

云南旅游股份有限公司 2014 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	457,541,405.75	395,141,542.26
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	49,262,338.46	41,493,334.47
预付款项	71,755,392.96	51,941,269.54
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	687,500.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	48,004,139.36	24,478,936.12
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	725,228,302.35	576,486,554.65
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	0.00	150,000,000.00
流动资产合计	1,351,791,578.88	1,240,229,137.04
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	519,236.40	851,138.09
长期股权投资	1,748,817.15	1,748,817.15
投资性房地产	30,279,423.31	30,782,079.61
固定资产	512,465,406.51	500,506,592.63
在建工程	17,686,772.25	33,848,485.45
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	306,477,446.82	212,022,034.31
开发支出	0.00	0.00
商誉	1,965,162.99	685,162.99
长期待摊费用	77,286,136.36	55,281,069.88
递延所得税资产	830,172.48	678,394.98
其他非流动资产	29,445,869.59	29,795,869.59
非流动资产合计	978,704,443.86	866,199,644.68
资产总计	2,330,496,022.74	2,106,428,781.72
流动负债：		
短期借款	105,000,000.00	115,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	7,905,510.00	3,041,650.00
应付账款	88,819,409.94	79,650,817.12
预收款项	67,446,726.54	46,787,898.96
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00

应付职工薪酬	18,994,901.07	28,173,404.49
应交税费	15,407,497.24	29,214,993.01
应付利息	1,165,930.49	673,136.94
应付股利	26,908,711.36	15,472,535.01
其他应付款	189,300,749.53	174,727,968.16
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	6,978,040.00	8,616,653.94
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	527,927,476.17	501,359,057.63
非流动负债：		
长期借款	450,000,000.00	234,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	33,152,129.37	28,030,947.15
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	314,472.00	314,472.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	1,533,392.86	1,672,142.86
非流动负债合计	484,999,994.23	264,017,562.01
负债合计	1,012,927,470.40	765,376,619.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	312,010,107.00	312,010,107.00
资本公积	525,284,649.05	525,059,571.21
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	178,357.94
盈余公积	76,250,864.17	76,250,864.17
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	146,948,590.58	160,335,933.28
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,060,494,210.80	1,073,834,833.60
少数股东权益	257,074,341.54	267,217,328.48
所有者权益（或股东权益）合计	1,317,568,552.34	1,341,052,162.08

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,330,496,022.74	2,106,428,781.72
-------------------	------------------	------------------

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

编制单位：云南旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	28,183,897.32	156,865,857.70
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	14,798,865.70	7,775,000.00
预付款项	27,565,959.92	25,950,929.82
应收利息	0.00	0.00
应收股利	1,878,382.90	0.00
其他应收款	68,533,465.37	64,780,372.24
存货	356,865.24	357,435.24
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	141,317,436.45	255,729,595.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	815,456,922.83	687,883,924.75
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	240,681,987.03	231,719,033.51
在建工程	325,074.50	7,738,710.47
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	30,369,327.79	30,669,861.94

开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	17,936,728.35	11,352,811.53
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,104,770,040.50	969,364,342.20
资产总计	1,246,087,476.95	1,225,093,937.20
流动负债：		
短期借款	156,500,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	5,755,178.09	250,000.00
预收款项	4,481,504.74	1,647,906.67
应付职工薪酬	3,299,472.87	6,076,231.93
应交税费	816,039.99	730,434.93
应付利息	556,730.00	321,369.44
应付股利	10,988,373.30	0.00
其他应付款	15,677,378.75	45,847,167.55
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	198,074,677.74	169,873,110.52
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	314,472.00	314,472.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	50,314,472.00	50,314,472.00
负债合计	248,389,149.74	220,187,582.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	312,010,107.00	312,010,107.00
资本公积	582,853,484.98	582,720,684.98

减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	76,250,864.17	76,250,864.17
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	26,583,871.06	33,924,698.53
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	997,698,327.21	1,004,906,354.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,246,087,476.95	1,225,093,937.20

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

3、合并利润表

编制单位：云南旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	300,956,311.95	300,023,288.12
其中：营业收入	300,956,311.95	300,023,288.12
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	310,063,175.37	282,129,188.88
其中：营业成本	216,494,684.44	188,729,035.25
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	25,223,770.45	22,980,274.27
销售费用	22,070,609.61	26,213,531.23
管理费用	42,357,073.38	39,831,171.75
财务费用	2,660,803.16	4,051,153.67
资产减值损失	1,256,234.33	324,022.71

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,106,863.42	17,894,099.24
加：营业外收入	2,303,582.08	1,206,881.61
减：营业外支出	1,510,398.94	153,997.55
其中：非流动资产处置损失	816,915.44	51,767.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,313,680.28	18,946,983.30
减：所得税费用	3,324,183.12	5,429,383.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,637,863.40	13,517,599.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	3,213,162.65	15,425,384.61
少数股东损益	-14,851,026.05	-1,907,784.68
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0103	0.0525
（二）稀释每股收益	0.0103	0.0525
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	-11,637,863.40	13,517,599.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,213,162.65	15,425,384.61
归属于少数股东的综合收益总额	-14,851,026.05	-1,907,784.68

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

编制单位：云南旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	30,090,279.59	35,723,458.42
减：营业成本	9,837,752.77	12,747,157.18
营业税金及附加	1,859,111.69	1,470,379.44
销售费用	492,322.32	1,844,563.54
管理费用	6,339,260.40	5,728,308.96
财务费用	4,895,449.03	1,844,936.33
资产减值损失	471,152.42	293,090.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,076,502.90	1,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,271,733.86	13,195,022.71
加：营业外收入	0.00	10,396.15
减：营业外支出	12,055.98	33,843.97
其中：非流动资产处置损失	12,055.98	33,843.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,259,677.88	13,171,574.89
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,259,677.88	13,171,574.89
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	8,259,677.88	13,171,574.89

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

5、合并现金流量表

编制单位：云南旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	309,181,567.84	290,443,508.70
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	2,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	228,310,941.83	434,269,207.02
经营活动现金流入小计	537,492,509.67	724,715,215.72
购买商品、接受劳务支付的现金	265,211,730.90	170,310,596.40
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	94,232,291.03	78,426,874.59
支付的各项税费	52,270,801.63	28,233,354.68
支付其他与经营活动有关的现金	252,286,330.88	401,384,373.47
经营活动现金流出小计	664,001,154.44	678,355,199.14
经营活动产生的现金流量净额	-126,508,644.77	46,360,016.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,100.00	15,968,569.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	63.51
投资活动现金流入小计	150,002,100.00	15,968,633.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,833,001.81	196,610,621.07
投资支付的现金	0.00	150,286,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,662,853.63	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	824,700.66	164,261.00
投资活动现金流出小计	149,320,556.10	347,060,882.07
投资活动产生的现金流量净额	681,543.90	-331,092,249.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,450,000.00	116,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	320,000,000.00	209,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	325,450,000.00	325,500,000.00
偿还债务支付的现金	115,724,697.86	134,440,111.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,918,337.78	7,666,232.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,580,000.00	56,192,477.15
筹资活动现金流出小计	137,223,035.64	198,298,820.62
筹资活动产生的现金流量净额	188,226,964.36	127,201,179.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	62,399,863.49	-157,531,053.09
加：期初现金及现金等价物余额	395,141,542.26	321,055,217.53
六、期末现金及现金等价物余额	457,541,405.75	163,524,164.44

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

6、母公司现金流量表

编制单位：云南旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	26,437,350.75	30,331,851.27
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	100,600,697.14	45,493,548.55
经营活动现金流入小计	127,038,047.89	75,825,399.82
购买商品、接受劳务支付的现金	715,297.80	9,100,032.77

支付给职工以及为职工支付的现金	6,709,888.12	12,347,177.78
支付的各项税费	2,051,333.06	2,147,118.30
支付其他与经营活动有关的现金	111,201,637.85	54,547,172.42
经营活动现金流出小计	120,678,156.83	78,141,501.27
经营活动产生的现金流量净额	6,359,891.06	-2,316,101.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	198,120.00	1,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	12,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	200,120.00	1,412,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,362,519.09	12,147,585.71
投资支付的现金	127,572,998.08	96,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	138,935,517.17	12,243,585.71
投资活动产生的现金流量净额	-138,735,397.17	-10,830,835.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	105,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	105,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	43,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,726,454.27	5,162,109.52
支付其他与筹资活动有关的现金	1,580,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	101,306,454.27	49,062,109.52
筹资活动产生的现金流量净额	3,693,545.73	937,890.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-128,681,960.38	-12,209,046.68
加：期初现金及现金等价物余额	156,865,857.70	28,844,892.53

六、期末现金及现金等价物余额	28,183,897.32	16,635,845.85
----------------	---------------	---------------

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：云南旅游股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	312,010,107.00	525,059,571.21		178,357.94	76,250,864.17		160,335,933.28		267,217,328.48	1,341,052,162.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	312,010,107.00	525,059,571.21		178,357.94	76,250,864.17		160,335,933.28		267,217,328.48	1,341,052,162.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		225,077.84		-178,357.94			-13,387,342.70		-10,142,986.94	-23,483,609.74
（一）净利润							3,213,162.65		-14,851,026.05	-11,637,863.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,213,162.65		-14,851,026.05	-11,637,863.40
（三）所有者投入和减少资本		92,277.84							5,155,842.16	5,248,120.00
1. 所有者投入资本									5,155,842.16	5,155,842.16
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		92,277.84								92,277.84
（四）利润分配							-16,600,505.35		-447,803.05	-17,048,308.40
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							-16,600,505.35		-447,803.05	-17,048,308.40
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备				-178,357.94						-178,357.94
1. 本期提取				1,006,835.51						1,006,835.51
2. 本期使用				1,185,193.45						1,185,193.45
（七）其他		132,800.00								132,800.00
四、本期期末余额	312,010,107.00	525,284,649.05			76,250,864.17		146,948,590.58		257,074,341.54	1,317,568,552.34

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	215,000,000.00	336,448,674.98		1,016,839.32	74,469,571.04		120,818,775.27		257,446,284.53	1,005,200,145.14
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	215,000,000.00	336,448,674.98		1,016,839.32	74,469,571.04		120,818,775.27		257,446,284.53	1,005,200,145.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”	97,010,107.00	188,610,896.23		-838,481.38	1,781,293.13		39,517,158.01		9,771,043.95	335,852,016.94

号填列)									
(一) 净利润						63,232,857.85		8,186,516.37	71,419,374.22
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						63,232,857.85		8,186,516.37	71,419,374.22
(三) 所有者投入和减少资本	97,010,107.00	368,132,638.80				-11,184,406.71		1,727,000.00	455,685,339.09
1. 所有者投入资本	97,010,107.00	367,867,038.80						1,727,000.00	466,604,145.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		265,600.00				-11,184,406.71			-10,918,806.71
(四) 利润分配					1,781,293.13	-12,531,293.13		-142,472.42	-10,892,472.42
1. 提取盈余公积					1,781,293.13	-1,781,293.13			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-10,750,000.00		-142,472.42	-10,892,472.42
4. 其他									
(五) 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									
(六) 专项储备				-838,481.38					-838,481.38
1. 本期提取				2,115,956.89					2,115,956.89
2. 本期使用				2,954,438.27					2,954,438.27
(七) 其他		-179,521,742.57							-179,521,742.57
四、本期期末余额	312,010,107.00	525,059,571.21		178,357.94	76,250,864.17	160,335,933.28		267,217,328.48	1,341,052,162.08

