

云南省投资控股集团有限公司
公司债券 2016 年年度报告

二〇一七年四月

重要提示

公司董事、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，并承担相应的法律责任。

本公司 2016 年年度财务报告经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价和投资本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的各项风险因素，并仔细阅读本公司最近一次刊登的公司债券募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截止本报告批准报出日，公司面临的风险因素与本公司最近一次刊登的公司债券募集说明书中“风险因素”章节描述没有重大变化。

目 录

释 义	1
第一章 公司及相关中介机构简介	1
一、公司基本情况	1
(一) 基本情况	1
(二) 联系方式	1
(三) 登载年度报告的交易场所网址及年度报告备置地	1
(四) 报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况	2
二、相关中介机构情况	3
第二章 公司债券事项	14
一、债券基本情况	14
二、募集资金使用情况	17
三、债券评级情况	18
四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况	21
五、债券持有人会议召开情况	21
六、债券受托管理人履职情况	21
第三章 财务和资产情况	22
一、主要会计数据和财务指标	22
二、主要资产及负债变动情况	24
三、公司资产受限情况	28
四、对外担保变动情况	44
五、公司其他债券和债务融资工具情况	45
六、银行授信情况	46
七、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况	46
(一) 会计政策变更及影响	46
(二) 会计估计变更及影响	46
(三) 重要前期差错更正及影响	47
第四章 业务和公司治理情况	49

一、主要经营业务及投资情况简介.....	49
二、行业趋势、未来发展战略、经营计划及可能面临的风险.....	55
(一) 行业发展格局和趋势展望.....	55
(二) 公司发展战略及经营计划.....	61
(三) 可能面临的风险.....	62
三、公司与主要客户往来违约情况.....	65
四、公司独立性说明.....	65
五、公司非经营性占款、资金拆借情况.....	65
六、违规担保情况.....	67
七、公司违法违规及执行募集说明书约定情况.....	67
第五章 重大事项.....	68
第六章 财务报告.....	70
第七章 备查文件目录.....	71
一、备查文件.....	71
二、查阅地点.....	71

释义

在本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

云投集团、本公司、公司、发行人	指	云南省投资控股集团有限公司
实际控制人、控股股东	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
股东	指	本公司股东
董事会	指	本公司董事会
监事会	指	本公司监事会
10 云投债/PR 云投债	指	2010 年云南省投资控股集团有限公司公司债券
13 云投债/13 云投控	指	2013 年云南省投资控股集团有限公司公司债券
15 云投债	指	云南省投资控股集团有限公司 2015 年非公开发行公司债券
16 云投 01	指	云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券(第一期)
16 云投 02	指	云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券(第二期)
本报告、本年度报告	指	本公司根据有关法律法规、要求披露的《云南省投资控股集团有限公司公司债券 2016 年年度报告》
16 云投 01 募集说明书	指	本公司根据有关法律法规为发行本期债券而制作的《云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券(第一期)募集说明书》
16 云投 02 募集说明书	指	本公司根据有关法律法规为发行本期债券而制作的《云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券(第二期)募集说明书》
募集说明书摘要	指	本公司根据有关法律法规为发行本公司债券而制作的《募集说明书摘要》
债券持有人	指	通过认购、购买或其他合法方式取得本公司债券的投资者
债券持有人会议规则	指	为保护公司债券持有人的合法权益，根据相关法律法规制定的《债券持有人会议规则》及其变更和补充规则

债券受托管理协议	指	本公司与债券受托管理人为本公司债券的受托管理而签署的《债券受托管理协议》及其变更和补充协议
上交所	指	上海证券交易所
中国证券登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
发行人律师	指	云南海合律师事务所
审计机构	指	中审亚太会计师事务所有限公司、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
公司章程	指	云南省投资控股集团有限公司公司章程
报告期内	指	2015年及2016年
能投集团	指	云南省能源投资集团有限公司
铁投公司	指	云南省铁路投资有限公司
旅投公司	指	云南省旅游投资有限公司
云景林纸	指	云南云景林纸股份有限公司
云投生态	指	云南云投生态环境科技股份有限公司
版纳石化	指	云南云投版纳石化有限责任公司
曲靖燃气	指	曲靖市燃气有限公司
富滇银行	指	富滇银行股份有限公司
红塔证券	指	红塔证券股份有限公司
云投建设	指	云南云投建设有限公司
工作日	指	上海证券交易所的交易日
法定节假日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日和/或休息日）

元、万元、亿元	指	如无特别说明，指人民币元、万元、亿元
我国、中国	指	中华人民共和国

本年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一章 公司及相关中介机构简介

一、公司基本情况

（一）基本情况

公司中文名称:	云南省投资控股集团有限公司
公司中文简称:	云投集团
公司英文名称:	YUNNAN PROVINCIAL INVESTMENT HOLDINGS GROUP CO., LTD.
公司英文缩写:	YUNNA INVESTMENT GROUP
法定代表人:	孙贇
注册地址:	云南省昆明市拓东路 15 号
办公地址:	云南省昆明市拓东路 15 号澜沧江大厦
邮政编码:	650000
公司网址:	http://www.cnyig.com/
公司电子信箱:	zyuan@cnyig.com

（二）联系方式

信息披露事务负责人:	李向丹
联系地址:	云南省昆明市拓东路 15 号澜沧江大厦 24 层
电话:	0871-63187010
传真:	0871-63171416
电子信箱	zyuan@cnyig.com

（三）登载年度报告的交易场所网址及年度报告备置地

查询网址:	上海证券交易所网址: www.sse.com.cn
备置地:	发行人: 云南省昆明市拓东路 15 号澜沧江大厦

（四）报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人发生了以下变更：

2016年1月5日，根据云国资人事〔2016〕2号《云南省国资委关于调整云南省投资控股集团有限公司监事会主席的通知》，委派付霞同志为云南省投资控股集团有限公司监事会监事、主席；李秋阳同志不再担任云南省投资控股集团有限公司监事会主席、监事职务。

2016年3月，根据云国资任字〔2016〕5号《关于刘一农等三名同志任免职的通知》、云国资企管〔2016〕85号《关于刘一农等三名同志任免职建议的通知》、云组干调〔2016〕101号《关于刘勇同志调动的通知》，刘一农同志不再担任云南省投资控股集团有限公司董事、副董事长、总裁职务，刘勇同志担任云南省投资控股集团有限公司董事、副董事长、总裁。

2016年4月14日，云南省纪委公告，公司党委书记、董事长保明虎涉嫌严重违纪，目前正接受调查。2016年4月15日，本公司对外发布《云南省投资控股集团有限公司公告》，并按国有资产监督管理之相关规定向股东云南省国资委递交云投发〔2016〕152号《关于刘勇同志代理履行董事长职责的请示》，申请云南省国资委尽快明确由集团副董事长、总裁刘勇代理履行董事长、企业法定代表人职责。2016年4月18日，本公司收到云国资企管函〔2016〕62号《云南省国资委关于云南省投资控股集团有限公司刘勇同志代为履行董事长职责的复函》，明确由本公司副董事长、总裁刘勇代为履行董事长、企业法人代表职责。

2016年5月10日，根据云国资企管〔2016〕139号《关于田勇等十五名同志任免职建议的通知》，陈绍波不再担任本公司副总裁职务。

2016年6月1日，根据云政任〔2016〕47号《关于黄小荣等三十六名同志任免职的通知》，任命孙贊担任本公司董事长。

2016年6月16日，根据云国资任字〔2016〕14号《关于刘扶群等五名同任职的通知》，任命杨朝晖担任本公司专职外部董事。

2016年11月15日，根据云国资企管〔2016〕330号《关于姚家立等十名同志任免职建议的通知》，江华担任本公司副总裁职务。

2016年12月5日，根据云国资企管〔2016〕356号《关于杜陆军等十九名同志任免职建议的通知》，杨槐璋不再担任本公司副总裁职务。

除上述事项外，报告期内本公司控股股东、实际控制人、其余董事、监事、其余高级管理人员未发生变更情形。

二、相关中介机构情况

云南省投资控股集团有限公司发行债券有关中介机构情况如下所示：

（一）2010年云南省投资控股集团有限公司公司债券

1、会计师事务所

会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
负责人：	杨池生
注册地址：	北京市复兴路47号天行建大厦22、23层
办公地址：	云南省昆明市白塔路131号汇都国际C栋6层
签字注册会计师：	徐毅、伏兴详
电话：	0871-63108156
传真：	0871-63184386

2、债权代理人

债权代理人：	红塔证券股份有限公司
--------	------------

法定代表人: 况雨林
注册地址: 云南省昆明市北京路 155 号附 1 号
办公地址: 云南省昆明市北京路红塔大厦 2404
项目联系人: 陈超
电话: 0871-63577087
传真: 0871-63579825

3、主承销商

主承销商名称: 红塔证券股份有限责任公司
法定代表人: 况雨林
注册地址: 云南省昆明市北京路 155 号附 1 红塔大厦 9 层
办公地址: 北京市西城区金融街武定侯 6 号卓著中心 306
项目联系人: 郑蓓雷、史哲元、楼雅青、陈波
电话: 010-66220682
传真: 010-66220148

4、副主承销商

副主承销商名称: 国泰君安证券股份有限公司
法定代表人: 祝幼一
注册地址: 上海市浦东新区商城路 618 号
办公地址: 北京市西城区金融大街 28 号盈泰中心 2 号楼 9 层
项目联系人: 吴筱菊
电话: 010-59312833
传真: 010-59312892

5、资信评级机构

资信评级机构名称: 中诚信国际信用评级有限责任公司
法定代表人: 毛振华

注册地址: 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层
办公地址: 北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层
联系人: 王磊、王雅芳
电话: 010-66428877
传真: 010-66426100

6、律师事务所

律师事务所名称: 云南海合律师事务所
负责人: 郭靖宇
办公地址: 昆明市人民中路 36 号如意大厦 14 楼 DE 座
经办律师: 杨向红、韩嘉
电话: 0871-63636089
传真: 0871-63636001

（二）2013 年云南省投资控股集团有限公司公司债券

1、会计师事务所

会计师事务所名称: 中审亚太会计师事务所有限公司
负责人: 杨池生
注册地址: 北京市复兴路 47 号天行建大厦 22、23 层
办公地址: 云南省昆明市白塔路 131 号汇都国际 C 栋 6 层
签字注册会计师: 徐毅、张昭盼
电话: 0871-63108156
传真: 0871-63184386

2、债权代理人

债权代理人名称: 中国工商银行股份有限公司昆明南屏支行
法定代表人: 陈磊

注册地址: 云南省昆明市南屏街 54 号
办公地址: 云南省昆明市南屏街 54 号
项目联系人: 刘鸿伟
电话: 0871-63626358
传真: 0871-63626358

3、主承销商

主承销商名称: 瑞银证券有限责任公司
法定代表人: 程宜荪
注册地址: 北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心
办公地址: 北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 12 层、15 层
项目联系人: 杨艳萍、项伊南
电话: 010-58328888
传真: 010-58328764

4、资信评级机构

资信评级机构名称: 中诚信国际信用评级有限责任公司
法定代表人: 关敬如
注册地址: 北京市西城区复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 7 层
办公地址: 北京市西城区复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 7 层
联系人: 胡君然
电话: 010-66428877
传真: 010-66426100

5、律师事务所

律师事务所名称: 云南海合律师事务所
负责人: 郭靖宇
办公地址: 昆明市人民中路 36 号如意大厦 14 楼 DE 座

签字律师: 杨向红
电话: 0871-63636089
传真: 0871-63636104

（三）云南省投资控股集团有限公司 2015 年非公开发行公司债券

1、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）
负责人: 叶韶勋
办公地址: 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字注册会计师: 张为、李云虹
电话: 0871-68159955
传真: 0871-63646916

2、债券受托管理人

债券受托管理人名称: 平安证券有限责任公司
法定代表人: 谢永林
注册地址: 广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
办公地址: 广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
项目联系人: 周博、王聪
电话: 0755-22622586
传真: 0755-82401562

3、牵头主承销商

牵头主承销商名称: 平安证券有限责任公司
法定代表人: 谢永林
注册地址: 广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层

办公地址: 广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
项目联系人: 周博、王聪
电话: 0755-22622586
传真: 0755-82401562

4、联席主承销商

联席主承销商名称: 中银国际证券有限责任公司
法定代表人: 宁敏
注册地址: 上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层
办公地址: 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层
项目联系人: 张华庭
电话: 010-66229135
传真: 010-66578972

