限责任公司	6,236,800	人民币普通股	6,801,462					
上海博观投资管理有限公司—博观臻选三期证券投资基金	5,594,926	人民币普通股	6,801,462					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，云南世博旅游控股集团有限公司为第一大股东，云南世博旅游控股集团有限公司持有云南世博广告有限公司 49% 的股权。其余无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯全明	监事长	离任	2016 年 04 月 12 日	工作变动
陈秀萍	监事	聘任	2016 年 05 月 16 日	选举聘任
张立琼	监事长	聘任	2016 年 05 月 16 日	选举聘任

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 08 月 18 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2016KMA30437
注册会计师姓名	张为、杨文华

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	252,583,352.26	446,762,109.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,758,461.85	1,850,000.00
应收账款	302,109,504.98	422,161,589.90
预付款项	28,711,301.70	30,525,472.36
应收保费		
应收分保账款		



应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	132,004,160.26	92,849,803.17
买入返售金融资产		
存货	1,582,684,267.01	1,418,043,501.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,305,851,048.06	2,412,192,476.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,650,000.00	7,373,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	158,320,709.50	202,214,652.01
长期股权投资	1,868,260.87	1,955,026.24
投资性房地产	38,569,719.70	28,443,084.65
固定资产	555,373,177.63	582,162,214.48
在建工程	24,457,328.86	20,036,580.90
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	335,513,521.52	352,503,120.04
开发支出		
商誉	299,357,694.91	299,357,694.91
长期待摊费用	111,305,477.91	111,373,109.52
递延所得税资产	14,510,714.70	13,108,484.44
其他非流动资产		9,813,230.00
非流动资产合计	1,540,926,605.60	1,628,340,197.19
资产总计	3,846,777,653.66	4,040,532,673.71
流动负债：		
短期借款	280,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	2,006,620.00	9,716,920.00
应付账款	640,510,259.00	711,650,054.95
预收款项	41,511,724.52	98,235,867.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,137,907.58	34,229,791.14
应交税费	76,016,931.09	101,686,918.00
应付利息	2,095,555.56	14,445,583.33
应付股利	24,916,779.96	15,472,535.01
其他应付款	245,720,561.29	255,439,358.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	24,159,826.67	264,553,856.67
其他流动负债		
流动负债合计	1,363,076,165.67	1,565,430,885.29
非流动负债：		
长期借款		8,500,000.00
应付债券	396,720,109.27	395,921,693.01
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	49,245,898.87	50,624,898.07
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,700,000.00	
预计负债		
递延收益	281,308.10	231,308.10
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	451,947,316.24	455,277,899.18
负债合计	1,815,023,481.91	2,020,708,784.47
所有者权益：		
股本	730,792,576.00	730,792,576.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	569,602,653.47	569,602,653.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,601,244.27	5,720,972.01
盈余公积	76,502,553.59	76,502,553.59
一般风险准备		
未分配利润	324,178,543.48	292,959,977.74
归属于母公司所有者权益合计	1,706,677,570.81	1,675,578,732.81
少数股东权益	325,076,600.94	344,245,156.43
所有者权益合计	2,031,754,171.75	2,019,823,889.24
负债和所有者权益总计	3,846,777,653.66	4,040,532,673.71

法定代表人：王冲

主管会计工作负责人：张晓翊

会计机构负责人：王忆峥

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,355,345.48	91,080,057.34
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	16,860,664.63	22,509,813.69
预付款项	10,102,533.72	10,385,142.51
应收利息		
应收股利	56,681,156.23	10,000,000.00

其他应收款	157,160,183.53	155,561,907.61
存货	353,869.54	353,951.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	276,513,753.13	289,890,872.83
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,360,656,922.83	1,290,656,922.83
投资性房地产		
固定资产	226,663,454.77	231,926,341.02
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,741,630.98	29,086,475.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	57,044,991.20	60,222,334.23
递延所得税资产	3,840,805.24	2,026,298.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,676,947,805.02	1,613,918,371.86
资产总计	1,953,461,558.15	1,903,809,244.69
流动负债：		
短期借款	5,500,000.00	5,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,112,188.39	10,409,650.64
预收款项	2,423,891.24	1,532,240.04

应付职工薪酬	6,323,053.33	9,180,125.18
应交税费	474,201.41	480,889.92
应付利息	1,971,671.67	13,766,666.69
应付股利		
其他应付款	12,478,260.61	13,690,465.66
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	36,283,266.65	54,560,038.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	396,720,109.27	395,921,693.01
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
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	396,720,109.27	395,921,693.01
负债合计	433,003,375.92	450,481,731.14
所有者权益：		
股本	730,792,576.00	730,792,576.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	627,350,418.65	627,350,418.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	76,502,553.59	76,502,553.59
未分配利润	85,812,633.99	18,681,965.31

所有者权益合计	1,520,458,182.23	1,453,327,513.55
负债和所有者权益总计	1,953,461,558.15	1,903,809,244.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	627,548,427.22	519,748,001.20
其中：营业收入	627,548,427.22	519,748,001.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	570,463,047.23	510,833,698.14
其中：营业成本	451,255,306.12	377,897,281.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	17,111,530.86	16,866,381.18
销售费用	27,004,132.32	37,452,648.41
管理费用	63,296,538.34	58,634,375.16
财务费用	12,363,099.74	11,370,109.16
资产减值损失	-567,560.15	8,612,903.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-687,265.37	2,186,524.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,398,114.62	11,100,828.04
加：营业外收入	1,345,332.71	2,860,072.82
其中：非流动资产处置利得	496.67	23,400.64
减：营业外支出	309,720.56	2,290,744.51
其中：非流动资产处置损失	97,262.42	2,019,081.86

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,433,726.77	11,670,156.35
减：所得税费用	18,021,664.60	7,988,201.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,412,062.17	3,681,954.78
归属于母公司所有者的净利润	31,218,565.74	11,072,807.37
少数股东损益	8,193,496.43	-7,390,852.59
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	39,412,062.17	3,681,954.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,218,565.74	11,072,807.37
归属于少数股东的综合收益总额	8,193,496.43	-7,390,852.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0427	0.0152
（二）稀释每股收益	0.0427	0.0152

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王冲

主管会计工作负责人：张晓翊

会计机构负责人：王忆峥

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	16,608,975.06	29,539,987.77

减：营业成本	10,940,757.31	10,630,837.93
营业税金及附加	658,575.75	1,445,028.44
销售费用	2,729,388.13	2,696,874.52
管理费用	5,097,819.95	8,425,887.38
财务费用	11,871,290.17	7,174,507.89
资产减值损失	7,258,027.22	723,422.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	87,164,525.85	14,322,058.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,217,642.38	12,765,486.93
加：营业外收入	98,519.49	252,003.95
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		8,543.87
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,316,161.87	13,008,947.01
减：所得税费用	-1,814,506.81	-364,705.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,130,668.68	13,373,652.68
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	67,130,668.68	13,373,652.68
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	636,040,545.14	454,162,019.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	136,772,906.20	185,461,756.12
经营活动现金流入小计	772,813,451.34	639,623,775.93
购买商品、接受劳务支付的现金	498,494,482.31	352,317,553.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	100,631,197.03	109,783,907.13
支付的各项税费	64,297,557.32	58,766,547.54
支付其他与经营活动有关的现金	193,938,005.62	212,709,124.33
经营活动现金流出小计	857,361,242.28	733,577,132.49
经营活动产生的现金流量净额	-84,547,790.94	-93,953,356.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	148,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,712,460.00	71,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		434,570.14

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,860,960.00	505,830.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,849,240.49	68,229,390.32
投资支付的现金	300,000.00	
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		128,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,149,240.49	196,629,390.32
投资活动产生的现金流量净额	-28,288,280.49	-196,123,560.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,160,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,160,000.00
取得借款收到的现金	280,000,000.00	185,000,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	280,000,000.00	587,160,000.00
偿还债务支付的现金	308,500,000.00	311,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,742,685.84	19,555,677.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,970,120.44	172,706.58
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	5,416,918.10
筹资活动现金流出小计	361,342,685.84	335,972,595.18
筹资活动产生的现金流量净额	-81,342,685.84	251,187,404.82
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	-194,178,757.27	-38,889,511.92
加：期初现金及现金等价物余额	446,762,109.53	490,862,204.20
六、期末现金及现金等价物余额	252,583,352.26	451,972,692.28

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,801,043.43	14,215,311.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,377,923.22	103,408,304.63
经营活动现金流入小计	20,178,966.65	117,623,615.77