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：云南旅游股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	312,010,107.00	582,720,684.98			76,250,864.17		33,924,698.53	1,004,906,354.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	312,010,107.00	582,720,684.98			76,250,864.17		33,924,698.53	1,004,906,354.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		132,800.00					-7,340,827.47	-7,208,027.47
（一）净利润							8,259,677.88	8,259,677.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,259,677.88	8,259,677.88
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-15,600,505.35	-15,600,505.35
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,600,505.35	-15,600,505.35
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		132,800.00						132,800.00
四、本期期末余额	312,010,107.00	582,853,484.98			76,250,864.17		26,583,871.06	997,698,327.21

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	215,000,000.00	214,588,046.18			74,469,571.04		28,643,060.35	532,700,677.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	215,000,000.00	214,588,046.18			74,469,571.04		28,643,060.35	532,700,677.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	97,010,107.00	368,132,638.80			1,781,293.13		5,281,638.18	472,205,677.11
（一）净利润							17,812,931.31	17,812,931.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,812,931.31	17,812,931.31
（三）所有者投入和减少资本	97,010,107.00	368,132,638.80						465,142,745.80
1. 所有者投入资本	97,010,107.00	367,867,038.80						464,877,145.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		265,600.00						265,600.00

(四) 利润分配					1,781,293.13		-12,531,293.13	-10,750,000.00
1. 提取盈余公积					1,781,293.13		-1,781,293.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,750,000.00	-10,750,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	312,010,107.00	582,720,684.98			76,250,864.17		33,924,698.53	1,004,906,354.68

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

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”）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，联合云南红塔集团有限公司（原名为云南红塔实业有限责任公司）、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1.6亿元，法定代表人花泽飞。

(二) 公司股权变更

本公司控股股东与其他两位股东云南世博广告有限公司及昆明樱花实业股份有限公司于2005年12月16日签订股权转让协议，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。

2013年10月23日，本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，通过发行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股份；非公开发行18,467,154股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，导致本公司的母公司对本公司的持股比例增加至57.37%，下述涉及母公司对本公司的持股比例，均使用57.37%。

（三）公司上市

本公司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2006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5500万股，发行价格为3.60元/股，本次发行后，本公司股本总额为2.15亿元。

本公司经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2013]1333号）的批准，核准公司向云南世博旅游控股集团有限公司发行78,542,953股股份购买相关资产，非公开发行不超过18,467,154股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，本次发行后本公司股本总额为31,201.01万元。

（四）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：Kunming Expo-Garden Co., Ltd.

证券简称：世博股份

英文简称：Kunming Expo Garden

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

（五）公司目前注册登记情况

名称：云南旅游股份有限公司

注册地址：云南省昆明市白龙路世博园

法定代表人：王冲

注册资本：31,201.01万元

公司类型：上市股份有限公司

营业执照：530000000004317

主要经营范围：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。

本公司控股母公司和最终控制方均为云南世博旅游控股集团有限公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《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。

3、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司作为合并方参与的同一控制下企业合并的会计处理采用权益结合法。

本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积和留存收益。公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法。

非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和作为合并成本。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，应作为资产处置损益计入合并当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足50%但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。公司不存在控制的特殊目的主体。

合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初余额或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司本期无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

1. 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2. 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的

即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

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

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

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

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2. 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2.2 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2.3 可供出售金融资产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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

2.4 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，按照成本计量。

2.5 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

(1) 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(2) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1) 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

(1) 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

(2) 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

2、金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

1. 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测

试。

2. 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

3. 其他

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

(2) 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
相同账龄应收款项组合	账龄分析法	相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础
保证金组合	其他方法	有确凿证据表明可以完全收回非单项金额重大的应收款项

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	方法说明
保证金组合	有确凿证据表明可以完全收回非单项金额重大的应收款项，不计提坏账。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	预计无法全款收回
坏账准备的计提方法	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

(1) 存货的分类

本公司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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

1. 存货的发出按个别计价法。

2. 本公司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》子公司云南世博园艺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。建造合同完工程度的确定方法：根据《企业会计准则第15号——建造合同》规定，公司采用已完合同工作的测量作为建造合同完工程度的确定方法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1.1 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： 本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。 本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。（3）非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。（4）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。1.2 除本公司

合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：（1）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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。（2）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。（3）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，但合同或协议约定价值不公允的除外。（4）通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。（5）通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认

2.1 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

2.2 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- （1）本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- （2）投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- （3）其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，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损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

1.1 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

1.2 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。

2. 表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3. 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4. 减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1. 投资性房地产的确认投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

1.1 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。

1.2 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2. 投资性房地产初始计量

2.1 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

2.2 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2.3 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2.4 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3. 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4. 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5. 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：1.1 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。1.2 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁取得的固定资产的成本按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下表：

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-40	5.00%	3.80--2.375
机器设备	5-10	5.00%	19.00--9.50
电子设备	3-10	5.00%	31.67--9.50
运输设备	5-10	5.00%	19.00--9.50

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

1.1 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

1.2 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。

2. 表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3. 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4. 减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

(5) 其他说明

资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

1.1 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

1.2 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。

2. 表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3. 因企业合并所形成的高誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4. 减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 1.1 资产支出已经发生。
- 1.2 借款费用已经发生。
- 1.3 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

1. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。
2. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、生物资产

生物资产的核算方法：

根据《企业会计准则第5号—生物资产》的规定：

1. 资产按照成本进行初始计量

1.1 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接属于购买该资产的其他支出。

1.2 自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

1.3 自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

1.4 自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

1.5 应计入生物资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号—借款费用》处理。消耗性林木类生物资产发生的借款费用，在郁闭时停止资本化。

1.6 投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

1.7 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的生物资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》和《企业会计准则第20号—企业合并》确定。

1.8 因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支出，计入林木类资产的成本。

1.9 生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

2. 资产的后续计量

2.1 对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。公司应当每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，作为会计估计变更，按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》处理，调整生产性生物资产的使用寿命或预计净残值或者改变折旧方法。

2.2 公司至少应当于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于其账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。可变现净值和可收回金额分别按照《企业会计准则第1号—存货》和《企业会计准则第8号—资产减值》确定。

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产的核算方法：

1. 资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

1.1 符合无形资产的定义。

1.2 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。

1.3 该资产的成本能够可靠计量。

2. 资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

2.1 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买

无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2.2 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

2.3 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

2.4 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

1.1 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

1.2 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。

2. 表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3. 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4. 减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- 1.1 该义务是本公司承担的现时义务。
- 1.2 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- 1.3 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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：

- 2.1 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。
- 2.2 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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

25、回购本公司股份

无

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1.1 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；1.2 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；1.3 收入的金额能够可靠的计量；1.4 与交易相关的经济利益能够流入企业；1.5 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，在买方 100% 交付房款的情况下向买方开具发票或收款结算单证，房产主体完工并经过验收且无退房意向等影响买方履行合同因素时确认销售收入。门票收入：本公司售出门票时即确认为收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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：

- 2.1 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。
- 2.2 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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

3.1 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。

3.2 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：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (3) 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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

1. 该项交易不是企业合并；

2. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

2.1 商誉的初始确认；

2.2 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：（1）该项交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1.1 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人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承租人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（75%（含）以上）；
- (4) 承租人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（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

1.2 融资租入的固定资产，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中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

无

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

无

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

会计计量属性

1. 计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；

盘盈资产等按重置成本计量。

2. 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	3%、6%、11%、13%、17%
消费税	无	无
营业税	应税营业额	3%-5%
城市维护建设税	当期应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	当期应纳流转税额	2%、3%
土地增值税	转让房地产所得的增值额	30%、40%、50%、60%四级超率累进税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

1.1 本公司按 25% 的税率缴纳企业所得税。

1.2 本公司控股的云南世博兴云房地产有限公司不再享受西部大开发企业所得税优惠政策，本期按 25% 的税率计算缴纳企业所得税。

1.3 本公司孙公司昆明佳园幼儿教育有限责任公司不再享受优惠政策，本期按 25% 的税率计算缴纳企业所得税。

1.4 云南世博兴云房地产有限公司控股的云南佳园物业管理有限公司不再享受西部大开发企业所得税优惠政策，本期按 25% 的税率计算缴纳企业所得税。

1.5 本公司控股子公司昆明世博园物业服务有限公司根据西部大开发企业所得税相关优惠政策，本期按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

1.6 本公司控股子公司云南世博园艺有限公司根据西部大开发企业所得税相关优惠政策，按 15% 计算缴纳企业所得税。

1.7 本公司控股子公司云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司的所得税为根据税局的要求按旅游者人数核定征收。

1.8 本公司的子公司云南世博出租汽车有限公司按云南省地方税务局直属征收局核定收入的 10% 作为所得税应纳税所得额，再按 25% 的税率缴纳企业所得税。

1.9 本公司的子公司云南旅游汽车有限公司的各个子公司中除昆明任我行旅行社有限公司属于小微企业按 20% 计缴外，其余公司按当期应纳税所得额的 25% 计算缴纳，分公司与总公司统一汇算清缴企业所得税。

1.10 本公司的子公司云南世博花园酒店有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

2.1 本公司控股子公司昆明世博园物业服务有限公司根据西部大开发企业所得税相关优惠政策，本期按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

2.2 本公司控股子公司云南世博园艺有限公司根据西部大开发企业所得税相关优惠政策，按 15% 计算缴纳企业所得税。

2.3 本公司控股子公司云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司的所得税为根据税务局的要求按旅游者人数核定征收。

2.4 本公司的子公司云南世博出租汽车有限公司按云南省地方税务局直属征收局核定收入的 10% 作为所得税应纳税所得额，再按 25% 的税率缴纳企业所得税。

2.5 本公司的子公司云南旅游汽车有限公司的各个子公司中除昆明任我行旅行社有限公司属于小微企业按 20% 计缴外，其余公司按当期应纳税所得额的 25% 计算缴纳，分公司与总公司统一汇算清缴企业所得税。

2.6 本公司孙公司昆明佳园幼儿教育有限责任公司根据盘地地税政字[2010]12 号《盘龙区地方税务局关于昆明佳园幼儿教育有限责任公司免税的批复》，免征营业税。

3、其他说明

(一) 增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品的增值税税率为 3%、13%、17%。

本公司的子公司云南世博出租汽车有限公司、云南旅游汽车有限公司的各个子公司中涉及交通运输业的出租车、长途客运、班车、公交客运的按照 3% 的征收率计缴缴纳增值税。

本公司的孙公司云南高快物流有限公司提供物流服务税率为 11%，提供现代服务（物流辅助服务），税率为 6%。

(二) 营业税

3.1 本公司按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。

3.2 工程结算项目收入按 3% 缴纳营业税，驾校培训收入（教育类收入）按照 3% 缴纳营业税，其余房地产收入、绿化养护收入、物业收入、租赁收入、酒店收入均按 5% 缴纳营业税。

3.3 本公司孙公司昆明佳园幼儿教育有限责任公司根据盘地地税政字[2010]12 号《盘龙区地方税务局关于昆明佳园幼儿教育有限责任公司免税的批复》，免征营业税。

(三) 城市维护建设税

4.1 本公司按当期应纳流转税额的 7% 计缴城市维护建设税。

(四) 教育费附加

本公司按当期应纳流转税额的 3% 计缴教育费附加，按当期应纳流转税额的 2% 计缴地方教育费附加。

(五) 土地增值税

本公司开发的普通住宅暂按预收房款的 1% 预交土地增值税，非普通住宅暂按预收房款的 2% 预交土地增值税，写字楼、营业用房、车库等商品房暂按预收房款的 3% 预交土地增值税。汇算清缴时按转让房地产所得的增值额按 30%、40%、50%、60% 四级超率累进税率计缴土地增值税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	持股比例	表决权比例	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