5、联席主承销商

联席主承销商名称: 西部证券股份有限公司
法定代表人: 刘建武
注册地址: 西安市新城区东新街 232 号信托大厦
办公地址: 北京市西城区月坛南街 59 号新华大厦 3 层 308 室
项目联系人: 乔潇
电话: 010-68588797
传真: 010-68588093

6、律师事务所

律师事务所名称: 云南海合律师事务所
负责人: 郭靖宇
办公地址: 昆明市人民中路 36 号如意大厦 14 楼 DE 座
签字律师: 菁晶

电话: 0871-63636121

传真: 0871-63636104

（四）云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）

1、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）

负责人: 叶韶勋

办公地址: 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

签字注册会计师: 张为、李云虹

电话: 0871-68159955

传真: 0871-63646916

2、债券受托管理人

债券受托管理人名称: 中银国际证券有限责任公司

法定代表人: 宁敏

注册地址: 上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层

办公地址: 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层

项目联系人: 张华庭

电话: 010-66229135

传真: 010-66578972

3、牵头主承销商

牵头主承销商名称: 中银国际证券有限责任公司

法定代表人: 宁敏

注册地址: 上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层

办公地址: 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层

项目联系人: 张华庭

电话: 010-66229135

传真: 010-66578972

4、联席主承销商

联席主承销商名称: 平安证券有限责任公司
法定代表人: 谢永林
注册地址: 广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
办公地址: 广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
项目联系人: 周博、王聪
电话: 0755-22622586
传真: 0755-82401562

5、联席主承销商

联席主承销商名称: 西部证券股份有限公司
法定代表人: 刘建武
注册地址: 西安市新城区东新街 232 号信托大厦
办公地址: 北京市西城区月坛南街 59 号新华大厦 3 层 308 室
项目联系人: 乔潇
电话: 010-68588797
传真: 010-68588797

6、资信评级机构

资信评级机构名称: 中诚信证券评估有限公司
法定代表人: 关敬如
注册地址: 上海市青浦区新业路 599 号 1 棟 968 室
办公地址: 上海市青浦区新业路 599 号 1 棟 968 室
联系人: 龚天璇、耿涛
电话: 021-51019090
传真: 021-51019030

7、律师事务所

律师事务所名称: 云南海合律师事务所
负责人: 郭靖宇
办公地址: 昆明市人民中路 36 号如意大厦 14 楼 DE 座
签字律师: 菁晶
电话: 0871-63636121
传真: 0871-63636104

（五）云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第二期）

1、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）
负责人: 叶韶勋
办公地址: 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字注册会计师: 张为、李云虹
电话: 0871-68159955
传真: 0871-63646916

2、债券受托管理人

债券受托管理人名称: 中银国际证券有限责任公司
法定代表人: 宁敏
注册地址: 上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层
办公地址: 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层
项目联系人: 张华庭
电话: 010-66229135
传真: 010-66578972

3、牵头主承销商

牵头主承销商名称: 中银国际证券有限责任公司

法定代表人: 宁敏
注册地址: 上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层
办公地址: 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层
项目联系人: 张华庭
电话: 010-66229135
传真: 010-66578972

4、联席主承销商

联席主承销商名称: 平安证券有限责任公司
法定代表人: 谢永林
注册地址: 广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
办公地址: 广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
项目联系人: 周博、王聪
电话: 0755-22622586
传真: 0755-82401562

5、联席主承销商

联席主承销商名称: 西部证券股份有限公司
法定代表人: 刘建武
注册地址: 西安市新城区东新街 232 号信托大厦
办公地址: 北京市西城区月坛南街 59 号新华大厦 3 层 308 室
项目联系人: 乔潇
电话: 010-68588797
传真: 010-68588797

6、资信评级机构

资信评级机构名称: 中诚信证券评估有限公司
法定代表人: 关敬如

注册地址: 上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室
办公地址: 上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室
联系人: 龚天璇、李荣一
电话: 021-51019090
传真: 021-51019030

7、律师事务所

律师事务所名称: 云南海合律师事务所
负责人: 郭靖宇
办公地址: 昆明市西山区万达广场 9 幢 (北塔) 49 层 4905 号
签字律师: 杨向红
电话: 0871-63636121
传真: 0871-63636104

第二章 公司债券事项

截止本报告批准报出日，本公司未到期的公司债券分别为 2010 年云南省投资控股集团有限公司公司债券、2013 年云南省投资控股集团有限公司公司债券、云南省投资控股集团有限公司 2015 年非公开发行公司债券、云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）、云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第二期），现将有关债券信息披露如下：

一、债券基本情况

（一）2010 年云南省投资控股集团有限公司公司债券

债券名称	2010 年云南省投资控股集团有限公司公司债券
债券简称	上交所：PR 云投债、银行间：10 云投债
债券代码	上交所：122886.SH、银行间：1080095.IB
发行日	2010 年 10 月 12 日
到期日	2017 年 8 月 24 日
债券余额	8 亿
票面利率	5.25%
还本付息方式	每年支付利息一次，同时设置本金分期偿付条款，2015 年 8 月 24 日、2016 年 8 月 24 日、2017 年 8 月 24 日分别偿付本金的 30%、30% 和 40%（遇法定节假日或休息日顺延至其后的第一个工作日）到期利息随本金一起支付。
公司债券交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
投资者适当性安排	合格投资者
报告期内债券付息兑付情况	报告期内按期支付利息，2016 年 8 月 24 日偿付本金 6 亿元。

（二）2013 年云南省投资控股集团有限公司公司债券

债券名称	2013 年云南省投资控股集团有限公司公司债券
债券简称	上交所: 13 云投控, 银行间: 13 云投债
债券代码	上交所: 124300.SH, 银行间: 1380205.IB
发行日	2013 年 7 月 3 日
到期日	2018 年 5 月 24 日
债券余额	7 亿
票面利率	5.37%
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
投资者适当性安排	合格投资者
报告期内债券付息 兑付情况	报告期内按期支付利息。 兑付情况

（三）云南省投资控股集团有限公司 2015 年非公开发行公司债券

债券名称	云南省投资控股集团有限公司 2015 年非公开发行公司债券
债券简称	15 云投债
债券代码	125871.SH
发行日	2015 年 8 月 17 日
到期日	2018 年 8 月 17 日
债券余额	20 亿
票面利率	5.1%
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债交易场所	上海证券交易所
投资者适当性安排	合格投资者
报告期内债券付息 兑付情况	报告期内按期支付利息。

兑付情况	
特殊条款及其执行情况	本期债券为3年期品种，附第2年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，报告期内未发生特殊条款事项。

（四）云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）

债券名称	云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）
债券简称	16 云投 01
债券代码	136309.SH
发行日	2016 年 3 月 18 日
到期日	2021 年 3 月 18 日
债券余额	20 亿
票面利率	3.4%
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债交易场所	上海证券交易所
投资者适当性安排	合格投资者
报告期内债券付息兑付情况	本期债券于 2016 年 3 月发行，报告期内尚无本息兑付义务。
特殊条款及其执行情况	无。

（五）云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第二期）

债券名称	云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第二期）
债券简称	16 云投 02
债券代码	136517.SH
发行日	2016 年 7 月 4 日
到期日	2021 年 7 月 4 日

债券余额	10 亿
票面利率	3.64%
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债交易场所	上海证券交易所
投资者适当性安排	合格投资者
报告期内债券付息兑付情况	本期债券于 2016 年 7 月发行，报告期内尚无本息兑付义务。
特殊条款及其执行情况	无。

二、募集资金使用情况

（一）2010 年云南省投资控股集团有限公司公司债券

2010 年 10 月 12 日，公司面向合格投资者公开发行了 2010 年云南省投资控股集团有限公司公司债券（以下简称“10 云投债”），发行规模 20 亿元。截止本报告披露日，本次债券已全部发行完毕，以上募集资金扣除发行费用后已全部划入本次发行募集资金专户，募集资金按照募集说明书规定之用途全部用于云南澜沧江小湾水电站项目，该项目已完工。

（二）2013 年云南省投资控股集团有限公司公司债券

2013 年 7 月 3 日，公司面向合格投资者公开发行了 2013 年云南省投资控股集团有限公司公司债券（以下简称“13 云投债”），发行规模 7 亿元。截止本报告披露日，本次债券已全部发行完毕，以上募集资金扣除发行费用后已全部划入本次发行募集资金专户，5 亿元已按规定用途用于广通至大理铁路扩能改造工程项目，2 亿元用于昆明至玉溪铁路扩能改造工程项目。

（三）云南省投资控股集团有限公司 2015 年非公开发行公司债券

2015年8月17日，公司面向合格投资者非公开发行了2015年云南省投资控股集团有限公司公司债券（以下简称“15云投债”），发行规模20亿元。截止本报告披露日，本次债券已全部发行完毕，以上募集资金扣除发行费用后已全部划入本次发行募集资金专户，募集资金已全部使用完毕。公司出于提高资金使用效率的考虑，经内部决策程序决议，公司将11.5亿元用于偿还金融机构借款，8.5亿元用于补充公司流动资金。

（四）云南省投资控股集团有限公司2016年公开发行公司债券（第一期）

2016年3月18日，公司面向合格投资者公开发行了云南省投资控股集团有限公司2016年公开发行公司债券（第一期）（以下简称“16云投01”），发行规模20亿元。截止本报告披露日，本次债券已全部发行完毕，以上募集资金扣除发行费用后已全部划入本次发行募集资金专户，募集资金已按募集用途使用完毕。公司出于提高资金使用效率的考虑，经内部决策程序决议，公司将10亿元用于偿还金融机构借款，10亿元用于补充公司流动资金。

（五）云南省投资控股集团有限公司2016年公开发行公司债券（第二期）

2016年7月4日，公司面向合格投资者公开发行了云南省投资控股集团有限公司2016年公开发行公司债券（第二期）（以下简称“16云投02”），发行规模10亿元。截止本报告披露日，本次债券已全部发行完毕，以上募集资金扣除发行费用后已全部划入本次发行募集资金专户，已按募集用途使用完毕，募集资金全部用于偿还金融机构借款。

公司发行公司债募集资金的存储及使用程序均按照与主承销商、存放募集资金的托管银行签订的《募集资金专户存储三方监管协议》执行，募集资金账户运作规范。

三、债券评级情况

（一）2010年云南省投资控股集团有限公司公司债券

经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人的长期主体信用评级为 AA+，本期债券信用评级为 AA+。中诚信国际信用评级有限责任公司在本期债券有效存续期间对发行人进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。2011 年 6 月 29 日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级为 AA+，与债券发行时信用评级结果相比未发生变化。2012 年 6 月 26 日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级为 AA+，与上一期跟踪评级结果相比未发生变化。2013 年 6 月 17 日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级为 AA+，与上一期跟踪评级结果相比未发生变化。2014 年 6 月 25 日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级上调为 AAA（该等级的含义为偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低），持续展望为稳定，跟踪评级较上一期跟踪评级结果相比上调，主要由于中诚信肯定了发行人的重要战略地位，逐渐改善的盈利能力以及获得的政府有力支出，上述优势因云南省经济持续增长、电力产业以及基础设施逐年增加等因素而得到良好支撑和加强。2015 年 6 月 24 日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级为 AAA。2016 年 6 月 29 日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级为 AAA，与上一期跟踪评级结果无变化。公司最新跟踪评级预计于年报披露后两个月内在中国债券信息网披露，敬请投资关注。

（二）2013 年云南省投资控股集团有限公司公司债券

经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人的长期主体信用评级为 AA+，本期债券信用评级为 AA+。中诚信国际信用评级有限责任公司在本期债券有效存续期间对发行人进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。2013 年 6 月 17 日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级为 AA+，与债券发行时信用评级结果相比未发生变化。2014 年 6 月 25 日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级上调为 AAA（该等级的含义为偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低），持续展望为

稳定，跟踪评级较上一期跟踪评级结果相比上调，主要由于中诚信肯定了发行人的重要战略地位，逐渐改善的盈利能力以及获得的政府有力支出，上述优势因云南省经济持续增长、电力产业以及基础设施逐年增加等因素而得到良好支撑和加强。2015年6月24日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级为AAA。2016年6月29日中诚信对本期债券进行了跟踪评级，跟踪等级为AAA，与上一期跟踪评级结果相比未发生变化。公司最新跟踪评级预计于年报披露后两个月内在中国债券信息网披露，敬请投资关注。

（三）云南省投资控股集团有限公司 2015 年非公开发行公司债券
本期债券未进行信用评级。

（四）云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）
经中诚信证券评估有限公司综合评定，发行人的长期主体信用评级为AAA，本期债券信用评级为AAA。中诚信证券评估有限公司将在本期债券有效存续期间对发行人进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。本期债券最新跟踪评级预计于年报披露后两个月内在上海证券交易所网站披露，敬请投资关注。