购买商品、接受劳务支付的现金	1,369,297.55	2,101,617.26
支付给职工以及为职工支付的现金	6,861,394.06	8,355,996.60
支付的各项税费	1,292,879.47	1,832,466.43
支付其他与经营活动有关的现金	6,936,385.10	219,246,353.69
经营活动现金流出小计	16,459,956.18	231,536,433.98
经营活动产生的现金流量净额	3,719,010.47	-113,912,818.21
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	40,483,369.62	169,489.94
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,483,369.62	169,489.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,320,906.95	12,345,100.04
投资支付的现金	70,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		128,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	76,320,906.95	140,745,100.04
投资活动产生的现金流量净额	-35,837,537.33	-140,575,610.10
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		160,000,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		560,000,000.00
偿还债务支付的现金		304,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,606,185.00	5,549,997.44
支付其他与筹资活动有关的现金		5,416,918.10
筹资活动现金流出小计	23,606,185.00	314,966,915.54
筹资活动产生的现金流量净额	-23,606,185.00	245,033,084.46
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	-55,724,711.86	-9,455,343.85
加：期初现金及现金等价物余额	91,080,057.34	180,380,216.12
六、期末现金及现金等价物余额	35,355,345.48	170,924,872.27

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	730,792,576.00				569,602,653.47			5,720,972.01	76,502,553.59		292,959,977.74	344,245,156.43	2,019,823,889.24
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				569,602,653.47			5,720,972.01	76,502,553.59		292,959,977.74	344,245,156.43	2,019,823,889.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-119,727.74			31,218,565.74	-19,168,555.49	11,930,282.51
（一）综合收益总额											31,218,565.74	8,193,496.43	39,412,062.17
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												-27,414,365.38	-27,414,365.38
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												-27,414,365.38	-27,414,365.38
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. 其他													
(五) 专项储备								-119,727.74				52,313.46	-67,414.28
1. 本期提取								988,712.00				54,468.66	1,043,180.66
2. 本期使用								1,108,439.74				2,155.20	1,110,594.94
(六) 其他													
四、本期末余额	730,792,576.00				569,602,653.47			5,601,244.27	76,502,553.59		324,178,543.48	325,076,600.94	2,031,754,171.75

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	365,396,288.00				934,999,041.47			4,203,575.83	76,502,553.59		209,505,227.99	326,997,349.75	1,917,604,036.63
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	365,396,288.00				934,999,041.47			4,203,575.83	76,502,553.59		209,505,227.99	326,997,349.75	1,917,604,036.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	365,396,288.00				-365,396,388.00			1,517,396.18			83,454,749.75	17,247,806.68	102,219,852.61
（一）综合收益总额											83,454,749.75	24,596,547.29	108,051,297.04
（二）所有者投入和减少资本					-100.00								-100.00
1. 股东投入的普通股													
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					-100.00								
(三) 利润分配												-3,675,353.25	-3,675,353.25
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												-3,675,353.25	-3,675,353.25
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	365,396,288.00				-365,396,288.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	365,396,288.00				-365,396,288.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							1,517,396.18					238,252.75	1,755,648.93
1. 本期提取							3,548,979.60					253,306.44	3,802,286.04
2. 本期使用							2,031,583.42					15,053.69	2,046,637.11
(六) 其他												-3,911,640.11	-3,911,640.11
四、本期期末余额	730,792,576.00				569,602,653.47		5,720,972.01	76,502,553.59		292,959,977.74	344,245,156.43	2,019,823,889.24	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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				627,350,418.65				76,502,553.59	18,681,965.31	1,453,327,513.55
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				627,350,418.65				76,502,553.59	18,681,965.31	1,453,327,513.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										67,130,668.68	67,130,668.68
（一）综合收益总额										67,130,668.68	67,130,668.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											



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. 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				627,350,418.65				76,502,553.59	85,812,633.99	1,520,458,182.23

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	365,396,288.00				992,746,706.65				76,502,553.59	20,589,397.99	1,455,234,946.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	365,396,288.00				992,746,706.65				76,502,553.59	20,589,397.99	1,455,234,946.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	365,396,288.00				-365,396,288.00					-1,907,432.68	-1,907,432.68
(一) 综合收益总额										-1,907,432.68	-1,907,432.68

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	365,396,288.00				-365,396,288.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	365,396,288.00				-365,396,288.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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				627,350,418.65				76,502,553.59	18,681,965.31	1,453,327,513.55

### 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(原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(原名为云南红塔实业有限责任公司,随后变更为云南红塔集团有限公司,现为云南合和(集团)股份有限公司)、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(原名为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2016年6月30日,本公司的股本总额为730,792,576.00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：Yunnan Tourism Co., Ltd.

证券简称：云南旅游

英文简称：Yunnan Tourism

（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：王冲

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

主要经营范围：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，最终控制方为云南省国资委。

（五）合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围为：昆明世博园物业服务有限公司、昆明世博会议中心有限公司、昆明世博运动休闲有限公司、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、云南世博兴云房地产有限公司、云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司、云南旅游汽车有限公司、云南世博花园酒店有限公司、云南世博出租汽车有限公司、云南旅游酒店管理有限公司及江南园林有限公司。本期与上年同期相比，合并范围未发生变化。

## 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：

### (1) 重要会计政策变更

本期本集团无重要会计政策变更事项。

### (2) 重要会计估计变更

本期本集团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期营业外收入。

## 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期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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期的投资损益。

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

### (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(或实际情况)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(或实际情况)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

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策

略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括基金、股票、债券以及不作为套期保值的衍生工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

## 2. 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

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

## 11、应收款项

### (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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
保证金组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
-----------	------------------------------

**12、存货**

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、材料采购、包装物、开发成本、开发产品、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) 本集团的子公司云南世博兴云房地产有限公司（房地产开发企业）的存货核算方法：

1) 开发用土地的核算方法：取得的土地使用权用于建造对外出售的房屋建筑物，相关的土地使用权应当计入所建造的房屋建筑物成本；

2) 为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。开发产品完工之后而发生的利息等借款费用计入财务费用。

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

**13、划分为持有待售资产**

截止本期末，本集团无划分为持有待售的资产。

## 14、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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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期投资损益。

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期投资收益。

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，计入当期投资收益。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期投资损益。

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期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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期投资损益。

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期损益。

## 15、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

## 16、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。

## 17、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。

## 18、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期损益。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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、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期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

无

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 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期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期已经提高，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。

## 23、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期损益。

## 24、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期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期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，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、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。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

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；

- 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。

房地产销售收入确认除遵循上述原则外,具体遵循以下原则:与买方签订购房合同(协议),明确付款时间及金额;收到买方购房款或取得收取全部购房款权利;开发产品完工达到交房状态;向买方发出交房通知后无退房意向等影响买方履行合同因素时确认销售收入。

#### (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。

## 29、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

本集团的政府补助包括:节能与新能源汽车市级财政补贴资金、上市融资专项奖励款、无线网络工作经费补助、社会消费总额政策奖励、游客中心咨询投诉点工作经费补助等。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

节能与新能源汽车市级财政补贴资金为与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益;其他补助为用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 30、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。

### 31、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期损益。

#### (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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、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	17%、13%、11%、6%、5%、3%
消费税	无	
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、1.5%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%

地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%
土地增值税	转让房地产所得的增值额	30%、40%、50%、60%

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	25%
昆明世博会议中心有限公司	25%
昆明世博运动休闲有限公司	25%
云南世博兴云房地产有限公司	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%
云南世博出租汽车有限公司	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%
江南园林有限公司	15%
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	按旅游者人数每人 40 元为应税所得，税率 1.5%

## 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及云南旅游汽车有限公司，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) 本集团的子公司江南园林有限公司，为高新技术企业，本期所得税税率为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	314,562.11	185,400.45
银行存款	246,735,529.99	431,827,443.92
其他货币资金	5,533,260.16	14,749,265.16
合计	252,583,352.26	446,762,109.53

其他说明

注：期末其他货币资金中，保函保证金1,245,123.64元，汇票保证金2,006,620.00 元，旅游保证金1,500,000.00元，履约保证金781,516.52元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、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	7,700,000.00	1,850,000.00
商业承兑票据	58,461.85	
合计	7,758,461.85	1,850,000.00