	型					净投资 的其他 项目余 额			报表		损益的金额	分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
昆明世博 园物业服务 有限公司	全资 子公司	昆明	有限公 司	3,000,000.00	宾馆、建筑物 的清洗保洁； 垃圾清运、环 境卫生清洁	3,059,422.30	100.00%	100.00%	是	71,638.28		
昆明世博 会议中心 有限公司	控股 子公司	昆明	有限公 司	30,000,000.00	承办会议及商 品展览展示活 动	22,000,000.00	74.00%	74.00%	是	8,042,249.64		
昆明世博 运动休闲 有限公司	全资 子公司	昆明	有限公 司	30,000,000.00	健身场地租 赁；承办会议 及商品展览展 示活动	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
云南世博 旅游景区 投资管理 有限公司	全资 子公司	昆明	有限公 司	100,000,000.00	景区投资开发 和管理；旅游 咨询、策划； 景区筹建、经 营管理	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全 称	子公 司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实际投资 额	实质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例	表 决 权 比 例	是否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少 数股 东在 该子 公司 年初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
云南世博 园艺有限 公司	全资 子公司	昆明	有限公 司	20,000,000.00		21,882,553.57		100.00%	100.00%	是			
云南世博 兴云房地 产有限公 司	控股 子公司	昆明	有限公 司	430,000,000.00		243,256,692.80		55.00%	55.00%	是	238,380,036.84		

云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	控股子公司	丽江	有限公司	3,000,000.00		1,824,098.26		49.53%	49.53%	是	1,008,525.34		
云南旅游汽车有限公司	全资子公司	昆明	有限公司	259,203,000.00		263,036,849.19		100.00%	100.00%	是	9,571,891.44		
云南世博花园酒店有限公司	全资子公司	昆明	有限公司	55,100,000.00		115,764,486.47		100.00%	100.00%	是			
云南世博出租汽车有限公司	全资子公司	昆明	有限公司	20,000,000.00		72,081,509.18		100.00%	100.00%	是			
云南旅游酒店管理公司	全资子公司	昆明	有限公司	20,000,000.00		19,251,311.06		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司在云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司五名董事中拥有三名董事，能决定企业财务和经营决策，可以对云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司实施控制，故自2012年开始对其进行合并。

上述公司在合并前后均受本公司控股股东云南世博旅游控股集团有限公司的控制且该控制并非暂时的。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

本公司本期无新纳入合并范围的子公司。

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

本公司本期无不再纳入合并范围的子公司。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

本公司本期无同一控制下企业合并。

由于同一控制下合并对期初数的影响：

本公司于2013年12月同一控制下合并云南世博花园酒店有限公司、云南旅游酒店管理有限公司、云南世博出租汽车有限公司、云南旅游汽车有限公司，本报告期按照规定对上年同期利润表、现金流量表等相关报表进行了追溯调整。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

本公司本期无非同一控制下企业合并取得的子公司。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	414,018.48	--	--	304,710.81
人民币	--	--	414,018.48	--	--	304,710.81
银行存款:	--	--	449,582,777.27	--	--	391,786,663.83
人民币	--	--	449,582,777.27	--	--	391,786,663.83
美元	0.00	6.27	0.00	8.96	6.27	56.16
港币	0.00	1.00	0.00	0.53	1.00	0.53
其他货币资金:	--	--	7,544,610.00	--	--	3,050,167.62
人民币	--	--	7,544,610.00	--	--	3,050,167.62
合计	--	--	457,541,405.75	--	--	395,141,542.26

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--

合计	0.00			0.00	--	--
----	------	--	--	------	----	----

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄 1 年以内的应收利息	687,500.00	2,231,276.00	2,918,776.00	0.00
账龄 1 年以上的应收利息				
合计	687,500.00	2,231,276.00	2,918,776.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	120,371.95	0.27%	120,371.95	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	49,276,807.43	93.14%	2,941,486.64	5.97%	41,575,914.64	92.58%	2,591,891.49	6.23%
保证金组合	2,927,017.67	5.53%	0.00	0.00%	2,509,311.32	5.59%	0.00	0.00%
组合小计	52,203,825.10	98.67%	2,941,486.64	5.63%	44,085,225.96	98.17%	2,591,891.49	5.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	701,499.75	1.33%	701,499.75	100.00%	701,499.75	1.56%	701,499.75	100.00%
合计	52,905,324.85	--	3,642,986.39	--	44,907,097.66	--	3,413,763.19	--

应收账款种类的说明

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

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	48,118,036.30	97.65%	2,405,901.52	39,717,143.45	95.52%	1,986,306.37
1 年以内小计	48,118,036.30	97.65%	2,405,901.52	39,717,143.45	95.52%	1,986,306.37
1 至 2 年	692,428.90	1.41%	69,242.89	1,392,428.96	3.35%	139,242.89
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00%	0.00	27,029.50	0.07%	27,029.50
4 至 5 年	27,029.50	0.05%	27,029.50	364,022.48	0.88%	364,022.48
5 年以上	439,312.73	0.89%	439,312.73	75,290.25	0.18%	75,290.25
合计	49,276,807.43	--	2,941,486.64	41,575,914.64	--	2,591,891.49

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

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金组合	2,927,017.67	0.00
合计	2,927,017.67	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南欧亚旅行社-陈刚	85,579.00	85,579.00	100.00%	债务企业已破产
云南欧亚旅行社	495,056.75	495,056.75	100.00%	债务企业已破产
昆明风情国旅	120,864.00	120,864.00	100.00%	诉讼法院不予确认
合计	701,499.75	701,499.75	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
云南世博旅游控股集团有限公司	333,333.34	0.00	0.00	0.00
合计	333,333.34	0.00	0.00	0.00

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
云南耀星企业管理有限公司	非关联方	8,050,000.00	1 年以内及 1-2 年	15.22%
马龙县金阳房地产开发有限公司	非关联方	2,800,000.00	1 年以内	5.29%
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	非关联方	1,799,925.00	1 年以内	3.40%
昆明国旅假日旅游中心	非关联方	1,604,577.13	1 年以内	3.03%
云南之路旅行社	非关联方	1,468,278.06	1 年以内	2.78%
合计	--	15,722,780.19	--	29.72%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,699,174.50	3.20%	1,699,174.50	100.00%	1,699,174.50	5.96%	1,699,174.50	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄分析法组合	32,578,313.14	61.42%	3,203,456.10	9.83%	10,986,120.65	38.56%	2,176,444.97	19.81%
组合 2: 保证金组合	18,629,282.32	35.12%	0.00	0.00%	15,669,260.44	55.00%	0.00	0.00%
组合小计	51,207,595.46	96.54%	3,203,456.10	9.57%	26,655,381.09	93.56%	2,176,444.97	8.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	136,372.24	0.26%	136,372.24	100.00%	136,372.24	0.48%	136,372.24	100.00%
合计	53,043,142.20	--	5,039,002.84	--	28,490,927.83	--	4,011,991.71	--

其他应收款种类的说明

其他应收款期末比期初增加96.10%，主要原因为子公司云南世博园艺有限公司工程项目暂支款增加。

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
李禄义	8,768.37	8,768.37	100.00%	确认无法收回
车辆 GPS 款	821,424.78	821,424.78	100.00%	账龄过长，且确认无法收回
7.12 事故	688,976.08	688,976.08	100.00%	账龄过长，且确认无法收回
周森	41,175.02	41,175.02	100.00%	确认无法收回
周文忠	30,000.00	30,000.00	100.00%	确认无法收回
9.28 事故	108,830.25	108,830.25	100.00%	账龄过长，且确认无法收回
合计	1,699,174.50	1,699,174.50	--	--

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	26,131,011.58	80.22%	1,306,550.58	8,341,353.00	75.93%	416,992.66
1 年以内小计	26,131,011.58	80.22%	1,306,550.58	8,341,353.00	75.93%	416,992.66
1 至 2 年	4,834,623.02	14.84%	483,462.30	730,392.21	6.65%	73,039.20
2 至 3 年	249,159.41	0.76%	49,831.88	284,952.92	2.59%	56,990.59
3 至 4 年	281,628.95	0.86%	281,628.95	324,082.06	2.95%	324,082.06
4 至 5 年	323,989.85	0.99%	324,082.06	117,700.36	1.07%	117,700.36
5 年以上	757,900.33	2.33%	757,900.33	1,187,640.10	10.81%	1,187,640.10
合计	32,578,313.14	--	3,203,456.10	10,986,120.65	--	2,176,444.97

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

保证金组合	18,629,282.32	0.00
合计	18,629,282.32	0.00

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临沧项目部	116,456.20	116,456.20	100.00%	预计无法收回
罗安才	3,495.20	3,495.20	100.00%	预计无法收回
段亚波	3,252.84	3,252.84	100.00%	预计无法收回
代收电话初装费（佳园）	13,168.00	13,168.00	100.00%	预计无法收回
合计	136,372.24	136,372.24	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
云南世博旅游控股集团有限公司	73,353.00	0.00	1,303,019.68	0.00
合计	73,353.00	0.00	1,303,019.68	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
昆明市建设工程质量安全监督管理总站	非关联方	4,525,598.94	1 年以内	8.53%
云南榕泰绿化造景有限公司	非关联方	2,000,000.00	3 年以内	3.77%
昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	3.39%
刘忠明	非关联方	1,185,080.30	1 年以内	2.23%
云南机场集团有限公司	非关联方	1,134,428.48	1 年以内	2.14%
合计	--	10,645,107.72	--	20.06%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
云南世博旅游控股集团有限公司	母公司	73,353.00	0.14%
丽江市旅游投资开发有限公司	受同一母公司控制	11,692.00	0.02%
云南世博广告有限公司	受同一母公司控制	769.38	0.00%
侏罗纪世界投资有限责任公司	受同一母公司控制	33,514.72	0.06%
昆明国际会展中心有限公司	受同一母公司控制	5,000.00	0.01%
合计	--	124,329.10	0.23%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	66,997,755.75	93.37%	49,624,625.05	95.54%
1 至 2 年	4,479,260.44	6.24%	2,033,664.40	3.92%
2 至 3 年	187,666.68	0.26%	192,270.00	0.37%
3 年以上	90,710.09	0.13%	90,710.09	0.17%
合计	71,755,392.96	--	51,941,269.54	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宜良县南羊建筑公司	非关联方	6,369,346.53	1 年以内	工程未结算
云南华邦钢结构工程有限公司	非关联方	5,772,815.08	1 年以内	工程未结算
十四冶建设集团云南机械制造安装工程有 限公司	非关联方	3,997,239.18	1 年以内	工程未结算
云南盛达实业有限公司	非关联方	3,467,040.00	1 年以内	工程未结算

成都迈高广告传媒有限公司	非关联方	3,381,000.00	1 年以内	广告费未结算
合计	--	22,987,440.79	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
云南世博旅游控股集团有限公司	5,000.02	0.00	15,000.00	0.00
合计	5,000.02	0.00	15,000.00	0.00

