

**云南安盛创享企业管理有限公司**  
**2020 年度、2019 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	
公司财务报表	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-6
— 财务报表附注	7-21



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2021KMAA20160

云南安盛创享企业管理有限公司:

### 一、 审计意见

我们审计了云南安盛创享企业管理有限公司(以下简称“安盛创享公司”)财务报表,包括2020年12月31日、2019年12月31日的资产负债表,2020年度、2019年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了安盛创享公司2020年12月31日、2019年12月31日的财务状况以及2020年度、2019年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于安盛创享公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

安盛创享公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估安盛创享公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算安盛创享公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安盛创享公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安盛创享公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安盛创享公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年四月二十八日



# 资产负债表

2020年12月31日

编制单位：云南安盛创享企业管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	255,907.83	285,313.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	五、2	8,201,773.14	8,406,300.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、3	868,990.40	869,689.38
<b>流动资产合计</b>		<b>9,326,671.37</b>	<b>9,561,302.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、4	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、5	11,332.32	11,332.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,011,332.32</b>	<b>20,011,332.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,338,003.69</b>	<b>29,572,634.92</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：

1



会计机构负责人：





## 资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：云南安盛创享企业管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、6	748.00	748.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	五、7		89.64
应交税费			
其他应付款	五、8	24,881.67	253,837.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>25,629.67</b>	<b>254,674.83</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负 债 合 计</b>		<b>25,629.67</b>	<b>254,674.83</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	五、9	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、10	3,678,224.73	3,678,224.73
未分配利润	五、11	5,634,149.29	5,639,735.36
<b>所有者权益合计</b>		<b>29,312,374.02</b>	<b>29,317,960.09</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>29,338,003.69</b>	<b>29,572,634.92</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







利润表  
2020年度

编制单位：云南安盛创享企业管理有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、营业收入</b>			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用	五、12	5,581.30	1,414.18
研发费用			
财务费用	五、13	4.77	-725.20
其中：利息费用			
利息收入		812.73	963.70
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,586.07</b>	<b>-688.98</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-5,586.07</b>	<b>-688.98</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,586.07</b>	<b>-688.98</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,586.07	-688.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-5,586.07</b>	<b>-688.98</b>
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

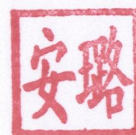
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 现金流量表

2020年度

编制单位：云南安盛创享企业管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		698.98	
收到其他与经营活动有关的现金	五、14	3,952.62	126,654.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,651.60</b>	<b>126,654.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,069.49	118,190.03
支付的各项税费			698.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、14	1,987.50	3,918.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>34,056.99</b>	<b>122,807.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-29,405.39</b>	<b>3,846.49</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-29,405.39</b>	<b>3,846.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额		285,313.22	281,466.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>255,907.83</b>	<b>285,313.22</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







所有者权益变动表  
2020年度

编制单位：云南安盛创享企业管理有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	20,000,000.00								3,678,224.73	5,639,735.36		29,317,960.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	20,000,000.00								3,678,224.73	5,639,735.36		29,317,960.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,586.07		-5,586.07
（一）综合收益总额										-5,586.07		-5,586.07
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增实收资本												
2.盈余公积转增实收资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	20,000,000.00								3,678,224.73	5,634,149.29		29,312,374.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）  
2020年度

编制单位：云南安璐创享企业管理有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	20,000,000.00								3,678,224.73	5,640,424.34		29,318,649.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	20,000,000.00								3,678,224.73	5,640,424.34		29,318,649.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										-688.98		-688.98
（一）综合收益总额										-688.98		-688.98
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增实收资本												
2.盈余公积转增实收资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	20,000,000.00								3678224.73	5,639,735.36		29,317,960.09