（五）云南省投资控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第二期）
经中诚信证券评估有限公司综合评定，发行人的长期主体信用评级为AAA，评级展期稳定，本期债券信用评级为AAA。中诚信证券评估有限公司将在本期债券有效存续期间对发行人进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。本期债券最新跟踪评级预计于年报披露后两个月内在上海证券交易所网站披露，敬请投资关注。

报告期内，公司在中国境内发行了其他债务融资工具，资信评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司对公司进行了主体评级，主体评级为AAA。

四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

截止本报告批准报出日，公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施与最近一期公司债券募集说明书中“增信机制、偿债计划及其他保障措施”没有重大变化。

五、债券持有人会议召开情况

截止本报告批准报出日，公司债券无债券持有人会议召开事项。

六、债券受托管理人履职情况

公司债券存续期内，各期公司债券受托管理人严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

截止本报告批准报出日，云投集团持有 16 云投 01 和 16 云投 02 的债券受托管理人中银国际证券有限责任公司 9.09% 的股权，为中银国际证券有限责任公司第四大股东；除此之外云投集团与该债券受托管理人不存在其他利益关系。

截止本报告批准报出日，云投集团持有 10 云投债的债券代理人红塔证券股份有限公司 20% 的股权，为红塔证券股份有限公司第二大股东。除此之外云投集团与该债券代理人不存在其他利益关系。

受托管理人将于公司每个会计年度结束之日起六个月内出具各期公司债券的受托管理事务年度报告，受托管理报告将会在上交所网站披露（www.sse.com.cn），提请投资者及时关注。

第三章 财务和资产情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2016 年度财务报表进行了审计，并出具编号为 XYZH/2017KMA30306 的标准无保留意见审计报告。本节所引用财务数据均摘自上述经审计后财务报表。

一、主要会计数据和财务指标

公司最近两年主要会计数据和财务指标列示如下：

表 3-1 最近两年主要会计数据

单位：万元

项目	2016 年/末	2015 年/末	同比变动
总资产	19,823,867.76	15,589,989.59	27.16%
归属于母公司股东的净资产	3,013,163.86	2,552,713.63	18.04%
营业收入	6,124,065.64	5,001,507.22	22.44%
归属于母公司股东的净利润	158,657.74	8,241.21	1825.18%
息税折旧摊销前利润（EBITDA）	539,412.39	369,928.43	45.82%
经营活动产生的现金流量净额	215,819.30	211,876.04	1.86%
投资活动产生的现金流量净额	-3,971,209.69	-1,949,508.35	103.70%
筹资活动产生的现金流量净额	3,300,166.39	2,927,253.06	12.74%
期末现金及现金等价物余额	2,110,110.67	2,549,373.48	-17.23%

表 3-2 最近两年主要财务指标

项目	2016 年/末	2015 年/末	同比变动
流动比率	1.15	1.16	-1.04%
速动比率	0.74	0.81	-8.99%
资产负债率（%）	69.77	66.29	5.25%
EBITDA 全部债务比	0.04	0.0399	6.39%
利息保障倍数	1.24	0.88	41.34%
现金利息保障倍数	1.43	1.42	1.16%
EBITDA 利息保障倍数	1.31	0.92	42.87%

贷款偿还率	1.00	1.00	0.00%
利息偿付率	1.00	1.00	0.00%

注： 1. EBITDA全部债务比=息税折旧摊销前利润/全部债务

2.利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

3.现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现）/现金利息支出

4. EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)

5.贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款

6.利息偿付率=实际支付利息/应付利息

7.速动资产包括货币资金、短期投资、应收票据、应收账款、其他应收款项

8.长期债务=长期借款+应付债券（付息部分）

9.短期债务=短期借款+交易性金融负债+应付票据+应付短期债券+一年内到期的非流动负债（扣除非付息部分）

10.全部债务=长期债务+短期债务

（一）归属于母公司股东的净利润

2016 年，公司归属于母公司净利润同比增加 18.25 倍，主要原因系公司股权转让投资收益增加所致。

（二）息税折旧摊销前利润（EBITDA）

2016 年，公司息税折旧摊销前利润（EBITDA）同比增加 45.82%，主要原因系公司经营业绩增长和股权转让投资收益导致的利润总额大幅增长所致。

（三）投资活动产生的现金流量净额

2016 年，公司投资活动产生的现金流量净额同比增长 103.7%，主要原因系公司项目投资增加及拨付易地扶贫搬迁资金增加所致。

（四）利息保障倍数

2016 年，公司利息保障倍数为 1.24 倍，较去年同比提高 41.34%，主要原因系公司利润总额增长及公司采取严控资金成本、降本增效等管理措施生效所致。

（五）EBITDA 利息保障倍数

2016 年，公司 EBITDA 利息保障倍数较去年同比提高 42.87%，主要原因系公司息税前利润增长及公司采取严控资金成本、降本增效等管理措施生效所致。

二、主要资产及负债变动情况

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司主要资产及负债变动情况如下表所示：

表 3-3 资产明细表

单位：万元

项目	2016 年末	2015 年末	同比变动
一、流动资产：			
货币资金	2,218,369.24	2,651,732.93	-16.34%
应收账款	411,193.13	318,560.16	29.08%
预付款项	528,503.02	274,810.39	92.32%
其他应收款	419,400.89	405,236.42	3.50%
存货	670,948.92	672,828.39	-0.28%

一年内到期的非流动资产	119,937.44	392,339.66	-69.43%
其他流动资产	1,187,947.33	488,740.91	143.06%
流动资产合计	5,608,539.86	5,248,829.56	6.85%
二、非流动资产			
可供出售金融资产	5,419,076.92	3,861,247.38	40.35%
长期应收款	1,414,101.11	177,914.85	694.82%
长期股权投资	3,383,495.36	2,808,859.78	20.46%
投资性房地产	19,650.57	20,365.51	-3.51%
固定资产	2,142,078.14	1,743,724.25	22.85%
在建工程	801,903.81	844,292.43	-5.02%
无形资产	330,627.42	281,455.09	17.47%
商誉	113,891.51	113,209.55	0.60%
其他非流动资产	402,640.56	403,806.11	-0.29%
非流动资产合计	14,215,327.90	10,341,160.04	37.46%
资产合计	19,823,867.76	15,589,989.59	27.16%

表 3-4 负债明细表

单位：万元

项目	2016年末	2015年末	同比变动
一、流动负债：			
短期借款	1,808,815.11	1,099,802.43	64.47%
应付票据	80,480.00	25,741.55	212.65%
应付账款	354,162.96	290,616.04	21.87%
预收款项	106,646.58	88,204.71	20.91%
应付利息	154,185.28	135,454.70	13.83%
其他应付款	198,021.02	165,672.08	19.53%
一年内到期的非流动负债	1,306,254.43	1,606,361.75	-18.68%
其他流动负债	829,310.00	1,068,355.00	-22.38%
流动负债合计	4,897,384.68	4,535,468.64	7.98%
长期借款	4,723,624.86	2,741,567.69	72.30%
应付债券	4,005,723.22	2,752,588.84	45.53%
长期应付款	82,543.41	127,411.27	-35.21%
专项应付款	34,327.57	100,000.00	-65.67%

递延收益	53,121.71	46,055.16	15.34%
非流动负债合计	8,933,737.04	5,799,318.41	54.05%
负债合计	13,831,121.72	10,334,787.05	33.83%

(一) 预付款项

项目	2016年末	2015年末	同比变动
预付款项	528,503.02	274,810.39	92.32%

报告期期末，预付账款余额较上年末增长 92.32%，主要系公司经营规模扩大，支付采购预付款增加所致。

(二) 一年内到期的非流动资产

项目	2016年末	2015年末	同比变动
一年内到期的非流动资产	119,937.44	392,339.66	-69.43%

报告期期末，一年内到期的非流动资产较上年末减少 69.43%，主要系公司本年已按期收回一年内到期的非流动资产所致。

(三) 其他流动资产

项目	2016年末	2015年末	同比变动
其他流动资产	1,187,947.33	488,740.91	143.06%

报告期期末，其他流动资产较上年末增长 143.06%，主要系公司短期理财及短期委托贷款增加所致。

(四) 可供出售金融资产

项目	2016年末	2015年末	同比变动
可供出售金融资产	5,419,076.92	3,861,247.38	40.35%

报告期期末，可供出售金融资产余额较上年增长 40.35%，主要系本期公司对不具有重大影响的参股公司投资增加所致。

(五) 长期应收款

项目	2016年末	2015年末	同比变动
长期应收款	1,414,101.11	177,914.85	694.82%

报告期期末，长期应收款余额较上年增长 694.82%，主要系本期转拨易地扶贫搬迁国家贴息中长期政策性贷款及应收融资租赁款增加所致。

(六) 短期借款

项目	2016年末	2015年末	同比变动
短期借款	1,808,815.11	1,099,802.43	64.47%

报告期期末，公司短期借款余额较 2015 年增加 64.47%，主要系本期因流动资金周转增加短期银行借款所致。

(七) 应付票据

项目	2016年末	2015年末	同比变动
应付票据	80,480.00	25,741.55	212.65%

报告期末，应付票据较上年末增加 212.65%，主要系本期因业务规模扩大，使用票据结算规模增加所致。

(八) 长期借款

项目	2016年末	2015年末	同比变动
长期借款	4,723,624.86	2,741,567.69	72.30%

报告期末，长期借款较上年末增加 72.3%，主要系公司项目贷款及易地搬迁扶贫国家贴息中长期政策性贷款增加所致。

(九) 应付债券

项目	2016年末	2015年末	同比变动
应付债券	4,005,723.22	2,752,588.84	45.53%

报告期末，应付债券较上年末增加 45.53%，主要系公司发行公司债、企业债、私募债等债务融资增加所致。

(十) 长期应付款

项目	2016年末	2015年末	同比变动
长期应付款	82,543.41	127,411.27	-35.21%

报告期末，长期应付款较上年末减少 35.21%，主要系应付融资租赁款减少所致。

(十一) 专项应付款

项目	2016年末	2015年末	同比变动
专项应付款	34,327.57	100,000.00	-65.67%

报告期末，专项应付款较上年末减少 65.67%，主要系上年收到的财政资金已在本年按规定用途使用所致。

(十二) 非流动负债

项目	2016年末	2015年末	同比变动
非流动负债	8,933,737.04	5,799,318.41	54.05%

报告期末，公司非流动负债较上年末增加 54.05%，主要系公司规模扩大，为支持项目发展举借长期借款和发行债券等债务融资工具所致。

(十三) 负债总额

项目	2016年末	2015年末	同比变动
负债总额	13,831,121.72	10,334,787.05	33.83%

报告期末，公司负债总额较上年末增加 33.83%，主要系公司规模扩大，为支持项目发展举借长期借款和发行债券等债务融资工具，另易地搬迁扶贫项目利用国家贴息中长期政策性贷款所致。

2016年末，公司的总资产达 1,982.39 亿元，较年初的 1,559 亿元，增加了 423.39 亿元，增长了 27.16%，主要系非流动资产的大幅增长。非流动资产较年初增加了 387.42 亿元，同比增长了 37.46%。2016年末，公司的负债总额达 1,383.11 亿元，较年初的 1,033.48 亿元增长了 349.63 亿元，同比增长了 33.83%；所有者权益总额达 599.27 亿元，较年初的 525.52 亿元增长了 73.75 亿元，同比增长了 14.03%。

三、公司资产受限情况

截止报告期末，公司受限资产情况具体明细如下：

(一) 受限货币资金

项目	年末余额(元)	使用受限的原因
----	---------	---------

项目	年末余额(元)	使用受限的原因
银行承兑汇票保证金	363,180,261.79	(1)
信用证保证金	24,381.58	(2)
保函保证金	283,880,756.03	(3)
履约保证金	1,750,000.00	(4)
应付利息保证金	329,730,501.00	(5)
工程保证金	1,441,341.65	(6)
冻结资金	100,012,343.48	(7)
其他	2,566,120.71	(8)
合计	1,082,585,706.24	

(1) 银行承兑汇票保证金

1.1 云景林纸货币资金年末使用受限制金额 4,300.00 万元, 系与华夏银行昆明翠湖支行签订银行承兑协议, 约定华夏银行承兑以云景林纸为出票人的汇票 14,300.00 万元, 在汇票承兑前, 应存入不低于承兑额 30%的汇票保证金 4,300.00 万元, 该部分银行承兑汇票到期日为 2017 年 6 月 5 日。