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	6,418,780.19	587,053.40	5,831,726.79	7,147,040.10	587,053.40	6,559,986.70
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	631,625.87	0.00	631,625.87	555,689.81	0.00	555,689.81
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	4,323,934.21	0.00	4,323,934.21	1,452,267.18	0.00	1,452,267.18
开发成本	701,256,642.80	0.00	701,256,642.80	556,628,051.85	0.00	556,628,051.85
开发产品	895,787.46	0.00	895,787.46	895,787.46	0.00	895,787.46
生产成本	555,635.35	0.00	555,635.35	555,635.35	0.00	555,635.35
工程施工	57,327,896.48	0.00	57,327,896.48	9,837,906.30	0.00	9,837,906.30
工程结算	-45,595,416.61	0.00	-45,595,416.61	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	1,230.00	0.00	1,230.00
包装物及低值易耗品	470.00	0.00	470.00	0.00	0.00	0.00
合计	725,815,355.75	587,053.40	725,228,302.35	577,073,608.05	587,053.40	576,486,554.65

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	587,053.40	0.00	0.00	0.00	587,053.40
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	587,053.40	0.00	0.00	0.00	587,053.40

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

本期末本公司的消耗性生物资产4,323,934.21元，占期末存货账面价值的0.60%，为外购的苗木、花卉和养殖的猪。

本期末消耗性生物资产类别：

类别	数量（棵、头）	金额
苗木	225	4,172,156.47
花卉	54	78,190.51
猪	16	73,587.23
合计		4,323,934.21

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
昆明市五华区房地产开发经营有限公司	0.00	150,000,000.00
合计	0.00	150,000,000.00

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	519,236.40	851,138.09
其中：未实现融资收益	-2,044.30	-48,142.61
合计	519,236.40	851,138.09

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单	核算方	投资成本	期初余额	增减	期末余额	在被	在被投	在被投资单	减值准	本期计	本期现
------	-----	------	------	----	------	----	-----	-------	-----	-----	-----

位	法			变动		投资单位持股比例	资单位表决权比例	位持股比例与表决权比例不一致的说明	备	提减值准备	金红利
富滇银行股份有限公司	成本法	1,650,000.00	1,650,000.00	0.00	1,650,000.00	0.05%	0.05%		0.00	0.00	
丽江联众旅游汽车调度有限公司	权益法	150,000.00	98,817.15	0.00	98,817.15	30.00%	30.00%		0.00	0.00	
合计	--	1,800,000.00	1,748,817.15	0.00	1,748,817.15	--	--	--	0.00	0.00	

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	41,032,439.97	0.00	0.00	41,032,439.97
1.房屋、建筑物	30,196,237.71	0.00	0.00	30,196,237.71
2.土地使用权	10,836,202.26	0.00	0.00	10,836,202.26
二、累计折旧和累计摊销合计	10,250,360.36	502,656.30	0.00	10,753,016.66
1.房屋、建筑物	9,265,251.08	432,088.77	0.00	9,697,339.85
2.土地使用权	985,109.28	70,567.53	0.00	1,055,676.81
三、投资性房地产账面净值合计	30,782,079.61	-502,656.30	0.00	30,279,423.31
1.房屋、建筑物	20,930,986.63	-432,088.77	0.00	20,498,897.86
2.土地使用权	9,851,092.98	-70,567.53	0.00	9,780,525.45
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00

1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	30,782,079.61	-502,656.30	0.00	30,279,423.31
1.房屋、建筑物	20,930,986.63	-432,088.77	0.00	20,498,897.86
2.土地使用权	9,851,092.98	-70,567.53	0.00	9,780,525.45

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	502,656.30
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	895,503,592.89	35,919,373.22		1,637,396.87	929,785,569.24
其中：房屋及建筑物	420,476,917.42	14,105,227.67		0.00	434,582,145.09
机器设备	103,331,603.64	380,182.35		158,830.00	103,552,955.99
运输工具	241,332,330.22	18,008,111.35		1,476,966.87	257,863,474.70
电子设备及其他	130,362,741.61	3,425,851.85		1,600.00	133,786,993.46
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	394,059,501.15	23,759,713.81		1,436,551.34	416,382,663.62
其中：房屋及建筑物	140,260,535.47	6,611,615.83		0.00	146,872,151.30
机器设备	88,712,003.10	852,023.60		29,763.50	89,534,263.20
运输工具	119,866,955.76	12,024,984.50		1,351,429.89	130,540,510.37
电子设备及其他	45,220,006.82	4,271,089.88		55,357.95	49,435,738.75

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	501,444,091.74	--	513,402,905.62
其中：房屋及建筑物	280,216,381.95	--	287,709,993.79
机器设备	14,619,600.54	--	14,018,692.79
运输工具	121,465,374.46	--	127,322,964.33
电子设备及其他	85,142,734.79	--	84,351,254.71
四、减值准备合计	937,499.11	--	937,499.11
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	922,678.55	--	922,678.55
电子设备及其他	14,820.56	--	14,820.56
五、固定资产账面价值合计	500,506,592.63	--	512,465,406.51
其中：房屋及建筑物	280,216,381.95	--	287,709,993.79
机器设备	14,619,600.54	--	14,018,692.79
运输工具	120,542,695.91	--	126,400,285.78
电子设备及其他	85,127,914.23	--	84,336,434.15

本期折旧额 23,759,713.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,826,073.21 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
双龙基地工程	668,520.51	0.00	668,520.51	668,520.51	0.00	668,520.51
世博园股份项目-污水处理工程	0.00	0.00	0.00	2,221,754.81	0.00	2,221,754.81
一号院装修改造工程	2,374,141.20	0.00	2,374,141.20	0.00	0.00	0.00
污水管道工程	0.00	0.00	0.00	343,000.00	0.00	343,000.00
世博园游客中心修缮改造工程-主体工程	325,074.25	0.00	325,074.25	4,731,874.68	0.00	4,731,874.68
世博园游客中心修缮改造工程-电梯	0.00	0.00	0.00	216,500.00	0.00	216,500.00
世博园游客中心修缮改造工程-消防设备安装	0.00	0.00	0.00	225,580.98	0.00	225,580.98
云之舍新南站、腾冲店	0.00	0.00	0.00	12,758,421.58	0.00	12,758,421.58
云南省旅游服务综合广场	13,995,386.29	0.00	13,995,386.29	12,682,832.89	0.00	12,682,832.89
大理古城商铺	323,650.00	0.00	323,650.00	0.00	0.00	0.00
合计	17,686,772.25	0.00	17,686,772.25	33,848,485.45	0.00	33,848,485.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
双龙基地工程	1,980,000.00	668,520.51	0.00	0.00	0.00	33.76%	33.00	0.00	0.00		自有资金	668,520.51
世博园股份项	3,500,000.00	2,221,754.81	120,583.75	2,342,338.56	0.00	66.92%	100.00	0.00	0.00		自有资金	0.00

目-污水处理工程												
一号院装修改造工程	20,000,000.00		2,374,141.20	0.00	0.00	11.87%	11.00	0.00	0.00		自有资金	2,374,141.20
污水管道工程	490,000.00	343,000.00		343,000.00	0.00	70.00%	100.00	0.00	0.00		自有资金	0.00
世博园游客中心修缮改造工程-主体工程	7,118,045.03	4,731,874.68	1,304,020.02	5,710,820.45	0.00	84.80%	84.80	0.00	0.00		自有资金	325,074.25
世博园游客中心修缮改造工程-电梯	216,500.00	216,500.00	60,587.84	277,087.84	0.00	127.99%	100.00	0.00	0.00		自有资金	0.00
世博园游客中心修缮改造工程-消防设备安装	200,000.00	225,580.98	63,129.17	288,710.15	0.00	144.35%	100.00	0.00	0.00		自有资金	0.00
云之舍新南站、腾冲店	15,000,000.00	12,758,421.58	2,282,215.66	15,040,637.24	0.00	100.27%	100.00	500,540.94	254,856.00		对外借款、自有资金	0.00
云南省旅游服务综合广场	372,599,700.00	12,682,832.89	2,176,669.61	864,116.21	0.00	3.99%	3.00	0.00	0.00		自有资金	13,995,386.29
大理古城商铺	669,000.00	0.00	323,650.00	0.00	0.00	48.38%	49.00	0.00	0.00		自有资金	323,650.00
合计	421,773,245.03	33,848,485.45	8,704,997.25	24,866,710.45	0.00	--	--	500,540.94	254,856.00	--	--	17,686,772.25

在建工程项目变动情况的说明

云之舍新南站、腾冲店本期转出15,040,637.24系转入长期待摊费用。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
-	0.00	0.00	0.00	0.00	期末经对在建工程检查,未发现减值迹象,故不需计提减值准备。
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	283,222,524.66	105,312,400.00	7,200.00	388,527,724.66
1. 土地使用权	100,997,904.67	0.00	0.00	100,997,904.67
2. 商标权	75,955.33	0.00	0.00	75,955.33
3. 电脑软件	2,710,664.66	139,400.00	7,200.00	2,842,864.66
4. 出租车经营权	179,427,500.00	105,173,000.00	0.00	284,600,500.00
5. 其他	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00
二、累计摊销合计	71,200,490.35	10,849,787.49	0.00	82,050,277.84
1. 土地使用权	9,181,105.25	1,089,519.82	0.00	10,270,625.07
2. 商标权	58,518.63	1,175.79	0.00	59,694.42
3. 电脑软件	1,056,703.23	141,050.60	0.00	1,197,753.83
4. 出租车经营权	60,894,888.24	9,618,041.28	0.00	70,512,929.52

5.其他	9,275.00	0.00	0.00	9,275.00
三、无形资产账面净值合计	212,022,034.31	94,462,612.51	7,200.00	306,477,446.82
1. 土地使用权	91,816,799.42	-1,089,519.82	0.00	90,727,279.60
2. 商标权	17,436.70	-1,175.79	0.00	16,260.91
3. 电脑软件	1,653,961.43	-1,650.60	7,200.00	1,645,110.83
4.出租车经营权	118,532,611.76	95,554,958.72	0.00	214,087,570.48
5.其他	1,225.00	0.00	0.00	1,225.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 电脑软件	0.00	0.00	0.00	0.00
4.出租车经营权	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	212,022,034.31	94,462,612.51	7,200.00	306,477,446.82
1. 土地使用权	91,816,799.42	-1,089,519.82	0.00	90,727,279.60
2. 商标权	17,436.70	-1,175.79	0.00	16,260.91
3. 电脑软件	1,653,961.43	-1,650.60	7,200.00	1,645,110.83
4.出租车经营权	118,532,611.76	95,554,958.72	0.00	214,087,570.48
5.其他	1,225.00	0.00	0.00	1,225.00

本期摊销额 10,849,787.49 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备
云南高快物流有限公司	685,162.99	0.00	0.00	685,162.99	0.00