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、 公司的基本情况

云南安盛创享企业管理有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经云南省工商行政管理局批准,由云南城投置业股份有限公司联合鼎新绿碳(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)设立的非自然人出资有限责任公司,成立于2012年12月6日,注册地为中国(云南)自由贸易试验区昆明片区经开区阿拉街道办事处昌宏路36号PE中心A-402-7室。法定代表人为姜洲,统一社会信用代码为915301000569985864。公司注册资本为人民币2,000.00万元,其中云南城投置业股份有限公司出资人民币1,000.00万元,持股比例为50%;鼎新绿碳(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资人民币1,000.00万元,持股比例为50%。

2018年8月29日,云南城投置业股份有限公司以1,000.00万元的价格收购鼎新绿碳(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)所持有的本公司50%的股权。收购完成后,云南城投置业股份有限公司持有本公司100%的股权。

本公司所属行业为商务服务业,经营范围包含:一般项目:企业管理咨询;以自有资金从事投资活动;社会经济咨询服务;企业形象策划;市场营销策划;组织文化艺术交流活动;会议及展览服务;计算机软硬件及辅助设备批发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;国内贸易代理(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制财务报表。

#### (2) 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 三、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对其他应收款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 营业周期

本公司的主要业务为投资管理，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 现金及现金等价物

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 6. 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、与关联方关系为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### (1) 单项计提坏账准备

## 云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 对于单项金额重大并单项计提坏账准备其他应收款(单项金额在200万元以上)，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的其他应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2) 对于单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款，若存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项，则按单项计提坏账。

### (2) 按组合计提坏账准备

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

1) 无风险组合：根据业务性质，对于应收本公司关联方、政府部门、押金、保证金等类别的应收款项，由于发生坏账损失的可能性极小，认定为无风险组合，公司对该组合不计提坏账准备。

2) 账龄组合：除上述款项以外的应收账款，公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄按照账龄分析法计提坏账准备。

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
其中：1年以内分项	5.00
1—2年	10.00
2—3年	20.00
3—4年	40.00
4—5年	80.00
5年以上	100.00

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 7. 固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过5,000.00元的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	直线法	10	3	9.70
运输设备	直线法	4-6	3	16.17-24.25
办公及电子设备	直线法	3-5	3	19.40-32.33
酒店设备	直线法	3-5	3	19.40-32.33
其他设备	直线法	3-5	3	19.40-32.33

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

## 云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 8. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相

## 云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日由使用预期累计福利单位法进行精算,将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

### 9. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

1) 财政部于2017年陆续修订并发布了《企业会计准则第14号——收入》,上述相关会计准则自2018年1月1日起在境内外同时上市的企业,以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行,新收入准则自2020年1月1日起在其他境内上市企业施行。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则。

#### (2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无重要的会计估计变更。

(3) 2020年(首次)起执行新收入准则对本公司年初财务报表相关项目无影响。

## 四、 税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	9%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

## 五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金



云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,651.78	2,331.78
银行存款	254,256.05	282,981.44
<b>合计</b>	<b>255,907.83</b>	<b>285,313.22</b>

注：本公司年末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,201,773.14	8,406,300.00
<b>合计</b>	<b>8,201,773.14</b>	<b>8,406,300.00</b>

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	8,123,170.08	8,406,300.00
代垫款	78,603.06	
<b>小计</b>	<b>8,201,773.14</b>	<b>8,406,300.00</b>
坏账准备		
<b>合计</b>	<b>8,201,773.14</b>	<b>8,406,300.00</b>

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	78,603.06
1-2年	
2-3年	8,123,170.08
<b>合计</b>	<b>8,201,773.14</b>

(3) 按欠款方归集的年末余额的其他应收款情况

云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
云南城投置业 股份有限公司	关联方往来款	8,123,170.08	2-3年	99.04	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>8,123,170.08</b>	<b>—</b>	<b>99.04</b>	

3. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	105,566.11	105,566.11
预缴所得税	763,424.29	764,123.27
<b>合计</b>	<b>868,990.40</b>	<b>869,689.38</b>

4. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值 准备 年末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
<b>对子公司投资:</b>											
云南安盛创享旅 游产业投资合伙 企业(有限合 伙)	20,000,000.00									20,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>									<b>20,000,000.00</b>	

5. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	11,332.32	11,332.32
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>11,332.32</b>	<b>11,332.32</b>

5.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	377,744.00	377,744.00
2. 本年增加金额		

云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	办公及电子设备	合计
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	377,744.00	377,744.00
二、累计折旧		
1. 年初余额	366,411.68	366,411.68
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	366,411.68	366,411.68
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	11,332.32	11,332.32
2. 年初账面价值	11,332.32	11,332.32

6. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
其他	748.00	748.00
合计	748.00	748.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国电信股份有限公司昆明分公司	748.00	未结算
合计	748.00	-

7. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	89.64	22,182.59	22,272.23	
离职后福利-设定提存计划		-14,631.40	-14,631.40	
合计	89.64	7,551.19	7,640.83	

云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
社会保险费	89.64	6,145.59	6,235.23	
其中: 医疗保险费		6,230.70	6,230.70	
工伤保险费	89.64	-243.89	-154.25	
其他		158.78	158.78	
住房公积金		16,037.00	16,037.00	
合计	89.64	22,182.59	22,272.23	

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		-14,521.20	-14,521.20	
失业保险费		-110.20	-110.20	
合计		-14,631.40	-14,631.40	

8. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,881.67	253,837.19
合计	24,881.67	253,837.19

8.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
关联方往来款		253,837.19
代收代付款项	24,881.67	
合计	24,881.67	253,837.19

(2) 年末无账龄超过1年的其他应付款。

9. 实收资本

投资者名称	年初金额		本年增加	本年减少	年末金额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
云南城投置业股	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00

云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

投资者名称	年初金额		本年增加	本年减少	年末金额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
份有限公司						
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>20,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

10. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,678,224.73			3,678,224.73
<b>合计</b>	<b>3,678,224.73</b>			<b>3,678,224.73</b>

11. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	5,639,735.36	5,640,424.34
本年年初余额	5,639,735.36	5,640,424.34
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-5,586.07	-688.98
<b>本年年末余额</b>	<b>5,634,149.29</b>	<b>5,639,735.36</b>

12. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,411.30	-1,696.01
办公费	1,170.00	280.00
中介机构服务费		2,830.19
<b>合计</b>	<b>5,581.30</b>	<b>1,414.18</b>

13. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用		
减：利息收入	812.73	963.70
加：汇兑损失		
其他支出	817.50	238.50
<b>合计</b>	<b>4.77</b>	<b>-725.20</b>

14. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
往来款		125,690.30
利息收入	812.73	963.70
其他	3,139.89	
<b>合计</b>	<b>3,952.62</b>	<b>126,654.00</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用及销售费用支出	1,170.00	3,800.00
银行手续费	817.50	118.50
<b>合计</b>	<b>1,987.50</b>	<b>3,918.50</b>

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	-5,586.07	-688.98
加: 资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧 (适用于新租赁准则)		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)		
投资损失 (收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)		
存货的减少 (增加以“-”填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	698.98	63,656.09
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	-24,518.30	-59,120.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,405.39	3,846.49
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		



云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	255,907.83	285,313.22
减: 现金的年初余额	285,313.22	281,466.73
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,405.39	3,846.49

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	255,907.83	285,313.22
其中: 库存现金	1,651.78	2,331.78
可随时用于支付的银行存款	254,256.05	282,981.44
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	255,907.83	285,313.22

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权 比例(%)
云南城投置业股份有限公司	云南昆明	房地产	160,568.69	100.00	100.00

注: 本公司最终控制方为云南省康旅控股集团有限公司。

(二) 关联方往来余额

1. 应收项目

## 云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	云南城投置业股份有限公司	8,123,170.08		8,406,300.00	
<b>合计</b>		<b>8,123,170.08</b>		<b>8,406,300.00</b>	

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	云南城投置业股份有限公司		253,837.19
<b>合计</b>			<b>253,837.19</b>