1.2 云景林纸货币资金年末使用受限制金额 2,571.30 万元, 系与民生银行昆明分行签订银行承兑协议 (公承兑字第 2016 年民昆承字第 93 号), 约定应存入汇票保证金 2,571.30 万元, 该部分银行承兑汇票到期日为 2017 年 3 月 22 日。

1.3 云投建设货币资金年末使用受限制金额 6,600.00 万元, 系其子公司云南天景房地产开发有限公司超过 3 个月的银行承兑汇票保证金。

1.4 医投公司货币资金年末使用受限制金额 138,238,478.82 元, 系向中信银行国贸支行开具银行承兑汇票超过 3 个月的银行承兑汇票保证金。

1.5 云投生态的子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司货币资金年末使用受限制金额 3,240,304.97 元, 系超过 3 个月的银行承兑汇票保证金。

1.6 石化燃气子公司云南云投版纳石化有限责任公司货币资金年末使用受限制金额 2,000.00 万元, 系与恒丰银行昆明分行签署的《开立银行承兑汇票》合同 (合同编号: 2016 年恒银昆承字第 002010080021 号) 以及保证金合同 (编号: 2016 年恒银昆承质字第 002010080011 号), 约定开具银行承兑汇票, 汇票总额为 1 亿元, 定期保证金 2,000.00 万元, 存管期限为 6 个月, 自 2016 年 10 月 8 日至 2017 年 4 月 8 日。

1.7 能投集团汇票保证金 66,988,478.00 元

(2) 信用证保证金

石化燃气子公司云南云投版纳石化有限责任公司货币资金年末使用受限制金额 24,381.58 元, 系与浦发银行、中国银行、兴业银行的信用证保证金及孳息。

(3) 保函保证金

3.1 石化燃气子公司云南云投版纳石化有限责任公司货币资金年末使用受限制金额 609,563.49 元, 系向中国建设银行西双版纳傣族自治州分行就办理承运海关监管货物境内运输企业车辆注册、年审申请保函 (编号: 14530698751001), 本年保函有效期至 2017 年 6 月 1 日, 该保函申请每年一签, 保函保证金为 60.00 万元, 9,563.49 元为孳息。

3.2 本公司货币资金年末使用受限制金额 1,000.00 万元, 系向中信银行提供人民币 1,000.00 万元保证金, 申请 10 亿元可循环使用的保函授信额度, 有效期 2016 年 5 月 19 日至 2017 年 11 月 5 日, 截至 2016 年 12 月 31 日余额为 1,000.00 万元。

3.3 能投集团保函保证金 273,271,192.54 元。

(4) 履约保证金

金孔雀集团货币资金年末使用受限制金额 175 万元，系其子公司西双版纳金孔雀国际旅行社有限公司质保金存单。

（5）应付利息保证金

本公司货币资金年末使用受限制金额 329,730,501.00 元，系以 3 亿元定期存款作为 30 亿保险资金应付利息的保证金，3 亿元保证金存款产生的利息收入 29,730,501.00 元，该笔定期存款和利息收入在其他货币资金中核算，不作为现金等价物。

（6）工程保证金

云投生态货币资金年末使用受限制金额 1,441,341.65 元，系云投生态洛龙河截污工程保证金 688,216.21 元；元谋项目安全文明施工保证金及农民工工资保证金 553,125.44 元；对外劳务合作风险处置备用金 200,000.00 元。

（7）冻结资金

7.1 云投生态子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司合肥分公司货币资金年末使用受限制金额 12343.48 元，系 2012 年工商年检未通过，导致本公司中国工商银行合肥东陈岗支行账户（账号为 1302012109200011685）被冻结 12,343.48 元。

7.2 云投生态货币资金年末使用受限制金额 1 亿元，系相关诉讼导致本公司中国平安银行股份有限公司昆明日新支行（账号为 11014536927004）被冻结 1 亿元。

（8）其他

能投集团 2,566,120.71 元。

除上述余额外，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）所有权和使用权受到限制的其他资产

项目	年末账面价值（元）	受限原因
一、用于担保的资产		
华能澜沧江水电股份有限公司7%股权	2,423,856,844.40	注（1）
大寨子水电站、南界田水电站及大勐统河大勐统水电站	467,081,288.69	注（2）
永三风电场风力发电机组及附属设备	323,633,606.06	注（3）
大海梁子风电场风力发电机组及附属设备	302,941,054.84	注（4）
文山黄家坪水电开发有限责任公司房屋建筑物及机器设备	138,256,102.53	注（5）
河口滇越货场物流有限责任公司土地使用权	49,201,167.17	注（6）
利沙底电站	24,787,039.43	注（7）
昭通市丰顺城市管道燃气有限公司远大办公楼房屋及土地	12,565,535.00	抵押贷款
大理旅游集团土地使用权及房屋建筑物1		注（8）
大理旅游集团土地使用权及房屋建筑物2		注（9）
大理旅游集团土地使用权及房屋建筑物3		注（10）
大理旅游集团土地使用权及房屋建筑物4		注（11）
大理旅游集团土地使用权		注（12）
大理旅游集团经营景区门票收费权（不含崇圣寺三塔景区）		注（13）
大理旅游集团“崇圣寺景区”门票、佛教文化服务、游览观光车、摊位出租等景区相关经营收入		注（14）
宾川鸡足山旅游景区经营收费权		注（15）
云景林纸林地使用权		注（16）
云投生态房屋建筑物	12,717,812.20	注（17）
云投生态股权	81,735,800.00	注（18）
云投融资租赁持有昆明排水设施管理有限责任公司收费权项下79.28%的长期应收账款		注（19）
扶贫公司持有政府购买服务协议项下的收益和权益1		注（20）
扶贫公司持有政府购买服务协议项下的收益和权益2		注（21）
本公司持有铁路投资5%股权（49,130.7万股）	705,380,000.00	注（22）
本公司持有富滇银行股份有限公司2.4亿股的股权	1,125,777,830.93	注（23）
本公司持有红塔证券股份有限公司2.6亿股的股权	861,407,961.53	注（24）
本公司持有富滇银行股份有限公司2.1亿股的股权	985,055,602.07	注（25）
本公司享有的政府财政补贴受益权		注（26）

项目	年末账面价值(元)	受限原因
本公司持有云景林纸35,684.00万股权	1,221,076,352.70	注(27)
勐仑旅游小镇土地使用权		注(28)
龙陵县邦腊掌温泉土地使用权		注(29)
铁路投资政府财政补贴收益权		注(30)
西双版纳原始森林公园门票三年(2016年1月22日-2019年1月22日)收费权		注(31)
二、其他原因造成所有权受限的资产		
威信公司融资租赁售后回租设备	1,525,649,402.05	注(32)
能投汽车租赁融资租赁售后回租设备	8,774,938.64	注(33)
大理旅游集团融资租赁售后回租设备	6,301,408.43	注(34)
宾川鸡足山融资租赁售后回租设备	47,333,333.33	注(35)
云景林纸融资租赁售后回租设备		注(36)
云景林纸林地担保		注(37)

(1) 能投集团以持有的华能澜沧江水电开发公司 7%的股权, 为本公司向华泰资产管理有限公司提供最高额 30 亿元反担保质押, 期限为 2011 年 11 月 4 日至 2018 年 11 月 4 日。

(2) 2011 年 4 月能投集团下属公司云南昌宁恒昌电力有限公司以大寨子水电站与南界田水电站整体资产作为抵押物向农业银行永德县支行借款, 截止 2016 年 12 月 31 日, 借款余额为 5700 万元, 其中 4900 万元重分类至一年内到期的非流动负债。2012 年 9 月孙公司云南省永德恒昌电力有限公司以大勐统河大勐统水电站整体资产作为抵押物向中国农业银行股份有限公司借款, 截止 2016 年 12 月 31 日, 借款余额为 12,140 万元, 其中 10,300 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(3) 能投集团下属公司泸西县云能投风电开发有限公司以永三风电场项目所有风机设备作为抵押, 并追加电费收费权质押, 向中国建设银行云南省分行泸西支行签订金额为 3.7 亿元的固定资产贷款合同, 期限为 2013 年 11 月 1 日至 2026 年 11 月 1 日, 利率 4.66%, 截至 2016 年 12 月 31 日借款余额 3.2 亿元。

(4) 能投集团下属公司会泽云能投新能源开发有限公司 2013 年 11 月以会泽大海梁子风电厂风机设备作抵押, 向中国建设银行会泽支行借入 3.15 亿元流动资金贷款, 截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 2.9 亿元。

(5) 2008 年 12 月 8 日, 能投集团下属公司文山黄家坪水电开发有限责任公司以房屋建筑物及机器设备作为抵押物向中国农业银行西畴县支行借款 5,000 万元, 用于其水电项目建设。截止 2016 年 12 月 31 日, 借款余额为 1,040 万元, 其中 520 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(6) 根据能投集团下属公司河口滇越货场物流有限责任公司与中国农业银行河口县支行签订的《固定资产借款合同》(2009 年农银固基借字 53101200900003805), 借款金额: 1.5 亿元, 借款用途: 中国河口国际口岸北山片区进出口查验货场的建设, 借款利率: 按照中国人民银行公布的同期同档次基准利率下浮 10%, 本期银行贷款利率为: 4.41%, 借款期限: 10 年。公司以无形资产土地使用权(河国用(2008)第 18695 号、河国用(2009)第 19386 号、河国用(2009)第 19579 号三块土地的土地使用权进行抵押)。截止 2016 年 12 月 31 日 3 块土地资产账面价值 4,920.12 万元。

(7) 2016 年能投集团下属公司云南福贡华泰电力开发有限公司以利沙底电站房屋建筑物及机器设备等作为抵押物向中国银行股份有限公司怒江分行借款, 截止 2016 年 12 月 31 日, 借款余额为 1,610 万元, 其中 350 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(8) 旅投公司下属公司大理旅游集团有限责任公司 2015 年 6 月 15 日与中国银行大理州分行南诏支行签订最高额抵押合同(合同编号: 2015 年大南抵字 001D 号), 抵押担保债务 12,000.00 万元。大理旅游集团有限责任公司以名下影视城的土地使用权(证号: 大国用(2008)第 1036 号)及房屋所有权(证号: 房权证大字第 998785 至 998833)作为抵押物, 房屋所有

权评估价值为 3,089.75 万元，土地所有权评估价值为 26,037.94 万元。对自 2010 年 4 月 1 日至 2017 年 4 月 2 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供抵押。大理旅游集团有限责任公司 2016 年 5 月 20 日与中国银行大理州南诏支行签订流动资金借款合同，借款金额 3,000.00 万元，借款期限 12 个月，借款用途：旅游景区、景点的租赁、维修、改造费用，游船的燃油费以及维持公司日常运转所需，结息方式为按季结息，抵押物同上。2016 年 5 月借入 14,413,218.53 元，2016 年 7 月借入 15,586,781.47 元，截止 2016 年 12 月 31 日，借款余额为 3,000.00 万元。

(9) 旅投公司下属公司大理旅游集团有限责任公司 2016 年 9 月 5 日与中国农业银行股份有限公司大理分行签订最高额抵押合同（合同编号：53100620160001639），期限自 2016 年 8 月 9 日起至 2019 年 8 月 8 日止，抵押担保债务 6,750.00 万元。大理旅游集团有限责任公司以名下的七里桥感通庄园（索道）的土地使用权（证号：大旅国用（2006）第 017 至 020 号）及房屋所有权（证号：大理市房权证大字第 994646 至 994649 号、大理市房权证榆字第 903504、903505 号）作为抵押物，抵押物评估价值 11,285.00 万元。大理旅游集团有限责任公司 2016 年 9 月 5 日与中国农业银行股份有限公司大理分行签订流动资金借款合同（合同编号：53010120160001669），借款金额 3,000.00 万元，借款期限 12 个月，借款用途：租赁费、导游讲解费等，结息方式为按季结息，抵押物同上。于 2016 年 9 月 14 日借款 17,772,793.89 元，2016 年 10 月 17 日借款 12,227,206.11 元，截止 2016 年 12 月 31 日，借款余额 3,000 万元。

(10) 旅投公司下属公司大理旅游集团有限责任公司 2016 年 10 月 27 日与中国农业银行股份有限公司大理分行签订抵押合同（合同编号：53100220160031967），以大理旅游集团有限责任公司名下旅游集团天龙八部影视城的土地使用权（证号：大旅国用（2010）第 01501 号）及房屋所有权

