

# 云南旅游股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 365,396,288 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人王冲先生、主管会计工作负责人张晓翊先生及会计机构负责人（会计主管人员）王忆峥女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	63
第十节 内部控制.....	68
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	176

## 释义

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

## 重大风险提示

可能存在行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	云南旅游	股票代码	002059
变更后的股票简称（如有）	云南旅游		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南旅游股份有限公司		
公司的中文简称	云南旅游		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Tourism Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yunnan Tourism		
公司的法定代表人	王冲		
注册地址	云南省昆明市白龙路世博园		
注册地址的邮政编码	650224		
办公地址	云南省昆明市世博路 10 号云南旅游股份有限公司办公楼		
办公地址的邮政编码	650224		
公司网址	www.expo99km.com		
电子信箱	expo99km@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛新礼	马 薇
联系地址	云南省昆明市盘龙区世博路 10 号	云南省昆明市盘龙区世博路 10 号
电话	0871-65012059	0871-65012363
传真	0871-65012227	0871-65012227
电子信箱	mxl.expo99@163.com	mwei_expo99@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 12 月 29 日	昆明市白龙路世博 园	5300001011613	滇国税字 53010371947854X	71947854-X
报告期末注册	2014 年 03 月 17 日	昆明市白龙路世博 园	530000000004317	滇国税字 53010371947854X	71947854-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2014 年 2 月 14 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于修改公司章程的议案》，公司主营业务删除了“游乐场经营项目”。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国 北京
签字会计师姓名	张为、杨文华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融街 35 号国 际企业大厦 A 座 4 层	孙菊、江亮君	2014.1.1-2015.12.31

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	941,476,399.14	702,146,562.93	34.09%	710,529,257.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,021,489.48	63,232,857.85	2.83%	52,889,270.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,033,974.89	24,906,253.19	104.90%	24,328,444.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	-67,785,124.89	84,801,506.08	-179.93%	125,022,900.45
基本每股收益（元/股）	0.2055	0.2154	-4.60%	0.1802
稀释每股收益（元/股）	0.2055	0.2154	-4.60%	0.1802
加权平均净资产收益率	5.71%	8.22%	-2.51%	7.20%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,874,874,155.74	2,106,428,781.72	83.95%	1,658,000,603.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,590,606,686.88	1,073,834,833.60	48.12%	747,753,860.61

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用



单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	12,786,673.75	733,133.84	-172,614.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,767,952.86	927,541.00	60,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		27,652,514.16	28,752,960.35	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		0.00	-314,472.00	
对外委托贷款取得的损益		20,859,971.67		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,345,769.35	981,063.85	400,108.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	247,500.00	214,500.00	196,000.24	
减：所得税影响额	2,703,553.78	5,977,491.59	25,806.81	
少数股东权益影响额（税后）	456,827.59	7,064,628.27	335,349.18	
合计	13,987,514.59	38,326,604.66	28,560,826.47	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，面对日益激烈的市场竞争和变化，公司经营班子在董事会的领导下，积极贯彻落实“一个核心、主业突出、相关多元”的业务结构和发展模式，公司深化企业改革、资本市场并购重组、5A级旅游景区创建、文化旅游博览会举办以及交通运输板块战略扩张、低碳中心项目销售结转以及重点项目建设等工作稳步前行，圆满完成了公司董事会年初下达的各项工作任务。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

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

(1) 报告期内，公司实现营业收入94,147.64万元，较上年同期70,214.66万元增加23,932.98万元，增长34.09%；营业利润8,380.81万元，较上年同期8,414.89万元减少34.08万元，下降0.40%；利润总额10,070.85万元，较上年同期8,750.15万元增加1,320.70万元，增长15.09%；归属于母公司所有者的净利润6,502.15万元，较上年同期6,323.29万元增加178.86万元，增长2.83%。主要原因：

A.报告期内公司各项经营业务正常开展，园区经营收入、旅游交通收入、地产收入、园林园艺、物业等项目业务拓展取得成效，同比有所增长，受宏观经济环境、政策影响，旅行社收入同比减少。

B.报告期内公司通过强化营销，盘活资源，加强对成本费用控制，使公司的营业收入、利润总额、归属于母公司所有者的净利润同比有所增长。

(2) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额-6,778.51万元，较上年同期8,480.15万元减少15,258.66万元，下降179.93%，主要原因是公司子公司云南世博兴云房地产有限公司支付低碳中心项目款、土增税清算款同比超过售房款增加金额。

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

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司通过深化改革与创新，焕发出新的生机和活力。旅游景区板块挖潜增效，切实推动世博园转型升级，圆满实现经济目标；交通运输板块在日益激烈的市场竞争中实现战略扩张，为交通板块业务发展打牢了基础；地产板块在逆境中勇往直前，成功实现销售结转；会议酒店板块在行业下行趋势中不断调整与创新，确保了年度利润目标的圆满实现；园艺物业板块，不断激发团队活力，目标任务圆满完成；旅行社板块克服外部不利因素，持续探索新的模式与发展思路，运行平稳。

#### (一) 公司年度经济指标基本完成

2014年，公司实现营业收入94,147.64万元，比2013年的70,215万元增加了23,932万元，与公司董事会考核目标值96,000万元相比减少1,853万元，完成考核目标值的98.07%；实现利润总额10,071万元，比2013年的8,750万元增加了1,321万元，与公司董事会考核目标值10,000万元相比增加71万元，完成考核目标值的100.7%。

#### (二) 运营管控再上台阶，规范管理水平不断提升。

1.稳步推进深化企业改革。2014年是深化国企改革开局之年，为推动公司战略规划目标的顺利实现，公司将深化企业改革作为保障发展战略规划落地实施的重要战略举措，提出了持续完善现代企业制度优化管理体系、发展混合所有制经济激

活运营机制、推动经营机制转换激发活力的改革发展方向，提出了《公司进一步深化改革促进企业发展实施方案》，开展了人力资源的规划及管理，优化公司组织架构，落实了“三定”工作，组织实施了公司中层管理人员和本部主管及员工全员竞聘上岗工作，各所属企业也于2014年底前基本完成企业“三定”工作，建立了更加科学合理的管理体系。

2.优化所属企业运营管控。为进一步发挥好公司战略管理、运营管理和服务保障功能，调整和优化公司新形势下的管控模式，建立规范高效的运营管理机制，进一步提高管理水平，保障公司资产重组后运营管控体系的健康、顺畅运行。公司进一步明晰产权管理责任，不断完善公司外派董事、监事、高级管理人员组成董事会、监事会、经理层的管控模式；通过股东决定的方式，授权2013年新进入上市公司的四家企业依规开展经营活动，最大限度规避风险，使决策边界更加清晰，管控更具可操作性。2014年末通过资产并购进入上市公司的江南园林也已按照《公司法》有关规定，完成董事会、监事会的组建。

3.内控体系建设顺利推进。根据证券监管机构和省国资委内控规范要求，结合自身工作需要，2014年10月27日，公司启动了内控体系建设工作，成立了由公司董事长担任组长，党委书记和总经理担任副组长的内控体系建设领导小组，统一部署和开展实施公司1+3模式内部控制体系建设工作。目前，此项工作正按计划顺利推进中。

### （三）重点工作有序开展并实质突破

1.超额完成年度投资目标。2014年度公司计划投资总计6.06亿元，实际完成投资12.15亿元，完成投资计划的200.50%，其中，公司重大资产重组项目（即收购江南园林80%股权项目）、云旅汽车景洪吉迈斯出租车项目和世博出租景洪项目等3个新增投资项目，为公司后续发展奠定了坚实的基础。

2.圆满完成新一轮并购重组。继2013年完成向控股股东定向增发购买资产后，2014年，在公司董事会的领导下，顺利完成了以发行股份及支付现金的方式购买江南园林有限公司80%股权工作。并于证监会获批后随即召开了江南园林重组后的临时股东大会及第一届董事会、监事会，公司股东派出代表顺利进入江南园林公司董事会、监事会并选举为董事长和监事会主席，切实履行股东职责。公司园林园艺板块迈上了一个全新的发展阶段，实现了公司与江南园林在资本优势与市场优势方面的有效协同和互补，有效构建了资源共享，共同发展的双赢格局，为实现公司景区、地产、酒店、园林园艺、会议餐饮、旅游城市出租、旅行社业务等业务板块的发展目标奠定了坚实基础。

3.5A级景区创建首战告捷。昆明世博园旅游区创建国家5A级景区工作，景区景观质量获得全国评审委的评审通过，列入创建5A级旅游景区的预备名单。至此，昆明世博园旅游区创建国家5A级旅游景区取得了关键性突破和阶段性成果，实现首战告捷。

4.着力推进世博园转型升级。根据世博园转型升级发展规划的需要，2014年，公司继续推进世博园转型发展策划及规划设计，完善配套设施。重点实施了世博园区创建国家5A级景区提升改造工程、世博园转型发展策划及修建性详细规划编制、主入口景观提升改造设计、德国园法国园片区景观提升工程等工作。

5.世博核心区规划取得实质进展。配合控股股东开展的《世博旅游试验区核心区控制性详规》经过通过多轮修改、优化和完善，先后通过了专家会、昆明市规划局办公会以及昆明市规划委员会的审议，为世博新区规划的落地建设打通了关键环节，为公司“城市生态文化旅游发展商，现代服务产业运营商”的企业定位又迈进了实质的一步。

6.首届文化旅游博览会成功举办。为传承世博文化，创新产品，重塑“世博”品牌，公司策划并组织实施了以宣传展示昆明旅游和世博园园林园艺为主要内容，以旅游、狂欢、时尚、休闲为主要元素的“昆明世博文化旅游博览会”。是世博会后公司首次自主承办大型展览活动的又一次有效尝试。

7.打造优质绿色低碳产品。低碳中心项目延续世博生态城产品高品质、低能耗、低污染、低排放的特点，延续可持续发展的绿色技术，通过国家《绿色建筑评价标准》的三星级认证，打造引领绿色、环保建筑先进理念的地产产品。目前，项目按照总控计划，建设工作顺利展开，项目销售部分实现结转。

8.交通板块业务实现扩张。2014年，公司交通业务板块新增云旅汽车所属景洪吉迈斯公司150辆景洪城市出租车16年经营权，全部投入市场运营。云旅汽车更新和新增经营性资产包括教练车申报及采购、中高端商务车采购、班线车更新采购、旅游车采购等工作已圆满完成。世博出租车公司拓展景洪出租车市场，获得景洪300辆城市出租车16年经营权，设立景洪世博出租汽车公司负责车辆采购及运营，目前已投入市场运营205辆车。交通板块业务的发展壮大，为公司实施业务战略扩张打牢了基础。

9.信息化建设工作有效尝试。世博园旅游区结合5A级景区的创建，积极组织智慧旅游项目建设，建立了旅游区独立网站，手机APP，全园主要游览区域无线网络信号覆盖，电子票务系统、公众微信号、全园监控系统项目的建设，2014

年9月份完成云南首个同程线下体验店——世博同程驿站的落地；云旅汽车“云南旅游专线”、“云南旅游在线”上线运营并初显成效；中国馆利用现有官方微信拓展开发微网站、微预定、微喜帖、微贺卡、微现场互动、微游戏、微信上墙服务、摇一摇等服务产品受到新人的喜爱；其他企业在信息化建设和网络营销方面也作了一些有效尝试。

10.会议酒店板块创新产品、多元营销。世博花园酒店调整产品结构，将酒店二号院、网球馆、茶室、世博管家、花园家政等作为改革试点项目，转变营销方式，通过一系列别开生面的营销活动留住老客户，吸引了新的消费群体。会议中心公司致力于活动营销和事件营销，组织开展了春季婚礼周活动、“狂想娶·婚智慧”活动、昆明文化旅游博览会之台湾美学文化展、“三周年庆典·台湾幸福文创生活节”、首届婚庆博览会。将“中国馆”品牌影响力有效提升。酒店管理公司在整体经营困难的情况下，不懈努力，实行对内对外承包经营，积极拓展业务，输出管理，减亏止损，增加收入，为公司转型发展创造条件。

旅行社业务方面，2014年期间，丽江国旅一方面大力拓展散客业务、团队业务，另一方面结合丽江逐渐成为国际旅游城市及游客集散地的实际，积极协调各级主管部门获得了经营出境旅游业务资质，拓宽了公司业务范围，为后续发展突破局限、打通通道。

园艺公司绿化工程受房地产行业景气以及市政投资减少影响较大，行业生产要素成本攀升，竞争剧烈，但公司积极调整，聚焦于生态景观、健康低碳、休闲体验等发展方向，与相关企业整合资源，协同互动，圆满完成了经济任务指标。世博园物业服务公司以有限的资源，积极挖潜增效，完成了各项经济任务指标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

项目	本年发生额		上年发生额		同比增减
	收入	占营业收入比重	收入	占营业收入比重	
(1) 主营业务小计	905,900,287.35	96.22%	669,056,625.51	95.29%	35.40%
景区板块	103,360,828.79	10.98%	87,736,768.91	12.50%	17.81%
酒店板块	138,658,077.43	14.73%	126,863,615.00	18.07%	9.30%
房地产板块	174,201,005.76	18.50%	50,090,816.60	7.13%	247.77%
交通运输板块	267,939,809.31	28.46%	235,607,022.25	33.56%	13.72%
旅行社板块	109,453,725.30	11.63%	114,291,931.14	16.28%	-4.23%
综合板块	112,286,840.76	11.93%	54,466,471.61	7.76%	106.16%
(2) 其他业务小计	35,576,111.79	3.78%	33,089,937.42	4.71%	7.51%
合计	941,476,399.14	100.00%	702,146,562.93	100.00%	34.09%

其中：

房地产销售收入同比增加247.77%，主要原因是公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司开发的低碳中心项目开始销售，实现收入同比增幅较大。

综合板块主要为园林园艺、物业等业务，实现收入同比增长106.16%，主要原因是综合板块收入包括了公司2014年12月纳入非同一控制下企业江南园林有限公司。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	219,488,668.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.31%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
(1) 主营业务小计	主营业务成本	596,197,747.52	95.57%	432,843,445.54	97.93%	37.74%
景区板块	主营业务成本	45,349,091.61	7.27%	39,035,575.57	8.83%	16.17%
酒店板块	主营业务成本	101,580,465.35	16.28%	86,278,857.56	19.52%	17.74%
房地产板块	主营业务成本	57,435,257.54	9.21%	17,444,339.63	3.95%	229.25%
交通运输板块	主营业务成本	191,043,906.96	30.62%	148,611,862.12	33.62%	28.55%
旅行社板块	主营业务成本	103,464,075.37	16.58%	105,515,273.14	23.87%	-1.94%
综合板块	主营业务成本	97,324,950.69	15.60%	35,957,537.52	8.14%	170.67%
(2) 其他业务小计	其他业务成本	27,652,083.43	4.43%	9,136,621.27	2.07%	202.65%
合计		623,849,830.95	100.00%	441,983,066.81	100.00%	41.15%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
无						

说明

房地产销售成本同比增加229.25%，主要原因是公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司开发的低碳中心项目销售收入增长，对应的销售成本增加。

综合板块主要为园林园艺、物业等业务，成本同比增长170.67%，主要原因是综合板块收入包括了公司2014年12月纳入非同一控制下企业江南园林有限公司。

其他业务成本同比增加202.55%，主要原因是公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司物业成本增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	0.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
销售费用	57,238,485.02	46,806,566.48	22.29%	低碳中心项目进入销售期宣传阶段，广告宣传费大幅上涨
管理费用	103,200,221.61	95,779,546.29	7.75%	
财务费用	6,673,040.45	9,855,359.56	-32.29%	云南世博兴云房地产有限公司借款利息资本化计入开发成本
所得税费用	23,908,176.39	16,082,145.12	48.66%	新纳入合并江南园林有限公司的所得税费用所致

#### 5、研发支出

无

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,196,128,057.33	830,679,227.64	43.99%
经营活动现金流出小计	1,263,913,182.22	745,877,721.56	69.45%
经营活动产生的现金流量净额	-67,785,124.89	84,801,506.08	-179.93%
投资活动现金流入小计	150,494,116.68	4,059,523.29	3,607.19%
投资活动现金流出小计	207,365,290.36	369,830,529.27	-43.93%
投资活动产生的现金流量净额	-56,871,173.68	-365,771,005.98	84.45%
筹资活动现金流入小计	734,139,992.80	714,599,998.08	2.73%
筹资活动现金流出小计	513,763,035.58	359,629,124.86	42.86%
筹资活动产生的现金流量净额	220,376,957.22	354,970,873.22	-37.92%
现金及现金等价物净增加额	95,720,661.94	74,001,373.32	29.35%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 179.93%，主要原因是公司子公司云南世博兴云房地产有限公司支付低碳中心项目款、土增税清算款同比超过售房款增加金额。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长84.45%，主要原因是公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司收回昆明五华房地产开发经营有限公司委托贷款1.5亿元。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降37.92%，主要原因是母公司和子公司云南世博兴云房地产有限公司归还银行借款、支付利息支出同比增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
景区板块	103,360,828.79	45,349,091.61	56.13%	17.81%	16.17%	0.62%
酒店板块	138,658,077.43	101,580,465.35	26.74%	9.30%	17.74%	-5.25%
房地产板块	174,201,005.76	57,435,257.54	67.03%	247.77%	229.25%	1.85%
交通运输板块	267,939,809.31	191,043,906.96	28.70%	13.72%	28.55%	-8.22%
旅行社板块	109,453,725.30	103,464,075.37	5.47%	-4.23%	-1.94%	-2.21%
综合板块	112,286,840.76	97,324,950.69	13.32%	106.16%	170.67%	-20.66%
合计	905,900,287.35	596,197,747.52	34.19%	35.40%	37.74%	-1.12%
分产品						
主营业务	905,900,287.35	596,197,747.52	34.19%	35.40%	37.74%	-1.12%
分地区						
云南省	826,548,147.92	533,942,669.72	35.40%	23.54%	23.36%	0.10%
江苏省	79,352,139.43	62,255,077.80	21.55%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	490,862,204.20	12.67%	395,141,542.26	18.76%	-6.09%	
应收账款	433,356,440.79	11.18%	41,493,334.47	1.97%	9.21%	
存货	1,125,497,413.60	29.05%	576,486,554.65	27.37%	1.68%	

投资性房地产	29,612,582.13	0.76%	30,782,079.61	1.46%	-0.70%	
长期股权投资	3,089,417.43	0.08%	98,817.15	0.00%	0.08%	
固定资产	573,852,280.19	14.81%	500,506,592.63	23.76%	-8.95%	
在建工程	15,792,332.74	0.41%	33,848,485.45	1.61%	-1.20%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	183,000,000.00	4.72%	115,000,000.00	5.46%	-0.74%	
长期借款	340,000,000.00	8.77%	234,000,000.00	11.11%	-2.34%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

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

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

二是具备资本运营的平台。做为云南省为数不多的综合性旅游上市公司，不断发挥资本平台作用，有能力通过资本运作，通过畅通的市场融资渠道，整合省内和行业内的优质旅游资源和企业，助推产业发展，形成产业发展与资本运作双轮驱动效应。

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

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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况



√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
656,603,457.40	342,561,157.82	91.67%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
江南园林有限公司	园林园艺建筑	80.00%
云南旅游汽车有限公司	旅游客运；汽车零配件，车辆对外服务等	100.00%
云南云旅交通投资开发有限公司	房地产投资开发	100.00%
景洪世博出租汽车有限公司	汽车出租、租赁	100.00%
云南旅游散客集散中心有限公司	客运服务	23.50%
云南佳园物业有限公司	物业服务	55.00%
云南高快物流有限公司	物流服务	51.00%
云南大航物流有限公司	物流服务	51.00%
云南高快速递有限公司	物流服务	51.00%
云南世博行地产营销策划有限公司	服务业	51.00%