### (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
无	

### (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
无		

### (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
无	

其他说明

无

## 5、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,607,000.00	3.30%	12,607,000.00	100.00%	0.00	81,074,700.00	16.02%	6,403,500.00	7.90%	74,671,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	337,491,736.31	88.21%	65,588,914.61	19.43%	271,902,821.70	402,898,012.58	79.60%	75,567,691.22	18.76%	327,330,321.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	32,501,664.08	8.49%	2,294,980.80	7.06%	30,206,683.28	22,196,930.26	4.38%	2,036,861.72	9.18%	20,160,068.54
合计	382,600,400.39	100.00%	80,490,895.41	21.04%	302,109,504.98	506,169,642.84	100.00%	84,008,052.94	16.60%	422,161,589.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南耀星企业管理有限公司	12,607,000.00	12,607,000.00	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
合计	12,607,000.00	12,607,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	64,159,911.69	3,207,995.64	5.00%
1 年以内小计	64,159,911.69	3,207,995.64	5.00%
1 至 2 年	106,968,522.46	10,696,852.25	10.00%
2 至 3 年	143,349,044.30	28,669,808.86	20.00%
3 至 4 年	22,299,688.23	22,299,688.23	100.00%
4 至 5 年	654,386.29	654,386.29	100.00%
5 年以上	60,183.34	60,183.34	100.00%
合计	337,491,736.31	65,588,914.61	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南丰云投资有限公司	1,110,666.63	1,110,666.63	100.00	账龄较长，款项无法收回
昆明创德文化传播有限公司	635,200.00	635,200.00	100.00	账龄较长，款项无法收回
昆明风情国旅	457,374.65	457,374.65	100.00	账龄较长，款项无法收回
散客团	1,699,035.66	8,495.18	0.50	按性质分析计提
昆明溢彩国际旅行社有限公司	1,038,125.00	5,190.63	0.50	按性质分析计提
云南之路旅行社	1,002,322.57	5,011.61	0.50	按性质分析计提
丽江一卡通输单平台	947,368.50	4,736.84	0.50	按性质分析计提
云南西部假期旅行社	936,666.33	4,683.33	0.50	按性质分析计提
北京途牛国际旅行社有限公司	546,786.87	2,733.93	0.50	按性质分析计提
谢永丽-会议团	444,651.47	2,223.26	0.50	按性质分析计提
云南舜桀旅行社	397,081.50	1,985.41	0.50	按性质分析计提
司机承包费	10,572,981.06			预计不会形成坏账
云南旅游散客集散中心有限公司	1,586,884.69			关联方，预计不会形成坏账
昆明国泰会展有限责任公司	483,545.43			预计不会形成坏账
傣族园旅行社-文小芳	554,800.00			预计不会形成坏账
畅想国际旅行社	448,400.00			预计不会形成坏账

其他	9,639,773.72	56,679.33	0.59	按性质分析计提
合计	<b>32,501,664.08</b>	<b>2,294,980.80</b>	<b>7.06</b>	—

注：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。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,936,521.78 元。

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
实际核销的应收账款	580,635.75

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
云南欧亚旅行社	旅游团费	580,635.75	债务人已破产	已履行	否
合计	--	580,635.75	--	--	--

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：元

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
江苏方洋集团有限公司	519,008.58	1年以内	0.14	25,950.43
	15,516,592.53	1-2年	4.06	1,551,659.25
	28,326,315.64	2-3年	7.40	5,665,263.13
呼和浩特市林业局	5,861,115.50	1-2年	1.53	586,111.55
	35,200,571.43	2-3年	9.20	7,040,114.29
沈阳鑫鸿建实业有限公司	28,078,424.33	2-3年	7.34	5,615,684.87
徐州潘安湖建设发展有限公司	9,108,991.54	1-2年	2.38	910,899.15

	7,477,442.00	2-3年	1.95	1,495,488.40
徐州市云龙湖风景名胜区管理委员会	4,305,190.11	1-2年	1.13	430,519.01
	10,637,803.89	2-3年	2.78	2,127,560.78
<b>合计</b>	<b>145,031,455.55</b>		<b>37.91</b>	<b>25,449,250.86</b>

## (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

## 6、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	12,866,295.36	44.81%	20,033,752.55	65.63%
1至2年	11,722,722.99	40.83%	8,174,577.94	26.78%
2至3年	3,560,053.37	12.40%	1,986,661.78	6.51%
3年以上	562,229.98	1.96%	330,480.09	1.08%
<b>合计</b>	<b>28,711,301.70</b>	<b>--</b>	<b>30,525,472.36</b>	<b>--</b>

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：元

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(%)
云南新金阳置地有限公司	3,720,000.00	1年以内	12.96
北京江山多娇规划院	2,340,000.00	1-2年	8.15
	1,170,000.00	2-3年	4.08
云南盛达实业有限公司	1,261,435.28	1年以内	4.39
	774,849.49	1-2年	2.70

道路客运承运人责任保险	1,622,928.95	1年以内	5.65
北京明德忠艺文化传播有限公司	1,185,000.00	1-2年	4.13
合计	12,074,213.72		42.06

其他说明：

无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

无

### (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

无

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	37,800,000.00	26.90%			37,800,000.00	37,800,000.00	38.19%			37,800,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,968,861.23	62.61%	8,461,109.87	9.62%	79,507,751.36	46,725,133.12	47.20%	6,103,362.71	13.06%	40,621,770.41
单项金额不重大	14,738,725.65	10.49%	42,316.75	0.29%	14,696,408.90	14,464,904.84	14.61%	36,872.08	0.25%	14,428,032.76



但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	140,507,586.88	100.00%	8,503,426.62	6.05%	132,004,160.26	98,990,037.96	100.00%	6,140,234.79	6.20%	92,849,803.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南旭东房地产经营开发有限公司	37,800,000.00			预计不会形成坏账
合计	37,800,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	58,543,703.20	2,927,064.05	5.00%
1 年以内小计	58,543,703.20	2,927,064.05	5.00%
1 至 2 年	4,791,618.22	479,161.81	10.00%
2 至 3 年	4,037,103.31	807,420.64	20.00%
3 至 4 年	451,948.59	451,948.59	100.00%
4 至 5 年	826,504.20	826,504.20	100.00%
5 年以上	2,969,010.58	2,969,010.58	100.00%
合计	71,619,888.10	8,461,109.87	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南榕泰绿化造景有限公司	2,000,000.00			预计不会形成坏账
云南假日风光国际旅行社有限公司 (云玉集团)	1,585,043.00			预计不会形成坏账
云南旅游散客集散中心有限公司	1,343,580.06			预计不会形成坏账
云南怡美国际旅行社有限公司	1,126,720.00			预计不会形成坏账
车辆保险	849,251.87			预计不会形成坏账
个人应收款及其他(备用金及代垫社 保款等)	7,834,130.72	42,316.75	0.54	按性质分析计提
<b>合计</b>	<b>14,738,725.65</b>	<b>42,316.75</b>	<b>0.54</b>	

注：因期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款户数较多且每户的金额较小，故汇总为个人应收款及其他(备用金及代垫社保款等)披露。

## 保证金组合

单位：元

类别	期末金额					期初金额				
	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	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
保证金组合	16,348,973.13	11.64			16,348,973.13	17,454,239.64	17.63			17,454,239.64
<b>合计</b>	<b>16,348,973.13</b>	<b>11.64</b>			<b>16,348,973.13</b>	<b>17,454,239.64</b>	<b>17.63</b>			<b>17,454,239.64</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,363,191.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 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	137,231,837.55	96,917,865.54

备用金	3,275,749.33	2,072,172.42
合计	140,507,586.88	98,990,037.96

## (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
云南旭东房地产经营开发有限公司	应收民族剧场场地处置款	37,800,000.00	2-3 年	26.90%	
汝南县公共资源交易中心	投标保证金	30,000,000.00	1 年以内	21.35%	1,500,000.00
昆明市建设工程质量安全监督管理总站	押金	4,525,598.94	2-3 年	3.22%	
郑州新郑综合保税区公共资源交易中心	投标保证金	3,500,000.00	1 年以内	2.49%	175,000.00
青年汽车集团	保证金	2,200,000.00	1 年以内	1.57%	110,000.00
合计	--	78,025,598.94	--	55.53%	1,785,000.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

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

## 10、存货

## (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	6,356,553.73	587,053.40	5,769,500.33	6,267,758.57	587,053.40	5,680,705.17
库存商品	550,977.38		550,977.38	512,797.18		512,797.18
消耗性生物资产	10,792,998.43		10,792,998.43	10,808,318.00		10,808,318.00