（证号：大理市房权证大字第 997595、997596 号作为抵押物，抵押物评估价值 7,300 万元。大理旅游集团有限责任公司 2016 年 10 月 27 日与中国农业银行股份有限公司大理分行签订流动资金借款合同（合同编号：53010120160001959），合同金额 5,000 万元，借款期限 12 个月，借款用途：支付资源保护费、门票包交款等，结息方式为按季结息，抵押物同上。于 2016 年 11 月 29 日借款 29,990,860.87 元，2016 年 12 月 23 日借款 6,662,785.72 元，截止 2016 年 12 月 31 日，借款余额 36,653,646.59 万元。

（11）旅投公司下属公司大理旅游集团有限责任公司 2010 年 4 月 8 日与中国银行大理州南诏支行签订固定资产借款合同，借款金额 1.00 亿元，期限 8 年，本年还款 2,000.00 万元，余额 3,000.00 万元。借款条件：大理旅游集团有限责任公司以名下影视城的土地使用权（证号：大国用（2008）第 1036 号）及房屋所有权（证号：房权证大字第 998785-998833）作为抵押物。根据借款合同规定，根据还款计划，该贷款还款日期为 2017 年 4 月 2 日，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

（12）旅投公司下属公司大理旅游集团有限责任公司 2014 年 3 月 12 日与中国工商银行大理分行签订最高额抵押合同，期限 2014 年 3 月 12 日至 2019 年 3 月 12 日，抵押担保债务 1,480.00 万元，本年还款 296.00 万元，余额 788.00 万元。以大理旅游集团有限责任公司名下大理旅游度假区三月街赛马场西的两块土地使用权（证号：[大旅国用（2003）字第 003 号]，[大旅国用（2003）字第 005 号]）作为抵押物，抵押物分别作价 2,118.00 万元、733.00 万元。

（13）旅投公司下属公司大理旅游集团有限责任公司以集团所经营景区门票收费权（不含崇圣寺三塔景区）作为质押，与中国农业银行签订了 53101200900008311 号借款合同，取得 13,350.00 万元贷款，截止 2016 年

12月31日贷款余额为2,800.00万元。根据借款合同规定，该笔贷款于2017年10月22日到期，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

(14) 旅投公司下属公司大理旅游集团有限责任公司以集团“崇圣寺景区”门票、佛教文化服务、游览观光车、摊位出租等景区相关经营收入作为质押，“崇圣寺景区”所属国有土地使用权证及房屋所有权证，与中国工商银行股份有限公司大理分行申请贷款，双方签订了《最高额质押合同》（编号：25150301-2014年古城（质）字0011号），2016年新增贷款30,069,725.21元，还款5,000.00万元，截止2016年12月31日，贷款余额为243,799,685.26元。根据还款计划2017年05月20日和2017年11月20日分别需要偿还借款1,500.00万元、1,500.00万元，因此重分类至一年内到期的非流动负债3,000.00万元。

(15) 旅投公司下属孙公司宾川鸡足山旅游投资开发有限公司与中国工商银行股份有限公司大理分行签订了固定资产支持融资借款合同（编号：25150301-2012年（古城）字0021号），合同总金额1.38亿，其中1,000.00万用于购买观光车，2,800.00万用于归还大理旅游集团有限责任公司，1亿用于归还云南旅游投资有限公司，取得借款13,113.80万元，借款期限为5年。该借款是质押借款，企业用景区经营收费权进行出质，截止2016年12月31日贷款余额为938.30万元，将于一年内到期，故重分类至“一年内到期的非流动负债”。

(16) 云景林纸之子公司景林开发公司向建设银行景谷县支行借款5250万元，抵押物评估价值为19367.33万元林地使用权，向景谷县农村信用合作联借款3000万元，抵押物为评估价值8,554.07万元林地使用权，该部分林地使用权年末账面价值为25,553,381.69元。

(17) 根据云投生态与中国民生银行股份有限公司昆明分行签署的 2016 年民昆综字第 0478 号《综合授信合同》项下的 2016 年昆抵字第 0079 号《最高额抵押合同》，云投生态以其拥有的房产公司以其拥有的广福路银海樱花语写字楼 A1-C-901 至 A1-C-914 共计 14 处房产（昆房权证（昆明市）字第 201421949 号、昆房权证（昆明市）字第 201421830 号、昆房权证（昆明市）字第 201421942 号、昆房权证（昆明市）字第 201422048 号、昆房权证（昆明市）字第 201422053 号、昆房权证（昆明市）字第 201421944 号、昆房权证（昆明市）字第 201422066 号、昆房权证（昆明市）字第 201421943 号、昆房权证（昆明市）字第 201427209 号、昆房权证（昆明市）字第 201421840 号、昆房权证（昆明市）字第 201421945 号、昆房权证（昆明市）字第 201422067 号、昆房权证（昆明市）字第 201421825 号、昆房权证（昆明市）字第 201422046 号）为该笔贷款提供抵押担保。此外，徐洪尧、张国英与该行签订了 2016 年民昆保字第 0095 号《最高额担保合同》，为该笔贷款提供连带责任保证。

(18) 2015 年 7 月 13 日，徐洪尧将其所持有的云投生态上市限售流通股中的 349 万股（徐洪尧共持有公司股份 1,234.2402 万股）质押给本公司，质押股份数量占云投生态总股本的 1.90%，为该笔贷款提供质押保证。质押期限自 2015 年 7 月 13 日起至上述贷款归还日止。上述股份质押登记手续已于 2015 年 7 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。根据展期协议，仍以徐洪尧持有的 349 万股限售流通股为本笔委贷展期提供担保。

(19) 旺世租赁子公司云南云投融资租赁有限公司 2016 年 3 月 21 日向中国进出口银行云南省分行借款 4.5 亿元，借款期间为 2016 年 3 月 21 日至 2021 年 3 月 10 日，利率 4.75%，以昆明排水设施管理有限责任公司收费权项下 79.28% 的长期应收账款质押，金额 4.5 亿元整。

(20) 扶贫投资与云南省人民政府扶贫开发办公室签订的政府购买服务协议项下的收益和权益作为质押, 云南省扶贫投资开发有限公司于 2016 年 8 月 29 日与中国农业发展银行云南省分行营业部签订了易地扶贫搬迁地方政府补助资金专项借款合同(合同编号: 53019901-2016 年(昆营)字 0052 号), 借款利率为五年以内贷款利率水平下浮 10%, 利率为 4.41%, 期限为 2016 年 8 月 29 日至 2036 年 8 月 28 日, 约定三年分期提款。截止 2016 年 12 月 31 日, 已收到借款金额为 6,825,000,000 元, 借款合同约定利率为基准利率下浮 10%, 为 4.41%, 至 2016 年 9 月 28 日起借款利率调整为 4.05%。

(21) 扶贫投资与云南省人民政府扶贫开发办公室签订的政府购买服务协议项下的收益和权益作为质押, 与国家开发银行云南省分行签订了借款合同(合同编号: 5310201601100000581), 借款利率为五年以上期人民币贷款利率基准利率下浮 10%, 期限为 2016 年 8 月 24 日到 2036 年 8 月 23 日。截止 2016 年 12 月 31 日, 已收到借款 3,675,000,000 元, 借款合同约定利率为基准利率下浮 10%, 为 4.41%, 至 2016 年 9 月 28 日起借款利率调整为 4.05%。

(22) 本公司以持有的铁投公司 5% 股权(49,130.7 万股)进行出质, 评估价值 49,130.70 万元, 向中国银行取得借款 2 亿元, 其中 1.5 亿元期限为 2016 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 25 日, 0.5 亿元期限为 2016 年 8 月 9 日至 2017 年 8 月 9 日, 截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 2 亿元。

(23) 本公司以持有的富滇银行股份有限公司 2.4 亿股的股权进行出质, 向厦门国际银行取得借款 6.72 亿元, 期限为 2016 年 9 月 23 日至 2017 年 9 月 23 日, 截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 6.72 亿元。

(24) 本公司以持有的红塔证券股份有限公司 2.6 亿股的股权进行出质, 向交银国际信托有限公司取得短期借款 6.3 亿元, 期限为 2016 年 6 月 30 日至 2017 年 6 月 30 日, 截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 6.3 亿元。

(25)本公司以持有的富滇银行股份有限公司 2.1 亿股的股权进行出质，向交银国际信托有限公司取得借款 4.29 亿元，期限为 2016 年 8 月 31 日至 2017 年 8 月 31 日，截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 4.29 亿元。

(26)本公司以依法可以出质的企业“政府财政补贴受益权”提供质押担保，向国开行取得借款，期末长期借款余额为 245,204.00 万元，其中 14,470.00 万元将于 2016 年到期，期末重分类至一年内到期的非流动负债。

(27)本公司以云景林纸股份 35,684.00 万股(价值或评估价值:100,041.10 万元)提供质押担保，向昆明官渡农村合作银行关上支行借款 3.3 亿元，至 2015 年 12 月 31 日已归还 4,050 万元，借款余额为 2.895 亿元。其中 3000 万元将于 2017 年 12 月 19 日到期，期末重分类至一年内到期的非流动负债。

(28)云投酒店子公司云南勐仑旅游小镇开发建设有限公司 2014 年 2 月 7 日与东亚银行(中国)有限公司昆明分行签订《人民币抵押贷款合同》，合同编号：C58059HL2013001，贷款金额 100,000,000.00 元，贷款期限 4 年，贷款用途偿还股东借款，抵押物为城镇住宅用地腊国用(2012)第 000232 号、住宿餐饮用地腊国用(2012)第 000233 号、腊国用(2012)第 000234 号、腊国用(2012)第 000235 号、商业用地腊国用(2010)第 000104 号、腊国用(2010)第 000105 号。

(29)云投酒店子公司龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司的保证借款由本公司提供保证、龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司用土地使用权进行抵押(商业用地龙国用(2009)第 72 号-76 号、龙国用(2009)第 78 号)向中国建设银行龙陵支行取得的固定资产贷款，合同金额 26,000.00 万元，借款期限 2013 年 2 月 27 日至 2021 年 2 月 26 日。

(30)铁投公司的质押借款全部为国家开发银行贷款，其中 3.63 亿元(合同编号 5300511002007120232)用于云南省大理至丽江铁路项目建设，

借款期限为 2007 年 8 月 31 日至 2032 年 8 月 30 日共计 25 年，首次执行利率为 7.56%，每年 8 月 31 日按调整日中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率调整，并以“政府财政补贴收益权”作为质押；另 3.38 亿元（合同编号 5300511002007120233）用于云南省玉溪至蒙自铁路项目建设，借款期限为 2007 年 8 月 31 日至 2032 年 8 月 30 日共计 25 年，首次执行利率为 7.56%，每年 8 月 31 日按调整日中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率调整，并以“政府财政补贴收益权”作为质押。截止 2015 年 12 月 31 日该长期借款余额为 6.87 亿元。本期已将到期的 1000 万元偿还，截止 2016 年 12 月 31 日该长期借款余额为 6.77 亿元，本期将 2017 年 12 月 31 日前到期的 1000 万元调入一年内到期的非流动负债核算。

（31）旅投公司子公司云南金孔雀旅游集团有限公司分别于 2016 年 1 月 22 日、2016 年 5 月 19 日与中国农业银行股份有限公司西双版纳分行签订了《流动资金借款合同》，合同金额分别为 5,000 万元整、3,500 万元整，合同期限均为一年，合同利率均为固定利率按照每笔借款提款日单笔借款期限所对应的人民银行公布的同基同档次基准利率基础上浮 0%（实际利率：4.35%）；同时签署《最高额权利质押合同》，以西双版纳原始森林公园门票三年（2016 年 1 月 22 日-2019 年 1 月 22 日）收费权作为质押，担保债权最高额为 2.5 亿元。2016 年 12 月份提前归还 3,000 万元整，目前贷款余额为 5,500 万元整。

（32）能投集团下属公司云南能投威信能源有限公司与国银金融租赁有限公司签订了《威信煤电一体化项目 2×600MW 新建一期工程设备融资租赁合同》（合同编号：国金租（2011）租字第（B-031 号）），租赁本金为 97,800.00 万元。相关的设备买卖合同如下表所示：

序号	设备名称	型号	单位	数量	设备原采购价款	采购合同编号	单项转让金额
1	管件采购		台/套	2	2,882.21	YDDT/WXMD-10-DS-03	2,075.19