云南大航物流有限公司	0.00	1,280,000.00	0.00	1,280,000.00	0.00
合计	685,162.99	1,280,000.00	0.00	1,965,162.99	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注:本期新增商誉系高快物流溢价收购云南大航物流有限公司所致。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁费	1,104,346.97	242,173.23	225,264.35	0.00	1,121,255.85	
园区修缮改造	41,995,842.08	10,272,211.04	3,164,917.22	417,956.42	48,685,179.48	
域名认证服务费	29,833.16	80,000.00	41,179.98	0.00	68,653.18	
装修费	832,981.31	240,158.40	34,153.86	0.00	1,038,985.85	
多功能厅会议厅 楼梯改造	3,192.09	0.00	1,063.98	0.00	2,128.11	
一号院客房改造	382,805.73	242,386.54	127,601.76	0.00	497,590.51	
餐厅世博厅装修 改造	23,686.14	0.00	7,895.52	0.00	15,790.62	
绿化费	16,879.08	0.00	16,878.96	0.00	0.12	
网球馆工程改造	75,402.24	0.00	26,612.64	0.00	48,789.60	
防水工程	11,724.28	0.00	3,517.32	0.00	8,206.96	
再生水利用工程	77,498.81	0.00	10,567.98	0.00	66,930.83	
紫荆厅装修改造 工程	166,764.66	0.00	30,320.82	0.00	136,443.84	
七、八号楼布草 间改造工程	11,570.35	0.00	1,983.42	0.00	9,586.93	
紫云厅电动遮阳 棚安装工程	112,500.00	0.00	37,500.00	0.00	75,000.00	
包房改造工程	263,488.33	0.00	47,907.00	0.00	215,581.33	
太阳能安装工程	277,666.58	0.00	49,000.02	0.00	228,666.56	
停车场门禁系统	95,169.67	0.00	16,314.78	0.00	78,854.89	
装修改造	5,114,446.74	1,088,144.13	1,241,515.22	0.00	4,961,075.65	
酒店用具摊销	1,122,490.22	0.00	132,000.00	0.00	990,490.22	
棉制品	143,182.08	0.00	101,708.28	0.00	41,473.80	
大理分公司长租	73,350.34	0.00	12,726.72	0.00	60,623.62	

摊销						
迪庆分公司房租 摊销	18,099.97	0.00	17,500.02	0.00	599.95	
迪庆购置旧车	48,000.00	0.00		0.00	48,000.00	
OA 系统费	472,768.80	0.00	16,462.56	0.00	456,306.24	
项目转让费	157,847.60	0.00	85,574.70	0.00	72,272.90	
场地租金	699,999.95	0.00	416,837.70	0.00	283,162.25	
停车场零星工程	106,680.42	0.00	2,870.34	0.00	103,810.08	
停车场绿化工程	45,544.25	0.00	1,225.38	0.00	44,318.87	
主楼室内改造及 户外绿化	319,071.94	0.00	8,470.92	0.00	310,601.02	
户外围栏及大门	218,890.99	0.00	5,811.24	0.00	213,079.75	
水电消防照明工 程	477,096.00	0.00	12,666.24	0.00	464,429.76	
变压器搬迁工程	80,761.05	0.00	2,911.32	0.00	77,849.73	
新租房屋改造 (居住及办公)	136,111.09	48,000.00	56,436.01	0.00	127,675.08	
训练场地工程款	183,065.00	0.00	26,790.00	0.00	156,275.00	
龙泉分厂项目维 护修缮费	32,686.40	0.00	6,326.40	0.00	26,360.00	
关南分厂库房改 造	8,952.90	0.00	1,790.58	0.00	7,162.32	
高快小修改造工 程款	9,184.89	0.00	1,669.98	0.00	7,514.91	
教学改造工程款	6,305.64	0.00	1,146.48	0.00	5,159.16	
客维监控系统	3,550.69	0.00	1,936.74	0.00	1,613.95	
配送中心门市装 修费	5,153.94	0.00	1,717.98	0.00	3,435.96	
连锁润城店装修 费	94,997.82	0.00	12,391.02	0.00	82,606.80	
连锁经开店装修 费	89,139.84	0.00	11,142.48	0.00	77,997.36	
连锁新迎店装修 费	132,339.84	0.00	16,542.48	0.00	115,797.36	
湖南园修缮工程	0.00	202,862.85	8,114.50	0.00	194,748.35	
青海园维修改造 项目	0.00	220,549.11	8,821.97	0.00	211,727.14	

贵州园修缮工程、西藏园彩绘工程、广西山水园修缮工程	0.00	241,787.30	9,671.47	0.00	232,115.83	
云之舍官南店	0.00	6,236,448.82	173,234.68	0.00	6,063,214.14	
云之舍腾冲店	0.00	8,804,188.42	146,736.48	0.00	8,657,451.94	
金湾工程款	0.00	67,000.00	24,550.00	0.00	42,450.00	
电缆	0.00	896,921.54	49,828.98	0.00	847,092.56	
合计	55,281,069.88	28,882,831.38	6,459,808.48	417,956.42	77,286,136.36	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	0.00	0.00
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
预收账款	572,147.12	420,369.62
投资性房地产	258,025.36	258,025.36
小计	830,172.48	678,394.98
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	6,143,445.61	11,098,241.60
坏账准备	8,681,989.23	7,425,754.90
合计	14,825,434.84	18,523,996.50

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	期末数	期初数	备注
2015 年	6,143,445.61	11,098,241.60	可抵扣亏损
合计	6,143,445.61	11,098,241.60	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
预收账款	572,147.12	420,369.62
投资性房地产	258,025.36	258,025.36
小计	830,172.48	678,394.98

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	830,172.48		678,394.98	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,425,754.90	1,256,234.33	0.00	0.00	8,681,989.23
二、存货跌价准备	587,053.40	0.00	0.00	0.00	587,053.40
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

七、固定资产减值准备	937,499.11	0.00	0.00	0.00	937,499.11
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	8,950,307.41	1,256,234.33	0.00	0.00	10,206,541.74

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
存出保证金	0.00	350,000.00
海诚房地产公司购房款	9,460,000.00	9,460,000.00
民族剧场（待处置）	19,985,869.59	19,985,869.59
合计	29,445,869.59	29,795,869.59

其他非流动资产的说明

说明：（1）海诚房地产公司购房款9,460,000.00元，系购买房产尚未交付使用。

（2）根据云南省国资委的无偿划转批复，以2012年6月30日为基准日，本公司母公司世博旅游集团向云南省国资委申请将位于云南省昆明市西山区滇池路2公里处杨家社区李家地村股份合作社土地使用权（面积4,782.7平方米），以及建于其上的剧场框架结构（已完成土建、屋顶钢结构、消防涂料、消防水池、供排水、临时用电、外立面装修等工程，以下简称“民族剧场资产”）无偿划转给本公司，基准日，划转资产组账面净额为1,998.59万元。该划转事项于2013年3月完成。目前本公司已将该资产组挂牌出售，处置价款为5,400.00万元,截止本报告出具日，合同尚在执行中。

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	105,000,000.00	115,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	105,000,000.00	115,000,000.00

短期借款分类的说明

期末保证借款明细如下：

- (1) 交行云南印象支行借款80,000,000.00贷款期限为2014年5月29日至2015年5月29日，利率6.9%
- (2) 兴业银行借款25,000,000.00元，贷款期限为2013年10月10日至2014年10月10日，利率6.78%。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	7,905,510.00	3,041,650.00
合计	7,905,510.00	3,041,650.00

下一会计期间将到期的金额 7,905,510.00 元。

应付票据的说明

2014年6月30日列报的应付票据金额7,905,510.00元系云南旅游汽车有限公司2014年开出的银行承兑汇票。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	34,507,438.13	20,541,250.78

1 年至 2 年（含 2 年）	11,253,342.89	14,214,213.57
2 年至 3 年（含 3 年）	1,061,756.17	1,520,951.89
3 年以上	41,996,872.75	43,374,400.88
合计	88,819,409.94	79,650,817.12

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
云南世博旅游控股集团有限公司	1,679,657.46	0.00
云南世博广告有限公司	5,148.00	5,148.00
合计	1,684,805.46	5,148.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	51,769,610.41	33,729,699.81
1 年至 2 年（含 2 年）	13,029,237.56	10,710,697.34
2 年至 3 年（含 3 年）	2,153,247.58	1,957,218.00
3 年以上	494,630.99	390,283.81
合计	67,446,726.54	46,787,898.96

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
云南世博广告有限公司	30,000.00	0.00
合计	30,000.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,996,032.24	55,126,445.56	65,029,853.15	13,092,624.65
二、职工福利费	0.00	3,184,619.03	3,184,619.03	0.00
三、社会保险费	143,710.71	8,727,953.32	8,367,891.66	503,772.37
1. 医疗保险费	37,255.63	2,808,875.77	2,714,500.07	131,631.33
2. 基本养老保险费	-4,293.59	5,026,234.17	4,814,153.26	207,787.32
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	99,357.87	509,073.37	473,719.23	134,712.01
5. 工伤保险费	1,783.51	153,295.52	145,214.98	9,864.05
6. 生育保险费	9,607.29	230,474.49	220,304.12	19,777.66
四、住房公积金	992,141.42	2,226,237.30	2,003,431.50	1,214,947.22
六、其他	4,041,520.12	1,461,287.75	1,319,251.04	4,183,556.83
1. 工会经费	1,639,288.49	933,616.50	703,173.24	1,869,731.75
2. 职工教育经费	2,402,231.63	527,671.25	616,077.80	2,313,825.08
合计	28,173,404.49	70,726,542.96	79,905,046.38	18,994,901.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,183,556.83 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	713,076.74	430,047.17
消费税	0.00	0.00
营业税	1,089,803.45	2,731,234.47
企业所得税	2,591,709.19	7,524,621.02
个人所得税	1,688,734.74	1,075,511.35
城市维护建设税	191,032.46	295,545.10
土地增值税	7,238,871.04	15,243,727.05
土地使用税	169,521.69	163,615.69
房产税	507,918.60	726,530.13
车船使用税	926,550.98	232,571.56
教育附加	275,864.87	349,172.94

印花税	14,369.36	433,743.00
其他	44.12	8,673.53
合计	15,407,497.24	29,214,993.01

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	871,555.49	454,267.50
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	294,375.00	218,869.44
合计	1,165,930.49	673,136.94

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
云南世博旅游控股集团有限公司	24,404,974.66	15,455,075.01	资金不足
红塔集团	949,498.65	0.00	
云南世博广告有限公司	1,003,975.00	0.00	
北京周林频谱科技有限公司	85,000.00	0.00	
昆明国际会展中心有限公司	447,803.05	0.00	
自然人股东	17,460.00	17,460.00	改制前昆明世博园物业服务有限责任公司应付自然人股东股利，因部分自然人股东已经离开公司，故该部分股利暂时未支付
合计	26,908,711.36	15,472,535.01	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	101,811,849.70	136,116,882.00

1 年至 2 年（含 2 年）	48,877,813.67	16,786,467.81
2 年至 3 年（含 3 年）	16,786,467.81	9,060,727.15
3 年以上	21,824,618.35	12,763,891.20
合计	189,300,749.53	174,727,968.16

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
云南世博旅游控股集团有限公司	1,520,000.00	1,408,791.40
云南世博广告有限公司	10,000.00	10,000.00
合计	1,530,000.00	1,418,791.40

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末金额较大的其他应付款情况:

单位名称	性质或内容	金额	占其他应付款比例（%）
出租车司机	保证金	54,433,560.81	28.76
云南旭东房地产经营开发有限公司	民族剧场处置的履约金	16,200,000.00	8.56
云南密玉珠宝有限公司	履约金	6,120,000.00	3.23
代收契税	代收契税	2,888,859.38	1.53
云南耀星企业管理有限公司	履约金	1,800,000.00	0.95
合计		81,442,420.19	43.03

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	314,472.00	0.00	0.00	314,472.00
合计	314,472.00	0.00	0.00	314,472.00

预计负债说明

本期确认预计负债的主要情况详见本附注十一、或有事项。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	238,953.94
1 年内到期的长期应付款	6,978,040.00	8,377,700.00
合计	6,978,040.00	8,616,653.94

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	0.00	238,953.94
合计	0.00	238,953.94