建造合同形成的 已完工未结算资产	514,149,985.64		514,149,985.64	445,148,518.82		445,148,518.82
开发成本	1,050,176,590.66		1,050,176,590.66	910,765,730.28		910,765,730.28
开发产品	683,631.80		683,631.80	44,794,828.41		44,794,828.41
生产成本	560,582.77		560,582.77	332,603.70		332,603.70
合计	1,583,271,320.41	587,053.40	1,582,684,267.01	1,418,630,554.96	587,053.40	1,418,043,501.56

**(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
合计	587,053.40					587,053.40

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	1,685,522,079.10
累计已确认毛利	513,306,021.23
已办理结算的金额	1,684,678,114.69
建造合同形成的已完工未结算资产	514,149,985.64

其他说明：

无

**11、划分为持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

## 13、其他流动资产

无

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	1,650,000.00		1,650,000.00	7,373,000.00		7,373,000.00
按成本计量的	1,650,000.00		1,650,000.00	7,373,000.00		7,373,000.00
合计	1,650,000.00		1,650,000.00	7,373,000.00		7,373,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
富滇银行股份有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00					0.05%	148,500.00
云南高快物流有限公司	5,723,000.00		5,723,000.00							
合计	7,373,000.00		5,723,000.00	1,650,000.00					--	148,500.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

无

## (2) 期末重要的持有至到期投资

无

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

## 16、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	158,320,709.50		158,320,709.50	202,214,652.01		202,214,652.01	
合计	158,320,709.50		158,320,709.50	202,214,652.01		202,214,652.01	--

## (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

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	1,955,026.24			-86,765.37						1,868,260.87	
小计	1,955,026.24			-86,765.37						1,868,260.87	

合计	1,955,026.24			-86,765.37					1,868,260.87
----	--------------	--	--	------------	--	--	--	--	--------------

## 18、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	40,980,905.21	10,836,202.26		51,817,107.47
1.期初余额	30,196,237.71	10,836,202.26		41,032,439.97
2.本期增加金额	10,784,667.50			10,784,667.50
(1) 外购	10,784,667.50			10,784,667.50
(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	40,980,905.21	10,836,202.26		51,817,107.47
二、累计折旧和累计摊销	11,933,908.73	1,313,479.04		13,247,387.77
1.期初余额	11,275,876.28	1,313,479.04		12,589,355.32
2.本期增加金额	658,032.45			658,032.45
(1) 计提或摊销	658,032.45			658,032.45
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,933,908.73	1,313,479.04		13,247,387.77
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	29,046,996.48	9,522,723.22		38,569,719.70

1.期末账面价值	29,046,996.48	9,522,723.22		38,569,719.70
2.期初账面价值	18,920,361.43	9,522,723.22		28,443,084.65

## (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

无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工作	电器及影视设备	家具设备	办公设备	其它	合计
一、账面原值：	538,696,333.93	122,347,268.08	298,293,793.10	4,580,281.91		7,332,093.01	64,294,130.36	1,035,543,900.39
1.期初余额	538,610,887.42	122,375,956.33	297,748,907.92	4,520,549.06		7,227,131.63	63,998,235.85	1,034,481,668.21
2.本期增加金额	833,489.99	333,288.56	1,079,160.18	64,449.85		180,981.42	304,394.51	2,795,764.51
(1) 购置	187,628.93	333,288.56	1,079,160.18	64,449.85		180,981.42	304,394.51	2,149,903.45
(2) 在建工程转入	645,861.06							645,861.06
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	748,043.48	361,976.81	534,275.00	4,717.00		76,020.04	8,500.00	1,733,532.33
(1) 处置或报废	748,043.48	361,976.81	534,275.00	4,717.00		76,020.04	8,500.00	1,733,532.33
4.期末余额	538,696,333.93	122,347,268.08	298,293,793.10	4,580,281.91		7,332,093.01	64,294,130.36	1,035,543,900.39
二、累计折旧	182,151,402.77	94,561,423.34	144,344,791.07	3,050,285.49		4,919,834.71	50,234,269.80	479,262,007.18
1.期初余额	173,726,767.03	92,739,445.96	129,787,665.66	2,731,695.96		4,627,096.06	47,803,837.28	451,416,507.95
2.本期增加金额	8,515,952.03	1,997,521.17	14,804,114.46	323,070.68		359,642.50	2,431,711.03	28,432,011.87
(1) 计提	8,515,952.03	1,997,521.17	14,804,114.46	323,070.68		359,642.50	2,431,711.03	28,432,011.87
3.本期减少金额	91,316.29	175,543.79	246,989.05	4,481.15		66,903.85	1,278.51	586,512.64



(1) 处置 或报废	91,316.29	175,543.79	246,989.05	4,481.15		66,903.85	1,278.51	586,512.64
4.期末余额	182,151,402.77	94,561,423.34	144,344,791.07	3,050,285.49		4,919,834.71	50,234,269.80	479,262,007.18
三、减值准备			888,125.22				20,590.36	908,715.58
1.期初余额			888,125.22				14,820.56	902,945.78
2.本期增加 金额							20,590.36	20,590.36
(1) 计提							20,590.36	20,590.36
3.本期减少 金额								
(1) 处置 或报废								
4.期末余额			888,125.22				20,590.36	908,715.58
四、账面价值	356,544,931.16	27,785,844.74	153,060,876.81	1,529,996.42		2,412,258.30	14,039,270.20	555,373,177.63
1.期末账面 价值	356,544,931.16	27,785,844.74	153,060,876.81	1,529,996.42		2,412,258.30	14,039,270.20	555,373,177.63
2.期初账面 价值	364,884,120.39	29,636,510.37	167,073,117.04	1,788,853.10		2,600,035.57	16,179,578.01	582,162,214.48

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

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
运输工具	29,146,751.71	17,715,378.44		11,431,373.27

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 20、在建工程

### (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
云南省旅游服务综合广场	21,904,607.21		21,904,607.21	19,759,330.90		19,759,330.90
双龙基地工程	125,750.00		125,750.00	125,750.00		125,750.00
世博花园酒店围墙改造	67,500.00		67,500.00	67,500.00		67,500.00
大理古城客运站绿化改造工程	84,000.00		84,000.00	84,000.00		84,000.00
板栗林景观提升体验项目	2,275,471.65		2,275,471.65			
合计	24,457,328.86		24,457,328.86	20,036,580.90		20,036,580.90

**(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
云南省旅游服务综合广场	550,000,000.00	19,759,330.90	2,145,276.31			21,904,607.21	3.98%	3.98%	3,212,522.75	99,999.96	10.00%	募股资金
合计	550,000,000.00	19,759,330.90	2,145,276.31			21,904,607.21	--	--	3,212,522.75	99,999.96	10.00%	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无

**21、工程物资**

无

**22、固定资产清理**

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、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	合计
一、账面原值	105,184,033.17	13,471,011.37		363,245,380.74	86,342.80	3,137,933.10	485,124,701.18
1.期初余额	105,184,033.17	13,471,011.37		363,245,380.74	86,342.80	3,002,022.91	484,988,790.99
2.本期增加金额						135,910.19	135,910.19
(1) 购置						135,910.19	135,910.19
(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	105,184,033.17	13,471,011.37		363,245,380.74	86,342.80	3,137,933.10	485,124,701.18
二、累计摊销	14,751,655.42	2,195,216.90		130,804,616.53	67,976.82	1,791,713.99	149,611,179.66
1.期初余额	13,619,652.57	1,488,640.34		115,678,271.99	65,846.98	1,633,259.07	132,485,670.95
2.本期增加金额	1,132,002.85	706,576.56		15,126,344.54	2,129.84	158,454.92	17,125,508.71
(1) 计提	1,132,002.85	706,576.56		15,126,344.54	2,129.84	158,454.92	17,125,508.71
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	14,751,655.42	2,195,216.90		130,804,616.53	67,976.82	1,791,713.99	149,611,179.66
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	90,432,377.75	11,275,794.47		232,440,764.21	18,365.98	1,346,219.11	335,513,521.52
1.期末账面价值	90,432,377.75	11,275,794.47		232,440,764.21	18,365.98	1,346,219.11	335,513,521.52
2.期初账面价值	91,564,380.60	11,982,371.03		247,567,108.75	20,495.82	1,368,763.84	352,503,120.04

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

无

## 26、开发支出

无

## 27、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

无

## 28、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
中国馆维修改造工程	23,706,891.28	157,511.95	2,049,701.42		21,814,701.81