**(2) 持有金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
富滇银行	商业银行	1,500,000.00	1,650,000	0.05%	1,650,000	0.05%	1,650,000.00	247,500.00	可供出售金融资产	
合计		1,500,000.00	1,650,000	--	1,650,000	--	1,650,000.00	247,500.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	45,801.1
报告期投入募集资金总额	3,206.46
已累计投入募集资金总额	21,645.89
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,197.36
累计变更用途的募集资金总额比例	9.16%
募集资金总体使用情况说明	
第一次募集资金总额 18,403.80 万元均用于募集资金项目，累计投入募集资金总额 18,439.43 万元超出募集资金总额部分使用了募集资金专户孳息 35.63 万元。第二次集资金净额 12,757.30 万元均用于募集资金项目，累计投入募集资金总额 206.46 万元。第三次集资金净额 14,640.00 万元均用于募集资金项目，累计投入募集资金总额 3,000.00 万元。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、世博兴云房地产增资扩股项目	否	13,500	10,962.24		10,962.24	100.00%	2006年12月31日	1,260.12	是	否
2、世博园"园艺论坛"项目	是	3,000	7.62		7.62	100.00%	2011年03月31日		否	是
3、世博园四大场馆改造项目	是	4,500	291.25		291.25	100.00%	2011年03月31日		否	是
4、世博园"三江并流"漂流项目	否	4,500	3,000		2,969.02	99.00%	2010年02月28日	-10.46	是	否
5、世博园"丛林穿梭"项目	是	4,700	11.94		11.94	100.00%	2011年03月31日		否	是
6、昆明世博会议中心有限公司	否		1,530		1,530	100.00%	2011年11月30日	183.62	是	否
7、昆明世博运动休闲有限公司	否		2,667.36		2,667.36	100.00%	2011年07月31日	3.08	是	否
8、云南省旅游服务综合广场	否	12,757.3	12,757.3	206.46	206.46	1.62%	2017年01月01日		否	否
9、收购江南园林 80% 股权股款	否	15,840	15,840	3,000	3,000	18.94%	2014年11月30日	787.51	是	否
承诺投资项目小计	--	58,797.3	47,067.71	3,206.46	21,645.89	--	--	2,223.87	--	--
超募资金投向										
合计	--	58,797.3	47,067.71	3,206.46	21,645.89	--	--	2,223.87	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大	经公司 2011 年第四届董事会第七次(临时)会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于公									

变化的情况说明	司变更首次募集资金世博园“园艺论坛”、“丛林穿梭”和“四大场馆改造”项目的预案》、《关于公司变更首次募集资金出资设立昆明世博园国际会议中心有限公司（暂定名）的预案》、《关于公司变更首次募集资金出资设立昆明世博园运动休闲有限公司（暂定名）的预案》，因世博园“园艺论坛”项目、“丛林穿梭”项目和“四大场馆改造”项目实施的必要性和可行性已逐步弱化，失去了继续推进实施的基础，由此变更世博园“园艺论坛”项目、“丛林穿梭”项目和“四大场馆改造”项目，将实际剩余的募集资金用于设立“昆明世博会议中心有限公司”和“昆明世博运动休闲有限公司”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2006年11月8日，经公司2006年第三次临时股东大会决议，将募集资金中投资兴云房地产项目的实施方式中原定的增资扩股改为购买股权，公司实际投入募集资金为109,622,380.38元，购买了云南世博集团有限公司持有的云南世博兴云房地产有限公司25%的股权。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1.2014年4月21日，本公司召开第五届董事会第七次会议审议通过《云南旅游股份有限公司控股子公司云南旅游汽车有限公司使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目的资金需求的前提下，拟使用不超过人民币10,000万元（占公司2013年募集配套资金非公开发行股票募集资金净额12,757.3万元的78.39%）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月（期限为2014年4月22日至2015年4月21日）。2.2014年4月22日，云南旅游汽车有限公司已从募集专户（中信银行昆明兴苑路支行，账号730261018260008109）将10,000.00万元转出用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 部分项目尚未支付的工程款及质保金。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	第一次募集资金净额18,403.80万元均用于募集资金项目，累计投入募集资金18,439.43万元超出募集资金部分是使用了募集资金专户孳息35.63万元。第二次集资金净额12,757.30万元均用于募集资金项目，累计投入募集资金总额206.46万元。第三次集资金净额14,640.00万元均用于募集资金项目，累计投入募集资金总额3,000.00万元。

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、昆明世博会议中心有限公司	"园艺论坛"项目、"丛林穿梭"项目和"四大场馆改造"项目-	1,530		1,530	100.00%	2011年11月30日	183.62	否	否
2、昆明世博运动休闲有限公司	"园艺论坛"项目、"丛林穿梭"项目和"四大场馆改造"项目	2,667.36		2,667.36	100.00%	2011年07月31日	3.08	是	否
合计	--	4,197.36	0	4,197.36	--	--	186.7	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、经公司 2011 年第四届董事会第七次（临时）会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司变更首次募集资金世博园“园艺论坛”、“丛林穿梭”和“四大场馆改造”项目的预案》、《关于公司变更首次募集资金出资设立昆明世博园国际会议中心有限公司（暂定名）的预案》、《关于公司变更首次募集资金出资设立昆明世博园运动休闲有限公司（暂定名）的预案》，因世博园“园艺论坛”项目、“丛林穿梭”项目和“四大场馆改造”项目实施的必要性和可行性已逐步弱化，加之公司原计划用于“园艺论坛”项目、“丛林穿梭”项目和“四大场馆改造”项目资金与公司实际剩余募集资金之间存在巨大差距，致使世博园“园艺论坛”项目、“丛林穿梭”项目和“四大场馆改造”项目失去了继续推进实施的基础，由此决定变更世博园“园艺论坛”项目、“丛林穿梭”项目和“四大场馆改造”项目，将实际剩余的募集资金用于设立“昆明世博园国际会议中心有限公司”和“昆明世博园运动休闲有限公司”。2、2011 年 5 月 18 日昆明市盘龙区工商行政管理局最终核准为“昆明世博会议中心有限公司”。3、2011 年 7 月 2 日昆明市盘龙区工商行政管理局最终核准为“昆明世博运动休闲有限公司”。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
昆明世博园物业服务有限责任公司	子公司	物业服务	环境卫生清扫、保洁、垃圾清运	3,000,000.00	6,160,980.50	2,970,205.90	13,074,073.96	572,704.52	326,576.75
昆明世博会议中心有限公司	子公司	餐饮	承办会议及商品展览、展示活动	30,000,000.00	42,327,916.74	33,791,735.31	49,308,287.18	4,706,357.62	3,600,366.49
昆明世博运动休闲有限公司	子公司	运动休闲	健身场地租赁；运动器材、工艺美术品销售	30,000,000.00	30,250,014.01	30,198,005.76	354,403.00	55,393.25	30,794.08
云南世博旅游景区投资管理有限公司	子公司	景区管理	景区的投资开发和管理；旅游咨询、策划；景区筹建、经营管理	100,000,000.00	49,555,901.09	33,778,719.82	54,737,208.22	3,167,030.00	2,713,609.89
云南世博园艺有限公司	子公司	园林园艺	园林园艺规划、设计、研究及咨询服务，园林绿化施工、苗木、花卉、种子生产与经营等	20,000,000.00	42,791,814.88	25,321,061.22	33,098,369.00	2,078,828.48	1,924,025.37
云南世博兴云房地产有限公司	子公司	房地产	房地产及相关产业的开发	430,000,000.00	1,092,940,982.84	582,171,364.32	203,310,266.24	31,674,621.88	23,004,882.91
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	子公司	旅行社	旅游、社团经营	3,000,000.00	18,828,935.99	3,757,199.99	109,453,725.30	-25,242.23	331,786.28
云南旅游汽车有限公司	子公司	交通运输	旅游客运；汽车零配件，车辆对外服务等	259,203,000.00	464,016,512.00	298,910,748.88	207,673,264.74	16,073,493.88	26,196,287.34
云南世博花园酒店有限公司	子公司	酒店	酒店管理、住宿、餐饮等	55,100,000.00	183,971,407.00	119,592,355.13	73,647,274.00	4,983,341.10	3,978,776.55

云南世博出租汽车有限公司	子公司	交通运输	汽车出租、租赁	20,000,000.00	279,094,155.30	86,233,859.69	66,832,989.38	14,984,053.40	13,057,158.92
云南旅游酒店管理有限公司	子公司	酒店	酒店经营、酒店管理	20,000,000.00	27,526,144.89	11,464,403.49	15,969,266.92	-7,821,509.24	-7,820,109.24
江南园林有限公司	子公司	园林园艺建筑	园林绿化工程、古建筑工程、文物保护及修缮工程等	51,180,000.00	930,018,522.37	233,250,757.94	80,147,589.83	14,985,589.96	9,843,858.54

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
江南园林有限公司	丰富公司产业链，增加旅游服务收入	发行股份及支付现金购买江南园林 80% 股权	增加了园林园艺及古建筑工程业务，提升了公司的盈利能力

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
昆明世博园创建国家 5A 旅游景区提升改造项目	5,536	1,135.42	1,135.42	20.50%	景区景观质量获得国家旅游局评审委的评审通过，列入创建 5A 级旅游景区的预备名单。		
合计	5,536	1,135.42	1,135.42	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、发展规划

公司将继续秉持“城市生态文化旅游发展商，现代服务产业运营商”的企业定位，重点打造“一个核心、主业突出、相关多元”的业务模式和发展模式。

### 2、战略目标

公司以产融结合、产业重构为战略起点，通过模式打造与业务协同、快速增长与区域扩张两条战略路径，将实力做强、规模做大、盈利做强，致力于实现从资源依赖性企业向能力竞争性企业的转变。公司将以“世博新区核心区规划有突破、内外部优质资源充分整合”两项工作为核心，继续在资产规模、营业收入、利润总额方面实现超常规、跨越式的发展。同时，充分发挥股份公司作为云南省旅游骨干企业的带动作用，建设云南省旅游产业综合实力最强的投融资平台，建设全国知名、行业领先的综合性旅游上市公司。

### 3、重点工作

#### （1）持续发挥投融资平台功能

继续并购扩张、资源掌控、大项目投资的步伐，整合省内外有潜力的旅游资产和旅游项目，打造旅游产业链平台。持续加大并购重组工作力度，充分发挥和运用资本平台融资，构建更加有效的产业经营和资本运作“双轮驱动”的发展格局，实现公司规模扩张和资产增值。

#### （2）加快产品创新和项目推动，提升各项主营业务发展能力

旅游景区业务板块抓好景区运营管理，注重产品、业态设计和项目组合。依托世博旅游实验区规划思路和打造城市生态文化旅游综合体的发展理念，深化世博园产品转型升级工作，产品设计与规划落地实施，景区形成消费链合理、运营良好的经营业态，打造培育有市场竞争力的产品。

地产业务板块探索新的经营模式，适应房地产变化的新形势，探索房地产融资、销售与金融相结合的新模式；围绕生态环境保护与环境建设、能源有效利用等进行全方位绿色建筑技术研发，在差异化产品的基础上践行“低碳、环保、节能”的绿色生态建筑。

交通运输业务板块力争在新线路的获取方面实现突破，通过计调平台、旅行社战略合作等营销策略，保障基础营收，实现收入增量。保持龙头出租车企业地位和寻求新的盈利机遇，提升整体服务水平和服务质量，创新业务发展，积极应对“专车”挑战。

会议酒店业务板块创新经营思路和经营模式，开拓新的市场，在扩大和加强“世博花园酒店”主品牌的知名度和影响力的基础上，扩张已经拥有良好口碑餐饮产品子品牌的策划和宣传力度。充分发挥世博园旅游区良好的资源优势，推进“中国馆”品牌建设，深层次挖掘世博园的环境、空间资源，通过资源整合，延伸会议、餐饮的服务产业链条，不断拓宽产品种类，努力寻找婚宴、会议之外的附加产品，做好品牌和产品的双重输出。

园林物业板块进一步提升对外业务拓展能力，增加新的利润点和市场渠道。紧紧围绕园林园艺的设计、施工和管护，苗木和花卉的经营等核心业务群，在抓紧业务创收的同时，积极开展资源共享，协同互动。

#### （3）业务联动,协同发展

公司各项业务已具备联动发展的空间和条件，2015年公司各业务板块要充分实现资源共享，信息共通，互利共赢。着重加强旅游交通、会议酒店、旅游景区、旅行社、园艺物业等要素五位一体联动发展模式的探索和构建。最终通过各块业务的协同，促进公司整体业务达成体内循环，体外拓展，整体联动的发展模式。

#### （4）加强企业软实力建设

扎实推进内控体系建设工作，对内控制度及运行缺陷进行整改,提高内控基础。按内控评价指引要求完成上市公司内控自我评价，并对存在的缺陷持续进行改进。加强企业品牌建设，充分重视品牌的塑造、宣传和建设，通过线上、线下各种手段，提升品牌影响力、竞争力和美誉度。加强人才队伍建设，制定适应公司经营规模持续扩大和快速发展实际的专业型、复合型管理人才需求的人力资源规划，为公司战略实施提供人才保障。加强信息化建设，积极探索更有效的信息化建设途径，整合产品资源，实现资源共享，信息同步。切实优化所属企业运营管控，做到运营平稳、风险可控，建立灵活、科学、有效



的管控模式。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 重要会计政策变更

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第40 号—合营安排》、《企业会计准则第41 号—在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第33 号—合并财务报表》以及《企业会计准则第37 号—金融工具列报》。

本公司已采用上述准则编制 2014 年度财务报表。

2014年度若干财务报表项目已根据上述准则进行列报，比较期间财务信息已相应调整，并且根据《企业会计准则第30 号—财务报表列报》应用指南列报了2013年12月31日和2013 年1 月1 日的合并及母公司资产负债表：

A. 递延收益在合并资产负债表中单独列示，相应调减2013年12月31日和2013年1月1日合并资产负债表中“其他非流动负债” 1,672,142.86 元和1,102,500.00元，对母公司资产负债表无影响。

B. 2013年12月31日和2013年1月1日合并资产负债表分别调减长期股权投资1,650,000.00元和1,650,000.00元，调增可供出售金融资产1,650,000.00元和1,650,000.00元，对母公司资产负债表无影响。

上述会计政策变更，对公司2013年度及本年度财务状况、经营成果、现金流量金额未产生影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司合并财务报表范围为：昆明世博园物业服务有限公司、昆明世博会议中心有限公司、昆明世博运动休闲有限公司、云南世博旅游景区投资管理有限公司、云南世博园艺有限公司、云南世博兴云房地产有限公司、云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司、云南旅游汽车有限公司、云南世博花园酒店有限公司、云南世博出租汽车有限公司、云南旅游酒店管理有限公司及江南园林有限公司。与上年相比，本年因收购江南园林有限公司80%的股权，增加了江南园林有限公司。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2014年度利润分配方案为：以公司2014年12月31日总股本365,396,288股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股；根据公司发展需要，2014年度不进行现金股利分配，结转以后年度再分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（一）公司2012年度的利润分配方案为：公司以2012年12月31日总股份2.15亿股为基数，向全体股东按每10股派现金股利0.5元（含税），共计派发现金10,750,000元，占可供分配利润的37.53%，本次利润分配后，结余17,893,060.35元结转下一年度。该方案经2013年4月1日召开的2012年度股东大会审议通过后，于2013年实施完毕，充分保护了中小投资者的合法权益，符合《公司章程》的规定。

（二）公司2013年度的利润分配方案为：公司以2013年12月31日总股份312,010,107股为基数，向全体股东按每10股派现金股利0.5元（含税），共计派发现金15,600,505.35元，占可供分配利润33,924,698.53元的45.99%，本次利润分配后，结余18,324,193.18元结转下一年度。该方案经2014年4月21日召开的2013年度股东大会审议通过后，于2014年实施完毕，充分保护了中小投资者的合法权益，符合《公司章程》的规定。

（三）公司2014年度的利润分配方案为：公司以2014年12月31日总股份365,396,288股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股；2014年度不进行现金股利分配，结转以后年度再分配。公司利润分配政策严格按照本公司章程的相关规定执行，公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案，经公司第五届董事会第十五次会议审议通过，独立董事对该预案发表了独立意见。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	65,021,489.48	0.00%		
2013 年	15,600,505.35	63,232,857.85	24.67%		
2012 年	10,750,000.00	52,889,270.85	20.33%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司报告期盈利且母公司未分配利润为正，但考虑到公司未来发展对资金的需求，基于股东利益最大化原则，故未提出现金红利分配预案。	用于公司生产经营。

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	365,396,288
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 365,396,288 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

随着资产重组工作的完成, 江南园林公司和集团优质旅游资产注入上市公司, 公司规模和用工人数进一步扩大, 为社会提供的就业岗位和从业人员显著增多。股份公司 13 户企业 (包含江南园林公司和兴云地产公司在内) 共有 2059 名在岗劳动合同制职工, 共有 1594 名其它劳动用工人员, 解决社会就业人员共计 3653 人。其它劳动用工人员中, 实习生 67 人、见习生 3 人、劳动派遣用工 204 人、业务外包用工 113 人、退休返聘 55 人、聘用人员 336 人、临时工和学徒工 508 人、非全日制用工 308 人。

另外, 公司积极创造和带动劳动就业, 较好履行社会责任。世博园园区餐饮项目、旅游团队购物项目、会议婚宴项目, 间接创造厨师、清洗员、采购员、服务员、销售员、接待员、收银员等 300 多个岗位 2000 余人就业; 园区其它构筑物即将建成并投入使用, 还将间接创造近 90 个多个岗位 600 余人就业; 部分所属企业通过承包经营的形式, 创造如驾驶员等 3000 余人就业。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

#### 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 11 月 18 日	公司	实地调研	机构	上海宏铭投资管理有限公司、华夏基金管理有限公司	公司经营情况, 未提供资料
2014 年 11 月 24 日	公司	实地调研	机构	广发乾和投资有限	公司经营情况, 未提供资

				公司、国泰君安证 券	料
--	--	--	--	---------------	---

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
江南园林有限公司	江南园林有限公司80%的股权	47,520	经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1257号”的批准,于2014年12月完成了发行股份购买资产事宜	对公司业务连续性、管理层稳定没有影响	984.38万元	12.82%	否	非同一控制下合并	2014年12月04日	巨潮资讯网公告编号:2014-062

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并事项。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
昆明国际会展中心有限公司等	受同一母公司控制	提供劳务	物业服务	市场价	188.73	188.73	0.21%	转账结算	188.73		
昆明国际会展中心有限公司等	受同一母公司控制	提供劳务	餐饮、住宿服务	市场价	39.13	39.13	0.04%	转账结算	39.13		
云南世博投资有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	管理、咨询	市场价	23.33	23.33	0.03%	转账结算	23.33		
昆明轿子山旅游开发有限公司等	受同一母公司控制	提供劳务	车辆维修	市场价	16.03	16.03	0.02%	转账结算	16.03		
昆明国际会展中心有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	绿化养护	市场价	8.59	8.59	0.01%	转账结算	8.59		
腾冲石墙	受同一母	提供劳务	旅行社服	市场价	3.15	3.15	0.00%	转账结算	3.15		

温泉度假村有限公司	公司控制		务								
腾冲石墙温泉度假村有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	餐饮服务	市场价	0.25	0.25	0.00%	转账结算	0.25		
腾冲石墙温泉度假村有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	住宿服务	市场价	0.16	0.16	0.00%	转账结算	0.16		
云南世博旅游控股集团有限公司	本公司控股母公司	承租资产	房屋及场地	市场价	516.80	516.8	0.87%	转账结算	516.80		
云南世博旅游控股集团有限公司	本公司控股母公司	承租资产	房屋及场地	市场价	4.43	4.43	0.01%	转账结算	4.43		
云南世博旅游控股集团有限公司	本公司控股母公司	承租资产	房屋	市场价	19.25	19.25	0.03%	转账结算	19.25		
云南世博旅游控股集团有限公司	本公司控股母公司	承租资产	房屋	市场价	30.00	30	0.05%	转账结算	30.00		
合计				--	--	849.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				价格稳定，质量有保证							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用



单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏森洋环境建设 集团有限公司		500	2014年08月 16日	500	连带责任保 证	6个月	是	否
江苏森洋环境建设 集团有限公司		300	2014年06月 16日	300	连带责任保 证	10个月	否	否
江苏森洋环境建设 集团有限公司		500	2014年01月 20日	500	连带责任保 证	12个月	是	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			1,300	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				1,300
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			1,300	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				1,300
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
云南世博出租汽车 有限公司	2014年12 月19日	10,000	2014年12月 31日	10,000	连带责任保 证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				10,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				10,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			11,300	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				11,300
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			11,300	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				11,300
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				7.10%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	公司控股股东 世博旅游集团	世博旅游集团向云南旅游保证并承诺云旅汽车 100% 股权对应的 2013 年实现扣除非经常性损益后净利润不低于 870.43 万元，2013 年至 2014 年累计实现扣除非经常性损益后净利润不低于 1,978.28 万元，2013 年至 2015 年累计实现扣除非经常性损益后净利润金额不低于 3,363.03 万元。如云旅汽车 100% 股权所对应的实际净利润低于上述承诺金额，则世博旅游集团以股份方式进行补偿。世博旅游集团向云南旅游保证并承诺，2013 年、2014 年、2015 年年度结束，世博出租出租车经营权、花园酒店	2013 年 05 月 30 日	2013 年、2014 年、2015 年	目前该业绩承诺仍在履行过程中，世博旅游集团不存在违反该承诺的情形。