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
广东发展银行	2011 年 04 月 01 日	2014 年 04 月 01 日	人民币元	6.40%		0.00		238,953.94
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	238,953.94

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	3 年	9,010,900.00			2,350,050.00	
上海申龙客车有限公司	3 年	5,908,200.00			1,037,400.00	
安徽安凯汽车股份公司	3 年	2,379,125.00			1,242,400.00	
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司（12 台）	3 年	1,256,640.00			1,256,640.00	
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司（5 台）	3 年	877,400.00			877,400.00	

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
-	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	400,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	74,000,000.00
合计	450,000,000.00	234,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
------	-------	-------	----	----	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中建投信托 有限责任公司	2013年12月 23日	2015年12月 22日	人民币元	7.70%		160,000,000.00		160,000,000.00
中信信托有 限责任公司	2013年07月 02日	2015年07月 02日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
陕西省国际 信托股份有 限公司	2014年04月 17日	2016年04月 15日	人民币元	8.00%		240,000,000.00		0.00
交通银行	2013年01月 01日	2016年01月 01日	人民币元	6.58%		0.00		18,000,000.00
建设银行	2013年01月 01日	2016年01月 01日	人民币元	6.52%		0.00		6,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	450,000,000.00	--	234,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利 息	本期应计利 息	本期已付利 息	期末应付利 息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
共用维修基金		22,224,795.46			22,369,245.61	
金龙联合汽车工 业（苏州）有限 公司（12台）		0.00			2,513,280.00	
安徽安凯汽车股 份公司		875,100.00			2,485,100.00	
金龙联合汽车工 业（苏州）有限 公司		2,754,817.93			1,960,750.00	
金龙联合汽车工 业（苏州）有限		0.00			1,754,600.00	

公司（5 台）						
---------	--	--	--	--	--	--

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,533,392.86	1,672,142.86
合计	1,533,392.86	1,672,142.86

其他非流动负债说明

递延收益种类：昆明市财政局关于拨付节能与新能源汽车市级财政补贴资金。

相关文件：

昆财企一（2011）156号文，划拨本公司2011年新能源汽车示范推广补助资金180.00万元的70%，金额为126.00万元。2013年1月收到剩下30%，金额为54.00万元。

昆财企一（2013）36号文，划拨本公司2013年新能源汽车示范推广补助资金30.00万元。

涉及政府补助的负债项目

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
递延收益	1,672,142.86		138,750.00		1,533,392.86	与资产相关
合计	1,672,142.86		138,750.00		1,533,392.86	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	312,010,107.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	312,010,107.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	合计	
一、有限售条件股 份	97,014,907.00				-4,800.00	-4,800.00	97,010,107.00
1.国家持股	-						-
2.国有法人持股	78,542,953.00						78,542,953.00
3.其他内资持股	18,471,954.00				-4,800.00	-4,800.00	18,467,154.00
其中：境内法人持 股	18,467,154.00						18,467,154.00
境内自然人持股	4,800.00				-4,800.00	-4,800.00	
4.境外持股	-						-
其中：境外法人持 股	-						-
境外自然人持股	-						-
二、无限售条件流 通股份	214,995,200.00				4,800.00	4,800.00	215,000,000.00
1.人民币普通股	214,995,200.00				4,800.00	4,800.00	215,000,000.00
2.境内上市外资股	-						-
3.境外上市外资股	-						-
4.其他	-						-
股份合计	312,010,107.00						312,010,107.00

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期末余额	期初余额	备注
安全生产费		178,357.94	

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	573,334,623.47	0.00	0.00	573,334,623.47
其中：--原制度资本公积转入	90,000.00	0.00	0.00	90,000.00
--按照权益法核算的长期股权投资产生的资本公积	75,842.62	0.00	0.00	75,842.62
--权益交易产生的资本公积	2,430,933.34	132,800.00	0.00	2,563,733.34
--其他	-50,871,828.22	92,277.84	0.00	-50,779,550.38
合计	525,059,571.21	225,077.84	0.00	525,284,649.05

资本公积说明

132,800.00元系由于云南世博旅游控股集团有限公司将原世博学院租赁给本公司，2014年产生的相关收益，按照企业会计准则及有关监管规定，计入资本公积。92,277.84元系由于少数股东溢价投入。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,793,855.43	0.00	0.00	35,793,855.43
任意盈余公积	40,457,008.74	0.00	0.00	40,457,008.74
合计	76,250,864.17	0.00	0.00	76,250,864.17

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	160,335,933.28	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	160,335,933.28	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,213,162.65	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	16,600,505.35	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	146,948,590.58	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	291,853,741.42	289,109,573.03
其他业务收入	9,102,570.53	10,913,715.09
营业成本	216,494,684.44	188,729,035.25

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
景区板块	46,861,361.64	22,457,883.04	39,587,854.65	13,527,529.87
酒店板块	39,580,313.41	30,278,135.46	24,777,720.42	17,374,296.43
房地产板块	1,720,362.00	502,656.30	22,044,796.20	6,993,531.69
交通运输板块	95,922,683.47	68,637,985.63	94,435,783.26	65,510,943.67
旅行社板块	41,615,905.79	39,616,818.52	41,918,540.41	38,013,721.25
汽车维修板块	14,088,922.29	13,003,138.63	14,571,200.29	8,970,612.80
园艺及物业服务配套	27,314,705.31	22,190,891.38	27,989,585.51	21,889,888.90
婚宴及会议	21,904,230.22	16,499,094.56	21,011,357.58	13,292,166.66
其他	2,845,257.29	2,499,330.02	2,772,734.71	2,089,978.14
合计	291,853,741.42	215,685,933.54	289,109,573.03	187,662,669.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	291,853,741.42	215,685,933.54	289,109,573.03	187,662,669.41
合计	291,853,741.42	215,685,933.54	289,109,573.03	187,662,669.41

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
云南省	291,853,741.42	215,685,933.54	289,109,573.03	187,662,669.41
合计	291,853,741.42	215,685,933.54	289,109,573.03	187,662,669.41

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
云南密玉珠宝有限公司	7,999,999.99	2.66%
云南耀星企业管理有限公司	6,749,950.00	2.24%
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	2,399,900.00	0.80%
昆明长水国际机场有限责任公司	688,935.24	0.23%

云南健之佳门诊部有限公司	529,935.00	0.18%
合计	18,368,720.23	6.11%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	7,352,855.87	9,996,433.64	5%、3%
城市维护建设税	816,059.09	712,288.05	7%
教育费附加	559,437.22	388,324.17	3%
资源税	0.00	0.00	
土地增值税	15,718,794.01	11,531,610.36	
房产税	766,175.58	339,934.70	
其他税金	10,448.68	11,683.35	
合计	25,223,770.45	22,980,274.27	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,360,780.55	11,073,696.69
折旧费	798,576.63	944,707.05
资产摊销	206,835.62	244,684.18
车辆费	232,488.32	275,031.03
办公费	563,531.64	666,651.50

差旅费	124,168.75	146,890.22
广告宣传费	2,967,816.50	3,510,893.09
业务招待费	334,875.65	396,154.08
劳务费	8,500.00	10,055.41
维护修缮费	451,622.80	534,264.62
安保消防费	53,140.00	62,864.01
水电气费	207,725.41	245,736.79
租赁费	4,021,820.70	4,757,768.05
清洁绿化卫生费	305,638.57	361,566.95
会费	31,205.43	36,915.66
物料消耗	61,970.80	73,310.75
促销费	635,341.24	751,601.44
其他	1,704,571.00	2,120,739.71
合计	22,070,609.61	26,213,531.23

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,593,556.20	26,863,599.06
折旧费	866,380.21	813,962.79
资产摊销	920,510.03	864,817.66
税费	657,764.51	617,968.68
综合保险费	521,831.14	490,259.50
车辆费	893,969.72	839,883.08
交通费	102,292.60	96,103.73
办公费	959,705.98	901,642.19
通讯费	1,663.26	1,562.63
差旅费	347,993.85	326,939.65
会议费	81,673.00	76,731.65
广告宣传费	26,405.50	24,807.92
业务招待费	455,816.29	428,238.65
聘请中介机构费用	2,353,774.66	2,211,367.42
劳务费	140,023.41	131,551.77
维护修缮费	181,543.71	170,560.02

安保消防费	466,716.00	438,478.92
水电气费	663,465.49	623,324.73
燃料费	6,100.00	5,730.94
租赁费	1,705,514.82	1,602,328.38
清洁绿化卫生费	285,625.30	268,344.50
会费	610.00	573.09
物料消耗	20,945.47	19,678.23
其他	2,103,192.23	2,012,716.56
合计	42,357,073.38	39,831,171.75

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,114,322.22	6,257,775.78
利息收入（以负数表示）	-2,837,318.64	-2,460,796.79
汇兑损益（收益以负数表示）	0.00	0.00
手续费和其他	383,799.58	254,174.68
合计	2,660,803.16	4,051,153.67

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	1,256,234.33	324,022.71
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00

九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	1,256,234.33	324,022.71

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	49,846.91	29,696.15	49,846.91
其中：固定资产处置利得	49,846.91	29,696.15	49,846.91
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	179,560.00	685,938.14	179,560.00
其他	2,074,175.17	491,247.32	2,074,175.17
合计	2,303,582.08	1,206,881.61	2,303,582.08

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
盘龙区财政局	40,180.00		与收益相关	是
新能源车财政补贴	139,380.00	182,705.14	与收益相关	是
扶优扶强资金		397,400.00	与收益相关	是
企业扶持基金		105,833.00	与收益相关	是
合计	179,560.00	685,938.14	--	--

来源和依据：

1.盘龙区政府纳税突出贡献奖励

2.昆财企一（2011）156、（2013）36号

64、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	816,915.44	51,767.36	816,915.44
其中：固定资产处置损失	816,915.44	51,767.36	816,915.44
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	25,660.00	0.00	25,660.00
其他	667,823.50	102,230.19	667,823.50
合计	1,510,398.94	153,997.55	1,510,398.94

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,324,183.12	5,429,383.37
递延所得税调整	0.00	0.00
合计	3,324,183.12	5,429,383.37

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	312,010,107.00	215,000,000.00
同一控制下合并发行的对价股份数	o		78,542,953.00
同一控制下合并发行股份次月起至报告期期末的累计月数	p		0
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	-	-
报告期月份数	e		6
报告期因回购等减少股份数	f	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g	-	-
报告期缩股数	h	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+o+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	312,010,107.00	293,542,953.00
发行在外的普通股加权平均数（扣非使用）	$n=a+o * p \div e+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	312,010,107.00	215,000,000.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	3,213,162.65	15,425,384.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	2,741,632.83	8,623,365.49
基本每股收益 按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l=j \div i$	0.0103	0.0525
基本每股收益 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div n$	0.0088	0.0401

2. 稀释每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	312,010,107.00	215,000,000.00
同一控制下合并发行的对价股份数	o		78,542,953.00
同一控制下合并发行股份次月起至报告期期末的累计月数	p		0
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	-	-
报告期月份数	e	6	6
报告期因回购等减少股份数	f	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g	-	-
报告期缩股数	h	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+o+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	312,010,107.00	293,542,953.00
发行在外的普通股加权平均数(扣非使用)	$n=a+o * p \div e+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	312,010,107.00	215,000,000.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	3,213,162.65	15,425,384.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	k	2,741,632.83	8,623,365.49

净利润			
基本每 按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l \div i$	0.0103	0.0525
每股收益			
基本每 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股	$m \div n$	0.0088	0.0401
每股收益 股股东的净利润计算			