2	高压加热器	JG-2200	台/套	2	2,726.94	YDDT/WXMD-08-DS-014	2,075.35
3	脱销装置一台		台/套	1	5,898.59	YDDT/WXMD-08-DS-001	4,521.27
4	静电除尘器	2TGD507-5	台/套	2	7,030.00	YDDT/WXMD-09-DS-005	5,368.40
5	双进双出球磨机及密封机	MGS4062	台/套	2	8,106.00	YDDT/WXMD-08-DS-013	6,160.56
6	烟气脱硫装置		台/套	2	10,500.85	YDDT/WXMD-10-DG-007	7,851.04
7	四大管道管材及工厂化配管		台/套	2	12,655.45	YDDT/WXMD-10-DS-032	9,119.92
8	600MW 锅炉 2 台及相应的空预器	DG1962/25.4-8	台/套	2	65,021.00	YDDT/WXMD-07-DS-002	49,505.48
9	发电机		台/套	2	14,268.00	YDDT/WXMD-07-DS-003	11,216.80
合计					129,089.04		97,893.63

上表中金额单位为“万元”，单项转让金额的合计数为合同约定的转让金额总数，上述融资租赁合同所对应的相关设备，其所有权已转移给国银金融租赁有限公司。

能投集团下属公司云南能投威信能源有限公司与民生金融租赁股份有限公司签订了《融资租赁合同》（合同编号：MSFL-2014-1752-S-HZ），相关的买卖合同价格为 42,479.57 万元。相关的设备买卖合同如下表所示：

序号	设备名称	型号	单位	数量	设备原采购价款	采购合同编号	单项转让金额
1	热力系统		个	1	24,549.96	MSFL-2014-1752-S-HZ	24,549.96
2	燃料供应系统		个	1	2,953.55	MSFL-2014-1752-S-HZ	2,953.55
3	除灰系统		个	1	784.58	MSFL-2014-1752-S-HZ	784.58
4	水处理系统		个	1	365.03	MSFL-2014-1752-S-HZ	365.03
5	供水系统		个	1	12,862.68	MSFL-2014-1752-S-HZ	12,862.68
6	电气系统		个	1	963.77	MSFL-2014-1752-S-HZ	963.77
合计					42,479.57		42,479.57

上表中金额单位为“万元”，单项转让金额的合计数为合同约定的转让金额总数，孙公司已按合同约定分期支付租金，上述融资租赁合同所对应的相关设备，其所有权已转移给民生金融租赁股份有限公司。

(33) 2016 年 3 月，能投集团下属公司云南能投汽车租赁有限公司（乙方）与平安国际租赁有限公司（甲方）签订编号为：2016PAZL0382-ZL-01、

2016PAZL0383-ZL-01 售后回租赁合同，租赁成本 1000 万元，为履行合同，云南能投居正产业投资有限公司与甲方签订编号为 2016PAZL0383-BZ-01、2016PAZL0382-BZ-01 的保证合同及编号为 2016PAZL0382-DY-01、2016PAZL0383-DY-01 抵押合同。

(34) 旅投公司子公司大理旅游集团有限责任公司 2012 年 12 月与农银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将公司感通索道及相关设备资产作价 3,000.00 万元卖给农银金融租赁有限公司并融资租回，租赁期限自 2012 年 12 月 21 日至 2017 年 12 月 21 日止，入账价值为 31,507,054.37 元。截至 2016 年 12 月 31 日，累计折旧 25,205,645.94 元，资产账面净值为 6,301,408.43 元。

(35) 旅投公司下属公司大理旅游集团有限责任公司之子公司宾川鸡足山旅游投资开发有限公司与农银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将鸡足山索道及相关资产作价 6,000.00 万元卖给农银金融租赁有限公司并融资租回，租赁期限自 2012 年 12 月 21 日至 2017 年 12 月 20 日止，入账价值为 60,000,000.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日，累计折旧 12,666,666.67 元，资产账面净值为 47,333,333.33 元。

(36) 云景林纸于 2012 年 7 月与远东国际租赁有限公司签订融资租赁合同，将公司部分生产设备作价 4,900.00 万元卖给远东国际租赁有限公司并融资租回，入账价值为 49,265,549.32 元；2012 年 11 月与中国外贸金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将公司部分生产设备作价 10,000.00 万元卖给中国外贸金融租赁有限公司并融资租回，入账价值为 197,259,349.48 元。

(37) 1999 年向景谷县凤山乡凤达木制品有限公司提供短期流动资金贷款抵押担保，抵押财产：钟山小海林地，保证金额为 10 万元本金、利息、违约金、贷款人实现债权及抵押权的费用，借款银行：景谷县农业银行，借

款期限：1999 年 4 月 1 日至 2000 年 3 月 31 日，借款到期后至今该公司没有还本付息。

1998 年向景谷县凤山乡凤达木制品有限公司提供短期流动资金贷款抵押担保，抵押财产：芒果园、甜橙园，保证金额为 50 万元本金、利息、违约金、贷款人实现债权及抵押权的费用，借款银行：景谷县农业银行，借款期限：1998 年 11 月 3 日至 1999 年 11 月 3 日，后展期至 2000 年 5 月 2 日，借款到期后至今该公司没有还本付息。

四、对外担保变动情况

报告期末，公司对外实际担保金额 634,278.09 万元，比期初实际担保金额增加了 358,777.25 万元，明细如下：

单位：万元

被担保单位名称	期末实际担保额	期初实际担保金额	本期变动金额
云南省国有资本运营有限公司	340,000.00		340,000.00
华能澜沧江水电股份有限公司	157,000.00	157,000.00	0
云南中寮矿业开发投资有限公司	1,289.18	1,625.55	-336.37
国电宣威发电有限责任公司	3,400.00	11,560.00	-8,160.00
华电巡检司发电有限公司	30,000.00	23,000.00	7,000.00
临沧云投粤电扎西能源有限公司		1,999.20	-1,999.20
滇西公司铁路有限责任公司	34,611.92	34,109.10	502.82
滇南公司铁路有限责任公司	55,770.00	39,000.00	16,770.00
景谷县凤山乡凤达木制品有限公司	60	60	0
景谷钟山香盐卤水厂	280	280	0
188 户林农	3,473.00	3,473.00	0
云南东恒经贸集团有限公司	950	950	0
曲靖开发区境胜地产开发有限公司	750	750	0
昆明新都置业有限公司	1,693.99	1,693.99	0
合计	629,278.09	275,500.84	353,777.25

五、公司其他债券和债务融资工具情况

截止报告日，除 10 云投债、13 云投债、15 云投债、16 云投 01 和 16 云投 02 以外，本公司存续的其他债券和债务融资工具情况如下表(合并口径)：

名称	债券名称	债券类型	债券余额	票面利率	到期日
云投集团	14 云投 MTN001	一般中期票据	5	7.2	2019/5/15
	14 云投 PPN003	定向工具	5	7.5	2017/5/12
	14 云投 PPN004	定向工具	5	7.4	2017/6/30
	14 云投 PPN007	定向工具	5	5.7	2017/11/28
	15 云投 MTN001	一般中期票据	10	5.1	2020/12/7
	15 云投 PPN001	定向工具	5	4.87	2018/9/18
	15 云投 PPN002	定向工具	5	4.84	2018/9/24
	15 云投 PPN003	定向工具	5	4.9	2018/9/29
	16 云投 CP001	一般短期融资券	10	3.46	2017/6/23
	16 云投 CP002	一般短期融资券	10	3.34	2017/7/5
	16 云投 MTN001	一般中期票据	25	4.3	2021/11/7
	16 云投 PPN001	定向工具	5	4.4	2019/1/20
	16 云投 PPN003	定向工具	15	4.1	2018/2/28
	16 云投 PPN004	定向工具	5	4.1	2019/3/16
	17 云投 MTN001	一般中期票据	10	5.49	2021/4/28
能投集团	14 云能投 MTN001	一般中期票据	15	7.2	2019/4/14
	14 云能投 MTN002	一般中期票据	9	7.5	2019/7/2
	14 云能投 MTN003	一般中期票据	10	6	2019/8/27
	14 云能投 PPN002	定向工具	10	6.15	2017/10/17
	15 云能 02	一般公司债	33	4.15	2020/12/11
	15 云能投	一般公司债	5	4.49	2020/7/6
	15 云能投 MTN001	一般中期票据	10	5.1	2020/9/28
	15 云能投 PPN001	定向工具	10	5.8	2018/2/12
	15 云能投 PPN002	定向工具	10	5.75	2018/4/9
	15 云能投 PPN003	定向工具	10	4.75	2018/9/25
	15 云能源债	一般企业债	15	4.8	2025/11/17
	16 云能 01	私募债	20	5	2021/5/18
	16 云能投 CP001	一般短期融资券	11	3.5	2017/6/7
	16 云能投 GN001	一般中期票据	5	3.98	2021/10/31

	16 云能投 PPN001	定向工具	20	4. 08	2021/10/24
	16 云能投 SCP005	超短期融资债券	10	2. 97	2017/5/12
	16 云能投 SCP006	超短期融资债券	10	2. 97	2017/6/25
	17 云能 01	私募债	13. 3	5. 2	2022/2/17
	17 云能 02	私募债	10. 25	5. 2	2022/4/5
	17 云能投 SCP001	超短期融资债券	10	4. 55	2017/12/15
铁投公司	11 云南铁投债	一般企业债	10	5. 98	2018/1/27
	14 云南铁投债	一般企业债	14	7. 3	2019/3/6
	14 云铁投 PPN001	定向工具	18	7. 98	2019/4/25
	15 云铁投 PPN001	定向工具	12	5. 85	2020/6/2
	16 云铁 01	私募债	15	5. 04	2021/6/23

注：云投集团于 2016 年 4 月 1 日发行的 YUNNANYIGN1904 境外债券金额为 3 亿美元，票面利率 3.38%，期限为 2 年；能投集团于 2016 年 4 月 26 日发行 YUNNANEIFB1904 境外债券金额为 3 亿美元，票面利率为 3.00%

截止本报告批准报出日，本公司债券存续总额为 505.55 亿元（不含美元债金额），公司已按时完成存续期内的本息兑付工作。

六、银行授信情况

公司与多家金融机构保持良好的长期合作关系，间接融资能力较强，截止报告期末，公司银行授信总额为 1,642.38 亿元，已使用授信 681.12 亿元，未使用授信额度 961.26 亿元。报告期内，本公司均已按时还本付息，不存在任何违约事项，截止本报告批准报出日，本公司不存在逾期未偿还债项。

七、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况

（一）会计政策变更及影响

本集团报告期内未发生会计政策变更事项。

（二）会计估计变更及影响

本集团报告期内未发生会计估计变更事项。

（三）重要前期差错更正及影响

本集团子公司能投集团重大追溯事项如下：

1、云南省能源投资集团有限公司下属公司曲靖云能投新能源发电有限公司根据能投集团云能投【2016】779号文件《云南省能源投资集团有限公司关于调整曲靖市城市生活垃圾焚烧发电项目投资及以前年度损益的批复》，将2011年记入在建工程（曲靖市城市生活垃圾焚烧发电项目）的费用26,975,858.30元调整至2015年年初未分配利润。

2、2016年5月云南省能源投资集团有限公司子公司云南能源金融控股有限公司（简称金控公司）完成了2015年所得税汇算清缴工作，金控公司2015年参照西部大开发所得税优惠政策执行15%所得税率未获得税务部门的备案通过，金控公司2015年应按25%所得税税率计缴所得税，2015年末应缴所得税金额应增加13,849,945.39元。

金控公司2015年5月认购非公开发行股票，认购款金额283,500,000.00元（此次非公开发行股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让），2015年末金控公司将其列示在持有至到期投资，本期将其调整至在可供出售金融资产核算，并追溯调整期初数。

3、云南省能源投资集团有限公司子公司云南能投产业投资有限公司追溯调整存货（8号地块开发成本）593,763,673.68元至在建工程。

4、上述各调整对年初合并财务报表项目影响金额如下：

单位：元

受影响的年初财务报表项目	调整前	追溯调整数	调整后
存货	7,315,224,385.95	-586,940,451.46	6,728,283,934.49
可供出售金融资产	38,148,653,007.76	463,820,809.68	38,612,473,817.44
持有至到期投资	304,857,000.00	-304,857,000.00	-
固定资产	17,462,411,925.60	-25,169,455.97	17,437,242,469.63