		土地使用权市场价值若出现减值,世博旅游集团负责向上市公司对减值部分以股份方式进行补偿。			
公司控股股东 世博旅游集团		世博旅游集团承诺"保证在云南旅游本次重大资产重组中由本公司所提供的信息真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;本公司对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任"。	2013年05月30日	长期	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。
公司控股股东 世博旅游集团		世博旅游集团承诺已经完成对标的资产的全额出资义务,依法拥有标的资产的占有、使用、收益及处分权,对标的资产的权属清晰,不存在任何权属纠纷和其他法律纠纷,标的资产不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形,也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖标的资产股权的情形;世博旅游集团过户或者转移标的资产不存在法律障碍。	2013年05月30日	长期	世博旅游集团所持标的资产股权已经过户至云南旅游名下,世博旅游集团上述承诺仍在执行中,不存在违反该承诺情形。
公司股东		云南堃驰房地产有限公司、天迪创新(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)、太平洋资产管理有限责任公司、国华人寿保险股份有限公司)承诺自股票上市之日起12个月内不转让。	2014年01月07日	12个月	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。
公司控股股东 世博旅游集团		承诺本次以资产取得的股份自上市之日起36个月内不转让。	2013年05月30日	36个月	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。
公司控股股东 世博旅游集团		世博旅游集团承诺,"本公司及本公司董事、监事、高级管理人员最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚,不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况"。	2013年05月30日	长期	该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况。
公司控股股东 世博旅游集团		承诺规范关联交易:世博旅游集团承诺:"(1)尽量避免或减少	2013年05月30日	长期	该承诺仍在履行过程中,承诺

		<p>本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与云南旅游及其子公司之间发生关联交易。(2) 不利用股东地位及影响谋求云南旅游及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利;(3) 不利用股东地位及影响谋求与云南旅游及其子公司达成交易的优先权利;(4) 将以市场公允价格与云南旅游及其子公司进行交易,不利用该类交易从事任何损害云南旅游及其子公司利益的行为;(5) 就本公司及其下属子公司与云南旅游及其子公司之间将来可能发生的关联交易,将督促上市公司履行合法决策程序,按照《上市规则》和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露;对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则,采用公开招标或者市场定价等方式。</p> <p>"</p>			人无违反该承诺的情况
	公司控股股东 世博旅游集团	<p>承诺保持上市公司独立性:世博旅游集团承诺,为了维护云南旅游经营的独立性,保护云南旅游其他股东的合法权益,本次重组交易完成后公司的实际控制人及控股股东世博旅游集团保证做到云南旅游人员独立、资产独立、机构独立、业务独立、财务独立完整。</p>	2013年05月30日	长期	该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况
	公司控股股东 世博旅游集团	<p>世博旅游集团关于避免同业竞争的承诺。主要承诺如下: "1、昆明饭店拟于 2014 年上半年拆除重建,建设周期约 3 年,待昆明饭店重建完毕并运营 3 年内注入上市公司。预计注入时间将在 2019 年。2、在本次重组完成后的 3 年内,本集团将促使上市公司以现金或发行股份购买资产等方式,收购云南省中国旅行社、云南海外国际旅行社有限公司的权益,解决其与上市公司在</p>	2013年05月30日	长期	该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况

	<p>旅行社业务上的竞争问题。3、大理世博城开发有限公司是项目公司，目前仅负责开发建设"大理世博城项目"，不再参与其他项目的开发建设。"大理世博城项目"开发建设销售完成后本集团即对其进行清算注销。4、梁河县龙翔房地产开发有限公司（以下简称"龙翔地产"）为项目公司，目前仅负责开发建设"梁河世博城项目"，不再参与其他项目的开发建设。"梁河世博城"项目开发建设销售完成，本集团将向非关联第三方转让所持龙翔地产 51% 股权，或经龙翔地产股东会决议通过后将其注销。5、昆明轿子山旅游开发有限公司所依托的轿子雪山风景区属于省级风景名胜区，轿子山公司的收入中包含景区门票收入，加上土地使用权和房屋产权问题，轿子山公司目前不具备进入上市公司的条件。本集团将促使上市公司在本次重组完成后的 3 年内以现金或发行股份购买资产等方式收购轿子山公司权益，且在该期间，一旦轿子山公司的土地问题得以解决、达到注入上市公司的标准和条件，世博旅游集团即启动将其注入上市公司的事项。6、元阳哈尼梯田风景区属世界文化遗产，丽江投资所依托的丽江老君山风景区属于世界自然遗产和国家级风景名胜区。哈尼梯田和丽江投资处于开发建设前期，盈利能力弱，且其收入主要来自于门票收入，目前不具备进入上市公司的条件。本集团承诺将促使上市公司在本次重组完成后的 5 年内以现金或发行股份购买资产等方式收购上述资产。7、若因市场因素或者其他原因，本公司未能按照以上安排将上述旅游</p>			
--	---	--	--	--

		资产按时注入上市公司, 本公司承诺上述相关资产一旦达到注入上市公司的标准和条件, 本公司将及时以合法及适当的方式将其注入上市公司, 直至世博旅游集团所控制的旅游资产和业务全部注入云南旅游。”			
	公司控股股东 世博旅游集团	评估机构对世博出租 2016 年到期的 600 辆出租车经营权到期后交纳有偿使用费按照 15 万元/辆进行估计, 世博旅游集团承诺, 若到期时实际支付费用高于 15 万元/辆, 超过的部分将由世博旅游集团对上市公司进行补偿。	2013 年 05 月 20 日	长期	该承诺仍在履行过程中, 承诺人无违反该承诺的情况
	公司控股股东 世博旅游集团	世博旅游集团关于云旅汽车补偿金额的承诺: 本次资产重组交易评估中, 对云旅汽车处置昆国用(2012)第 00824 号土地过程中支付的补偿金额按照 300 万元进行估计, 世博旅游集团承诺, 若最终支付的补偿金额超过 300 万元, 超过部分由世博旅游集团支付。	2013 年 05 月 09 日	长期	云旅汽车处置昆国用(2012)第 00824 号土地过程中需要支付的补偿金额为 300 万元, 世博旅游集团作出的上述承诺已于 2015 年 1 月份履行完毕, 承诺人不存在违反该承诺的情况。
	云南世博投资有限公司	2013 年 2 月 27 日, 云南省贡山独龙族怒族自治县人民法院向云南旅游汽车有限公司送达了《应诉通知书》(2013 贡民一初字第 15 号), 就黄其东诉云南旅游汽车有限公司与贡山云旅矿业有限公司合同纠纷一案予以送达。鉴于云旅汽车已经于 2013 年 2 月将贡山云旅矿业有限公司 100% 股权划转至世博投资, 云南世博投资有限公司承诺, 愿意承担云旅汽车在上述诉讼中因败诉而产生的一切损失。	2013 年 05 月 20 日	长期有效, 直至解决完毕。	该诉讼一审程序已经结束, 目前原告和被告在对判决结果的执行进行和解协商。云南世博投资有限公司所作上述承诺仍在履行过程中, 承诺人无违反该承诺的情况。
	公司控股股东 世博旅游集团	世博旅游集团承诺, 将于 2016 年收取世博出租应付的	2013 年 07 月 28 日	2016 年	该承诺在执行过程中, 不存在

		1,545.51 万元股利。			违反该承诺的情况。
	公司控股股东 世博旅游集团	标的公司其自有资产均产权清晰，不存在潜在的争议或纠纷，其拥有使用权或所有权的土地、房屋、商标等，均为标的公司依法取得，对于尚未取得的，也不存在取得产权证明文件的法律障碍。	2013 年 03 月 20 日	长期	该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反该承诺的情况。
	公司股东	杨清等 17 名自然人及中驰投资承诺自股票上市之日起 12 个月内不转让。	2014 年 08 月 13 日	12 个月	该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。
	公司股东	杨建国等 18 名自然人及中驰投资承诺：“已向云南旅游提交全部所需文件及相关资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均完整、真实、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符；所提供资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并声明承担个别和连带的法律责任。”	2014 年 08 月 13 日	长期	该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。
	公司股东	杨建国等 18 名自然人及中驰投资出具承诺：截至《云南旅游股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》签署之日，本人/本企业及主要管理人员最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。	2014 年 09 月 01 日	长期	该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。
	公司股东	杨建国、杨清、中驰投资避免同业竞争的承诺：“1、本次交易完成后，在本人/本企业作为云南旅游股东期间，本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的公司或其他经济组织将不以投资、收购、兼并等任何形式从事	2014 年 09 月 01 日	长期	该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。

		<p>与云南旅游及其控股子公司相竞争或可能竞争的业务,并不会进行任何损害或可能损害云南旅游及其中小股东、云南旅游控股子公司合法权益的行为。2、在本人作为云南旅游股东期间,如本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的公司或其他经济组织获得与云南旅游及其控股子公司构成或可能构成竞争的业务机会,本人/本企业将尽最大努力使该等机会具备转移给云南旅游及其控股子公司的条件,并以中国证监会许可的方式优先提供给云南旅游及其控股子公司。3、若违背上述承诺,本人/本企业愿承担相应的法律责任,并赔偿因此而给云南旅游及其股东造成的任何损失。4、本承诺自本人/本企业签署之日起生效,在上述承诺期间内对本人/本企业具有持续不可撤销的法律效力。"</p>			
	<p>公司股东</p>	<p>杨建国、杨清、中驰投资关于规范关联交易的承诺:"1、本次交易完成后,本人/本企业及本人/本企业控制的企业将尽可能减少与云南旅游的关联交易,不会利用自身作为云南旅游股东之地位谋求与云南旅游在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利,不会利用自身作为云南旅游股东之地位谋求与云南旅游优先达成交易的权利。2、若存在确有必要且不可避免的关联交易,本人/本企业及本人/本企业控制的企业将与云南旅游按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和云南旅游《公司章程》等相关规定,依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序,保证不以与市</p>	<p>2014年09月01日</p>	<p>长期</p>	<p>该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。</p>



		<p>场价格相比显失公允的条件与云南旅游进行交易,亦不利用该类交易从事任何损害云南旅游及其他股东的合法权益的行为。</p> <p>3、若违背上述承诺,本人/本企业愿承担相应的法律责任,并赔偿因此而给云南旅游及其股东造成的任何损失。4、本承诺自本人/本企业签署之日起生效,对本人/本企业具有持续不可撤销的法律效力。”。</p>			
	公司控股股东 世博旅游集团	<p>规范关联交易的承诺: "1、尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与云南旅游及其子公司之间发生关联交易。2、不利用股东地位及影响谋求云南旅游及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利; 3、不利用股东地位及影响谋求与云南旅游及其子公司达成交易的优先权利; 4、将以市场公允价格与云南旅游及其子公司进行交易,不利用该类交易从事任何损害云南旅游及其子公司利益的行为; 5、就本公司及其下属子公司与云南旅游及其子公司之间将来可能发生的关联交易,将督促上市公司履行合法决策程序,按照《上市规则》和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露;对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则,采用公开招标或者市场定价等方式。”</p>	2014年09月01日	长期	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。
	公司控股股东 世博旅游集团	<p>保持上市公司独立性的承诺"</p> <p>一、保证云南旅游的人员独立:</p> <p>1、保证云南旅游的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在云南旅游工作、并在云南旅游领取薪酬,不在承诺人及承诺人除云南旅游外的全资附属企业或控股子公司担任除董</p>	2014年09月01日	长期	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。

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

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

		公司有义务督促并确保本公司其他下属企业执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。"			
	公司股东	杨建国、杨清关于承担代持和解代持股权转让被要求补缴税款的承诺："1、潘新玉、唐时平、杨银娟和张文晖历史上对江南园林的出资款均为杨建国提供，其所持有的股权和投资权益系代杨建国持有；截至 2011 年 8 月，前述股权代持关系已经全部解除，不存在股权纠纷或潜在股权纠纷，如因上述委托持股事宜造成江南园林的任何损失将由本人承担。2、杨建国与杨清之间不存在委托持股关系，在江南园林历史沿革中的历次股权转让均系双方真实意思表示，不存在股权纠纷或潜在股权纠纷。"			
	公司股东	杨建国、杨清关于承担代持和解代持股权转让被要求补缴税款的承诺："1、潘新玉、唐时平、杨银娟和张文晖历史上对江南园林的出资款均为杨建国提供，其所持有的股权和投资权益系代杨建国持有；截至 2011 年 8 月，前述股权代持关系已经全部解除，不存在股权纠纷或潜在股权纠纷，如因上述委托持股事宜造成江南园林的任何损失将由本人承担。2、杨建国与杨清之间不存在委托持股关系，在江南园林历史沿革中的历次股权转让均系双方真实意思表示，不存在股权纠纷或潜在股权纠纷。3、本人自愿承担若因前述股权代持或解除股权代持情形被相关税务主管部门要求补缴的相关税款。江南园林若因前述股权代持行为受到相关主管部门的行政处罚，本人承担由此造成的一切损失。"	2014 年 08 月 13 日	长期	该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。

	<p>公司股东</p>	<p>杨建国、杨清对江南园林历史上曾租用农田事项作出如下说明与承诺：“2011年7月1日，江南园林与常州市武进区礼嘉镇华渡村村民委员会三北村民小组和常州市武进区礼嘉镇华渡村村民委员会三南村民小组（以下简称“三北、三南村民小组”）签订《租用协议书》，江南园林向三北、三南村民小组租赁其100亩农田用于农林作物花卉、苗木等植物的种植。2012年11月28日，江南园林与三北、三南村民小组签订《终止土地租赁协议》，解除了上述《租用协议书》，并确认双方已经结清《租用协议书》项下的所有款项及其他权利义务，江南园林不再存在应向三北、三南村民小组履行的任何债务。对于该租用农田事项，本人承诺：江南园林未因租赁土地事宜受到土地行政主管部门、农业行政主管部门等部门的行政处罚。如江南园林因占用基本农田而受到土地行政主管部门、农业行政主管部门等部门的行政处罚，本人将无条件补偿江南园林因处罚所产生的全部费用及经济损失。”</p>	<p>2014年08月13日</p>	<p>长期</p>	<p>该承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。</p>
	<p>公司股东</p>	<p>杨建国、杨清就江南园林对外担保事项承诺如下：“截至目前，江南园林未因对外担保产生重大债务未清偿的情况；本人将促使江南园林对江苏森洋、常州科威在最高限额内新增的债务不再承担担保责任；如江南园林因对外担保需对被担保人的债务承担连带责任，本人将无条件代替江南园林承担因连带责任产生的全部债务、费用及经济损失。”</p>	<p>2014年08月13日</p>	<p>长期</p>	<p>截至目前，江南园林与常州科威之间的互相担保已经解除，江南园林与江苏森洋的互相担保仍在履行中。上述承诺仍在执行中，不存在违背该承诺的情形。</p>
	<p>公司股东</p>	<p>杨建国、杨清关于江南园林在建工程作出如下说明与承诺：“截</p>	<p>2014年08月13日</p>	<p>长期</p>	<p>截至目前江南园林已取得《建</p>

		<p>至 2014 年 5 月 31 日,在建工程项目余额 1,608.19 万元,系武进高新区新厂房项目建设。2012 年 10 月 26 日,江南园林取得江苏省武进高新技术产业开发区管理委员会《企业投资项目备案通知书》(武新区委备[2012]22 号),公司"1000 套/年喷泉控制设备、50 件/年园林雕塑"项目获得备案,可以进一步开展环保、规划、国有土地的相关工作。</p> <p>2012 年 12 月 18 日,江南园林取得常州市武进区环境保护局《建设项目环境影响报告表》(武环表复[2012]645 号),同意江南园林在武进高新区西湖路以南、新雅路以西新建"1000 套/年喷泉控制设备、50 件/年园林雕塑"项目。2014 年 4 月 27 日,江南园林与常州市国土资源局签订《挂牌出让成交确认书》,江南园林通过公开挂牌竞价方式,以 286 万元竞得位于高新区西湖路南侧、新雅路西侧地块土地(土地编号:GWJ20140601),土地面积 8,512 平米。2014 年 4 月 29 日,江南园林与常州市国土局签订《国有建设用地使用权出让合同》(合同编号:3204832014CR0104),约定江南园林以 286 万元价格,受让位于高新区西湖路南侧、新雅路西侧面积为 8,512 平米地块(土地编号:GWJ20140601),土地规划用途为工业,建设内容为专用设备制造业。2014 年 5 月 15 日,江南园林取得江苏省常州市规划局核发的《建设用地规划许可证》(地字第 320400201450039 号),用地项目名称为新建厂区(喷泉控制设备、园林雕塑制造、加工),用地位置为高新区西湖路南侧、新雅路西侧。2014 年 7 月 9 日,江南园林取得了常</p>		<p>设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》。杨建国、杨清所作上述承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况。</p>
--	--	--	--	--

		州市国土资源局武进分局核发的《国有土地使用证》(武国用(2014)第 11561 号)。截至本承诺函出具日,江南园林还需就该项在建工程取得《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《房产证》。根据《武进区建设工程项目登记管理手续传递单》及相关审批材料,江南园林该建设项目已经江苏省常州市规划局、江苏省武进高新技术产业开发区管理委员会规划建设局、常州市武进区建设工程施工图设计审查中心、常州市武进区环境保护研究所、常州市武进区住房和城乡建设局逐项完成流转登记及办理相关手续。该流转单可作为施工许可补发依据。对于该在建工程事项,本人承诺:本人将促使江南园林尽快办理《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《房屋所有权证》;如因该项在建工程导致江南园林受到处罚或其他损失,本人将无条件向江南园林进行补偿。"			
	公司股东	财通基金管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、东海基金管理有限责任公司、新华基金管理有限公司承诺自云南旅游本次发行的股份上市之日起,十二个月内不转让本次认购的股份。	2014 年 12 月 12 日	12 个月	该承诺仍在执行中,不存在违背该承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司发起人股东	1、公司控股股东云南世博旅游控股集团有限公司避免同业竞争的承诺。2、公司股东云南世博广告有限公司避免同业竞争的承诺。3、公司股东云南红塔集团有限公司避免同业竞争的承诺。4、公司股东云南铜业(集团)有限公司避免同业竞争的承诺。	2002 年 09 月 28 日	长期	截止本公告披露日,严格履行承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	是
----------	---

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
云南旅游汽车有限公司	2013年01月01日	2015年12月31日	1,107.85	1,555.41		2013年06月03日	巨潮资讯网
江南园林有限公司	2014年01月01日	2016年12月31日	6,000	6,520.48		2014年08月14日	巨潮资讯网

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	78
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张为、杨文华
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。公司聘请信永中和会计师事务所为公司2014年度审计机构的决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请西南证券为财务顾问，期间支付财务顾问费1200万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用



## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

经4月21日公司第五届董事会第七次会议及2014年5月8日公司2014年第二次临时股东大会审议通过了关于发行公司债相关议案审议，公司2014年12月11日收到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公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]1315号），核准公司向社会公开发行面值不超过4亿元的公司债券；公司择机发行。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	97,014,907	31.09%	53,386,181	0	0	-4,800	53,381,381	150,396,288	41.16%
2、国有法人持股	78,542,953	25.17%	0	0	0	0	0	78,542,953	21.50%
3、其他内资持股	18,471,954	5.92%	53,386,181	0	0	-4,800	53,381,381	71,853,335	19.66%
其中：境内法人持股	18,467,154	5.92%	17,956,771	0	0	0	17,956,771	36,423,925	9.97%
境内自然人持股	4,800	0.00%	35,429,410	0	0	-4,800	35,424,610	35,429,410	9.70%
二、无限售条件股份	214,995,200	68.91%	0	0	0	4,800	4,800	215,000,000	58.84%
1、人民币普通股	214,995,200	68.91%	0	0	0	4,800	4,800	215,000,000	58.84%
三、股份总数	312,010,107	100.00%	53,386,181	0	0	0	53,386,181	365,396,288	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年11月28日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准云南旅游股份有限公司向杨清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1257号），核准公司发行股份购买资产并募集配套资金方案。