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	155,805.00
存款利息净收入	2,109,897.70
代收契税	1,361,871.68
代收业主维修基金	6,632,153.69
收到的诚意金及往来借款等	126,428,847.32
司机资产保证金	36,094,532.06
昆明市客管处燃油补贴收入	16,201,186.22
赔偿、保险及手续费	3,715,452.36
其他	35,611,195.80
合计	228,310,941.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
修缮维护、租赁等费	32,713,335.23
广告促销、业务宣传费	15,939,807.82
业务招待、会务费等	19,564,569.17
中介机构费用	8,973,818.62
物料消耗、办公用品	8,716,728.53
支付履约保证金及往来款项	65,991,356.46
司机资产保证金	12,515,718.62
昆明市客管处燃油补贴收入	22,559,533.19
赔偿、保险及手续费	8,307,500.14
其他	57,003,963.10
合计	252,286,330.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
新南站项目	824,700.66
合计	824,700.66

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
-	0.00
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发债中介费	1,580,000.00
合计	1,580,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-11,637,863.40	13,517,599.93
加：资产减值准备	1,256,234.33	324,022.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,262,370.11	20,015,869.00
无形资产摊销	10,849,787.49	10,132,494.00
长期待摊费用摊销	6,459,808.48	6,569,509.00
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）	5,058.12	35,248.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,114,322.22	5,703,800.55
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-151,777.50	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-148,741,747.70	-40,210,729.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,944,264.98	-36,247,099.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	124,019,428.06	66,519,300.85
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-126,508,644.77	46,360,016.58
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	457,541,405.75	163,524,164.44
减：现金的期初余额	395,141,542.26	321,055,217.53
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	62,399,863.49	-157,531,053.09

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	2,280,000.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,824,000.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	161,146.37	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,662,853.63	0.00

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	457,541,405.75	395,141,542.26
其中：库存现金	414,018.48	304,710.81
可随时用于支付的银行存款	449,582,777.27	391,786,663.83
可随时用于支付的其他货币资金	7,544,610.00	3,050,167.62
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	457,541,405.75	395,141,542.26

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

- 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款
- 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
云南世博旅游控股集团有限公司	实际控制人	有限公司	昆明	王冲	园艺博览, 展览展销, 花卉生产贸易, 旅游及旅游资源开发, 人才业务培训, 咨询服务, 国内贸易	1,025,000,000.00	57.37%	63.81%	云南省国资委	29199085-9

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司原名云南世博集团有限公司, 2009年4月经云南省国资委批准, 吸收合并了云南旅游产业集团有限公司并更名为云南世博旅游控股集团有限公司, 注册资本由45000万元增加至100000万元, 后云南省财政厅云财建[2009]578号《云南省财政厅关于增加注入云南世博旅游控股集团有限公司资本金的通知》, 由其注入2500万, 专项用于增加公司资本金。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
云南世博兴云房地产有限公司	控股子公司	有限公司	昆明	金立	房地产及相关产业的开发	430,000,000.00	55.00%	55.00%	21654673-1
云南世博园艺有限公司	控股子公司	有限公司	昆明	彭晓斌	园林园艺的规划、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	100.00%	100.00%	29198968x
昆明世博园物业服务有限公司	控股子公司	有限公司	昆明	沈波	环境卫生清扫、保洁、垃圾清运	3,000,000.00	100.00%	100.00%	71949441-9
昆明世博会议中心有限公司	控股子公司	有限公司	昆明	葛宝荣	承办会议及商品展览、展示活动	30,000,000.00	74.00%	74.00%	57466474-6
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	控股子公司	有限公司	昆明	周刚	旅游、社团经营	3,000,000.00	49.53%	49.53%	21920205
云南世博旅	控股子公司	有限公司	昆明	葛宝荣	景区的投资开	100,000,000.00	100.00%	100.00%	05946922-5

游景区投资管理有限公					发和管理；旅游咨询、策划；景区筹建、经营管理				
昆明世博运动休闲有限公司	控股子公司	有限公司	昆明	葛宝荣	健身场地租赁；运动器材、工艺美术品销售	30,000,000.00	100.00%	100.00%	57728002-7
云南旅游汽车有限公司	控股子公司	有限公司	昆明	陈钧	旅游客运；汽车零配件，车辆对外服务等	259,203,000.00	100.00%	100.00%	21652331-0
云南世博花园酒店有限公司	控股子公司	有限公司	昆明	魏忠	酒店管理、住宿、餐饮等	55,100,000.00	100.00%	100.00%	71340332-8
云南世博出租汽车有限公司	控股子公司	有限公司	昆明	陈钧	汽车出租、租赁	20,000,000.00	100.00%	100.00%	71340387-0
云南旅游酒店管理有限公	控股子公司	有限公司	昆明	魏忠	酒店经营、酒店管理	20,000,000.00	100.00%	100.00%	66261902-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南世博国际旅行社有限公司	同一母公司控制	73806937-0
云南海外旅游有限公司	同一母公司控制	21652024-0
云南省中国旅行社	同一母公司控制	21652037-1
昆明中国国际旅行社	同一母公司控制	21652714-3
云南世博广告有限公司	同一母公司控制	29199604-6
昆明国际会展中心有限公司	同一母公司控制	21659271-1
云南海外国际旅行社有限公司	同一母公司控制	21652024-0
丽江市旅游投资开发有限公司	同一母公司控制	78736856-1

云南世博投资有限公司	同一母公司控制	71948545-9
世博元阳哈尼梯田旅游开发公司	同一母公司控制	68128428-X
昆明翠湖宾馆	同一母公司控制	21652918-1
昆明轿子山投资有限公司	同一母公司控制	77858838-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
云南世博广告有限公司	水电费	市场价	771.59	0.00%	1,004.27	0.00%
云南世博国际旅行社有限公司	水电费	市场价	105.65	0.00%	0.00	0.00%
云南世博国际旅行社有限公司	水电费	市场价	91.84	0.00%	0.00	0.00%
昆明国际会展中心有限公司	清洁服务	市场价	212,563.33	0.66%	516,117.00	1.66%
云南世博旅游控股集团有限公司	会议及餐饮	市场价	75,330.00	0.35%	53,374.00	0.25%
云南世博旅游控股集团有限公司	物业管理	市场价	117,750.00	0.37%	725,250.00	2.33%
云南世博广告有限公司	租赁收入	市场价	25,000.00	0.05%	0.00	0.00%
云南海外旅游有限公司	旅游团费	市场价	13,383.00	0.03%	192,669.00	0.51%
云南省中国旅行社	旅游团费	市场价			253,911.02	0.67%

丽江旅游投资有限公司	旅游团费	市场价	310,235.00	0.72%	131,277.00	0.35%
昆明轿子山旅游开发有限公司	客房服务	市场价	1,578.00	0.00%	0.00	0.00%
云南腾越翡翠城有限公司	客房服务	市场价	19,216.00	0.05%	0.00	0.00%
盈江县大盈江玉石城有限公司	客房服务	市场价	1,080.00	0.00%	0.00	0.00%
丽江市旅游投资有限公司	客房服务	市场价	4,200.00	0.01%	0.00	0.00%
云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司	客房服务	市场价	31,140.00	0.08%	0.00	0.00%
腾冲石墙温泉度假村有限公司	客房服务	市场价	16,678.00	0.04%	0.00	0.00%
大理世博城开发有限公司	客房服务	市场价	8,600.00	0.03%	0.00	0.00%
云南省中国旅行社	客房服务	市场价	5,400.00	0.01%	0.00	0.00%
云南世博旅游控股集团有限公司	客房服务	市场价	9,600.00	0.02%	0.00	0.00%
云南世博国际旅行社有限公司	客房服务	市场价	4,560.00	0.01%	0.00	0.00%
侏罗纪世界投资有限责任公司	客房服务	市场价	21,346.00	0.05%	0.00	0.00%
云南世博旅游控股集团有限公司	房餐会议费	市场价	154,270.50	0.73%	6,072.00	0.02%
云南世博投资有限公司	房餐会议费	市场价	30,874.00	0.15%	0.00	0.00%
世博元阳哈尼梯田旅游开发公司	房餐会议费	市场价	770.00	0.00%	0.00	0.00%
腾冲石墙温泉度假村有限公司	房餐会议费	市场价	3,618.00	0.02%	0.00	0.00%
云南腾越翡翠城有限公司	房餐会议费	市场价	13,136.70	0.06%	0.00	0.00%
元阳梯田旅行社有限公司	房餐会议费	市场价	4,046.00	0.02%	0.00	0.00%
昆明世博国际展览有限公司	房餐会议费	市场价	58,380.00	0.28%	0.00	0.00%

云南世博旅游控股集团有限公司	植物租赁及花款	市场价	37,995.00	0.12%	0.00	0.00%
昆明国际会展中心有限公司	植物租赁及花款	市场价	171,782.00	0.54%	0.00	0.00%
昆明世博新区开发建设有限公司	植物租赁及花款	市场价	1,810.00	0.00%	0.00	0.00%
云南世博投资有限公司	景点门票款	市场价	480.00	0.00%	2,640.00	0.01%
云南世博国际旅行社有限公司	景点门票款	市场价	79,820.00	0.15%	175,470.00	0.44%
云南世博旅游控股集团有限公司	景点门票款	市场价	3,840.00	0.01%	0.00	0.00%
丽江市旅游投资开发有限公司	景点门票款	市场价	3,450.00	0.01%	0.00	0.00%

(2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
云南世博旅游控	云南旅游股份有	世博园内土地使	2003 年 01 月 01	2023 年 12 月 31	5.15 元/平方米	1,550,000.00

股集团有限公司	限公司	用权	日	日		
云南世博旅游控 股集团有限公司	云南旅游股份有 限公司	昆明市穿金路 765-767 号原世 博学院、场地及 配套设施	2012 年 09 月 01 日	2022 年 08 月 31 日		1,000,000.00
云南世博旅游控 股集团有限公司	云南旅游股份有 限公司	世博路 10 号（后 勤基地 A 幢）	2012 年 06 月 01 日	2013 年 05 月 31 日	41.08 元/平方米	34,000.00
云南世博旅游控 股集团有限公	云南世博出租汽 车有限公司	世博园北门停车 场的办公楼及相 关配套设备	2013 年 01 月 01 日	2032 年 12 月 31 日		150,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
-----	------	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

(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				
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 类型	关联交易内容	关联交易定价原 则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆明国际会展中心有限公司	402,964.00	0.00	397,810.50	0.00
应收账款	云南海外旅游有限公司	0.00	0.00	32,978.00	0.00
应收账款	云南世博旅游控股集团有限公司	333,333.34	0.00	0.00	0.00
应收账款	世博元阳哈尼梯田旅游开发公司	31,700.00	0.00	12,917.00	645.85
应收账款	云南世博投资有限公司	4,152.00	0.00	3,391.00	169.55
应收账款	腾冲石墙温泉度假村有限公司	9,388.00	0.00	2,790.00	0.00
应收账款	云南省国际旅行社	2,430.00	0.00	2,430.00	0.00
应收账款	大理世博城开发有限公司	9,322.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	昆明轿子山旅游开发有限公司.	113,756.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	丽江市旅游投资有限公司.	21,550.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	盈江县大盈江玉石城有限公司	1,080.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	昆明中国国际旅行社有限公司	11,133.60	0.00	0.00	0.00
应收账款	云南世博国际旅行社有限公司	8,456.80	0.00	0.00	0.00
应收账款	云南腾越翡翠城有限责任公司	29,532.70	0.00	0.00	0.00
应收账款小计		77,798.44	0.00	452,316.50	815.40
其他应收款	云南世博旅游控股集团有限公司	73,353.00	0.00	1,303,019.68	0.00
其他应收款	云南世博国际旅行社有限公司	0.00	0.00	68.32	0.00
其他应收款	丽江市旅游投资开发有限公司	11,692.00	0.00	5,200.00	0.00
其他应收款	云南世博广告有限公司	769.38	0.00	432.65	0.00