国际风情酒吧街项目-法国、瑞士园片区(暂估价)	18,950,689.55	50,681.84	1,100,404.80		17,900,966.59
国际风情酒吧街项目-德国片区(暂估价)	16,850,760.96	50,681.84	975,034.08		15,926,408.72
装修工程	10,412,920.47	254,548.80	1,065,835.29		9,601,633.98
5A 景区创建项目	9,196,801.52	342,575.71	511,345.44		9,028,031.79
日本园改造项目	5,409,576.41		321,361.02		5,088,215.39
设备购置	2,940,196.20	65,570.52	315,389.73		2,690,376.99
办公楼搬迁项目	1,721,484.36		129,111.30		1,592,373.06
药草园会所项目	1,686,691.56		126,501.90		1,560,189.66
树木园会所项目	1,518,721.35		113,904.12		1,404,817.23
茶园会所项目	1,502,662.24		106,070.28		1,396,591.96
花棚改造项目	1,134,817.91		82,035.06		1,052,782.85
新南站前期费用	1,157,058.33		135,517.08		1,021,541.25
双龙基地地租及盆景园项目费用	1,117,900.80		186,263.40		931,637.40
客房布草及床垫	902,444.62		136,740.00		765,704.62
春风阁餐饮会所	497,494.70		44,551.80		452,942.90
水电消防照明工程	426,431.04		12,666.24		413,764.80
5A 景区外部交通导向指 标牌	350,805.98		100,230.30		250,575.68
场地租金	750,000.01		499,999.98		250,000.03
迎宾广场 LED 电子显示 屏系统改造	282,666.67		106,000.00		176,666.67
其他	10,856,093.56	8,702,712.54	1,573,251.57		17,985,554.53
合计	111,373,109.52	9,624,283.20	9,691,914.81		111,305,477.91

## 29、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	89,902,260.17	15,117,499.77	90,443,062.77	14,459,579.11
预收账款	-5,765,402.87	-864,810.43	-10,727,466.87	-1,609,120.03
投资性房地产	1,032,101.44	258,025.36	1,032,101.44	258,025.36

合计	85,168,958.74	14,510,714.70	80,747,697.34	13,108,484.44
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

## (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		14,510,714.70		13,108,484.44

## (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	60,729,972.59	32,391,601.15
合计	60,729,972.59	32,391,601.15

## (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
2016 年	28,074,684.33	32,391,601.15	
2016 年以后年度	32,655,288.26		
合计	60,729,972.59	32,391,601.15	--

其他说明：

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付海诚房地产公司购房款		9,813,230.00
合计		9,813,230.00

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	280,000,000.00	60,000,000.00
合计	280,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,006,620.00	9,716,920.00
合计	2,006,620.00	9,716,920.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、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）	215,645,349.25	443,128,568.28
1-2 年（含 2 年）	215,140,231.32	129,278,082.23
2-3 年（含 3 年）	91,898,090.05	83,371,435.57
3 年以上	117,826,588.38	55,871,968.87

合计	640,510,259.00	711,650,054.95
----	----------------	----------------

## (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
常州新威企业管理有限公司	42,295,192.24	尚未最后结算
世博生态城三期暂估成本	41,443,430.73	尚未最后结算
常州市士桥村苗木种植专业合作社	36,983,274.91	尚未最后结算
常州市武进华南园林绿化有限公司	26,380,822.72	尚未最后结算
常州科瑞尔人力资源服务有限公司	23,607,754.92	尚未最后结算
沙洋县纪山镇四方花卉苗木专业合作社	12,547,012.34	尚未最后结算
常州市佳辉园林景观有限公司	11,544,181.73	尚未最后结算
金坛市兄弟苗木专业合作社	10,621,613.83	尚未最后结算
东台市巨王水泥有限公司	10,512,965.31	尚未最后结算
常熟市康艺绿化建设有限公司	9,706,000.00	尚未最后结算
溧阳市三木花木种植场	6,626,688.00	尚未最后结算
东台市乐美佳建材经营部	6,205,313.63	尚未最后结算
云南英茂悦众汽车贸易公司	2,449,978.80	尚未最后结算
云南景升建筑工程有限公司	1,316,081.33	尚未最后结算
云南第三建筑工程公司	1,170,000.00	尚未最后结算
合计	243,410,310.49	--

## 36、预收款项

## (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）	32,707,008.83	78,302,248.56
1 年至 2 年（含 2 年）	5,040,823.92	5,938,817.03
2 年至 3 年（含 3 年）	2,212,805.89	7,540,265.94
3 年以上	1,551,085.88	6,454,536.08
合计	41,511,724.52	98,235,867.61



## (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
生态城三期	469,701.00	车位、储藏室未交付使用
娱乐部套票	116,913.65	尚未消费
自助餐券	538,002.00	尚未消费
合计	1,124,616.65	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、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	34,183,453.53	86,561,410.05	94,980,211.62	25,764,651.96
二、离职后福利-设定提存计划	46,337.61	7,558,259.83	7,231,341.82	373,255.62
三、辞退福利		77,397.00	77,397.00	
合计	34,229,791.14	94,197,066.88	102,288,950.44	26,137,907.58

## (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	28,989,641.10	74,319,236.44	83,048,616.01	20,260,261.53
2、职工福利费		2,691,363.01	2,691,363.01	
3、社会保险费	16,158.33	4,001,182.26	3,857,382.40	159,958.19
其中：医疗保险费	7,872.98	3,510,068.25	3,391,086.72	126,854.51
工伤保险费	996.83	210,150.41	197,865.15	13,282.09
生育保险费	7,288.52	280,963.60	268,430.53	19,821.59
4、住房公积金	812,823.10	3,146,471.40	3,120,531.40	838,763.10
5、工会经费和职工教育经费	4,347,590.15	2,377,661.50	2,255,893.90	4,469,357.75

其他短期薪酬	17,240.85	25,495.44	6,424.90	36,311.39
合计	34,183,453.53	86,561,410.05	94,980,211.62	25,764,651.96

### (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	13,398.39	6,681,506.84	6,362,246.64	332,658.59
2、失业保险费	32,939.22	422,900.63	415,242.82	40,597.03
其他离职后福利		453,852.36	453,852.36	
合计	46,337.61	7,558,259.83	7,231,341.82	373,255.62

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,201,590.76	892,224.79
营业税	16,246,656.15	37,561,567.21
企业所得税	8,947,958.59	12,481,723.68
个人所得税	1,105,431.16	431,980.80
城市维护建设税	1,267,065.67	2,539,733.69
房产税	159,583.29	24,227.67
土地使用税	99,457.66	52,284.53
教育费附加	577,139.76	1,174,551.13
土地增值税	44,640,164.11	45,407,935.90
印花税	211,323.98	185,795.32
地方教育费附加	557,139.96	892,536.57
车船使用税	3,420.00	3,420.00
其他税费		38,936.71
合计	76,016,931.09	101,686,918.00

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		602,249.97
企业债券利息	1,966,666.67	13,766,666.69

短期借款应付利息	128,888.89	76,666.67
合计	2,095,555.56	14,445,583.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
自然人股东	9,217,460.00	17,460.00
云南世博旅游控股集团有限公司	15,455,075.01	15,455,075.01
昆明国际会展中心有限公司	244,244.95	
合计	24,916,779.96	15,472,535.01

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：（1）期末未付自然人股东款明细为：

A. 本集团的子公司—昆明世博园物业服务有限公司改制前应付自然人股东股利 17,460.00 元，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。

B. 本集团的子公司—江南园林有限公司本期分配利润，应付自然人股东股款 9,200,000.00 元暂未支付。

（2）未付云南世博旅游控股集团有限公司 15,455,075.01 元，为本集团的子公司云南世博出租汽车有限公司以前年度分配的利润，云南世博旅游控股集团有限公司承诺将于 2016 年收取。

#### 41、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）	56,373,201.81	128,573,752.56
1-2 年（含 2 年）	90,836,584.23	58,613,621.51
2-3 年（含 3 年）	44,526,741.81	52,590,046.16
3 年以上	53,984,033.44	15,661,938.35
合计	245,720,561.29	255,439,358.58