2014年12月23日，云南旅游在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向杨清等发行股份购买资产并募集配套资金相关股份的股权登记及股份限售手续。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2014年12月23日出具了《股份登记申请受理确认书》。公司已办理完毕新增股份53,386,181股（包括向交易对方杨清等17名自然人及中驰投资定向发行股份数量36,624,277股，以及向财通基金等4名特定投资者非公开发行股份数量16,761,904股）的登记手续。2014年12月31日公司本次新增股份获准在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1257号文核准，核准公司向杨清发行30,649,942股股份、向常州中驰投资合伙企业（有限合伙）发行1,194,867股股份、向卢鹰发行1,263,538股股份、向胡娜发行1,098,728股股份、向胡九如发行1,098,728股股份、向秦威发行183,122股股份、向胥晓中发行183,122股股份、向陆曙炎发行439,491股股份、向许刚发行183,122股股份、向王吉雷发行91,561股股份、向葛建华发行36,624股股份、向金永民发行36,624股股份、向张建国发行36,624股股份、向罗海峰发行36,624股股份、向毛汇发行36,624股股份、向石荣婷发行18,312股股份、向杨小芳发行18,312股股份、向顾汉强发行18,312股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过20,333,761股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

已经完成

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2013年11月28日	8.36	78,542,953	2013年12月12日	78,542,953	
人民币普通股	2013年12月26日	7.52	18,467,154	2014年01月07日	18,467,154	
人民币普通股	2014年12月23日	8.65	36,624,277	2014年12月31日	36,624,277	
人民币普通股	2014年12月23日	9.45	16,761,904	2014年12月31日	16,761,904	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1257号文核准，核准公司向杨清发行30,649,942股股份、向常州中驰投资合伙企业（有限合伙）发行1,194,867股股份、向卢鹰发行1,263,538股股份、向胡娜发行1,098,728股股份、向胡九如发行1,098,728股股份、向秦威发行183,122股股份、向胥晓中发行183,122股股份、向陆曙炎发行439,491股股份、向许刚发行183,122股股份、向王吉雷发行91,561股股份、向葛建华发行36,624股股份、向金永民发行36,624股股份、向张建国发行36,624股股份、向罗海峰发行36,624股股份、向毛汇发行36,624股股份、向石荣婷发行18,312股股份、向杨小芳发行18,312股股份、向顾汉强发行18,312股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过20,333,761股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司总股本发生变动。

资产负债金额同时增加，发债占资产总额的比例有所增加。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,017	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	13,558	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南世博旅游控股集团有限公司	国有法人	48.99%	178,997,993	0	78,542,953	100,455,040		
杨清	境内自然人	8.39%	30,649,942	30,649,942	0	20,079,500		
云南世博广告有限公司	境内非国有法人	5.50%	20,079,500	0	0	18,989,973		
云南红塔集团有限公司	国有法人	5.20%	18,989,973	0	0	0		
云南莛驰房地产有限公司	境内非国有法人	2.13%	7,767,154	7,767,154	7,767,154	0		
国华人寿保险股份有限公司—万能三号	其他	1.37%	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0		
东海基金—兴业银行—鑫龙 106 号特定多客户资产管理计划	其他	1.09%	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0		
新华基金—民生银行—博观稳盈一期资产管理计划	其他	1.08%	3,961,904	3,961,904	3,961,904	0		
天迪创新（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.07%	3,900,000	3,900,000	3,900,000	0		
中国太平洋财产保险—传统—普通保险产品-013C-CT001 深	其他	0.93%	3,408,682	0	600,000	2,808,682		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	公司前十名股东中，云南世博旅游控股集团有限公司为第一大股东，云南世博旅游控股							

说明	集团有限公司持有云南世博广告有限公司 49% 的股权。其余无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
云南世博旅游控股集团有限公司	100,455,040	人民币普通股	100,455,040
云南世博广告有限公司	20,079,500	人民币普通股	20,079,500
云南红塔集团有限公司	18,989,973	人民币普通股	18,989,973
严志平	3,031,502	人民币普通股	3,031,502
中国太平洋财产保险—传统—普通保险产品-013C-CT001 深	2,808,682	人民币普通股	2,808,682
全国社保基金六零三组合	2,449,836	人民币普通股	2,449,836
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	2,365,895	人民币普通股	2,365,895
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,086,167	人民币普通股	2,086,167
交通银行股份有限公司—华安安顺灵活配置混合型证券投资基金	2,010,000	人民币普通股	2,010,000
葛心南	2,002,199	人民币普通股	2,002,199
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，云南世博旅游控股集团有限公司为第一大股东，云南世博旅游控股集团有限公司持有云南世博广告有限公司 49% 的股权。其余无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云南世博旅游控股集团有限公司	王冲	1997 年 03 月 06 日	29199085-9	102500 万元	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（专营项目凭许可证经营）
未来发展战略	集团公司将在党的十八大和十八届三中全会精神指引下，认真贯彻落实《中华人民共和国旅游法》、《国务院关于促进旅游业改革发展的若干意见》，紧紧抓住旅游业建成为国民经济战略性支柱产业和人民群众更加满意的服务业的重大机遇，秉持“面向全国、放眼世界、开放合作、市场导向、利益共享”的发展理念，以“构建幸福企业，打造快乐产业”为使命，整合资源，打造贯穿云南全省的新型旅游文化产品链；深化改革，发展混合所有制经济；求实创新，发展智慧旅游和互联网经营模式。充分发挥上市公司云南旅游股份有限公司的投融资平台作用，积极推进旅游与城市、旅游与文化融合发展，集中力量开发建设昆明世博新区核心区，发展城市生态旅游文化综合体、城市服务业发展集聚区，加快实现集团公司“全国知名、云南领先”的发展目标，在云南旅游强省建设中发挥骨干和引领作用。				
经营成果、财务状况、现金流等	审计未出				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

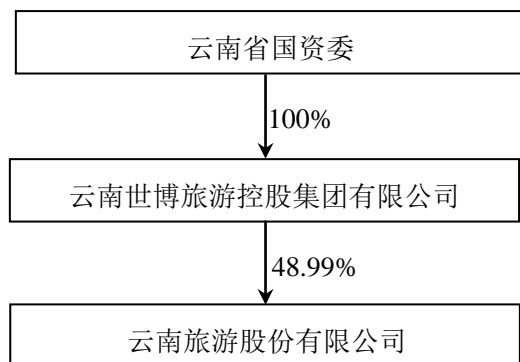
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云南省国资委					
未来发展战略	-				
经营成果、财务状况、现金流等	-				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王冲	董事长	现任	男	55	2010年08月08日	2016年08月08日	0	0	0	0
永树理	董事	现任	男	50	2007年08月27日	2016年08月08日	0	0	0	0
金立	董事	现任	男	51	2000年12月29日	2016年08月08日	0	0	0	0
葛宝荣	董事	现任	男	52	2010年08月09日	2016年08月08日	0	0	0	0
薛洪	董事	现任	男	52	2010年08月09日	2016年08月08日	0	0	0	0
李双友	董事	现任	男	47	2013年08月08日	2016年08月08日	0	0	0	0
杨先明	独立董事	现任	男	62	2010年08月09日	2016年08月08日	0	0	0	0
杨勇	独立董事	现任	男	50	2010年11月12日	2016年08月08日	0	0	0	0
伍志旭	独立董事	现任	男	46	2011年06月03日	2016年08月08日	0	0	0	0
毛新礼	董事会秘书	现任	男	46	2009年03月26日	2016年08月08日	0	0	0	0
冯全明	监事长	现任	男	38	2013年08月08日	2016年08月08日	0	0	0	0
王海波	监事	现任	男	44	2010年08月09日	2016年08月08日	0	0	0	0
李劲松	职工监事	现任	男	47	2013年08月06日	2016年08月08日	0	0	0	0
李克明	职工监事	现任	男	51	2012年08月27日	2016年08月08日	0	0	0	0
杨淑芳	监事	现任	女	54	2014年02月14日	2016年08月08日	0	0	0	0

魏 忠	总经理	现任	男	47	2014年08月29日	2016年08月08日	0	0	0	0
周克军	副总经理	现任	女	46	2007年08月27日	2016年08月08日	0	0	0	0
董绍学	副总经理	离任	男	43	2010年08月26日	2015年02月12日	0	0	0	0
张 文	副总经理	现任	男	46	2011年12月20日	2016年08月08日	0	0	0	0
陈 钧	副总经理	现任	男	43	2014年08月29日	2016年08月08日	0	0	0	0
彭晓斌	总园艺师	现任	男	49	2008年04月21日	2016年08月08日	0	0	0	0
杨 松	总工程师	现任	男	46	2010年08月09日	2016年08月08日	0	0	0	0
张晓翊	财务总监	现任	男	42	2010年08月09日	2016年08月08日	0	0	0	0
杨正科	监事	离任	男	40	2012年12月14日	2014年01月26日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员

王冲先生，董事长，大学本科学历，高级经济师。2009年9月15日至今任公司董事，2010年8月9日至今任公司董事长。现任云南世博旅游控股集团有限公司董事长，云南旅游股份有限公司董事长，兼任公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司董事。

葛宝荣先生，总经理、董事，研究生学历，高级经济师，高级职业经理人、项目管理者。2010年8月9日至今任公司董事（期间，2010年8月9日至2014年8月19日任公司总经理），现任云南世博旅游控股集团有限公司总经理、副董事长，兼任公司控股子公司江南园林有限公司董事长，公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司董事。

永树理先生，董事，硕士，高级经济师，高级会计师。2007年8月27日至今任公司董事（期间，2007年8月27日至2010年8月9日任公司董事长）。现任云南世博旅游控股集团有限公司副总经理。

金立先生，董事，硕士，会计师。2000年12月29日至今任公司董事。现任云南世博旅游控股集团有限公司副总经理，兼任公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司董事长。

薛洪先生，董事，研究生学历，工程师。2010年8月9日至今任公司董事。现任云南世博广告有限公司董事长兼总经理。

李双友先生，董事，大学本科学历，高级会计师。2004年4月2日至今任公司监事，2013年8月8日起任公司董事。现任云南红塔集团有限公司副总经理。

杨先明先生，独立董事，经济学博士，教授、博导。2010年8月9日至今任公司独立董事。现任云南大学特聘教授，博士生导师。

杨勇先生，独立董事，高级会计师，注册会计师。2010年11月12日至今任公司独立董事。现任云南天赢投资咨询有限公司董事长，文山电独立董事、云南盐化独立董事。

伍志旭先生，独立董事，律师。2011年6月3日至今任公司独立董事。现任北京德恒（昆明）律师事务所主任。

## 2、监事会成员

冯全明先生，监事长，硕士研究生，注册会计师。2013年8月8日至今任公司监事，2014年1月28日起任公司监事长。现任云南红塔烟草（集团）有限责任公司财务部副主任。

杨淑芳女士，监事，研究生学历，高级政工师。2014年2月14日至今任公司监事。现任云南旅游控股集团有限公司董事、党委委员、副书记、纪委书记兼机关党委书记。

王海波先生，监事，大学本科学历，高级经济师，高级审计师。2010年8月9日至今任公司监事。现任云南世博旅游控股集团有限公司审计室主任。

李劲松先生，职工监事，大学本科学历，工程师。2013年8月6日至今任公司监事。现任云南旅游股份有限公司工会主席、纪委副书记，兼任公司全资子公司云南世博旅游景区投资管理有限公司董事兼总经理。

李克明先生，职工监事，大专学历。2012年8月27日至今任公司职工监事。现任公司全资子公司云南世博旅游景区管理有限公司副总经理。

## 3、高级管理人员

魏忠先生，总经理，硕士研究生，经济师职称。2014年8月29日至今任云南旅游股份有限公司总经理，兼任公司全资子公司云南世博旅游景区投资管理有限公司董事长、云南世博出租汽车有限公司董事长、云南世博花园酒店管理有限公司董事长，公司控股子公司昆明世博会议中心有限公司董事，公司控股子公司江南园林有限公司董事。

周克军女士，副总经理，大学本科学历，高级经济师，2007年8月27日至今任公司副总经理，兼任公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司监事，公司全资子公司云南世博园艺有限公司董事、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董事、公司全资子公司昆明世博运动休闲有限公司董事长、云南旅游汽车有限公司董事，公司控股子公司江南园林有限公司监事。

毛新礼先生，副总经理，大学本科学历，高级经济师，注册会计师，2009年3月26日至今任公司董事会秘书，2009年5月27日至今任公司副总经理，兼任公司全资子公司云南旅游汽车有限公司董事、云南世博出租汽车有限公司董事，公司控股子公司江南园林有限公司董事。

张晓翊先生，财务总监，大学本科学历，高级会计师职称，注册会计师。2010年8月9日至今任公司财务总监，兼任公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司监事、云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司监事会主席、昆明世博会议中心有限公司监事，全资子公司云南世博旅游景区投资管理有限公司监事会主席、昆明世博园物业服务有限公司董事、云南旅游汽车有限公司监事会主席、昆明世博运动休闲有限公司监事，公司控股子公司江南园林有限公司监事会主席。

彭晓斌先生，总园艺师，硕士研究生学历，园林工程师、讲师，2008年4月21日至今任公司总园艺师，2009年8月26日至2011年8月9日任公司副总经理，兼任公司全资子公司云南世博园艺有限公司董事长、昆明世博园物业服务有限公司董事长。

杨松先生，总工程师，大学本科学历，建筑工程师。2010年8月9日至今任公司总工程师，兼任公司全资子公司云南世博旅游景区投资管理有限公司董事、云南世博园艺有限公司董事，云南世博花园酒店有限公司董事。

张文先生，副总经理，硕士研究生学历，2011年12月20日至今任公司副总经理，兼任公司控股子公司昆明世博会议中心有限公司董事长、公司全资子公司云南世博花园酒店有限公司董事、总经理。

陈钧先生，副总经理，大学本科学历，工学学士，工程师、企业法律顾问，2014年8月29日至今任公司副总经理，兼任公司全资子公司云南旅游汽车有限公司董事长、总经理。

董绍学先生，副总经理，大学本科学历，2010年8月26日至2015年2月12日任公司副总经理，2015年2月12日辞去公司副总经理职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

王冲	云南世博旅游控股集团有限公司	董事长	2009年05月01日		是
葛宝荣	云南世博旅游控股集团有限公司	总经理、副董事长	2014年08月20日		是
永树理	云南世博旅游控股集团有限公司	副总经理	2009年05月01日		是
金立	云南世博旅游控股集团有限公司	副总经理	2009年05月01日		是
薛洪	云南世博广告有限公司	总经理	2009年06月01日		是
李双友	云南红塔集团有限公司	副总经理	2009年09月01日		是
冯全明	云南红塔烟草(集团)有限责任公司	财务部副主任	2014年09月01日		是
杨淑芳	云南世博旅游控股集团有限公司	党委委员、副书记、纪委书记	2009年04月01日		是
王海波	云南世博旅游控股集团有限公司	审计室主任	2009年05月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

决策程序：根据《云南旅游股份有限公司高级管理人员薪酬激励与绩效考核管理办法》，薪酬与考核委员审议通过后实施  
确定依据：《云南旅游股份有限公司高级管理人员薪酬激励与绩效考核管理办法》

实际支付情况：根据公司的经营状况和个人的经营业绩对董事（除独立董事外）、监事（除外部监事外）、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额；独立董事领取津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
王冲	董事长	男	54	现任	0	54	54
永树理	董事	男	49	现任	0	42	42
金立	董事	男	50	现任	0	41	41

葛宝荣	董事	男	51	现任	37	6	43
薛洪	董事	男	51	现任	0	20.3	20.3
李双友	董事	男	46	现任	0	29	29
杨先明	独立董事	男	61	现任	5.5	0	5.5
杨勇	独立董事	男	49	现任	5.5	0	5.5
伍志旭	独立董事	男	45	现任	5.5	0	5.5
冯全明	监事长	男	37	现任	0	20	20
杨淑芳	监事	女	53	现任	0	40	40
王海波	监事	男	43	现任	0	26	26
李劲松	职工监事	男	46	现任	27.62	0	27.62
李克明	职工监事	男	50	现任	13.15	0	13.15
魏忠	总经理	男	47	现任	37.95	0	37.95
周克军	副总经理	女	45	现任	35.57	0	35.57
毛新礼	董事会秘书	男	45	现任	32.54	0	32.54
彭晓斌	总园艺师	男	48	现任	32.54	0	32.54
杨松	总工程师	男	45	现任	32.43	0	32.43
张晓翊	财务总监	男	41	现任	32.54	0	32.54
张文	副总经理	男	45	现任	34.43	0	34.43
陈钧	副总经理	男	43	现任	38.15	0	38.15
董绍学	副总经理	男	42	现任	36.12	0	36.12
合计	--	--	--	--	406.54	278.3	684.84

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨正科	监事	离任	2014年01月26日	工作变动
葛宝荣	总经理	离任	2014年08月08日	工作变动
董绍学	副总经理	离任	2015年02月12日	工作变动

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内核心技术人员未发生变动。

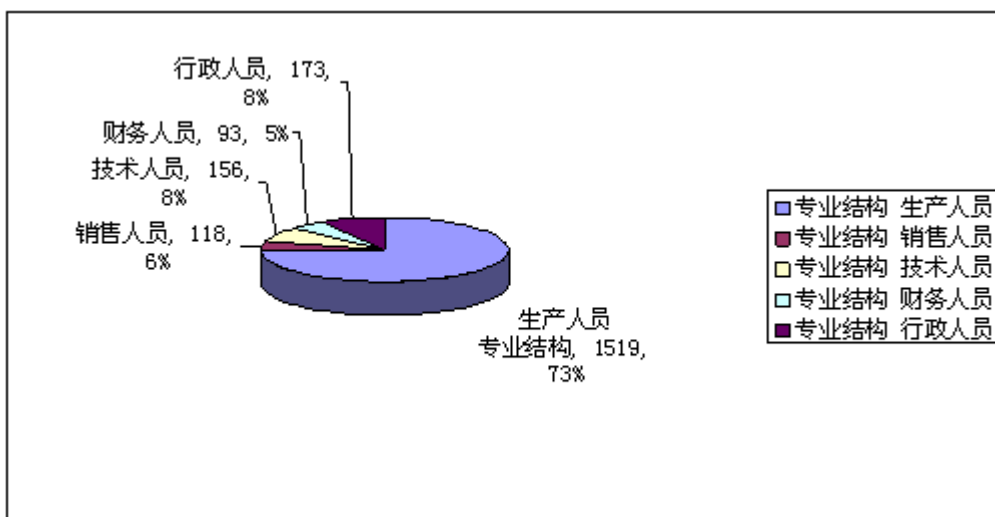
本公司核心技术人员均在本公司任职，并与本公司签署了《劳动合同》，就劳动期限、劳动报酬及保险福利、劳动纪律、劳动合同的变更及解除、违约责任、劳动争议处理等内容进行了约定。核心技术人员均承诺：严格遵守《公司法》和《公司章程》等有关法律法规的规定，不自营或者为他人经营与公司同类的业务或者从事损害公司利益的活动。上述承诺在报告期内均得以良好履行。

## 六、公司员工情况

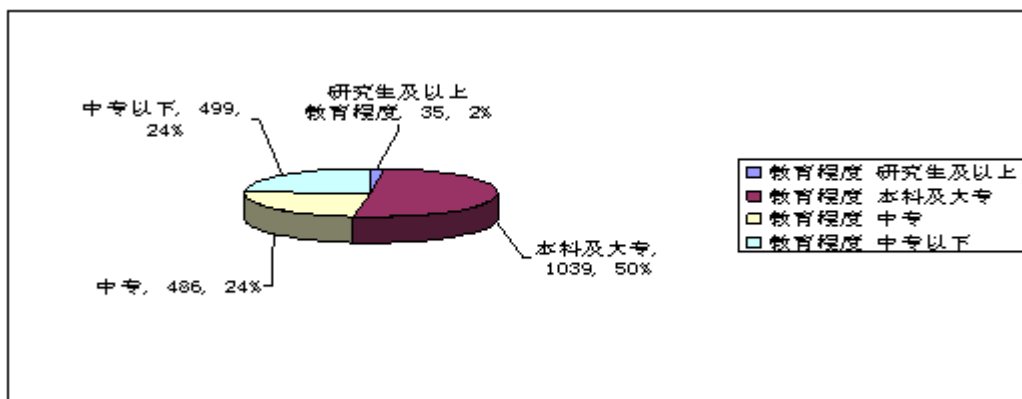
截止2014年12月31日，公司员工人数为2059人。

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数的比例（%）
专业结构	生产人员	1519	73.77%
	销售人员	118	5.73%
	技术人员	156	7.58%
	财务人员	93	4.52%
	行政人员	173	8.40%
教育程度	研究生及以上	35	1.70%
	本科及大专	1039	50.46%
	中专	486	23.60%
	中专以下	499	24.24%

按专业结构划分：



按教育程度划分：



报告期内公司劳动用工2059人，内部提前退养58人，退休153人。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