### 七、或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要说明的重大或有事项。

### 八、承诺事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

### 十、其他重要事项

本公司持有云南安盛创享旅游产业投资合伙企业（有限合伙）0.64%的股权，该企业全体合伙人的认缴出资总额为人民币31.2亿元，其中：云南安盛创享企业管理有限公司作为普通合伙人（GP），认缴出资份额为人民币2,000万元；中航信托·天启330号云南城投旅游产业投资集合资金信托计划作为有限合伙人（LP），认缴份额为人民币30亿元；云南省水务产业投资有限公司作为有限合伙人（LP），认缴份额为人民币1亿元。该合伙企业投资决策委员会组成成员5人，本公司委派3人，持有表决权比例60%。出资人协议约定有限合伙企业由普通合伙人执行合伙事务，执行事务合伙人负责企业日常运营，对外代表有限合伙企业。2016年度，云南安盛创享旅游产业投资合伙企业（有限合伙）提前归还中航信托股份有限公司30亿元及云南省水务产业投资有限公司出资款1亿元，并将出资额变更为30.20亿元，至此，本公司持有云南安盛创享旅游产业投资合伙企业（有限合伙）0.6623%的份额。因本公司对云南安盛创享旅游产业投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会组成成员中的3人实际为公司股东云南城投置业股份有限公司委派，并负责合伙企业的日常生产经营管理决策，由云南城投置业股份有限公司实际控制，故本公司未对合伙企业进行合并报表。

云南安盛创享企业管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

除上述说明事项外，本公司无需说明的其他重要事项。

云南安盛创享企业管理有限公司

二〇二一年四月二十八日





统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

**名称** 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**执行事务合伙人** 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

**经营范围** 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

**成立日期** 2012年03月02日

**合伙期限** 2012年03月02日至2042年03月01日

**主要经营场所** 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2021年01月08日





# 会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

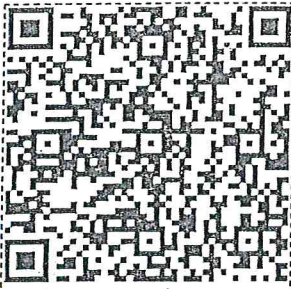
## 说明

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

发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



彭让(110001670008)  
已通过2020任职业资格检查  
云南省注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110001670008  
No. of Certificate

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

发证日期: 二〇〇一年十月十日  
Date of Issuance



2012年 3月 3日

年 月 日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2012年 3月 3日

年 月 日  
/y /m /d



证书编号: 110001670008  
No. of Certificate  
批准注册协会: 云南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 二〇〇一年十月十日  
Date of Issuance



姓名 Full name	彭让
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1974-04-20
工作单位 Working unit	信永中和会计师事务所昆明分所
身份证号码 Identity card No.	530111197404204473



# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



李秋霞(110101365224)  
已通过2019任职资格检查  
云南省注册会计师协会



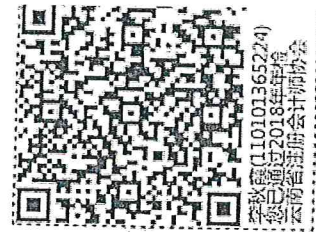
李秋霞(110101365224)  
已通过2020任职资格检查  
云南省注册会计师协会

年 月 日  
/y /m /d

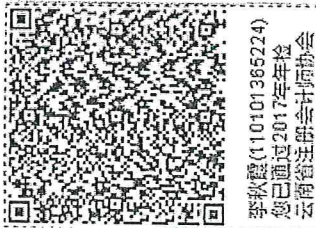
# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



李秋霞(110101365224)  
您已通过2018年年检  
云南省注册会计师协会



李秋霞(110101365224)  
您已通过2017年年检  
云南省注册会计师协会



证书编号:  
No. of Certificate  
110101365224

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

发证日期:  
Date of Issuance  
2016 年 04 月 25 日



姓名	李秋霞
Full name	李秋霞
性别	女
Sex	女
出生日期	1987-09-01
Date of birth	1987-09-01
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
Working unit	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
身份证号码	532923198709010040
Identity card No	532923198709010040