##### （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	62,145,930.46	司机保证金，承包期间暂不退回
曹康保	9,324,211.18	往来款项，尚未结清

云南密玉珠宝有限公司	6,100,000.00	履约保证金，暂不退还
常熟市康艺绿化建设有限公司	4,333,475.00	往来款项，尚未结清
周岳成	2,871,503.00	往来款项，尚未结清
史荣伟史国方	2,301,417.33	往来款项，尚未结清
邵明喜	2,265,031.43	往来款项，尚未结清
云南耀星企业管理有限公司	1,800,000.00	履约保证金，暂不退还
昆明个碧石房地产经纪有限公司	1,452,860.00	房租押金，暂不退还
鹤庆乾酒有限公司	1,000,000.00	履约保证金，暂不退还
合计	93,594,428.40	--

其他说明

无

#### 42、划分为持有待售的负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		240,000,000.00
一年内到期的长期应付款	24,159,826.67	24,553,856.67
合计	24,159,826.67	264,553,856.67

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		8,500,000.00
合计		8,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	396,720,109.27	395,921,693.01
合计	396,720,109.27	395,921,693.01

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

云南旅游股份有限公司 2015 年公司债券	400,000,000.00	2015 .6.1	3 年	400,000,000.00	395,921,693.01	0.00	25,566,666.67	-3,279,890.73	23,600,000.00	396,720,109.27
合计	--	--	--	400,000,000.00	395,921,693.01	0.00	25,566,666.67	-3,279,890.73	23,600,000.00	396,720,109.27

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
无								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

注：2015年6月1日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1315号文核准，本公司发行三年期公司债券4亿元。公

司本次发行的债券为按年付息、到期一次还本，故计提的利息计入“应付利息”科目，不在“应付债券”科目核算。

#### 47、长期应付款

##### (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
共用维修基金	23,011,865.54	23,124,074.74
融资租入车辆款	26,234,033.33	27,500,823.33
合计	49,245,898.87	50,624,898.07

其他说明：

无

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

无

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

无

计划资产：

无

设定受益计划净负债（净资产）

无

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

#### 49、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
拆迁补偿款		5,700,000.00		5,700,000.00	
合计		5,700,000.00		5,700,000.00	--

其他说明：

注：本期增加的拆迁补偿款570.00万元，为本集团子公司—江南园林有限公司的老办公区域因政府整体规划，政府相关部门需对该地块进行收储并对地上建筑物进行拆除，本期首次收到由常州市新北区房屋征收与补偿办公室拨付的补偿款570.00万元，因相关的拆迁工作尚未结束，补偿款亦未全额收到，故本期末暂放“专项应付款”科目，待拆迁工作结束并全额收到补偿款后再按规定进行账务处理。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
无			

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、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	231,308.10	50,000.00		281,308.10	
合计	231,308.10	50,000.00		281,308.10	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级服务业标准化试点项目	120,000.00	50,000.00			170,000.00	与收益相关
稳岗补助	111,308.10				111,308.10	与收益相关
合计	231,308.10	50,000.00			281,308.10	--

其他说明：

本期政府补助明细为：

A. 根据云南省质量技术监督局云质监局函（2014）50号文，本集团子公司—云南世博出租汽车有限公司本期收到第二期标准化经费5.00万元、累计收到17.00万元，截止本期末，因相关的标准化工作成果尚未验收，故暂记“递延收益”科目，待该工作成果验收合格后，再转入“营业外收入—政府补助”明细科目。

B. 根据云人社发【2015】16号文，本集团的子公司—云南世博出租汽车有限公司于2015年度收到由昆明市失业保险委员会办公室拨入的稳岗补助111,308.10元，因相关的支出至本期末尚未发生，待相关的支出发生后，再转入“营业外收入—政府补助”明细科目。

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

**53、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						730,792,576.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

无

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
无								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

**55、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）	617,698,757.14			617,698,757.14
其他资本公积	-48,096,103.67			-48,096,103.67



合计	569,602,653.47			569,602,653.47
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

无

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

## 58、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	5,720,972.01	988,712.00	1,108,439.74	5,601,244.27
合计	5,720,972.01	988,712.00	1,108,439.74	5,601,244.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、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	36,045,544.85			36,045,544.85
任意盈余公积	40,457,008.74			40,457,008.74
合计	76,502,553.59			76,502,553.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、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	292,959,977.74	209,505,227.99
调整后期初未分配利润	292,959,977.74	209,505,227.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,218,565.74	83,454,749.75
期末未分配利润	324,178,543.48	292,959,977.74

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。

## 61、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	624,190,687.98	450,415,248.92	516,399,233.16	376,436,641.65
其他业务	3,357,739.24	840,057.20	3,348,768.04	1,460,639.46
合计	627,548,427.22	451,255,306.12	519,748,001.20	377,897,281.11

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,125,281.90	13,904,138.64
城市维护建设税	1,064,266.07	1,224,468.99
教育费附加	470,257.71	543,907.28
土地使用税（出租计缴金额）		16,570.18
土地增值税	6,405,216.17	
地方教育费附加	302,968.52	352,154.97
房产税（从租计征）	743,500.72	824,610.12
其他	39.77	531.00
合计	17,111,530.86	16,866,381.18

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,472,827.78	8,577,203.43
折旧费	872,828.69	921,992.81
资产摊销	236,565.25	318,826.89
车辆费	145,187.80	262,678.14
办公费	317,658.63	473,703.05
通讯费	3,000.00	1,853.34
差旅费	249,152.32	164,640.40
广告宣传费	2,461,158.58	4,336,245.50
业务招待费	150,609.64	410,018.03
劳务费	3,130.00	10,500.00
维护修缮费	2,823,859.79	2,813,711.28
安保消防费	102,400.00	162,990.95
水电气费	51,533.92	268,007.26
租赁费	7,971,510.94	2,738,841.40
清洁绿化卫生费	234,917.88	368,137.52
会费	6,629.00	2,100.00
工作服	1,760.00	1,016.29
物料消耗	45,033.82	47,197.30
促销费	202,804.72	1,757,620.91
其他	1,651,563.56	13,815,363.91
合计	27,004,132.32	37,452,648.41

其他说明：

注：本期销售费用较上期减少1,044.85万元，主要为子公司一云南世博兴云房地产有限公司本期较上期减少926.97万元，减少的原因是2015年1月支付销售转介代理费1,205万元。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,687,268.53	31,068,329.72
折旧费	3,126,742.25	3,057,959.59

资产摊销	1,948,714.46	1,935,141.70
税费	1,919,382.62	2,169,105.32
综合保险费	36,000.00	36,000.00
车辆费	640,990.21	787,242.95
交通费	79,942.81	85,850.40
办公费	752,014.40	1,066,970.57
通讯费	22,266.25	38,243.09
差旅费	701,575.86	747,622.93
会议费	134,263.00	133,480.20
广告宣传费	13,086.00	19,620.00
业务招待费	755,467.62	1,125,817.16
聘请中介机构费用	750,233.03	1,519,013.47
劳务费	551,554.96	94,443.08
维护修缮费	485,851.71	230,627.32
安保消防费	78,301.81	371,929.43
水电气费	864,368.13	685,505.02
燃料费	4,000.00	6,190.00
租赁费	1,329,747.66	2,419,776.14
清洁绿化卫生费	146,581.70	352,899.19
会费		7,000.00
劳动保护费		931.80
董事会经费	42,240.00	277,791.10
物料消耗	61,705.65	48,964.87
管理咨询费		82,190.83
上市服务费		371,396.28
党委工作经费	10,097.91	3,136.00
残疾人保障金		58,449.99
研发费用	14,707,838.76	8,539,596.03
其他	446,303.01	1,293,150.98
合计	63,296,538.34	58,634,375.16

其他说明：

注：本期管理费用较上期增加466.22万元，主要为子公司一江南园林有限公司研发费用本期较上期增加616.82万元所致。

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,296,787.30	12,117,426.73
减：利息收入	1,810,750.52	1,532,076.97
加：手续费	522,339.94	398,216.89
加：汇兑损失		171.91
加：其他支出	-645,276.98	386,370.60
合计	12,363,099.74	11,370,109.16

其他说明：

无

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-573,329.95	8,612,903.12
七、固定资产减值损失	5,769.80	
合计	-567,560.15	8,612,903.12

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

无

其他说明：

无

**68、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	-86,765.37	-275,876.12
处置长期股权投资产生的投资收益		2,462,401.10
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	148,500.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-749,000.00	
合计	-687,265.37	2,186,524.98

其他说明：

无

**69、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
非流动资产处置利得合计	496.67	23,400.64	496.67
其中：固定资产处置利得	496.67	23,400.64	496.67
政府补助	456,369.49	1,753,000.00	456,369.49
其他	888,466.55	1,083,672.18	888,466.55
合计	1,345,332.71	2,860,072.82	1,345,332.71