7、在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为完善公司内幕信息管理制度，做好内幕信息保密及内幕信息知情人登记管理工作，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，并结合本公司实际情况，公司已于 2010 年 5 月 14 日公司第三届董事会第二十六次（临时）会议审议，制定了《内幕信息知情人登记和报备制度》。报告期内，公司如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间，并于内幕信息公开披露后，及时向中国证监会云南监管局、深圳证券交易所报备相关《内幕信息知情人档案》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况



会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 21 日	1、《2013 年度董事会工作报告的议案》；2、《2013 年度监事会工作报告的议案》；3、《公司 2013 年财务决算和 2014 年财务预算报告的议案》；4、《公司 2013 年度利润分配议案》；5、《公司 2013 年年度报告及其摘要的议案》；6、《关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案》。	审议通过	2004 年 04 月 22 日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2014-021 《公司 2013 年度股东大会决议公告》

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 14 日	1、《关于修订<公司章程>的议案》；2、《关于公司股东大会授权公司董事会同意公司控股子公司参与土地使用权竞拍的议案》；3、《关于公司使用募集资金向全资子公司增资的议案》；4、《关于选举杨淑芳女士为公司第五届监事会监事的议案》。	审议通过	2014 年 02 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2014-008 《公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 05 月 08 日	1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；2、《关于公司发行债券方案的议案》；3、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事项的议案》；4、《关于提请公司股东大会授权董事会在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付本息时采取偿还保障措施的议案》。	审议通过	2014 年 05 月 09 日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2014-027 《公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 29 日	1、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规的议案》；2、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》；3、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》；4、《关于公司签订<发行股份及支付现金购买资产协议>及<盈利预测补偿协议>的议案》；5、《关于<云南旅游股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书>及其摘要的议案》；6、《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》；7、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》；8、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十二条第二款规定的议案》；9、《关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案》；10、《关于公司本次重大资产重组相关财务报	审议通过	2014 年 08 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2014-052 《公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》

		告、盈利预测报告的议案》；11、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》；12、《关于聘请公司本次交易相关中介机构的议案》。			
--	--	--	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨先明	10	6	4	0	0	否
杨 勇	10	5	4	1	0	否
伍志旭	10	6	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会的履职情况

2014年度，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《审计委员会议事规则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，共召开了三次会议，会议情况如下：

(1) 根据深交所《关于做好中小企业板上市公司2013年年度报告工作的通知》的要求，审计委员会积极开展年报工作，主要内容有：

①结合公司的实际情况，经与年报审计会计师事务所协商，确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并制定了年报审计工作计划。

②对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅，认为：财务会计报表如实地反映了公司的2013年度末财务状况和2013年度经营成果。

③在年审注册会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为：财务会计报表真实、客观地反映了公司2013年度末的财务状况和2013年度经营成果。

④在审计过程中，对年报审计工作进展情况进行监督，督促会计师事务所按时提交报告。

(2) 对公司2013年度财务会计报表等事项进行了审议表决：

①同意公司出具的2013年度财务会计报表，同意提交公司董事会审议。

②根据与会计师事务所的接触和沟通了解，结合2013年年报审计工作实施情况，认为：天职国际会计师事务所能认真对待公司年报审计工作，制定了详细的审计计划，设计并履行了必要的审计程序，充分、适当地获取审计证据，对审计过程中发现的问题能提出合理的改进建议并督促公司改进，按时提交了审计报告；在审计过程中，审计范围未受到任何限制，经其审计的公司财务报告符合企业会计准则的规定，在所有重大方面公允反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

(3) 同意聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构，聘期一年，并报公司董事会审议。

## 2、提名委员会的履职情况

提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。2014年度，公司提名委员会认真履行职责，共召开提名委员会1次，会议情况如下：

(1) 候选人魏忠先生具有担任本公司总经理的任职资格；

(2) 候选人陈钧先生具有担任本公司副总经理的任职资格；

(3) 提名委员会同意推荐上述人员为公司高级管理人员候选人，并报公司五届十二次（临时）董事会审议。

## 3、战略委员会的履职情况

战略委员会成员由五名董事组成，其中独立董事二名，由公司董事长担任召集人。2014年度，公司战略委员会认真履行职责，共召开战略委员会1次，通过了《关于修订〈公司企业发展战略规划〉的议案》，并将该议案提交公司第五届董事会第七次会议审议。

## 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。2013年度，公司薪酬与考核委员会认真履行职责，年度内共召开会议1次，审议通过了《公司关于对高管人员完成2013年度经营考核目标后进行奖励的议案》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。（一）业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。（二）人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。（三）资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土

地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。（四）机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。（五）财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，于2011年2月28日公司第四届董事会第七次（临时）董事会通过了《公司高级管理人员薪酬激励与绩效考核管理办法》，董事会提名、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成等情况等进行年终考评，制定薪酬方案后报公司实施。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司在内部控制方面还存在不足，公司正在对力量薄弱的管理部门从人员配置、职业技能上进行充实和加强培训。公司审计部会定期对子公司内部控制及财务收支情况进行全面检查，审计并形成内部审计报告并督促子公司对薄弱环节予以整改落实。公司内控制度将进一步建立健全和深化，这些制度也将在实际中得以有效的执行和实施。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规及其补充规定的要求制定了公司的会计核算制度和财务管理制度。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 10 日
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

#### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，云南旅游公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《董事会关于公司内部

	控制的自我评价报告》
--	------------

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 08 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014KMA3044-1
注册会计师姓名	张为、杨文华

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2014KMA3044-1

#### 云南旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南旅游股份有限公司（以下简称“云旅股份公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是云旅股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，云旅股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云旅股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	490,862,204.20	395,141,542.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	450,000.00	
应收账款	433,356,440.79	41,493,334.47
预付款项	45,825,302.60	51,941,269.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		687,500.00
应收股利		
其他应收款	91,732,839.65	24,478,936.12
买入返售金融资产		
存货	1,125,497,413.60	576,486,554.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	150,000,000.00
流动资产合计	2,187,724,200.84	1,240,229,137.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,650,000.00	1,650,000.00
持有至到期投资		



长期应收款	245,255,594.14	851,138.09
长期股权投资	3,089,417.43	98,817.15
投资性房地产	29,612,582.13	30,782,079.61
固定资产	573,852,280.19	500,506,592.63
在建工程	15,792,332.74	33,848,485.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	387,837,438.23	212,022,034.31
开发支出		
商誉	300,042,857.90	685,162.99
长期待摊费用	113,229,739.97	55,281,069.88
递延所得税资产	7,327,712.17	678,394.98
其他非流动资产	9,460,000.00	29,795,869.59
非流动资产合计	1,687,149,954.90	866,199,644.68
资产总计	3,874,874,155.74	2,106,428,781.72
流动负债：		
短期借款	183,000,000.00	115,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,525,370.00	3,041,650.00
应付账款	653,688,821.04	79,650,817.12
预收款项	90,962,745.56	46,787,898.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,700,370.93	28,173,404.49
应交税费	76,096,654.76	29,214,993.01
应付利息	1,011,406.41	673,136.94
应付股利	15,472,535.01	15,472,535.01

其他应付款	424,419,172.13	174,727,968.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	79,815,606.67	8,616,653.94
其他流动负债		
流动负债合计	1,560,692,682.51	501,359,057.63
非流动负债：		
长期借款	340,000,000.00	234,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	54,882,436.60	28,030,947.15
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		314,472.00
递延收益	1,695,000.00	1,672,142.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	396,577,436.60	264,017,562.01
负债合计	1,957,270,119.11	765,376,619.64
所有者权益：		
股本	365,396,288.00	312,010,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	934,999,041.47	525,059,571.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,203,575.83	178,357.94
盈余公积	76,502,553.59	76,250,864.17
一般风险准备		

未分配利润	209,505,227.99	160,335,933.28
归属于母公司所有者权益合计	1,590,606,686.88	1,073,834,833.60
少数股东权益	326,997,349.75	267,217,328.48
所有者权益合计	1,917,604,036.63	1,341,052,162.08
负债和所有者权益总计	3,874,874,155.74	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,380,216.12	156,865,857.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,906,650.05	7,775,000.00
预付款项	17,336,334.00	25,950,929.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,569,006.74	64,780,372.24
存货	355,330.18	357,435.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	235,547,537.09	255,729,595.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,290,656,922.83	687,883,924.75
投资性房地产		
固定资产	236,518,252.27	231,719,033.51
在建工程	325,074.50	7,738,710.47

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,941,710.31	30,669,861.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	56,376,609.44	11,352,811.53
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,613,818,569.35	969,364,342.20
资产总计	1,849,366,106.44	1,225,093,937.20
流动负债：		
短期借款	169,500,000.00	115,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,359,003.97	250,000.00
预收款项	1,972,793.93	1,647,906.67
应付职工薪酬	9,869,944.58	6,076,231.93
应交税费	750,071.09	730,434.93
应付利息	307,375.00	321,369.44
应付股利		
其他应付款	146,371,971.64	45,847,167.55
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	394,131,160.21	169,873,110.52
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		314,472.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		50,314,472.00
负债合计	394,131,160.21	220,187,582.52
所有者权益：		
股本	365,396,288.00	312,010,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	992,746,706.65	582,720,684.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	76,502,553.59	76,250,864.17
未分配利润	20,589,397.99	33,924,698.53
所有者权益合计	1,455,234,946.23	1,004,906,354.68
负债和所有者权益总计	1,849,366,106.44	1,225,093,937.20

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	941,476,399.14	702,146,562.93
其中：营业收入	941,476,399.14	702,146,562.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	859,631,376.66	619,194,932.84
其中：营业成本	623,849,830.95	441,983,066.81
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	72,504,350.49	26,643,692.73
销售费用	57,238,485.02	46,806,566.48
管理费用	103,200,221.61	95,779,546.29
财务费用	6,673,040.45	9,855,359.56
资产减值损失	-3,834,551.86	-1,873,299.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,963,078.87	1,197,268.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	83,808,101.35	84,148,898.21
加：营业外收入	19,041,315.62	5,790,029.02
其中：非流动资产处置利得	13,680,229.42	2,396,695.80
减：营业外支出	2,140,919.66	2,437,407.89
其中：非流动资产处置损失	893,555.67	1,638,713.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	100,708,497.31	87,501,519.34
减：所得税费用	23,908,176.39	16,082,145.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,800,320.92	71,419,374.22
归属于母公司所有者的净利润	65,021,489.48	63,232,857.85
少数股东损益	11,778,831.44	8,186,516.37
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	76,800,320.92	71,419,374.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,021,489.48	63,232,857.85
归属于少数股东的综合收益总额	11,778,831.44	8,186,516.37
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2055	0.2154
(二)稀释每股收益	0.2055	0.2154

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：27,652,514.16元。

法定代表人：王冲

主管会计工作负责人：张晓翊

会计机构负责人：王忆峥

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	61,023,184.13	67,412,620.91
减：营业成本	19,621,382.81	23,629,734.31
营业税金及附加	3,276,230.91	2,806,370.51
销售费用	2,454,795.12	2,020,813.14

管理费用	25,845,177.87	19,045,581.56
财务费用	10,243,929.34	5,725,821.52
资产减值损失	380,145.06	-177,018.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	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		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,278,025.92	15,761,318.11
加：营业外收入	1,301,111.11	3,641,884.26
其中：非流动资产处置利得		2,337,665.65
减：营业外支出	62,242.80	1,590,271.06
其中：非流动资产处置损失	38,524.80	1,590,271.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,516,894.23	17,812,931.31
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,516,894.23	17,812,931.31
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	2,516,894.23	17,812,931.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		



## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	993,183,826.18	674,718,479.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	202,944,231.15	155,960,748.22
经营活动现金流入小计	1,196,128,057.33	830,679,227.64
购买商品、接受劳务支付的现金	760,940,630.88	440,865,441.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	187,738,724.71	143,144,511.03
支付的各项税费	89,845,661.49	60,429,390.79
支付其他与经营活动有关的现金	225,388,165.14	101,438,377.94
经营活动现金流出小计	1,263,913,182.22	745,877,721.56
经营活动产生的现金流量净额	-67,785,124.89	84,801,506.08
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	
取得投资收益收到的现金	247,500.00	214,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	246,616.68	3,005,023.29

产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		840,000.00
投资活动现金流入小计	150,494,116.68	4,059,523.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	233,859,199.42	219,484,529.27
投资支付的现金	34,559.32	150,096,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-26,528,468.38	250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	207,365,290.36	369,830,529.27
投资活动产生的现金流量净额	-56,871,173.68	-365,771,005.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	167,139,992.80	140,599,998.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,740,000.00	1,727,000.00
取得借款收到的现金	567,000,000.00	574,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	734,139,992.80	714,599,998.08
偿还债务支付的现金	442,720,000.00	326,146,239.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,403,114.82	20,405,875.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		142,472.42
支付其他与筹资活动有关的现金	17,639,920.76	13,077,010.10
筹资活动现金流出小计	513,763,035.58	359,629,124.86
筹资活动产生的现金流量净额	220,376,957.22	354,970,873.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3.29	
五、现金及现金等价物净增加额	95,720,661.94	74,001,373.32
加：期初现金及现金等价物余额	395,141,542.26	321,140,168.94
六、期末现金及现金等价物余额	490,862,204.20	395,141,542.26

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	56,073,435.58	56,593,064.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	197,796,783.07	135,346,676.76
经营活动现金流入小计	253,870,218.65	191,939,741.01
购买商品、接受劳务支付的现金	7,762,367.80	30,981,305.60
支付给职工以及为职工支付的现金	11,384,982.40	16,772,632.94
支付的各项税费	3,584,945.33	5,098,684.13
支付其他与经营活动有关的现金	167,666,761.14	192,655,703.54
经营活动现金流出小计	190,399,056.67	245,508,326.21
经营活动产生的现金流量净额	63,471,161.98	-53,568,585.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,076,502.90	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	4,360.00	2,940,204.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,080,862.90	4,340,204.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,761,602.85	13,035,199.05
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	30,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	184,334,600.93	13,131,199.05
投资活动产生的现金流量净额	-182,253,738.03	-8,790,994.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	158,399,992.80	138,872,998.08
取得借款收到的现金	206,000,000.00	165,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	364,399,992.80	303,872,998.08
偿还债务支付的现金	178,000,000.00	83,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,463,137.57	16,515,442.85
支付其他与筹资活动有关的现金	17,639,920.76	13,077,010.10
筹资活动现金流出小计	222,103,058.33	113,492,452.95
筹资活动产生的现金流量净额	142,296,934.47	190,380,545.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	23,514,358.42	128,020,965.17
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	180,380,216.12	156,865,857.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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)	53,386,181.00				409,939,470.26			4,025,217.89	251,689.42		49,169,294.71	59,780,021.27	576,551,874.55
(一) 综合收益总额											65,021,489.48	11,778,831.44	76,800,320.92
(二) 所有者投入和减少资本	53,386,181.00				409,939,470.26							47,919,497.51	511,245,148.77
1. 股东投入的普通股	53,386,181.00				409,673,870.26							47,919,497.51	510,979,548.77
2. 其他权益工具持有者													

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				265,600.00									265,600.00
(三) 利润分配								251,689.42	-15,852,194.77	-639,111.29			-16,239,616.64
1. 提取盈余公积								251,689.42	-251,689.42				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-15,600,505.35	-639,111.29			-16,239,616.64
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							4,025,217.89				720,803.61		4,746,021.50
1. 本期提取							5,773,831.47				739,208.41		6,513,039.88
2. 本期使用							1,748,613.58				18,404.80		1,767,018.38
(六) 其他													
四、本期期末余额	365,396,288.00			934,999,041.47			4,203,575.83	76,502,553.59	209,505,227.99	326,997,349.75			1,917,604,036.63

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	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“-”号填列)	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
(一) 综合收益总额											63,232,857.85	8,186,516.37	71,419,374.22
(二) 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. 股东投入的普通股	97,010,107.00				367,867,038.80							1,727,000.00	466,604,145.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					265,600.00						-11,184,406.71		-10,918,806.71
(三) 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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									-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
(六) 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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)	53,386,181.00				410,026,021.67				251,689.42	-13,335,300.54	450,328,591.55
(一) 综合收益总额										2,516,894.23	2,516,894.23
(二) 所有者投入和减少 资本	53,386,181.00				410,026,021.67						463,412,202.67
1. 股东投入的普通股	53,386,181.00				409,760,421.67						463,146,602.67
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他					265,600.00						265,600.00
(三) 利润分配									251,689.42	-15,852,194.77	-15,600,505.35
1. 提取盈余公积									251,689.42	-251,689.42	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-15,600,505.35	-15,600,505.35
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	365,396,288.00				992,746,706.65				76,502,553.59	20,589,397.99	1,455,234,946.23

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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) 综合收益总额										17,812,931.31	17,812,931.31
(二) 所有者投入和减少资本	97,010,107.00				368,132,638.80						465,142,745.80
1. 股东投入的普通股	97,010,107.00				367,867,038.80						464,877,145.80
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					265,600.00						265,600.00
(三) 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. 对所有者(或股东)的分配										-10,750,000.00	-10,750,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											



1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	312,010,107.00				582,720,684.98				76,250,864.17	33,924,698.53	1,004,906,354.68

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司设立情况

云南旅游股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称“本集团”),前称为昆明世博园股份有限公司,系经云南省人民政府“云政复[2000]175号”文批准,由云南世博旅游控股集团有限公司(原名云南省园艺博览集团有限公司、云南世博集团有限公司,2009年4月因重组更名为云南世博旅游控股集团有限公司)作为主发起人,联合云南红塔集团有限公司(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16,000.00万元。

#### (二) 公司股权变更及上市

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

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

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

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

#### (三) 公司名称变更

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

原公司名称:

全称:昆明世博园股份有限公司

英文名称: KunmingExpo-GardenCo.,Ltd.

证券简称: 世博股份

英文简称:KunmingExpoGarden

现更名为:

全称:云南旅游股份有限公司

英文名称:YunnanTourismCo.,Ltd.