在建工程	7, 857, 150, 020. 18	585, 774, 242. 01	8, 442, 924, 262. 19
递延所得税资产	142, 699, 373. 97	6, 611, 024. 93	149, 310, 398. 90
应付账款	2, 905, 773, 819. 35	386, 589. 88	2, 906, 160, 409. 23
应交税费	264, 454, 436. 25	13, 902, 111. 90	278, 356, 548. 15
其他应付款	1, 656, 467, 161. 45	253, 603. 00	1, 656, 720, 764. 45
递延所得税负债	108, 175, 107. 34	45, 375, 158. 39	153, 550, 265. 73
其他综合收益	175, 045, 434. 18	112, 116, 543. 97	287, 161, 978. 15
未分配利润	469, 151, 898. 47	-42, 822, 917. 70	426, 328, 980. 77
少数股东权益	27, 014, 861, 140. 54	10, 028, 079. 75	27, 024, 889, 220. 29
营业收入	53, 825, 855, 709. 25	-21, 409, 166. 51	53, 804, 446, 542. 74
所得税费用	172, 539, 773. 59	7, 243, 370. 24	179, 783, 143. 83
净利润	392, 004, 537. 88	-28, 652, 536. 75	363, 352, 001. 13

第四章 业务和公司治理情况

公司的战略定位是云南省推进全省经济社会发展的战略工具，是云南省政府的投资主体、融资平台和经营实体，在云南省全面建设小康社会的历史进程中，着力解决关系全省发展大局的重大问题。2016年公司提出“二转三化”战略发展思路，加快了改革转型，从“重资产、高负债的发展模式”向“轻重相宜、股权+资本运作的资本运营模式”转型，不断加强公司市场化、资本化、国际化的发展步伐，立求将公司打造为以金融控股为主要特征的专业型资本运营集团。

公司根据云南省整体产业发展规划，通过参控股的方式对省内重要行业的企业进行了相应的投资。公司现已发展成为云南省资产规模最大的综合类投资控股集团，业务涉及能源、铁路、金融、信息、农林、医疗大健康、旅游文化等重点产业领域，形成了多元化的发展格局。截至2016年末，公司资产规模达1982.39亿元

公司按照《公司法》的有关规定，制定了公司章程及其配套的管理制度，按规定组建了公司的董事会、监事会和经营管理层，确定了董事会、监事会和经营管理层职责分工；会议的召集、召开程序符合相关法律法规、《公司章程》的规定，运作记录规范、完整。公司相对于实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面实现了自主、独立经营。

一、主要经营业务及投资情况简介

（一）最近两年主营业务经营分析

1、营业收入及成本

单位：万元

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
营业收入	6,124,065.64	5,797,622.50	5,001,507.22	4,768,501.22
利息收入	34,312.31	308,449.57	18,804.86	300,146.22
投资收益	794,006.67	0	336,890.31	0
其他业务收入	30,721.64	16,726.90	23,242.26	8,282.27
合计	6,983,106.26	6,122,798.98	5,380,444.65	5,076,929.71

2、按行业分类营业收入及成本

单位：万元

营业收入	2016年		2015年度	
	金额	比例	金额	比例
资源开发业	998,631.47	14.30%	1,197,973.83	22.27%
金融业	57,451.38	0.82%	57,122.73	1.06%
旅游业	100,372.17	1.44%	108,541.49	2.02%
房地产业	103,506.08	1.48%	10,388.00	0.19%
商贸、劳务	4,864,104.54	69.66%	3,629,616.87	67.46%
投资收益	794,006.67	11.37%	334,754.61	6.22%
利息收入	34,312.31	0.49%	18,804.86	0.35%
其他收入	30,721.64	0.44%	23,242.26	0.43%
营业收入合计	6,983,106.26	100.00%	5,380,444.65	100.00%
营业成本				
资源开发业	817,298.65	13.35%	1,092,097.41	21.51%
金融业	20,831.97	0.34%	4,739.95	0.09%
旅游业	50,945.07	0.83%	62,238.18	1.23%
房地产业	90,493.82	1.48%	6,884.00	0.14%
商贸、劳务	4,818,053.00	78.69%	3,602,541.68	70.96%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%
利息收入	308,449.57	5.04%	300,146.22	5.91%
其他收入	16,726.90	0.27%	8,282.27	0.16%
营业成本合计	6,122,798.98	100.00%	5,076,929.71	100.00%
毛利润				
资源开发业	181,332.82	21.08%	105,876.42	34.88%
金融业	36,619.41	4.26%	52,382.78	17.26%

旅游业	49,427.10	5.75%	46,303.30	15.26%
房地产业	13,012.27	1.51%	3,504.01	1.15%
商贸、劳务	46,051.54	5.35%	27,075.19	8.92%
投资收益	794,006.67	92.29%	334,754.61	110.29%
利息收入	-274,137.26	-31.87%	-281,341.36	-92.69%
其他收入	13,994.73	1.63%	14,959.99	4.93%
毛利润合计	860,307.28	100.00%	303,514.94	100.00%

报告期内，公司营业收入以商贸、劳务收入为主，比例在 67.46%，是公司最大的收入来源；

报告期内，公司利润大幅提升，主要是来源于向长江电力出售持有的三峡金沙江川云水电开发有限公司 15% 股权，在报告期内确认投资收益 642,370.15 万元。该项投资收益不具有可持续性。

报告期内，公司的业务板块未发生重大变化，各业务板块营运能力均有所提升，对公司的整体偿债能力无重大不利影响。

（二）费用及现金流分析

单位：万元

项目	2016年	2015年	同比变动
一、营业总收入	6,983,106.26	5,380,444.65	29.79%
营业收入	6,124,065.64	5,001,507.22	22.44%
利息收入	34,312.31	18,804.86	82.47%
投资收益	794,006.67	336,890.31	135.69%
二、营业总成本	6,832,616.83	5,366,168.12	27.33%
营业成本	5,797,622.50	4,768,501.22	21.58%
营业税金及附加	27,932.38	20,355.44	37.22%
销售费用	88,106.28	59,268.79	48.66%
管理费用	163,587.72	108,129.10	51.29%
财务费用	72,872.38	61,443.85	18.60%
资产减值损失	357,319.10	40,041.23	792.38%
加：公允价值变动损益	-1,693.51	17,280.13	-109.80%
三、营业利润	148,870.53	34,378.75	333.03%

四、利润总额	202,881.51	54,313.51	273.54%
五、经营活动现金流量净额	215,819.30	211,876.04	1.86%
六、投资活动现金流量净额	-3,971,209.69	-1,949,508.35	103.70%
七、筹资活动现金流量净额	3,300,166.39	2,927,253.06	12.74%

报告期内，公司营业收入较上年增长 29.79%，增幅超过营业成本的增幅，随着公司经营规模的扩大，营业收入上升，有关税金及管理费用也随之上升，总体而言，经营性利润正处于持续上升阶段，可持续能力较强，未来随着公司发展战略的实施，在建项目的建成运营，营业收入规模有望进一步突破，公司获利能力将进一步增强。

1、利息收入

报告期内，公司利息收入同比增加 82.47%，主要系公司对外提供资金收取资金占用费增加所致。

2、投资收益

报告期内，公司投资收益同比增加 135.69%，主要系向长江电力出售持有的三峡金沙江川云水电开发有限公司 15%股权，在报告期内确认投资收益所致。

3、营业税金及附加

报告期内，公司营业税金及附加同比增加 37.22%，主要是由于公司收入总额增加所致。

4、销售费用

报告期内，公司销售费用同比增加 48.66%，主要是由于公司业务规模增加所致。

5、管理费用

报告期内，公司管理费用同比增加 51.29%，主要是由于公司业务规模增加所致。

6、资产减值损失

2016 年，公司资产减值损失同比增加 792.38%，主要原因系公司根据会计准则对往来账款、存货、固定资产等资产进行减值测试后计提减值准备增加所致。

7、公允价值变动损益

2016 年，公司公允价值变动损益同比减少-109.8%，主要是公司持有上市公司股权股价变动所致。

8、营业利润

2016 年，公司营业利润同比增加 333.03%，主要原因系公司股权转让投资收益增加所致。

9、利润总额

2016 年，公司利润总额同比增加 273.54%，主要原因系公司股权转让投资收益增加所致。

10、投资活动现金流量净额

2016 年，公司投资活动现金流量净额同比增加 103.7%，主要原因系公司项目投资增加及拨付易地扶贫搬迁资金增加所致。

（三）投资情况分析

报告期内公司，投资活动支付的现金净额为 397 亿元。重大的股权投资包括铁投公司、云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙）、云南资产管理有限公司。

铁投公司经云南省人民政府云政复[2005]25号《云南省人民政府关于同意组建云南省铁路投资有限公司的批复》批准成立，本公司持股比例为72.08%，经营范围是：铁路投资与资产管理，经营和管理省级有关铁路基本建设资金，与铁路相关的资本运营、实业投资、投资研究及服务，国内贸易，仓储；土地开发经营。2016年末资产总额437.73亿元，负债总额233.76亿元，所有权益203.97亿元，2016年实现营业收入2.82亿元，净利润4.21亿元。

云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业(有限合伙)成立于2015年，现隶属于我公司，持股比例为100%，主营业务是在国家允许的范围内，以所募集的股权投资基金进行股权投资。2016年末资产总额16.81亿元，资产负债率0.05%，2016年实现营业收入5,110.5万元，净利润6,006.97万元。

云南资产管理有限公司成立于2016年，本公司持股比例为100%，经营范围：不良资产收购和处置；资产经营管理；受托管理资产；经济咨询与服务。2016年末资产总额153077.14万元，负债总额53033.78万元，所有者权益100043.36万元，2016年实现营业收入56.6万元，净利润43.37万元。

报告期内，公司重大的非股权对外投资主要为转拨易地搬迁扶贫国家贴息中长期政策性贷款。2016年扶贫公司按照扶贫投资开发管委会要求，对省内县级平台转拨易地搬迁扶贫国家贴息中长期政策性贷款111.74亿元（累计投资111.74亿元）。该项目预计需完成资金拨付227.5亿，已完成项目进度49%。

二、行业趋势、未来发展战略、经营计划及可能面临的风险

（一）行业发展格局和趋势展望

1、电力行业

1.1 我国电力行业概况

电力行业为国民经济发展提供能源，是重要的基础产业和公用事业，发展周期与国民经济的发展周期趋于一致。电力发展与社会发展、人民生活密切相关，一直是中国经济发展战略中的优先发展重点。随着经济的发展，中国近年来对电的需求量不断扩大，电力销售市场的扩大又刺激了整个电力生产的发展，电力行业一直保持着较快的发展速度。“十三五”期间，我国电力工业加快转型发展的机遇期，根据《电力发展“十三五”规划》，预计2020年全社会用电量6.8-7.2万亿千瓦时，年均增长3.6%到4.8%，全国发电装机容量20亿千瓦，年均增长5.5%，人均装机突破1.4千瓦，人均用电量5000千瓦时左右，接近中等发达国家水平，电能占终端能源消费比重达到27%。

1.2、云南省电力行业概况

云南省在国家能源战略中的区位优势突显，是汇集、转运缅甸、老挝和藏东南水电的枢纽，同时也是西电东送的主力。随着澜沧江、金沙江中下游水电的深入开发，缅甸恩梅开江等水电的开发乃至后续怒江的开发，未来几年电力装机将出现大幅增长，预计到2020年云南省发电装机容量将达到9,300万千瓦。

水电方面，云南是中国水能资源最丰富的省份之一，水电资源理论蕴藏量为1.03亿千瓦，经济可开发水电站装机容量9,795万千瓦，居全国第二。但云南省水电资源开发率较低，不足6.3%，远低于全国平均20%的开发率。

因此加快云南可再生水能资源的开发，对于推进“西电东送”、“云电外送”，培育云南以水电为主的电力支柱产业，具有非常重要的意义。针对此，云南省政府已经开始积极调整省内电力结构，持续加强对水电的重视，以“三江”水电开发为重点，积极发展中小水电。

火电方面，云南煤炭资源丰富，煤炭资源总量为 691 亿吨。根据云南省煤田地质局地质勘察院完成的《云南省煤炭资源有效供给能力研究》成果，云南省煤炭已探明资源总量 253 亿吨，保有储量 246 亿吨，预测资源总量约为 691 亿吨。在保有储量中，褐煤 153.26 亿吨，占 62%；无烟煤 51.91 亿吨，占 21%；烟煤 41.32 亿吨，占 17%，其他分类不明的 1.10 亿吨，占 0.4%。丰富的煤炭资源使得火力发电具有得天独厚的优势。根据云南省十三五规划，到 2020 年，云南省一次能源供应能力超过 1.5 亿吨标准煤，煤炭产量控制在国家核定产能内。虽然云南省的火电发展潜力较大，但也需注意到，随着国家低碳经济政策的出台，为减少国内大气污染，火电发展可能逐步受到一定限制。同时在云南省内，与煤炭资源相匹配的火电建设项目也将日趋饱和，也可能影响云南省未来火电行业的发展。