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
5A 区旅游卫 生间建设补 助	昆明市财政 局、昆明市旅 游发展委员 会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	350,000.00	300,000.00	与收益相关
稳岗补贴	云南省人力 资源和社会 保障厅	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	98,519.49		与收益相关
专利补助款	常州市知识 产权服务中 心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	7,850.00	3,000.00	与收益相关
创 5A 景区提 升改造项目 补助资金	昆明市财政 局、昆明市旅 游发展委员 会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定	是	否		1,000,000.00	与收益相关

			依法取得)					
2014 年省级 低碳发展引 导专项资金	昆明市财政 局、昆明市发 展和改革委 员会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		400,000.00	与收益相关
新能源车财 政补贴	昆明市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		50,000.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	456,369.49	1,753,000.00	--

其他说明:

无

## 70、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
非流动资产处置损失合计	97,262.42	2,019,081.86	97,262.42
其中：固定资产处置损失	97,262.42	2,019,081.86	97,262.42
对外捐赠	20,000.00	30,000.00	20,000.00
其他	192,458.14	241,662.65	192,458.14
合计	309,720.56	2,290,744.51	309,720.56

其他说明:

无

## 71、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	19,423,894.86	10,486,521.69
递延所得税费用	-1,402,230.26	-2,498,320.12

合计	18,021,664.60	7,988,201.57
----	---------------	--------------

## (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	57,433,726.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,270,899.27
子公司适用不同税率的影响	-5,990,190.56
调整以前期间所得税的影响	3,009,232.00
非应税收入的影响	-16,353,150.66
本期递延所得税资产的影响	84,874.55
所得税费用	18,021,664.60

其他说明

无

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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	60,896,511.05	68,606,788.79
收回投保及各种保证金	41,397,464.90	54,551,008.57
收司机资产保证金	6,476,531.00	27,023,719.26
代收赔偿、保险及手续费	9,381,461.42	8,659,189.54
代收售客车票款	1,589,510.00	4,591,739.79
代收昆明市客管处燃油补贴	3,828,381.60	3,351,507.80
政府补助	506,369.59	1,703,000.00
存款利息净收入	1,810,750.52	1,401,714.61
代收契税	48,451.68	286,720.51
代收业主维修基金	1,102,619.30	228,297.27
代收水电费	1,101,379.66	33,964.00
其他	8,633,475.48	15,024,105.98



合计	136,772,906.20	185,461,756.12
----	----------------	----------------

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
支付履约保证金及往来款项	133,922,838.18	104,242,122.64
付代收司机资产保证金	2,260,121.51	20,278,768.86
付代收赔偿、保险及手续费	9,730,327.33	10,868,652.54
中介机构费用	2,184,958.41	7,990,433.73
修缮维护、租赁等费	18,120,935.57	4,765,752.50
支付代收昆明市客管处燃油补贴	3,862,229.67	3,268,025.69
广告促销、业务宣传费	2,076,506.00	1,406,808.00
物料消耗、办公用品	1,537,661.80	492,147.37
业务招待、会务费等	931,983.18	443,714.64
其他	19,310,443.97	58,952,698.36
合计	193,938,005.62	212,709,124.33

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

无

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

无

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

无

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
委托借款手续费	100,000.00	
发债中介费等		5,416,918.10
合计	100,000.00	5,416,918.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、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	39,412,062.17	3,681,954.78
加：资产减值准备	-567,560.15	8,612,903.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,090,044.32	29,243,948.32
无形资产摊销	17,125,508.71	18,053,219.57
长期待摊费用摊销	9,691,914.81	9,434,095.55
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）	96,765.75	1,995,681.22
财务费用（收益以“-”号填列）	14,296,787.30	12,117,426.73
投资损失（收益以“-”号填列）	687,265.37	-2,186,524.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,402,230.26	-2,498,320.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-164,640,765.45	-201,160,725.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	77,957,402.34	56,384,052.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,294,985.85	-27,631,067.26
经营活动产生的现金流量净额	-84,547,790.94	-93,953,356.56
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	252,583,352.26	451,972,692.28
减：现金的期初余额	446,762,109.53	490,862,204.20
现金及现金等价物净增加额	-194,178,757.27	-38,889,511.92

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无

其他说明：

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

其他说明：

无

**(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	252,583,352.26	446,762,109.53
其中：库存现金	314,562.11	185,400.45
可随时用于支付的银行存款	246,735,529.99	431,827,443.92
可随时用于支付的其他货币资金	5,533,260.16	14,749,265.16
三、期末现金及现金等价物余额	252,583,352.26	446,762,109.53

其他说明：

无

**75、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

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

无

其他说明：

无

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

无

其他说明：

无

(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

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 79、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

无

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

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**

无

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**

无

其他说明：

无

**(2) 合并成本**

无

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**

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 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：

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	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
昆明世博会议中心有限公司	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	51.00%	23.00%	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	云南省昆明市	云南省昆明市	景区的投资开发	100.00%		投资设立

区投资管理有限 公司			和管理；旅游咨 询、策划；景区 筹建、经营管理			
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
云南世博兴云房 地产有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	房地产及相关产 业的开发	55.00%		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

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：

无

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
云南世博兴云房地产有限公司	45.00%	-753,457.74	17,848,992.44	257,301,018.56
昆明世博会议中心有限公司	26.00%	322,777.59	244,244.95	8,293,281.33
江南园林有限公司	20.00%	8,517,888.67	9,200,000.00	54,815,472.65

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
云南世博兴云房地产有限公司	1,136,716,683.14	38,556,001.96	1,175,272,685.10	581,379,670.79	23,011,865.54	604,391,536.33	1,238,969,307.72	30,769,012.00	1,269,738,319.72	634,787,071.95	23,124,074.74	657,911,146.69
昆明世博会议中心有限公司	13,005,553.15	26,094,877.42	39,100,430.57	7,203,194.64	0.00	7,203,194.64	10,096,898.23	28,489,277.97	38,586,176.20	6,990,988.86	0.00	6,990,988.86
江南园林有限公司	837,685,072.41	215,495,727.19	1,053,180,799.60	773,403,436.38	5,700,000.00	779,103,436.38	794,822,174.28	262,592,775.51	1,057,414,949.79	780,188,597.24	0.00	780,188,597.24

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
云南世博兴云房地产有限公司	73,545,518.54	-1,647,031.82	-1,647,031.82	-81,269,683.02	13,076,836.83	-25,708,756.31	-25,708,756.31	-128,475,625.84
昆明世博会议中心有限公司	19,237,618.68	1,241,452.27	1,241,452.27	1,374,132.73	17,085,908.45	-211,516.63	-211,516.63	3,825,288.78
江南园林有限公司	293,724,504.87	42,589,443.35	42,589,443.35	-19,146,994.43	211,455,638.31	20,748,741.71	20,748,741.71	11,477,727.33

其他说明：

注：1.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，按双方收购协议的约定，江南园林有限公司承诺2014-2016年度实现的净利润按其账面价值计算，故与年度



会计报表一起披露的《云南旅游股份有限公司2013、2014年度重大资产重组相关承诺盈利预测实现情况说明》涉及江南园林有限公司的金额均按账面价值计算。

2.本集团在合并会计报表时，已按本公司的规定对子公司—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，故江南园林有限公司除盈利预测实现的金额按账面价值计算外，其余均为按公允价值调整后的金额。

#### (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

#### (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

无

其他说明

### 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：

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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六相关项目。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2016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、可能变化对当期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、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、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	2,903,148,359.00	49.52%	49.52%

本企业的母公司情况的说明

1)本集团的控股股东为云南世博旅游控股集团有限公司，最终控制方为云南省国有资产管理委员会。

2)截止2016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49.52%，故期末表决权为49.52%。

本企业最终控制方是云南省国有资产管理委员会。

其他说明：

#### 1、控股股东的注册资本及其变化

单位：元

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	2,903,148,359.00			2,903,148,359.00

#### 2、控股股东的所持股份或权益及其变化

单位：元

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	49.52	49.52

### 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）企业集团构成。

### 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.在合营安排或联营企业中的权益“相关内容。

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

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
云南世博国际旅行社有限公司	受同一母公司控制
昆明国际会展中心有限公司	受同一母公司控制
云南海外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
昆明翠湖宾馆	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
云南世博婚礼文化产业有限公司	受同一母公司控制
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一母公司控制
深圳市世博兴云旅游投资中心(有限合伙)	母公司的被投资方，具有共同控制
昆明中国国际旅行社	母公司的被投资方，具有重大影响
云南世博广告有限公司	母公司的被投资方，具有重大影响
云南旅游散客集散中心有限公司	子公司的被投资方，具有重大影响