证券简称: 云南旅游

英文简称:YunnanTourism

(四) 公司目前注册登记情况

名称: 云南旅游股份有限公司

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: 36,539.6288万元

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。

本公司控股母公司为云南世博旅游控股集团有限公司, 最终控制方为云南省国资委。

#### (五) 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围为: 昆明世博园物业服务有限公司、昆明世博会议中心有限公司、昆明世博运动休闲有限公司、云南世博旅游景区投资管理有限公司、云南世博园艺有限公司、云南世博兴云房地产有限公司、云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司、云南旅游汽车有限公司、云南世博花园酒店有限公司、云南世博出租汽车有限公司、云南旅游酒店管理有限公司及江南园林有限公司。与上年相比, 本年因收购江南园林有限公司80%的股权, 增加了江南园林有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### (1)重要会计政策变更

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第40 号—合营安排》、《企业会计准则第41 号—在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第33 号—合并财务报表》以及《企业会计准则第37 号—金融工具列报》。

本集团已采用上述准则编制 2014 年度财务报表。

2014年度若干财务报表项目已根据上述准则进行列报，比较期间财务信息已相应调整，并且根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》应用指南列报了2013年12月31日和2013年1月1日的合并及母公司资产负债表：

A.递延收益在合并资产负债表中单独列示，相应调减2013年12月31日和2013年1月1日合并资产负债表中“其他非流动负债”1,672,142.86元和1,102,500.00元，对母公司资产负债表无影响。

B. 2013年12月31日和2013年1月1日合并资产负债表分别调减长期股权投资1,650,000.00元和1,650,000.00元，调增可供出售金融资产1,650,000.00元和1,650,000.00元，对母公司资产负债表无影响。

上述会计政策变更，对公司2013年度及本年度财务状况、经营成果、现金流量金额未产生影响。

### (2)重要会计估计变更

本年度本集团无会计估计变更事项。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月，即公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损

益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

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

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外

币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括基金、股票、债券以及不作为套期保值的衍生工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## (3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

## 2、金融负债

### (1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

### (2) 金融负债终止确认条件

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
------------------	-----------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
----------------------	------------------------------

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、材料采购、包装物、开发成本、开发产品、工程施工及消耗性生物资产等。

(1) 存货的发出分别按个别计价法、加权平均法、先进先出法。

(2) 本集团的子公司云南世博兴云房地产有限公司（房地产开发企业）的存货核算方法：

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



的房屋建筑物成本；

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

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

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，分别按个别计价法、加权平均法、先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

### 13、划分为持有待售资产

截止本期末，本集团无划分为持有待售的资产。

### 14、长期股权投资

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

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的

股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括出租的房屋建筑物、土地使用权。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧（或摊销）年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50		
房屋建筑物	40	5	2.375

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电器及影视设备、家具设备、办公设备及其他。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5.00%	3.80-2.375
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50
电器及影视设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.67-9.50
家具设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.67-9.50
办公设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.67-9.50
其他	年限平均法	3-10	5.00%	31.67-9.50

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产均为子公司云南旅游汽车有限公司融资租入的运输设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是所租入的运输设备款为分期付款。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的专利及专利技术无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利及专利技术无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

无

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响。

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括园区修缮费、土地租赁费、装修费等,该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、福利费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 25、预计负债

#### (1) 负债的确认原则

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本

集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 负债的计量方法

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

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

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

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

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

### (1) 商品的收入确认

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

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

### (2) 劳务的收入确认

- 1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- 2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工

百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- A.与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- C.固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

### (3)让渡资产使用权收入确认

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

- 1)利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2)使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (4)门票收入：本公司售出门票时即确认为收入实现。

## 29、政府补助

### (1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### (2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第40 号—合营安排》、《企业会计准则第41 号—在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第33 号—合并财务报表》以及《企业会计准则第37 号—金融工具列报》。

本集团已采用上述准则编制 2014 年度财务报表。

2014年度若干财务报表项目已根据上述准则进行列报，比较期间财务信息已相应调整，并且根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》应用指南列报了2013年12月31日和2013年1月1日的合并及母公司资产负债表：

A.递延收益在合并资产负债表中单独列示，相应调减2013年12月31日和2013年1月1日合并资产负债表中“其他非流动负债”1,672,142.86 元和1,102,500.00元，对母公司资产负债表无影响。

B.2013年12月31日和2013年1月1日合并资产负债表分别调减长期股权投资1,650,000.00元和1,650,000.00元，调增可供出售金融资产1,650,000.00元和1,650,000.00元，对母公司资产负债表无影响。

上述会计政策变更，对公司2013年度及本年度财务状况、经营成果、现金流量金额未产生影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用



### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入或劳务收入	17%、13%、11%、6%、3%
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、2.5%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%
土地增值税	转让房地产所得的增值额	30%、40%、50%、60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南旅游股份有限公司	25%
昆明世博会议中心有限公司	25%
昆明世博运动休闲有限公司	25%
云南世博兴云房地产有限公司	25%
云南世博花园酒店有限公司	25%
云南旅游酒店管理有限公司	25%
昆明世博园物业服务有限公司	15%
云南世博旅游景区投资管理有限公司	15%
云南世博园艺有限公司	15%
云南旅游汽车有限公司	15%
江南园林有限公司	15%
云南省丽江中国国际旅行社有限责任公司	按旅游者人数每人 40 元为应税所得，税率 2.5%
云南世博出租汽车有限公司	按营业收入的 10% 为应税所得，税率 25%

### 2、税收优惠

(1) 本集团的子公司昆明世博园物业服务有限公司、云南世博旅游景区投资管理有限公司、云南世博园艺有限公司及云南旅游汽车有限公司，均享受西部大开发企业所得税相关优惠政策，本年度所得税率为均为15%。其中云南世博旅游景区投资管理有限公司、云南旅游汽车有限公司正在审批过程中。

(2) 本集团的子公司江南园林有限公司，为高新技术企业，本年度所得税税率为15%。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	245,832.86	304,710.81
银行存款	480,115,779.79	391,786,663.83
其他货币资金	10,500,591.55	3,050,167.62
合计	490,862,204.20	395,141,542.26

其他说明

注：年末其他货币资金中，保函保证金4,858,729.59元，汇票保证金3,730,820.0元，旅游保证金1,500,000.00元，履约保证金410,000.00元，外埠存款1,041.96元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	450,000.00	
合计	450,000.00	

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,916,000.00	6.89%			32,916,000.00	120,371.95	0.27%	120,371.95	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	443,219,115.55	92.69%	43,653,944.41	9.85%	399,565,171.14	44,085,225.96	98.17%	2,591,891.49	5.88%	41,493,334.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,013,680.05	0.42%	1,138,410.40	56.53%	875,269.65	701,499.75	1.56%	701,499.75	100.00%	
合计	478,148,795.60	100.00%	44,792,354.81	9.37%	433,356,440.79	44,907,097.66	100.00%	3,413,763.19	7.60%	41,493,334.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南柏昇商业管理有限公司	30,000,000.00			预计不会形成坏账
西部客运站	1,512,000.00			预计不会形成坏账
大理交通运输集团高快分公司	1,404,000.00			预计不会形成坏账
合计	32,916,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	248,290,057.08	12,414,502.86	5.00%
1 年以内小计	248,290,057.08	12,414,502.86	5.00%
1 至 2 年	129,606,810.38	12,960,681.04	10.00%
2 至 3 年	58,804,359.47	11,760,871.89	20.00%
3 至 4 年	6,456,901.62	6,456,901.62	100.00%
4 至 5 年	27,029.50	27,029.50	100.00%
5 年以上	33,957.50	33,957.50	100.00%
合计	443,219,115.55	43,653,944.41	

确定该组合依据的说明：

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：

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
云南旅游散客集散中心有限公司	875,269.65			关联方，预计不会形成坏账
云南欧亚旅行社	495,056.75	495,056.75	100.00	账龄较长，款项无法收回
昆明风情国旅	457,374.65	457,374.65	100.00	账龄较长，款项无法收回
销售部	100,400.00	100,400.00	100.00	账龄较长，款项无法收回
云南欧亚旅行社-陈刚	85,579.00	85,579.00	100.00	
合计	2,013,680.05	1,138,410.40	—	—

保证金组合

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
保证金组合						2,509,311.32	5.59%			2,509,311.32
合计						2,509,311.32	5.59%			2,509,311.32

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,164,348.77 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
科尔沁右翼前旗建设局	601,215.32	应收账款本期收回
黄冈市园林绿化管理局	587,000.00	应收账款本期收回
常州市新宝林文化旅游发展有限公司	480,036.29	应收账款本期收回
常州市春秋乐园旅游发展有限公司	460,000.00	应收账款本期收回
沈阳鑫鸿建实业有限公司	419,024.08	应收账款本期收回
东明县住房和城乡建设局	269,151.00	应收账款本期收回
苏州市相城城市建设有限责任公司	209,086.95	应收账款本期收回
合计	3,025,513.64	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,400.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
龚炫羲、孙小媛	婚宴款	17,400.00	账龄较长，款项不能收回	已履行	否
合计	--	17,400.00	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏方洋集团有限公司	38,924,538.25	1年以内	8.14	1,946,226.91
	7,404,606.27	1-2年	1.55	740,460.63
呼和浩特市林业局	38,800,571.43	1年以内	8.11	1,940,028.57
沈阳鑫鸿建实业有限公司	30,656,421.37	1年以内	6.41	1,532,821.07
常州市新宝林文化旅游发展有限公司	6,659,637.12	1年以内	1.39	332,981.86
	16,485,162.88	1-2年	3.45	1,648,516.29
徐州潘安湖建设发展有限公司	9,585,147.15	1年以内	2.01	479,257.36
	9,012,294.85	1-2年	1.88	901,229.49
合计	<b>157,528,379.32</b>		<b>32.95</b>	<b>9,521,522.17</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	42,922,882.43	93.66%	49,624,625.05	95.54%
1至2年	2,547,140.08	5.56%	2,033,664.40	3.92%
2至3年	72,300.00	0.16%	192,270.00	0.37%
3年以上	282,980.09	0.62%	90,710.09	0.17%
合计	45,825,302.60	--	51,941,269.54	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
云南盛达实业集团有限公司	4,414,519.10	1年以内	9.63
北京江山多娇规划院	3,510,000.00	1年以内	7.66
中国石油天然气股份有限公司	2,357,545.22	1年以内	5.14

云南昆明销售分公司			
中石油关雨加油站	1,851,498.39	1年以内	4.04
道路客运承运人责任保险	1,696,782.69	1年以内	3.70
<b>合计</b>	<b>13,830,345.40</b>		<b>30.17</b>

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		687,500.00
<b>合计</b>		<b>687,500.00</b>

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,271,969.73	40.99%			40,271,969.73	1,699,174.50	5.96%	1,699,174.50	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,803,214.23	56.80%	4,342,344.31	7.78%	51,460,869.92	26,655,381.09	93.56%	2,176,444.97	8.17%	24,478,936.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,169,429.53	2.21%	2,169,429.53	100.00%	0.00	136,372.24	0.48%	136,372.24	100.00%	0.00
合计	98,244,613.49	100.00%	6,511,773.84	6.63%	91,732,839.65	28,490,927.83	100.00%	4,011,991.71	14.08%	24,478,936.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南旭东房地产经营开发有限公司	37,800,000.00			预计不会形成坏账
云南旅游散客集散中心有限公司	1,335,153.71			关联方，预计不会形成坏账
车辆保险	1,136,816.02			预计不会形成坏账
合计	40,271,969.73		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	27,546,186.92	1,377,309.35	5.00%
1 年以内小计	27,546,186.92	1,377,309.35	5.00%
1 至 2 年	4,202,022.79	420,202.28	10.00%
2 至 3 年	863,353.76	172,670.75	20.00%
3 至 4 年	1,724,090.09	1,724,090.09	100.00%
4 至 5 年	207,544.39	207,544.39	100.00%



5 年以上	440,527.45	440,527.45	100.00%
合计	34,983,725.40	4,342,344.31	

确定该组合依据的说明：

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

#### 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
车GPS款	821,424.78	821,424.78	100.00	账龄较长，款项无法收回
7.1 2 事故	688,976.08	688,976.08	100.00	账龄较长，款项无法收回
第三责任险	550,198.42	550,198.42	100.00	账龄较长，款项无法收回
9.28事故	108,830.25	108,830.25	100.00	账龄较长，款项无法收回
<b>合计</b>	<b>2,169,429.53</b>	<b>2,169,429.53</b>	—	—

保证金组合

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
保证金组合	20,819,488.83	21.19%			20,819,488.83	15,669,260.44	55%			15,669,260.44
合计	20,819,488.83	21.19%			20,819,488.83	15,669,260.44	55%			15,669,260.44

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 670,203.09 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
呼和浩特市公共资源交易中心	250,000.00	本期其他应收款收回
徐州市云龙湖风景名胜区管理委员会重点工程项目部	92,000.00	本期其他应收款收回
常熟古建园林建设集团有限公司	55,000.00	本期其他应收款收回
济宁市招标投标中心	48,000.00	本期其他应收款收回
林国良	45,081.77	本期其他应收款收回
方孟乙	35,915.39	本期其他应收款收回
许兴福	35,350.00	本期其他应收款收回
南京市公共资源交易中心	27,000.00	本期其他应收款收回

常州诚誉工程咨询有限公司	25,900.00	本期其他应收款收回
冯国清	25,000.00	本期其他应收款收回
合计	639,247.16	--

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,886.22

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
昆明云游博园旅游商品开发有限公司	风情街项目诉讼	12,051.89	相关诉讼已结案、判决执行已完成	已履行	否
餐饮部借款	员工（彭安升、王海燕、杨浩、李林）工伤补偿款	2,467.00	员工已离职，款项无法收回	已履行	否
其他	五险一金费用个人部分	11,367.33	员工已离职，款项无法收回	已履行	否
合计	--	25,886.22	--	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	97,357,858.29	27,524,837.63
备用金	886,755.20	966,090.20
合计	98,244,613.49	28,490,927.83

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南旭东房地产经营开发有限公司	应收民族剧场土地处置款项	37,800,000.00	1-2 年	38.48%	

青岛万达游艇产业投资有限公司	工程投标保证金	2,521,982.00	1 年以内	2.57%	126,099.10
江苏兴源电力建设监理有限公司	工程投标保证金	1,600,000.00	1 年以内	1.63%	80,000.00
云南旅游散客集散中心有限公司	代垫的社保款	1,335,153.71	1 年以内	1.36%	
车辆保险	应收车辆保险	1,136,816.02	1 年以内	1.16%	
合计	--	44,393,951.73	--	45.20%	206,099.10

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,233,569.65	587,053.40	5,646,516.25	7,147,040.10	587,053.40	6,559,986.70
库存商品	563,267.18		563,267.18	555,689.81		555,689.81
消耗性生物资产	8,658,795.09		8,658,795.09	1,452,267.18		1,452,267.18
建造合同形成的已完工未结算资产	241,655,062.43		241,655,062.43	9,837,906.30		9,837,906.30
开发成本	824,254,278.44		824,254,278.44	556,628,051.85		556,628,051.85
开发产品	44,249,800.11		44,249,800.11	895,787.46		895,787.46
生产成本	469,694.10		469,694.10	555,635.35		555,635.35
其他				1,230.00		1,230.00
合计	1,126,084,467.00	587,053.40	1,125,497,413.60	577,073,608.05	587,053.40	576,486,554.65

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	587,053.40					587,053.40
合计	587,053.40					587,053.40

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,137,179,329.00
累计已确认毛利	329,204,339.71
已办理结算的金额	1,224,728,606.28
建造合同形成的已完工未结算资产	241,655,062.43

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

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

其他说明：

公司控股子公司云南世博兴云房地产有限公司收回昆明五华房地产开发经营有限公司委托贷款1.5亿元。

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,650,000.00		1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00
按成本计量的	1,650,000.00		1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00
合计	1,650,000.00		1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减少	期末		
富滇银行 股份有限 公司	1,650,000.00			1,650,000.00					0.05%	247,500.00
合计	1,650,000.00			1,650,000.00					--	247,500.00

##### (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	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

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

单位：元

可供出售权益工	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于	持续下跌时间	已计提减值金额	未计提减值原因

具项目			成本的下跌幅度	(个月)		
-----	--	--	---------	------	--	--

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				851,138.09		851,138.09	
其中：未实现 融资收益				-48,142.61		-48,142.61	
分期收款提供劳务	245,255,594.14		245,255,594.14				
合计	245,255,594.14		245,255,594.14	851,138.09		851,138.09	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
云南旅游散客集散中心有限公司		4,800,000.00		-1,710,582.57						3,089,417.43	
丽江联众旅游汽车调度有限公司	98,817.15		98,817.15								
小计	98,817.15	4,800,000.00	98,817.15	-1,710,582.57						3,089,417.43	
合计	98,817.15	4,800,000.00	98,817.15	-1,710,582.57						3,089,417.43	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	30,196,237.71	10,836,202.26		41,032,439.97
1.期初余额	30,196,237.71	10,836,202.26		41,032,439.97
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	30,196,237.71	10,836,202.26		41,032,439.97
二、累计折旧和累计摊销	10,270,563.68	1,149,294.16		11,419,857.84
1.期初余额	9,265,251.08	985,109.28		10,250,360.36

2.本期增加金额	1,005,312.60	164,184.88		1,169,497.48
(1) 计提或摊销	1,005,312.60	164,184.88		1,169,497.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,270,563.68	1,149,294.16		11,419,857.84
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	19,925,674.03	9,686,908.10		29,612,582.13
1.期末账面价值	19,925,674.03	9,686,908.10		29,612,582.13
2.期初账面价值	20,930,986.63	9,851,092.98		30,782,079.61

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元



项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：	537,456,941.41	112,582,518.92	898,725.59	294,088,567.83	78,427,049.90	1,023,453,803.65
1.期初余额	420,476,917.42	103,331,603.64		241,332,330.22	130,362,741.61	895,503,592.89
2.本期增加金额	116,980,023.99	11,714,796.92	900,325.59	55,117,805.48	19,278,476.80	203,991,428.78
(1) 购置	69,431,530.57	8,492,813.54	900,325.59	49,372,413.34	17,281,600.36	145,478,683.40
(2) 在建工程转入	16,591,323.68				0.00	16,591,323.68
(3) 企业合并增加	30,957,169.74	3,221,983.38		5,745,392.14	1,996,876.44	41,921,421.70
3.本期减少金额		2,463,881.64	1,600.00	2,361,567.87	71,214,168.51	76,041,218.02
(1) 处置或报废		2,463,881.64	1,600.00	2,361,567.87	588,194.68	5,415,244.19
(2) 暂估					70,625,973.83	70,625,973.83
4.期末余额	537,456,941.41	112,582,518.92	898,725.59	294,088,567.83	78,427,049.90	1,023,453,803.65
二、累计折旧	156,994,403.05	90,418,510.06	238,682.23	150,679,620.10	50,332,808.91	448,664,024.35
1.期初余额	140,260,535.47	88,712,003.10		119,866,955.76	45,220,006.82	394,059,501.15
2.本期增加金额	16,733,867.58	3,929,609.49	240,176.70	32,096,479.76	5,977,346.15	58,977,479.68
(1) 计提	15,147,380.47	2,613,103.86	240,176.70	30,317,476.51	4,988,029.83	53,306,167.37
(2) 企业合并增加	1,586,487.11	1,316,505.63		1,779,003.25	989,316.32	5,671,312.31
3.本期减少金额		2,223,102.53	1,494.47	1,283,815.42	864,544.06	4,372,956.48
(1) 处置或报废		2,223,102.53	1,494.47	1,283,815.42	301,285.21	3,809,697.63
(2) 暂估					563,258.85	563,258.85
4.期末余额	156,994,403.05	90,418,510.06	238,682.23	150,679,620.10	50,332,808.91	448,664,024.35
三、减值准备				922,678.55	14,820.56	937,499.11
1.期初余额				922,678.55	14,820.56	937,499.11
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额				922,678.55	14,820.56	937,499.11
四、账面价值	380,462,538.36	22,164,008.86	660,043.36	142,486,269.18	28,079,420.43	573,852,280.19
1.期末账面价值	380,462,538.36	22,164,008.86	660,043.36	142,486,269.18	28,079,420.43	573,852,280.19
2.期初账面价值	280,216,381.95	14,619,600.54		120,542,695.91	85,127,914.23	500,506,592.63

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	40,799,621.89	7,561,542.39		33,238,079.50

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南省旅游服务综合广场	15,467,258.24		15,467,258.24	12,682,832.89		12,682,832.89
污水处理工程	325,074.50		325,074.50	2,221,754.81		2,221,754.81
世博园污水管道工程				343,000.00		343,000.00
世博园游客中心修缮改造工程				5,173,955.66		5,173,955.66

双龙基地工程				668,520.51		668,520.51
云之舍新南站、腾冲店				12,758,421.58		12,758,421.58
合计	15,792,332.74		15,792,332.74	33,848,485.45		33,848,485.45

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
云南省旅游服务综合广场	372,599,700.00	12,682,832.89	2,784,425.35			15,467,258.24	4.15%	4.15	2,912,522.87	466,399.92	6.00%	募股资金
云之舍新南站、腾冲店	15,000,000.00	12,758,421.58	2,390,983.80		15,149,405.38		101.00%	100.00				其他
合计	387,599,700.00	25,441,254.47	5,175,409.15		15,149,405.38	15,467,258.24	--	--	2,912,522.87	466,399.92		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

注：本期云之舍新南站、腾冲店项目其他减少明细为：A.转入长期待摊费用13,333,158.07元、转入无形资产—软件38,950.00元、转损益1,777,297.31元。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值	105,184,033.17	14,051,532.11		366,634,658.73	485,870,224.01
1.期初余额	100,997,904.67			182,262,797.99	283,260,702.66
2.本期增加金额	4,186,128.50	14,051,532.11		184,371,860.74	202,609,521.35
(1) 购置	774,392.04			184,127,030.74	184,901,422.78
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	3,411,736.46	14,051,532.11		205,880.00	17,669,148.57
(4)在建工程转入				38,950.00	38,950.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	105,184,033.17	14,051,532.11		366,634,658.73	485,870,224.01
二、累计摊销	11,353,761.33	162,565.28		86,516,459.17	98,032,785.78
1.期初余额	9,181,105.25			62,057,563.10	71,238,668.35
2.本期增加金额	2,172,656.08	162,565.28		24,458,896.07	26,794,117.43
(1) 计提	1,977,727.58	117,762.76		24,412,695.65	26,508,185.99
(2) 企业合并增加	194,928.50	44,802.52		46,200.42	285,931.44
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	11,353,761.33	162,565.28		86,516,459.17	98,032,785.78
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值	93,830,271.84	13,888,966.83		280,118,199.56	387,837,438.23
1. 期末账面价值	93,830,271.84	13,888,966.83		280,118,199.56	387,837,438.23
2. 期初账面价值	91,816,799.42			120,205,234.89	212,022,034.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江南园林有限公司		299,357,694.91				299,357,694.91
云南高快物流有限公司	685,162.99					685,162.99
合计	685,162.99	299,357,694.91				300,042,857.90