其他应收款	侏罗纪世界投资有 限责任公司.	33,514.72	0.00	0.00	0.00
其他应收款	昆明国际会展中心 有限公司.	5,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款小计		124,329.10	0.00	1,308,720.65	0.00
预付账款	云南世博旅游控股 集团有限公司	5,000.02	0.00	15,000.00	0.00
预付账款	云南世博国际旅行 社有限公司	41,590.00	0.00	38,590.00	0.00
预付账款小计		46,590.02	0.00	53,590.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	丽江市旅游投资开发有限公 司	25,720.00	78,366.00
应付账款	云南世博广告有限公司	5,148.00	5,148.00
应付账款	世博元阳哈尼梯田旅游开发 公司	6,800.00	0.00
应付账款	云南世博旅游控股集团有限 公司.	1,679,657.46	0.00
应付账款小计		1,717,325.46	83,514.00
其他应付款	云南世博旅游控股集团有限 公司	1,520,000.00	1,408,791.40
其他应付款	云南世博国际旅行社有限公 司	0.00	10,000.00
其他应付款	云南世博广告有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	云南世博投资有限公司	3,051.00	3,051.00
其他应付款	贡山云旅矿业有限公司	2,713,151.51	0.00
其他应付款小计		4,246,202.51	1,431,842.40
预收账款	昆明国际会展中心有限公司	21,000.00	21,000.00
预收账款	云南世博广告有限公司.	30,000.00	0.00
预收账款小计		51,000.00	21,000.00
应付股利	云南世博旅游控股集团有限 公司	24,404,974.66	15,455,075.01
应付股利	昆明国际会展中心	447,803.05	0.00
应付股利	云南世博广告有限公司	1,003,975.00	0.00

应付股利小计		25,856,752.71	15,455,075.01
--------	--	---------------	---------------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司、云南旅游诚信联合服务有限公司（以下简称：诚信联合）及云南云游投资有限公司（以下简称：云游投资）于2006年11月23日签订《设立有限公司出资协议书》，拟设立“昆明云游博园旅游商品开发有限公司”，但“昆明云游博园旅游商品开发有限公司（以下简称：云游博园）”并没有登记注册，以“昆明云游博园旅游商品开发有限公司筹备组”的名义对外招租并签订合同。因发生租赁纠纷，租赁方起诉本公司、云游投资和诚信联合。

由于云游投资和诚信联合公司无偿还能力，本公司根据截至报告出具日法院判决情况，2010年、2011年、2012年共计确认诉讼或有损失3,842,148.64元,本期在法院的参与下执行和解程序，目前尚有1家公司未执行和解，预计负债期末余额为314,472.00元。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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
0	0	0.00	0

2、资产负债表日后利润分配情况说明

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、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	12,211,300.00	78.36%	785,565.00	6.43%	6,500,000.00	80.25%	325,000.00	5.00%
保证金组合	3,373,130.70	21.64%	0.00	0.00%	1,600,000.00	19.75%	0.00	0.00%
组合小计	15,584,430.70	100.00%	785,565.00	5.04%	8,100,000.00	100.00%	325,000.00	4.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	15,584,430.70	--	785,565.00	--	8,100,000.00	--	325,000.00	--

应收账款种类的说明

应收账款本期增加主要是按合同约定应收的门票款及物业租金。

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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
-	0.00	0.00		-
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	8,711,300.00	71.34%	435,565.00	6,500,000.00	100.00%	325,000.00		
1 年以内小计	8,711,300.00	71.34%	435,565.00	6,500,000.00	100.00%	325,000.00		
1 至 2 年	3,500,000.00	28.66%	350,000.00	0.00	0.00%	0.00		
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00		
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00		
3 至 4 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00		

4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	12,211,300.00	--	785,565.00	6,500,000.00	--	325,000.00

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

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金组合	3,373,130.70	0.00
合计	3,373,130.70	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
-	0.00	0.00		-
合计	0.00	0.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
云南世博旅游控股集团有限公司	333,333.34			
合计	333,333.34			

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
云南耀星企业管理有限公司	非关联方	8,050,000.00	1 年以内及 1-2 年	51.65%
云南世博旅游景区投资管理有限公司	关联方	2,055,645.00	1 年以内	13.19%
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	非关联方	1,799,925.00	1 年以内	11.55%
昆明世博会议中心有限公司	关联方	1,253,000.00	1 年以内	8.04%
云南世博出租汽车有限公司	关联方	898,123.20	1 年以内	5.76%
合计	--	14,056,693.20	--	90.19%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
昆明世博园物业服务服务有限公司	控股子公司	10,101.00	0.06%
云南世博花园酒店有限公司	控股子公司	24,420.00	0.16%
云南世博出租汽车有限公司	控股子公司	898,123.20	5.76%
昆明世博会议中心有限公司	控股子公司	1,253,000.00	8.04%
云南旅游酒店管理有限公司	控股子公司	389,166.00	2.50%
世博旅游景区投资管理有限公司	控股子公司	2,055,645.00	13.19%
合计	--	4,630,455.20	29.71%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄分析法组合	258,895.69	0.38%	52,894.08	20.43%	47,147.27	0.07%	42,306.66	89.73%
组合 2：保证金组合	68,327,463.76	99.62%	0.00		64,775,531.63	99.93%	0.00	0.00%
组合小计	68,586,359.45	100.00%	52,894.08	0.08%	64,822,678.90	100.00%	42,306.66	0.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	68,586,359.45	--	52,894.08	--	64,822,678.90	--	42,306.66	--

其他应收款种类的说明

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
-	0.00	0.00		-
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用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	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	216,843.80	83.76%	10,842.19	5,095.38	10.81%	254.77
1 年以内小计	216,843.80	83.76%	10,842.19	5,095.38	10.81%	254.77
5 年以上	42,051.89	16.24%	42,051.89	42,051.89	89.19%	42,051.89
合计	258,895.69	--	52,894.08	47,147.27	--	42,306.66

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

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金组合	68,327,463.76	0.00
合计	68,327,463.76	0.00

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

适用 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
-	0.00	0.00		-
合计	0.00	0.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
云南世博出租汽车有限公司	控股子公司	47,500,000.00	1 年以内	69.26%
云南旅游酒店管理有限公司	控股子公司	10,000,000.00	1 年以内	14.58%
云南世博花园酒店有限公司	控股子公司	10,000,000.00	1 年以内	14.58%
昆明世博园物业服务有限公司	控股子公司	581,634.42	1 年以内	0.85%
云南世博园艺有限公司	控股子公司	191,117.95	1 年以内	0.28%
合计	--	68,272,752.37	--	99.55%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
云南世博出租汽车有限公司	控股子公司	47,500,000.00	69.26%
云南旅游酒店管理有限公司	控股子公司	10,000,000.00	14.58%
云南世博花园酒店有限公司	控股子公司	10,000,000.00	14.58%
昆明世博园物业服务有限公司	控股子公司	581,634.42	0.85%
云南世博园艺有限公司	控股子公司	191,117.95	0.28%
昆明世博会议中心有限公司	控股子公司	11,352.00	0.02%

世博旅游景区投资管理有限 公司	控股子公司	1,052.81	0.00%
合计	--	68,285,157.18	99.57%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	核算方 法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例	在被投 资单位 表决权 比例	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期现 金红利
云南世博 兴云房地 产有限公 司	成本法	243,256,692.80	243,256,692.80		243,256,692.80	55.00%	55.00%				
云南世博 园艺有限 公司	成本法	21,882,553.57	21,882,553.57		21,882,553.57	100.00%	100.00%				
昆明世博 园物业服 务有限公 司	成本法	3,059,422.30	3,059,422.30		3,059,422.30	100.00%	100.00%				
昆明世博 会议中心 有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51.00%	74.00%				
昆明世博 运动休闲 有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
云南省丽 江中国国 际旅行社 有限责任 公司	成本法	1,824,098.26	1,824,098.26		1,824,098.26	49.53%	49.53%				

云南世博 旅游景区 投资管理 有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
云南旅游 汽车有限 公司	成本法	135,463,851.11	135,463,851.11	127,572,998.08	263,036,849.19	100.00%	100.00%				
云南世博 花园酒店 有限公司	成本法	115,764,486.47	115,764,486.47		115,764,486.47	100.00%	100.00%				
云南世博 出租汽车 有限公司	成本法	72,081,509.18	72,081,509.18		72,081,509.18	100.00%	100.00%				
云南旅游 酒店管理 有限公司	成本法	19,251,311.06	19,251,311.06		19,251,311.06	100.00%	100.00%				
合计	--	687,883,924.75	687,883,924.75	127,572,998.08	815,456,922.83	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	27,659,219.44	34,188,827.72
其他业务收入	2,431,060.15	1,534,630.70
合计	30,090,279.59	35,723,458.42
营业成本	9,837,752.77	12,747,157.18

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
门票收入	10,955,860.00	7,287,752.77	20,274,214.00	9,021,294.40
租赁收入	16,703,359.44	2,550,000.00	13,914,613.72	2,550,000.00
合计	27,659,219.44	9,837,752.77	34,188,827.72	11,571,294.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	27,659,219.44	9,837,752.77	34,188,827.72	11,571,294.40
合计	27,659,219.44	9,837,752.77	34,188,827.72	11,571,294.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
云南昆明	27,659,219.44	9,837,752.77	34,188,827.72	11,571,294.40
合计	27,659,219.44	9,837,752.77	34,188,827.72	11,571,294.40

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例

营业收入的说明

本公司营业收入业务均发生在云南昆明。

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

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	2,076,502.90	1,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00

可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	2,076,502.90	1,400,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南世博园艺有限公司	1,000,000.00	1,400,000.00	
昆明世博会议中心有限公司	878,382.90	0.00	
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	198,120.00	0.00	
合计	2,076,502.90	1,400,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
投资收益的说明			

6、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	8,259,677.88	13,171,574.89
加：资产减值准备	471,152.42	293,090.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,839,163.52	5,901,125.21
无形资产摊销	425,534.15	419,283.96
长期待摊费用摊销	736,050.15	613,385.78
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）	12,055.98	33,843.97
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	5,249,417.78	1,939,982.60
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,076,502.90	-1,400,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	570.00	14,378.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,964,938.72	-35,126,524.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,522,166.64	11,823,758.14
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	6,359,891.06	-2,316,101.45
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	28,183,897.32	16,635,845.85
减：现金的期初余额	156,865,857.70	28,844,892.53
现金及现金等价物净增加额	-128,681,960.38	-12,209,046.68

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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）	-1,948.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	795,132.11	
减：所得税影响额	60,216.85	
少数股东权益影响额（税后）	261,436.47	
合计	471,529.82	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,213,162.65	15,425,384.61	1,060,494,210.80	1,073,834,833.60
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,213,162.65	15,425,384.61	1,060,494,210.80	1,073,834,833.60
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.30%	0.0103	0.0103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.0088	0.0088

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无