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
无					

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
云南世博旅游控股集团有限公司等	物业服务	1,112,386.68	1,227,187.34
云南世博旅游控股集团有限公司等	餐饮、住宿服务	84,603.00	
云南世博婚礼文化产业有限公司	景点门票款	7,015.39	
昆明国际会展中心有限公司	植物租赁及花款	144,154.88	93,194.65
云南腾越翡翠城有限公司等	住宿服务		1,740.00
云南世博婚礼文化产业有限公司	餐饮、会务服务	1,262.26	
合计		1,349,422.21	1,322,121.99

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

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
无			

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	2,180,075.09	2,584,000.00
昆明翠湖宾馆	房屋及场地	340,000.00	
云南世博旅游控股集团有限公司	房屋	137,500.00	137,600.00
昆明世博新区开发建设有限公司	房屋	300,000.00	150,000.00
昆明世博新区开发建设有限公司	房屋及场地	90,000.00	
昆明世博新区开发建设有限公司	房屋	20,000.00	
昆明世博新区开发建设有限公司	房屋及场地	119,942.10	
昆明世博新区开发建设有限公司	场地	16,920.00	
合计		3,204,437.19	2,871,600.00

关联租赁情况说明

#### (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				
深圳市世博兴云旅游投	200,000,000.00	2016年04月20日		借款期限不超过1年，



资中心(有限合伙)				未约定具体到期日
拆出				

## (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
无		

## (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	深圳市世博兴云旅游投资中心(有限合伙)			68,267,700.00	
应收账款	昆明国际会展中心有限公司	56,622.50		331,622.50	
预付账款	云南世博旅游控股集团有限公司			1,333,333.34	
其他应收款	云南世博旅游控股集团有限公司	7,000.00			
其他应收款	昆明世博新区开发建设有限公司	50,000.00			

## (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
应付账款	云南世博旅游控股集团有限公司	91,666.68	
应付账款	昆明翠湖宾馆	396,666.70	
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	云南世博婚礼文化产业有限公司	80,000.00	
应付股利	云南世博旅游控股集团有限公司	15,455,075.01	15,455,075.01
应付股利	昆明国际会展中心有限公司	244,244.95	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、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

#### 十四、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

截止资产负债表日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

##### 2、或有事项

###### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

###### (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

#### 十五、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
无			

##### 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

## 十六、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

无

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
无			

### (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

## 十七、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,607,000.00	39.14%	12,607,000.00	100.00%	0.00	12,807,000.00	41.84%	6,403,500.00	50.00%	6,403,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,542,917.94	51.35%	999,933.31	6.04%	15,542,984.63	13,875,756.98	45.33%	774,626.60	5.58%	13,101,130.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,063,546.63	9.51%	1,745,866.63	56.99%	1,317,680.00	3,928,116.63	12.83%	922,933.32	23.50%	3,005,183.31
合计	32,213,464.57	100.00%	15,352,799.94		16,860,664.63	30,610,873.61	100.00%	8,101,059.92		22,509,813.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南耀星企业管理有限公司	12,607,000.00	12,607,000.00	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计会全部形成坏账
合计	12,607,000.00	12,607,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	13,087,170.64	654,358.58	5.00%
1 年以内小计	13,087,170.64	654,358.58	5.00%
1 至 2 年	3,455,747.30	345,574.73	10.00%
合计	16,542,917.94	999,933.31	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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

单位名称	期末金额

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
云南丰云投资有限公司	1,110,666.63	1,110,666.63	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
云南世博花园酒店有限公司	1,317,680.00			关联方, 预计不会形成坏账
<b>合计</b>	<b>3,063,546.63</b>	<b>1,745,866.63</b>	—	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,251,740.02 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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: 元

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	2,275,000.00	1年以内	7.06	2,275,000.00
	10,332,000.00	1-2年	32.07	10,332,000.00
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	7,146,926.28	1年以内	22.19	357,346.31

	2,747,845.60	1-2年	8.53	274,784.56
云南密玉珠宝有限公司	3,229,466.67	1年以内	10.03	161,473.33
李晨露	1,104,071.78	1年以内	3.43	55,203.59
	335,957.20	1-2年	1.04	33,595.72
云南世博花园酒店有限公司	1,317,680.00	1-2年	4.09	
<b>合计</b>	<b>28,488,947.53</b>		<b>88.44</b>	<b>13,489,403.51</b>

## (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

## (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	155,500,000.00	98.94%			155,500,000.00	155,000,000.00	99.64%			155,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	170,604.53	0.11%	10,421.00	6.11%	160,183.53	66,041.41	0.04%	4,133.80	6.26%	61,907.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,500,000.00	0.95%			1,500,000.00	500,000.00	0.32%			500,000.00
<b>合计</b>	<b>157,170,604.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,421.00</b>		<b>157,160,183.53</b>	<b>155,566,041.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,133.80</b>		<b>155,561,907.61</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南世博花园酒店有限公司	80,000,000.00			关联方，预计不会形成坏账



云南旅游酒店管理有限 公司	14,500,000.00			关联方，预计不会形成 坏账
云南世博旅游景区投资 管理有限公司	36,000,000.00			关联方，预计不会形成 坏账
云南旅游汽车有限公司	25,000,000.00			关联方，预计不会形成 坏账
合计	155,500,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	146,566.83	7,328.34	5.00%
1 年以内小计	146,566.83	7,328.34	5.00%
1 至 2 年	11,028.64	1,102.86	10.00%
2 至 3 年	9,949.06	1,989.81	20.00%
合计	167,544.53	10,421.01	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
昆明世博园物业服务有限公司	1,500,000.00			关联方，预计不会形成坏账
合计	1,500,000.00		—	—

保证金组合

单位：元

类别	期末金额					期初金额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
保证金组合	3,060.00				3,060.00	3,060.00				3,060.00

合计	3,060.00				3,060.00	3,060.00				3,060.00
----	----------	--	--	--	----------	----------	--	--	--	----------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,287.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

## (3) 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

## (4) 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	157,170,604.53	155,566,041.41
合计	157,170,604.53	155,566,041.41

## (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
云南世博花园酒店有限公司		80,000,000.00	1 年以内	50.90%	
云南世博旅游景区投		36,000,000.00	1-2 年	22.91%	

资管理有限公司					
云南旅游汽车有限公司		25,000,000.00	1 年以内	15.91%	
云南旅游酒店管理有 限公司		3,000,000.00	1 年以内	1.91%	
云南旅游酒店管理有 限公司		6,500,000.00	1-2 年	4.14%	
云南旅游酒店管理有 限公司		5,000,000.00	2-3 年	3.18%	
昆明世博园物业服务 有限公司		1,500,000.00	1 年以内	0.95%	
合计	--	157,000,000.00	--	99.90%	

## (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	1,360,656,922.83		1,360,656,922.83	1,290,656,922.83		1,290,656,922.83
合计	1,360,656,922.83		1,360,656,922.83	1,290,656,922.83		1,290,656,922.83

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南世博兴云房地产有限公司	243,256,692.80			243,256,692.80		
云南世博园艺有限公司	21,882,553.57			21,882,553.57		
昆明世博园物业服务服务有限公司	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		
昆明世博会议中心有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
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		
云南旅游酒店管理集团有限公司	19,251,311.06			19,251,311.06		
云南世博旅游景区投资管理有限公司	30,000,000.00	70,000,000.00		100,000,000.00		
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		
合计	1,290,656,922.83	70,000,000.00		1,360,656,922.83		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
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	11,708,382.37	10,885,347.33	27,559,711.27	10,630,410.43
其他业务	4,900,592.69	55,409.98	1,980,276.50	427.50
合计	16,608,975.06	10,940,757.31	29,539,987.77	10,630,837.93

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	87,164,525.85	14,322,058.15
合计	87,164,525.85	14,322,058.15

**6、其他**

无

**十八、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	-96,765.75	

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）	456,369.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-600,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	676,008.41	
减：所得税影响额	93,706.58	
少数股东权益影响额	78,748.82	
合计	262,656.75	--

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	1.85%	0.0427	0.0427
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.0424	0.0424

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2016年半年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

云南旅游股份有限公司

董事长：王冲

2016年8月18日