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
中国馆维修改造工程	28,720,673.16	2,687,158.04	4,002,600.64		27,405,230.56
国际风情酒吧街项目-法国、瑞士园片区（暂估价）		21,919,653.46	705,474.55		21,214,178.91
国际风情酒吧街项目-德国片区（暂估价）		19,058,897.04	600,044.91		18,458,852.13
装修工程项目	5,559,846.45	10,691,772.04	3,014,862.00		13,236,756.49
日本园改造项目		6,434,804.52	382,506.07		6,052,298.45
设备购置改造项目	1,056,089.63	5,555,509.33	2,891,755.40		3,719,843.56
办公楼搬迁项目	2,237,929.56		258,222.60		1,979,706.96
药草园会所项目	2,192,699.16		253,003.80		1,939,695.36
树木园会所项目	1,974,337.83		227,808.24		1,746,529.59
茶园会所项目	1,926,943.36		212,140.56		1,714,802.80
新南站前期项目	1,166,857.83	509,653.89	248,419.23		1,428,092.49
花棚改造项目	1,462,958.15		164,070.12		1,298,888.03

双龙基地地租及盆景园项目	861,285.37	628,468.29	323,596.10		1,166,157.56
客房布草及床垫		940,598.34			940,598.34
场地租金	699,999.95	1,000,000.00	950,000.01		749,999.94
春风阁餐饮会所	675,701.90		89,103.60		586,598.30
5A 景区外部交通导向指标牌		601,381.70	50,115.15		551,266.55
迎宾广场 LED 电子显示屏系统改造		636,000.00	141,333.33		494,666.67
水电消防照明工程	477,096.00		25,332.48		451,763.52
酒店门厅南侧地表塌陷修复		460,000.00	38,370.00		421,630.00
其他零星项目	6,268,651.53	3,705,729.97	2,302,197.74		7,672,183.76
合计	55,281,069.88	74,829,626.62	16,880,956.53		113,229,739.97

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,565,397.77	6,534,809.66		
预收账款	3,565,847.75	534,877.15	2,802,464.20	420,369.62
投资性房地产	1,032,101.44	258,025.36	1,032,101.44	258,025.36
合计	48,163,346.96	7,327,712.17	3,834,565.64	678,394.98

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		7,327,712.17		678,394.98

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,294,116.77	7,425,754.90
可抵扣亏损	21,403,454.21	14,199,249.79
合计	28,697,570.98	21,625,004.69

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	12,867,857.70	14,199,249.79	
2015 年以后年度	8,535,596.51		
合计	21,403,454.21	14,199,249.79	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付海诚房地产公司购房款	9,460,000.00	9,460,000.00
存出保证金		350,000.00
民族剧场		19,985,869.59
合计	9,460,000.00	29,795,869.59

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	123,000,000.00	115,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	



合计	183,000,000.00	115,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,525,370.00	3,041,650.00
合计	3,525,370.00	3,041,650.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	448,347,673.78	20,541,250.78
1-2 年（含 2 年）	132,729,017.23	14,214,213.57
2-3 年（含 3 年）	28,515,183.70	1,520,951.89
3 年以上	44,096,946.33	43,374,400.88
合计	653,688,821.04	79,650,817.12

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州科瑞尔人力资源服务有限公司	32,563,481.17	尚未最后结算
溧阳市三木花木种植场	11,643,851.70	尚未最后结算
苏州市建筑装饰股份有限公司	10,595,381.00	尚未最后结算
淮安市华石建材有限公司	6,337,995.79	尚未最后结算
任红兵	6,013,360.00	尚未最后结算
沙洋县纪山镇四方花卉苗木专业合作社	5,862,525.00	尚未最后结算
亚太集团长春建材有限公司朝阳分公司	5,568,218.76	尚未最后结算
常州市盛达建材有限公司	5,017,849.84	尚未最后结算
合计	83,602,663.26	--

其他说明：

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	67,636,036.85	33,729,699.81
1 年至 2 年（含 2 年）	14,066,100.91	10,710,697.34
2 年至 3 年（含 3 年）	6,683,524.56	1,957,218.00
3 年以上	2,577,083.24	390,283.81
合计	90,962,745.56	46,787,898.96

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
丽江新团投资开发有限公司	1,204,999.95	工程未完工
云南白药集团有限公司	4,028,058.60	工程未完工
生态城二期	9,566,988.00	车位、储藏室未交付使用
生态城三期	1,166,342.00	车位、储藏室未交付使用
合计	15,966,388.55	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,078,340.21	184,680,603.90	180,118,210.52	32,640,733.59
二、离职后福利-设定提存计划	95,064.28	14,459,248.11	14,494,675.05	59,637.34
三、辞退福利		70,000.00	70,000.00	
合计	28,173,404.49	199,209,852.01	194,682,885.57	32,700,370.93

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,996,032.24	157,845,747.55	153,199,943.87	27,641,835.92
2、职工福利费		8,503,965.78	8,503,965.78	
3、社会保险费	48,646.43	8,004,329.69	8,028,714.71	24,261.41
其中：医疗保险费	37,255.63	6,932,370.73	6,955,540.46	14,085.90
工伤保险费	1,783.51	451,618.34	451,973.38	1,428.47
生育保险费	9,607.29	619,008.62	619,868.87	8,747.04
补充医疗保险		1,332.00	1,332.00	
4、住房公积金	992,141.42	6,252,143.22	6,417,562.06	826,722.58
5、工会经费和职工教育经费	4,041,520.12	4,074,417.66	3,968,024.10	4,147,913.68
合计	28,078,340.21	184,680,603.90	180,118,210.52	32,640,733.59

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-4,293.59	13,365,814.38	13,332,271.88	29,248.91
2、失业保险费	99,357.87	1,093,709.73	1,162,679.17	30,388.43
3、企业年金缴费		-276.00	-276.00	
合计	95,064.28	14,459,248.11	14,494,675.05	59,637.34

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,288,102.61	430,047.17
营业税	32,152,123.75	2,731,234.47
企业所得税	13,462,262.46	7,524,621.02
个人所得税	761,639.95	1,075,511.35
城市维护建设税	2,205,755.85	295,545.10
房产税	-32,031.31	726,530.13
土地使用税	52,284.47	163,615.69
教育费附加	1,018,915.84	119,466.77
土地增值税	23,869,477.72	15,243,727.05
印花税	474,076.18	440,449.52
地方教育费附加	827,389.48	229,693.37
车船使用税	3,395.00	232,571.56
其他税费	13,262.76	1,979.81
合计	76,096,654.76	29,214,993.01

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	666,811.66	218,869.44
短期借款应付利息	344,594.75	454,267.50
合计	1,011,406.41	673,136.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
自然人股东	17,460.00	17,460.00
云南世博旅游控股集团有限公司	15,455,075.01	15,455,075.01
合计	15,472,535.01	15,472,535.01

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：（1）未付自然人股东款17,460元，为本集团的子公司昆明世博园物业服务有限公司改制前应付自然人股东股利，因部分自然人股东已经离开公司，故该部分股利暂时未支付。

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

#### 41、其他应付款

##### （1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	341,099,774.13	136,116,882.00
1-2 年（含 2 年）	53,464,249.01	16,786,467.81
2-3 年（含 3 年）	18,760,292.48	9,060,727.15
3 年以上	11,094,856.51	12,763,891.20
合计	424,419,172.13	174,727,968.16

##### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
曹莉丹	16,548,034.08	往来款，尚未结清
曹康保	10,998,343.00	往来款，尚未结清
常熟市康艺绿化建设有限公司	8,380,000.00	往来款，尚未结清

溧阳市溧城御思园休闲山庄	3,000,000.00	往来款，尚未结清
合计	38,926,377.08	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	238,953.94
一年内到期的长期应付款	29,815,606.67	8,377,700.00
合计	79,815,606.67	8,616,653.94

其他说明：

年末一年内到期的长期借款5,000万元为保证借款，借款期限为2013年7月2日—2015年7月2日，由云南世博旅游控股集团有限公司提供担保。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	240,000,000.00	160,000,000.00

保证借款	100,000,000.00	
信用借款		74,000,000.00
合计	340,000,000.00	234,000,000.00

长期借款分类的说明：

1)期末抵押借款24,000万元，系本集团的子公司—云南世博兴云房地产有限公司向陕西省国际信托股份有限公司的借款，期限 2014年4月17日至2016年4月17日，年利率8.00%，用该公司位于昆明市官渡区金马镇刘家营村、云山村的3宗土地提供抵押担保，土地证号分别为：昆国用(2004)第00375号、昆国用（2004）第00374号、昆国用（2004）第00372号，以上土地使用权已计入“开发成本”。

2)期末保证借款10,000万元，系本集团的子公司—云南世博出租车有限公司向交行云南省分行的借款，期限 2014年12月31日至2017年12月31日，年利率6.6%，由本公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
共用维修基金	22,648,173.27	22,224,795.46
融资租入车辆款	32,234,263.33	5,806,151.69
合计	54,882,436.60	28,030,947.15

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：



**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		314,472.00	
合计		314,472.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,672,142.86	420,000.00	397,142.86	1,695,000.00	
合计	1,672,142.86	420,000.00	397,142.86	1,695,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源车示范推广补助	1,672,142.86	300,000.00	397,142.86		1,575,000.00	与资产相关
省级服务业标准化试点项目		120,000.00			120,000.00	与资产相关
合计	1,672,142.86	420,000.00	397,142.86		1,695,000.00	--

其他说明：

本期新增的政府补助明细为：

A.根据昆明市财政局《关于拨付2013年度昆明市节能与新能源汽车示范推广实际补助资金的请示》昆财企一(2013)36号文，本公司2014年收到新能源汽车示范推广补助资金30.00万元。

B.根据昆明市质量技术监督局《关于领取2013年度标准化项目专项资金的通知》，本公司2014年收到标准化项目专项资金7.00万元。

C.根据云南省质量技术监督局《云南省质量技术监督局关于下达新一批省级服务业标准化试点项目的通知》云质监局函(2014)50号文，本公司2014年收到标准化项目专项资金5.00万元。

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	312,010,107.00	53,386,181.00				53,386,181.00	365,396,288.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	573,334,623.47	421,813,807.85	12,053,386.18	983,095,045.14
其他资本公积	-48,275,052.26	265,600.00	86,551.41	-48,096,003.67
合计	525,059,571.21	422,079,407.85	12,139,937.59	934,999,041.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）本期资本溢价增加421,813,807.85元系由于本期增发股份引起的资本溢价变动，本期资本溢价减少12,053,386.18元系本期增发股份发生相关费用；

（2）本期其他资本公积增加265,600.00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，本年度产生的相关收益，按照企业会计准则及有关监管规定，计入资本公积，本期其他资本公积减少86,551.41元，为其他调整所致。

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	178,357.94	5,773,831.47	1,748,613.58	4,203,575.83
合计	178,357.94	5,773,831.47	1,748,613.58	4,203,575.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,793,855.43	251,689.42		36,045,544.85
任意盈余公积	40,457,008.74			40,457,008.74
合计	76,250,864.17	251,689.42		76,502,553.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		89,930,926.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		30,887,848.81
调整后期初未分配利润	160,335,933.28	120,818,775.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,021,489.48	63,232,857.85

减：提取法定盈余公积	251,689.42	1,781,293.13
应付普通股股利	15,600,505.35	10,750,000.00
其他调整因素		11,184,406.71
期末未分配利润	209,505,227.99	160,335,933.28

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	905,900,287.35	596,197,747.52	669,056,625.51	432,843,445.54
其他业务	35,576,111.79	27,652,083.43	33,089,937.42	9,139,621.27
合计	941,476,399.14	623,849,830.95	702,146,562.93	441,983,066.81

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	27,425,441.29	20,790,496.14
城市维护建设税	2,566,408.18	1,840,240.63
教育费附加	1,096,768.17	973,253.38
土地使用税（从租计征）	18,269.40	23,366.70
土地增值税	39,314,794.01	1,603,234.98
地方教育费附加	740,252.74	326,797.05
房产税（从租计征）	1,341,835.86	1,084,053.08
其他	580.84	2,250.77
合计	72,504,350.49	26,643,692.73

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,067,129.91	23,071,791.74
折旧费	1,670,880.62	1,488,391.03
资产摊销	2,760,088.25	315,057.98
税费		106,609.27
车辆费	496,512.03	685,872.40
办公费	1,287,818.68	719,729.04
通讯费		479,991.64
差旅费	386,967.47	402,635.31
广告宣传费	19,044,061.75	846,863.61
业务招待费	988,769.02	1,153,952.10
劳务费	69,324.65	1,651,775.00
维护修缮费	515,268.99	2,577,175.30
安保消防费	224,231.00	57,615.82
水电气费	479,810.98	506,145.96
租赁费	5,086,323.04	8,179,257.49
清洁绿化卫生费	783,904.01	390,317.23
会费	110,857.43	61,699.70
工作服		441,098.43
物料消耗	69,887.39	114,794.00
促销费	4,297,490.05	2,389,275.63
其他	2,899,159.75	1,166,517.80
合计	57,238,485.02	46,806,566.48

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,513,565.52	67,080,096.32
折旧费	1,958,902.62	1,860,699.86
资产摊销	2,139,994.89	1,892,982.21
税费	2,303,661.85	2,862,743.65
综合保险费	168,147.00	135,953.32
车辆费	1,719,428.86	2,226,452.76

交通费	181,790.80	104,852.19
办公费	2,006,427.68	1,721,507.26
通讯费	29,127.04	304,380.04
差旅费	1,108,721.26	1,550,586.63
会议费	158,513.34	356,316.53
广告宣传费	46,293.10	19,640.00
业务招待费	1,744,896.15	1,999,289.10
聘请中介机构费用	8,672,301.92	1,856,894.33
劳务费	247,350.20	100,811.26
诉讼费	300.00	75,265.00
维护修缮费	900,992.57	19,959.60
安保消防费	983,395.00	154,828.00
水电气费	1,431,543.69	1,074,833.07
燃料费	33,575.00	20,718.00
租赁费	3,512,230.23	2,376,867.45
清洁绿化卫生费	484,527.82	90,491.45
会费	141,259.00	277,947.00
劳动保护费	80,470.20	221,243.00
董事会经费	391,780.20	392,214.09
物料消耗	140,495.80	136,774.07
管理咨询费	63,847.00	1,566,111.27
上市服务费	108,900.46	185,155.03
党委工作经费	52,447.30	73,363.00
服装费	271,857.00	1,192,995.28
残疾人保障金	398,013.82	125,792.41
其他	5,205,464.29	3,721,783.11
合计	103,200,221.61	95,779,546.29

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,525,095.53	10,138,589.59
减：利息收入	4,800,181.87	1,297,192.98

加：手续费	821,825.47	939,989.47
加：汇兑损失	-3.29	5,594.18
加：其他支出	126,304.61	68,379.30
合计	6,673,040.45	9,855,359.56

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,834,551.86	-1,873,299.03
合计	-3,834,551.86	-1,873,299.03

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-308,331.23	-35,204.18
处置长期股权投资产生的投资收益	2,023,910.10	1,017,972.30
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	247,500.00	214,500.00
合计	1,963,078.87	1,197,268.12

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	13,680,229.42	2,396,695.80	13,680,229.42
其中：固定资产处置利得	13,680,229.42	2,396,695.80	13,680,229.42
接受捐赠	68,428.00		68,428.00

政府补助	2,767,952.86	1,332,946.64	2,767,952.86
其他	2,524,705.34	2,060,386.58	2,524,705.34
合计	19,041,315.62	5,790,029.02	19,041,315.62

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
旅游厕所建设补助		720,000.00	与收益相关
企业扶持发展基金	40,810.00	260,249.00	与收益相关
上市融资专项奖励款	1,300,000.00		与收益相关
游客中心咨询投诉点工作经费	100,000.00		与收益相关
无线网络补助工作经费	100,000.00		与收益相关
美食街区建设补贴款	90,000.00		与收益相关
投资款	10,000.00		与收益相关
2014 年省级低碳发展引导专项资金	600,000.00		与收益相关
盘龙区教育局目标考核奖	30,000.00	30,000.00	与收益相关
社会消费总额政策奖励	100,000.00		与收益相关
再生水补助		1,242.50	与收益相关
新能源车财政补贴	397,142.86	321,455.14	与资产相关
合计	2,767,952.86	1,332,946.64	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	893,555.67	1,638,713.61	893,555.67
其中：固定资产处置损失	893,555.67	1,638,713.61	893,555.67
对外捐赠	161,160.00		161,160.00
其他	1,086,203.99	798,694.28	1,086,203.99
合计	2,140,919.66	2,437,407.89	2,140,919.66

其他说明：



## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,594,310.43	15,497,282.55
递延所得税费用	313,865.96	584,862.57
合计	23,908,176.39	16,082,145.12

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	100,708,497.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,865,617.70
子公司适用不同税率的影响	-7,049,830.16
调整以前期间所得税的影响	713,602.23
非应税收入的影响	-1,045,358.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-268,496.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-360,475.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,053,117.80
所得税费用	23,908,176.39

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的诚意金及往来借款等	66,557,173.19	49,605,423.15
司机资产保证金	82,714,936.18	18,905,266.00
赔偿、保险及手续费	11,029,045.70	4,264,643.97

昆明市客管处燃油补贴收入	10,766,815.90	9,087,477.70
代收售客车票款	9,498,051.00	
存款利息净收入	4,889,889.83	1,297,192.98
政府补助	2,800,410.00	1,332,946.64
收委托贷款利息	2,650,000.00	20,172,471.67
代收水电费	2,158,309.89	
代收契税	1,483,376.97	2,622,529.44
代收业主维修基金	1,166,047.35	2,488,417.94
其他	7,230,175.14	46,184,378.73
合计	202,944,231.15	155,960,748.22

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	本期发生额	上期发生额
支付履约保证金及往来款项	119,371,381.86	26,533,566.59
修缮维护、租赁等费	24,304,780.69	13,153,259.84
广告促销、业务宣传费	15,490,979.89	6,409,020.44
赔偿、保险及手续费	14,532,981.42	3,340,249.68
昆明市客管处燃油补贴收入	10,785,543.46	9,070,655.74
业务招待、会务费等	6,516,496.19	7,866,451.40
支付代收契税	5,167,154.36	
司机资产保证金	4,657,526.00	5,032,275.00
中介机构费用	4,032,950.04	3,608,160.63
物料消耗、办公用品	3,867,609.79	3,504,790.77
其他	16,660,761.44	22,919,947.85
合计	225,388,165.14	101,438,377.94

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	本期发生额	上期发生额
新能源车辆补助		840,000.00
合计		840,000.00

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
付西南证券财务顾问费	12,000,000.00	11,300,000.00
付重大资产重组信息披露费	2,000,000.00	
付重大资产重组中介机构等费用	3,639,920.76	1,777,010.10
合计	17,639,920.76	13,077,010.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	76,800,320.92	71,419,374.22
加：资产减值准备	-3,834,551.86	-1,873,299.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,311,479.97	46,322,852.99
无形资产摊销	26,672,370.87	23,207,829.65
长期待摊费用摊销	16,880,956.53	11,894,291.77
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）	-12,786,673.75	-757,982.19

财务费用（收益以“-”号填列）	10,525,095.53	10,138,589.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,963,078.87	-1,197,268.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	985,289.40	584,862.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-372,654,026.49	-97,260,110.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,493,958.61	63,768,119.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	100,783,734.25	-41,445,753.86
经营活动产生的现金流量净额	-67,785,124.89	84,801,506.08
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	490,862,204.20	395,141,542.26
减：现金的期初余额	395,141,542.26	321,140,168.94
现金及现金等价物净增加额	95,720,661.94	74,001,373.32

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	31,824,000.00
其中：	--
江南园林有限公司	30,000,000.00
云南大航物流有限公司	1,824,000.00
云南高快速递有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	58,352,468.38
其中：	--
江南园林有限公司	57,255,116.84
云南大航物流有限公司	161,146.37
云南高快速递有限公司	936,205.17
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-26,528,468.38

其他说明：

注：1）本期收购江南园林有限公司80%的股权，为本公司所收购。

2）本期收购的云南大航物流有限公司100%股权、云南高快速递有限公司100%的股权，均为本集团的子公司云南旅

游汽车有限公所收购。

3) 本期收购云南高快速递有限公司应支付的股款945,900元, 截止资产负债表日尚未支付。

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	490,862,204.20	395,141,542.26
其中：库存现金	245,832.86	304,710.81
可随时用于支付的银行存款	480,115,779.79	391,786,663.83
可随时用于支付的其他货币资金	10,500,591.55	3,050,167.62
三、期末现金及现金等价物余额	490,862,204.20	395,141,542.26

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
存货	22,823,264.14	
合计	22,823,264.14	--

其他说明：

期末抵押借款24,000万元, 系本集团的子公司—云南世博兴云房地产有限公司向陕西省国际信托股份有限公司的借款, 期限2014年4月17日至2016年4月17日, 年利率8.00%, 用该公司位于昆明市官渡区金马镇刘家营村、云山村的3宗土地提供抵押担保, 土地证号分别为: 昆国用(2004)第00375号、昆国用(2004)第00374号、昆国用(2004)第00372号, 以上土地使用权已计入“开发成本”。

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江南园林有限公司	2014年11月30日	475,200,000.00	80.00%	支付股份及现金	2014年11月30日	相关的股权已经变更	80,147,589.83	9,843,858.54

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

项目	江南园林有限公司公司
现金	158,400,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	316,800,000.00
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

合并成本合计	475,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	175,842,305.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	299,357,694.91

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	江南园林有限公司公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	54,577,245.24	54,577,245.24
应收款项	367,376,829.41	375,913,189.57
预付款项	9,679,836.79	9,679,836.79
存货	144,892,195.36	144,892,195.36
长期应收款	249,805,594.14	249,805,594.14
固定资产	34,440,385.17	29,329,599.96
无形资产	18,157,609.17	3,457,675.02
递延所得税资产	7,634,606.59	6,354,152.57
资产合计	886,564,301.87	874,009,488.65
负债：		
借款	98,000,000.00	98,000,000.00
应付款项	546,959,464.34	546,959,464.34
应交税费	21,801,956.17	21,801,956.17
负债合计	666,761,420.51	666,761,420.51
净资产	219,802,881.36	207,248,068.14
减：少数股东权益	43,960,576.27	41,449,613.63
取得的净资产	175,842,305.09	165,798,454.51

注：购买日资产、负债公允价值的确定，是根据北京中同华资产评估有限公司评估结果而得。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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



## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昆明世博园物业服务	云南省昆明市	云南省昆明市	环境卫生清扫、保洁、垃圾清运	100.00%		投资设立
昆明世博会议中心有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	承办会议及商品展览、展示活动	51.00%	23.00%	投资设立
昆明世博运动休闲有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	健身场地租赁；运动器材、工艺美术品销售	100.00%		投资设立
云南世博旅游景区投资管理	云南省昆明市	云南省昆明市	景区的投资开发和管理；旅游咨询、策划；景区筹建、经营管理	100.00%		投资设立
云南世博园艺有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	园林园艺规划、设计、研究及咨询服务，园林绿化施工、苗木、花卉、种子生产与经营等	100.00%		投资设立
云南世博兴云房地产有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	房地产及相关产业的开发	55.00%		投资设立
云南省丽江中国国际旅行社有	云南省丽江市	云南省丽江市	旅游、社团经营	49.53%		同一控制下取得
云南旅游汽车有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	旅游客运；汽车零配件，车辆对外服务等	100.00%		同一控制下取得
云南世博花园酒店有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	酒店管理、住宿、餐饮等	100.00%		同一控制下取得
云南世博出租汽车有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	汽车出租、租赁	100.00%		同一控制下取得
云南旅游酒店管理	云南省昆明市	云南省昆明市	酒店经营、酒店管理	100.00%		同一控制下取得

江南园林有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	园林绿化工程、古建筑工程、文物保护及修缮工程等	80.00%		非同一控制下取得
----------	--------	--------	-------------------------	--------	--	----------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南世博兴云房地产有限公司	45.00%	10,310,057.84		261,586,157.40
昆明世博会议中心有限公司	26.00%	936,095.29	447,803.05	8,785,851.17
江南园林有限公司	20.00%	1,968,771.70		46,650,151.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南世博兴云房地产有限公司	1,058,524,081.44	34,416,901.40	1,092,940,982.84	248,121,445.25	262,648,173.27	510,769,618.52	902,819,873.71	35,377,736.37	938,197,610.08	197,074,054.67	182,224,795.46	379,298,850.13
昆明世博会议中心有限公司	9,066,150.20	33,261,766.54	42,327,916.74	8,536,181.43		8,536,181.43	8,049,710.24	35,572,243.46	43,621,953.70	11,708,265.46		11,708,265.46
江南园林有限公司	62,563.93	30,437.93	93,001.86	69,676.78		69,676.78	35,903.53	28,133.49	64,037.02	48,563.75		48,563.75

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南世博兴云房地产有限公司	203,310,266.24	23,004,882.91	23,004,882.91	-195,411,432.92	92,672,880.85	17,429,346.09	17,429,346.09	-106,829,281.75
昆明世博会议中心有限公司	49,308,287.18	3,600,366.49	3,600,366.49	11,136,548.52	46,228,695.62	3,758,322.02	3,758,322.02	3,870,600.29
江南园林有限公司	571,969,886.26	65,055,612.97	65,055,612.97	23,605,692.26	462,860,350.88	38,367,163.85	38,367,163.85	16,592,257.96

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,089,417.43	98,817.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-308,331.23	
--综合收益总额	-308,331.23	

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括短期借款、应收账款、应付账款、长期借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

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

##### （1）外汇风险

无。

##### （2）利率风险

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

##### （3）其他价格风险

无。

#### 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

#### 3、流动风险

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

## （二）敏感性分析

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

### 1、外汇风险敏感性分析

无。

### 2、利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南世博旅游控股集团有限公司	云南省昆明市	园艺博览，展览展示，花卉生产贸易，旅游及旅游资源开发，人才业务培训，咨询服务，国内贸易等	102,500.00 万元	48.99%	54.49%

## 本企业的母公司情况的说明

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

2) 截止2014年12月31日，控股股东云南世博旅游控股集团有限公司直接持有48.99%，通过其子公司云南世博广告有限公司持有的5.50%，故年末表决权为54.49%；而年初控股股东云南世博旅游控股集团有限公司直接持有57.37%，通过其子公司云南世博广告有限公司持有的6.44%，故年初表决权为63.81%。

本企业最终控制方是云南省国资委。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1) 企业集团的构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.在合营安排或联营企业中的权益”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨清	本公司的主要股东
云南世博国际旅行社有限公司	受同一母公司控制
云南海外旅游有限公司	受同一母公司控制

云南省中国旅行社	受同一母公司控制
昆明中国国际旅行社	受同一母公司控制
云南世博广告有限公司	受同一母公司控制
昆明国际会展中心有限公司	受同一母公司控制
云南海外国际旅行社有限公司	受同一母公司控制
丽江市旅游投资开发有限公司	受同一母公司控制
云南世博投资有限公司	受同一母公司控制
世博元阳哈尼梯田旅游开发公司	受同一母公司控制
昆明翠湖宾馆	受同一母公司控制
昆明轿子山投资有限公司	受同一母公司控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆明国际会展中心有限公司等	物业服务	1,887,319.40	2,953,639.36
昆明国际会展中心有限公司等	餐饮、住宿服务	391,263.40	181,074.00
云南世博投资有限公司	管理、咨询	233,333.33	
昆明轿子山旅游开发有限公司等	车辆维修	160,319.74	
昆明国际会展中心有限公司	绿化养护	85,913.00	
腾冲石墙温泉度假村有限公司	旅行社服务	31,480.00	
腾冲石墙温泉度假村有限公司	餐饮服务	2,490.00	
腾冲石墙温泉度假村有限公司	住宿服务	1,560.00	940,000.00
合计		2,793,678.87	4,074,713.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：



单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南世博旅游控股集团有限公司	房屋及场地	5,168,000.00	5,168,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	房屋及场地	44,330.00	0.00
云南世博旅游控股集团有限公司	房屋	192,500.00	165,000.00
云南世博旅游控股集团有限公司	房屋	300,000.00	300,000.00
合计		5,704,830.00	5,633,000.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南世博出租汽车有限公司	100,000,000.00	2014年12月31日	2017年12月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

云南世博旅游控股集团 有限公司	45,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 29 日	否
云南世博旅游控股集团 有限公司	60,000,000.00	2014 年 08 月 08 日	2015 年 08 月 08 日	否
杨清	18,000,000.00	2014 年 07 月 04 日	2015 年 03 月 04 日	否
云南世博旅游控股集团 有限公司	50,000,000.00	2013 年 07 月 02 日	2015 年 07 月 02 日	否

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,882,180.00	2,917,550.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	丽江市旅游投资有 限公司	540.00			
应收账款	昆明轿子山旅游开 发有限公司	16,713.00			

应收账款	云南旅游散客集散中心有限公司	875,269.65			
应收账款	昆明国际会展中心有限公司			397,810.50	
应收账款	云南海外旅游有限公司			32,978.00	
应收账款	世博元阳哈尼梯田旅游开发公司			12,917.00	
应收账款	云南世博投资有限公司			3,391.00	
应收账款	腾冲石墙温泉度假村有限公司			2,790.00	
应收账款	云南省国际旅行社			2,430.00	
预付账款	云南世博旅游控股集团有限公司	1,333,336.72		15,000.00	
预付账款	云南世博国际旅行社有限公司			38,590.00	
其他应收款	云南旅游散客集散中心有限公司	1,335,153.71			
其他应收款	云南世博旅游控股集团有限公司			1,303,019.68	
其他应收款	云南世博国际旅行社有限公司			68.32	
其他应收款	丽江市旅游投资开发有限公司			5,200.00	
其他应收款	云南世博广告有限公司			432.65	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	丽江市旅游投资开发有限公司		78,366.00
应付账款	云南世博广告有限公司		5,148.00
预收账款	昆明国际会展中心有限公司		21,000.00
其他应付款	云南世博旅游控股集团有限公司		1,408,791.40

其他应付款	云南世博国际旅行社有限公司		10,000.00
其他应付款	云南世博广告有限公司		10,000.00
其他应付款	云南世博投资有限公司	2,713,151.51	3,051.00
其他应付款	杨清	11,154,750.00	
应付股利	云南世博旅游控股集团有限公司	15,455,075.01	15,455,075.01

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.本集团的子公司江南园林有限公司为江苏森洋环境建设集团有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行之间签署的编号

为SX063314000067《最高额综合授信合同》提供保证，为此江南园林有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订了最高额保证合同。

(1)2014年1月20日，江苏森洋环境建设集团有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订伍佰万流动资金借款合同，借款期间自2014年1月20日至2015年1月19日，江南园林有限公司承担连带保证责任，该笔贷款已经于2015年1月19日到期日前归还，为此该项连带保证责任已经解除。

(2)2014年6月16日，江苏森洋环境建设集团有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订叁佰万流动资金借款合同，借款期间自2014年6月16日至2015年4月14日，江南园林有限公司承担连带保证责任。

(3)2014年8月16日，江苏森洋环境建设集团有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订伍佰万流动资金借款合同，借款期间自2014年8月16日至2015年2月15日，江南园林承担连带保证责任。该笔贷款已经于2015年2月15日到期日前归还，为此该项连带保证责任已经解除。

2.本公司年末为全资子公司—云南世博出租汽车有限公司长期借款10,000万元提供担保，借款期间自2014年12月31日至2017年12月31日。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司拟以2014年12月31日总股本365,396,288股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股；2014年度不进行股利分配，结转以后年度再分配。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

2015年1月7日，本公司的控股股东云南世博旅游控股集团有限公司（以下简称“世博集团”），已通过公开产权交易市场挂牌的方式将其全资子公司云南世博广告有限公司（以下简称“世博广告”）51%的股权转让给云南堃驰房地产有限公司（以下简称“堃驰房地产”）。

世博集团已与堃驰房地产签订《产权交易合同》，世博集团向堃驰房地产转让其全资子公司世博广告51%的股权。本次股权转让完成后，世博集团持有世博广告49%的股权，堃驰房地产持有世博广告51%的股权，世博广告成为堃驰房地产控股子公司。

本次权益变动前，世博集团是本公司的控股股东，与全资子公司世博广告合计持有上市公司54.49%股权。

世博集团将所持世博广告51%的股权转让给堃驰房地产后，世博广告不再为世博集团的控股子公司，不再是世博集团的一致行动人；世博广告成为堃驰房地产控股子公司，成为堃驰房地产的一致行动人。

本次权益变动后，世博旅游集团持有本公司的股权比例将由54.49%降至48.99%。世博集团仍为本公司控股股东，云南省国资委仍为本公司实际控制人。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,600,000.00	19.75%			1,600,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,638,579.00	100.00%	731,928.95	5.00%	13,906,650.05	6,500,000.00	80.25%	325,000.00	5.00%	6,175,000.00
合计	14,638,579.00	100.00%	731,928.95		13,906,650.05	8,100,000.00	100.00%	325,000.00		7,775,000.00

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	14,638,579.00	731,928.95	5.00%
1年以内小计	14,638,579.00	731,928.95	5.00%
合计	14,638,579.00	731,928.95	

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 406,928.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
云南耀星企业管理有限公司	9,100,000.00	1年以内	62.16	455,000.00
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	3,899,775.00	1年以内	26.64	194,988.75
昆明世博至尊餐饮娱乐有限公司	1,238,804.00	1年以内	8.46	61,940.20
李晨露	400,000.00	1年以内	2.73	20,000.00
<b>合计</b>	<b>14,638,579.00</b>		<b>100.00</b>	<b>731,928.95</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,000,000.00	97.57%			23,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,477.62	0.31%	3,470.88	4.79%	69,006.74	64,822,678.90	100.00%	42,306.66	0.07%	64,780,372.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	2.12%			500,000.00					
<b>合计</b>	<b>23,572,477.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,470.88</b>		<b>23,569,006.74</b>	<b>64,822,678.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>42,306.66</b>	<b>0.07%</b>	<b>64,780,372.24</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南旅游酒店管理有限公司	13,000,000.00			关联方，预计不会形成坏账
云南世博花园酒店有限公司	10,000,000.00			关联方，预计不会形成坏账
<b>合计</b>	<b>23,000,000.00</b>		<b>--</b>	<b>--</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	69,417.62	3,470.88	5.00%
1 年以内小计	69,417.62	3,470.88	5.00%
合计	69,417.62	3,470.88	

确定该组合依据的说明：

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

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

保证金组合

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
保证金组合	3,060.00	0.01%			3,060.00	64,775,531.63	99.93%			64,775,531.63
合计	3,060.00	0.01%			3,060.00	64,775,531.63	99.93%			64,775,531.63

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,783.89 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
昆明润居空间装饰工程有限公司	30,000.00	本期其他应收款收回
昆明珍茗食品有限公司	3,060.00	本期其他应收款收回
合计	33,060.00	--

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,051.89

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
昆明云游博园旅游商品开发有限公司	风情街项目诉讼	12,051.89	相关诉讼已结案、判决执行已完成	已履行	否
合计	--	12,051.89	--	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款项	23,572,477.62	64,822,678.90
合计	23,572,477.62	64,822,678.90

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南旅游酒店管理有限公司		6,000,000.00	1 年以内	25.45%	
云南旅游酒店管理有限公司		7,000,000.00	1—2 年	29.70%	
云南世博花园酒店有限公司		10,000,000.00	1 年以内	42.42%	
昆明世博园物业服务集团有限公司		500,000.00	1 年以内	2.12%	
纪天昇		19,694.68	1 年以内	0.08%	984.73
张俊高		27,965.92	1 年以内	0.12%	1,398.30
合计	--	23,547,660.60	--	99.89%	2,383.03

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,290,656,922.83		1,290,656,922.83	687,883,924.75		687,883,924.75
合计	1,290,656,922.83		1,290,656,922.83	687,883,924.75		687,883,924.75

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南世博兴云房地产有限公司	243,256,692.80			243,256,692.80		
云南世博园艺有限公司	21,882,553.57			21,882,553.57		
昆明世博园物业服务服务有限公司	3,059,422.30			3,059,422.30		
云南世博花园酒店有限公司	115,764,486.47			115,764,486.47		
云南世博出租汽车有限公司	72,081,509.18			72,081,509.18		
昆明世博会议中心有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
昆明世博运动休闲有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
云南省丽江中国	1,824,098.26			1,824,098.26		

国际旅行社有限 责任公司						
云南旅游酒店管 理有限公司	19,251,311.06				19,251,311.06	
云南世博旅游景 区管理有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00	
云南旅游汽车有 限公司	135,463,851.11	127,572,998.08			263,036,849.19	
江南园林有限公 司		475,200,000.00			475,200,000.00	
合计	687,883,924.75	602,772,998.08			1,290,656,922.83	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,448,442.74	19,621,050.40	63,900,884.00	22,445,315.66
其他业务	5,574,741.39	332.41	3,511,736.91	1,184,418.65
合计	61,023,184.13	19,621,382.81	67,412,620.91	23,629,734.31

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,076,502.90	1,400,000.00

合计	2,076,502.90	1,400,000.00
----	--------------	--------------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,786,673.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,767,952.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,345,769.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	247,500.00	
减：所得税影响额	2,703,553.78	
少数股东权益影响额	456,827.59	
合计	13,987,514.59	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.71%	0.2055	0.2055
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.48%	0.1613	0.1613

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	321,140,168.94	395,141,542.26	490,862,204.20
应收票据			450,000.00
应收账款	25,613,818.89	41,493,334.47	433,356,440.79
预付款项	50,688,415.92	51,941,269.54	45,825,302.60
应收利息		687,500.00	
其他应收款	103,516,861.97	24,478,936.12	91,732,839.65
存货	479,226,443.70	576,486,554.65	1,125,497,413.60
其他流动资产		150,000,000.00	0.00
流动资产合计	980,185,709.42	1,240,229,137.04	2,187,724,200.84
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,650,000.00	1,650,000.00	1,650,000.00
长期应收款	1,527,901.85	851,138.09	245,255,594.14
长期股权投资	134,021.33	98,817.15	3,089,417.43
投资性房地产	34,831,085.72	30,782,079.61	29,612,582.13
固定资产	415,774,101.32	500,506,592.63	573,852,280.19
在建工程	46,430,068.39	33,848,485.45	15,792,332.74
无形资产	117,946,526.20	212,022,034.31	387,837,438.23
商誉	685,162.99	685,162.99	300,042,857.90
长期待摊费用	57,222,768.95	55,281,069.88	113,229,739.97
递延所得税资产	1,263,257.55	678,394.98	7,327,712.17
其他非流动资产	350,000.00	29,795,869.59	9,460,000.00
非流动资产合计	677,814,894.30	866,199,644.68	1,687,149,954.90

资产总计	1,658,000,603.72	2,106,428,781.72	3,874,874,155.74
流动负债:			
短期借款	92,900,000.00	115,000,000.00	183,000,000.00
应付票据	8,603,200.00	3,041,650.00	3,525,370.00
应付账款	91,139,751.03	79,650,817.12	653,688,821.04
预收款项	68,677,966.47	46,787,898.96	90,962,745.56
应付职工薪酬	26,234,370.99	28,173,404.49	32,700,370.93
应交税费	28,081,664.99	29,214,993.01	76,096,654.76
应付利息	190,422.64	673,136.94	1,011,406.41
应付股利	15,472,535.01	15,472,535.01	15,472,535.01
其他应付款	195,172,863.16	174,727,968.16	424,419,172.13
一年内到期的非流动 负债	12,747,395.46	8,616,653.94	79,815,606.67
其他流动负债	720,000.00		
流动负债合计	539,940,169.75	501,359,057.63	1,560,692,682.51
非流动负债:			
长期借款	8,246,239.47	234,000,000.00	340,000,000.00
长期应付款	99,669,400.72	28,030,947.15	54,882,436.60
预计负债	3,842,148.64	314,472.00	
递延收益	1,102,500.00	1,672,142.86	1,695,000.00
非流动负债合计	112,860,288.83	264,017,562.01	396,577,436.60
负债合计	652,800,458.58	765,376,619.64	1,957,270,119.11
所有者权益:			
股本	215,000,000.00	312,010,107.00	365,396,288.00
资本公积	336,448,674.98	525,059,571.21	934,999,041.47
专项储备	1,016,839.32	178,357.94	4,203,575.83
盈余公积	74,469,571.04	76,250,864.17	76,502,553.59
未分配利润	120,818,775.27	160,335,933.28	209,505,227.99
归属于母公司所有者权益 合计	747,753,860.61	1,073,834,833.60	1,590,606,686.88
少数股东权益	257,446,284.53	267,217,328.48	326,997,349.75
所有者权益合计	1,005,200,145.14	1,341,052,162.08	1,917,604,036.63
负债和所有者权益总计	1,658,000,603.72	2,106,428,781.72	3,874,874,155.74

## 5、其他



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2014年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

云南旅游股份有限公司

董事长：王冲

2015年4月10日