2、铁路建设行业

2.1、我国铁路建设行业概况

铁路是国民经济的基础产业，同时也是经济增长和社会发展的重要推动力量，对社会生产、现代化建设以及提高人民生活水平具有举足轻重的作用。国务院发布的《中长期铁路网规划（2016 年调整）》则明确提出了我国铁路网实现跨越式发展的具体目标和实现过程。根据该规划，2020 年，一批重大标志性项目建成投产，铁路网规模达到 15 万公里，其中高速铁路 3 万公里，覆盖 80%以上的大城市。到 2025 年，铁路网规模达到 17.5 万公里左右，其中高速铁路 3.8 万公里左右，网络覆盖进一步扩大，路网结构更

加优化，骨干作用更加显著，更好发挥铁路对经济社会发展的保障作用。展望到 2030 年，基本实现内外互联互通、区际多路畅通、省会高铁连通、地市快速通达、县域基本覆盖。

2.2、云南省铁路建设行业概况

云南省位于我国西部边陲，矿藏、森林、水力、旅游等资源极为丰富，西部大开发战略的全面实施和中国—东盟双边贸易的迅速增长也为云南省经济社会的发展提供了难得的历史机遇。“十三五”期间，云南铁路建设将紧紧围绕国家战略，着眼于省际贯通、省内成网、沿边通畅、周边互通，在“八出省、五出境”铁路主骨架网框架下，形成“三横四纵”铁路网布局。规划到 2020 年，全省铁路营运里程达到 5000 公里、力争 6000 公里，既有和在建铁路里程达到 8000 公里，高铁营运里程达到 1700 公里。到 2030 年，全省铁路营运里程达到 8000 公里以上，路网总规模约 1 万公里（含在建约 2000 公里），高铁总规模约 3100 公里，实现省际畅通、周边国家畅通、沿边畅通。贵昆、成昆、南昆、内昆、沪昆客专、云桂、渝昆、滇藏“八出省”干线通道全面建成。中越出境通道、中老泰出境通道、中缅出境双通道和中缅孟印通道基本形成。

3、贸易行业

3.1、钢材贸易方面

我国钢贸行业的主要特点是行业集中度小，垄断特征不强，内部竞争激烈。在“十三五”期间，中国钢材消费强度和消费总量将呈双下降走势，生产消费将步入峰值弧顶下行期，呈波动缓降趋势。国内粗钢消费量在 2013 年达到 7.6 亿吨峰值基础上，预计 2020 年将下降至 6.5 亿—7 亿吨，粗钢产量 7.5 亿—8 亿吨。从中长期看，随着全球经济逐步摆脱危机影响，发展中国家在工业化、城镇化发展带动下，粗钢消费将呈稳定和小幅增长态势。

3.2、有色金属贸易方面

有色金属行业是我国原材料工业的重要组成部分。目前中国已成为世界有色金属第一生产和消费大国。随着我国经济的持续发展，对有色金属的需求不断增加。从整体上看，有色金属市场行情较稳定。

4、旅游行业

4.1、我国旅游行业概况

旅游业已经成为国民经济中最具活力的产业之一。旅游业在城市发展中的产业地位、经济作用逐步增强，旅游业对城市经济的拉动性、社会就业的带动力、以及对文化与环境的促进作用日益显现。据国家旅游局统计，十二五期间，“十二五”期间国内旅游人数年均增长 12.86%，全国旅游业总收入年均增长率达 19.28%。根据“十三五”规划，到 2020 年，国内旅游人数将达 64.00 亿人次，入境旅游人数达 1.50 亿人次，出境旅游人数达 1.50 亿人次，旅游业总收入可达 7.00 万亿元，旅游业对国民经济的综合贡献度达到 12.00%。同时，我国于 2015 年跃居成为世界第四大入境旅游接待国，拥有全球最大的国内旅游市场。

4.2、云南省旅游行业概况

云南拥有得天独厚的旅游资源，省内特色民族文化、历史文化、地域文化和自然资源均有明显优势。云南拥有丽江、香格里拉、大理、西双版纳等国内外闻名遐迩的旅游景区。云南拥有 25 个少数民族，其中特有少数民族 15 个，民族多样性在国内首屈一指，原生态民族文化亦是云南旅游的王牌。云南面向东南亚、南亚国际区域旅游圈，可促进云南国内旅游、边境旅游和跨国旅游发展。

云南省坚持“大项目带动大发展”战略，突出抓好建设六大旅游区，培育五条精品旅游线路，开发八大产品，重点抓好“五个一批”项目。充分发

挥云南连接东南亚、南亚和我国内陆腹地三大市场的区位优势，在更大范围内配置旅游资源和要素，提高云南旅游产业对外开放和国际化水平，提升旅游产业整体素质和综合竞争力，把云南建设成为旅游经济强省和中国一流、世界知名旅游目的地，建成国家旅游产业改革发展试验基地和示范窗口。

5、金融行业

5. 1、我国金融行业情况

金融行业主要涵盖银行、保险和证券等服务领域。根据中国银监会 2015 年年度报告，截至 2015 年末，我国银行业金融机构共有法人机构 4,262 家；资产总额 199.3 万亿元，同比增长 15.7%；负债总额 184.1 万亿元，同比增长 15.1%；不良贷款余额 1.96 万亿元，不良贷款率 1.94%。银行业金融机构积极计提贷款损失准备金，继续保持了较强的风险防范能力。截至 2015 年末，商业银行资本充足率为 13.45%，较年初上升 0.27 个百分点；贷款损失准备金余额 2.3 万亿元，拨备覆盖率 181.18%。目前，证券行业发展正面临资本市场深化发展和监管层鼓励证券公司做大做强的历史性发展机遇，行业的发展空间逐渐打开。

6、天然气行业

6. 1、我国石化燃气行业概况

伴随世界各国强化节能减排、走低碳经济之路，新的大规模的能源革命必然到来。从总的能源发展趋势看，天然气有望逐步取代石油，成为 21 世纪人类最重要的能源。预计 2030 年之前，我国天然气探明地质储量还将处于高峰增长阶段，年均探明储量 7000 亿立方米，天然气产量保持较快增长，到 2020 年，全国天然气总产量为 2100 亿立方米，2025 年为 2600 亿立方米，2030 年达到 3000 亿立方米，有力推动能源结构优化和环境治理改善，未来我国将进入天然气储量产量快速增长的发展阶段。

6.2、云南省天然气行业概况

云南省地处中缅油气管道的陆上核心区，对全国天然气战略具有重大意义。中缅原油管道的起点位于缅甸西海岸马德岛，天然气管道的起点在皎漂港，这两条管道途径缅甸若开邦、马圭省、曼德勒省和掸邦，从云南瑞丽进入中国，在贵州安顺实现油气管道的分离，其中原油管道通向重庆，天然气管道则南下到达广西，中缅油气管道经过云南多个州市，云南成为中缅油气管道的最大受益者。

7、房地产行业

2016年楼市整体呈量价齐升的火热情形，整体表现良好。虽然伴随限购限贷政策，但是房价上涨城市数量仍处于历史相对高点，相比去年同期大幅增加。预期2017年房价仍处于高位震荡状态，预计2017年上半年房价调整压力较大。受2016年上半年高基数的影响，2017年房企业绩同比增速下行压力较大，在政策持续收紧的预期下，预计2017年上半年房价或出现微幅调整。

一二线核心城市吸引力不减，优质的就业、教育、医疗资源使得一线核心城市的净迁入人口常年居于全国前列。一线城市土地供应面积占比呈下降趋势。一线城市土地资源更加稀缺，很多房企甚至不惜以较高的溢价率在一线和核心二线拿地。一线城市供给紧缺，三四线城市需求有限。一线城市特别是北上深由于土地供给有限，并以存量房市场为主，对市场拉动有限；而三四线城市由于需求有限，在土地供应不出现明显缩减，经济没有大幅驱动的情形下，预计会保持比较稳定的态势。二线城市受益于城镇化，需求旺盛，是未来房地产行业的机会所在。四线城市的楼市调节空间较大，受供需关系和经济因素影响明显，未来可能仍然会出现城市热度轮动的情形。

8、医疗行业

随着国民经济的发展和人民生活水平的提高，人们的健康意识不断增强，医疗服务需求不断增加，进一步强化了医疗服务需求的刚性特征。随着我国逐步进入老龄化社会，医疗行业受到了国家政策的“重点照顾”。从全面放开“二胎”政策的颁布到政府大力推进医疗、医保、医药的联动改革，再到“健康中国”规划的加速推进，都表明医疗行业未来有十分广阔的前景。未来几年中国的医疗服务支出总额预计会继续稳定增长。

9、造纸行业

随着环保政策的落地加码，落后产能淘汰和供给侧改革推动，造纸行业整体处于筑底复苏阶段，纸浆价格近期有所复苏。由于经济发展放缓，经济产能的结构性过剩问题凸显，造纸行业短期内仍将处于转型升级的阵痛期，将延续低迷走势。而造纸行业自动化市场规模也将继续同比下滑，但下滑幅度不会继续扩大。

（二）公司发展战略及经营计划

根据宏观经济形势的变化和自身可持续发展的要求，在国企深入改革的大背景下，公司自 2013 年以来启动了新一轮战略变革。2016 年公司提出“二转三化”战略发展思路，加快了改革转型，从“重资产、高负债的发展模式”向“轻重相宜、股权+资本运作的资本运营模式”转型，公司通过“流程再造、板块重构”、“大部制”等改革举措再造新云投。

公司积极参与云南省重大基础设施建设、重大民生工程和战略性新兴产业三大重点领域和相关重大项目的投资建设，在产业引导、产业培育、拉动投资、融资创新等方面发挥了更加积极的示范引领作用。此外，公司主动融入和服务国家“一带一路”倡议，立足云南，放眼全球，积极探索在旅游、文化、农业、基础设施建设等相关海外业务的投资机会，以柬埔寨吴哥国际机场、中老铁路等重大项目为起点，积极与柬埔寨、老挝、缅甸等国家进行战

略对接。公司力争用五年时间，构建为国有资本专业化管理的要素整合平台、资本运作平台和产融一体化互动发展平台，不断加强公司市场化、资本化、国际化的发展步伐，立求将公司打造为以金融控股为主要特征的专业型资本运营集团。

（三）可能面临的风险

1、经济周期风险

本公司是云南省政府的投融资主体，涉及的电力、铁路、旅游、金融、石化燃气等多个行业与经济的发展密切相关。随着经济周期的波动，发行人的经营业绩也将受到一定的影响。同时，云南省的经济发展水平及未来变化趋势也会对公司及下属各子公司的经济效益产生影响。

2、产业政策风险

本公司目前主要从事云南省内的基础产业和基础设施行业的投资和经营管理，业务涉及电力、铁路、旅游、金融、石化燃气和其他领域，受到国家产业政策的支持，同时部分下属子公司所在产业享有补贴等政府补助利得。国家和地方的产业政策会根据国民经济发展的需要进行不同程度的调整，若国家或地方的相关产业政策出现不同程度的调整或变化，可能对公司的某些项目产生一定的影响，从而影响公司的经营活动和盈利能力。

3、市场竞争风险

本公司下属企业所涉行业众多，部分业务如电力、石化、林纸、旅游等面临较强的市场竞争。特别是电力和石化方面，目前我国正处于经济高速发展时期，电力供应还处于紧张局面。但随着主要发电企业大量机组的投产，电力供需紧张的情况将趋于缓解。加之电力体制改革的逐步深化和区域性电力市场的逐步形成，发行人将面临包含五大电力集团在内的、日趋激烈的市场竞争，这对公司主要的利润来源形成很大的影响。

而石化行业面临着垄断性巨头的强势竞争，且由于公司未进入石油产业链上游开发，因此市场周期性变化的影响将对公司石化业务带来不利影响，公司依靠获取少量差价进行成品油销售的盈利模式可能存在不稳定性。如果公司不能有效应对竞争形势，将会影响公司整体效益，给公司带来一定的经营风险。

4、金融业务风险

自国际金融危机爆发以来，金融业所面临的风险也随之暴露。金融业扩张的内在冲动、金融监管的缺失、资源配置的不合理、员工操作的违规等，都给金融机构带来巨大的不利影响。而中国金融市场正处于改革开放过程中，国家在货币供应量、利率、汇率、存款准备金、再贴现、货币政策与其他宏观经济政策等方面的调整都会对集团金融业务产生影响。

公司是富滇银行第一大股东、红塔证券第二大股东、中银国际证券第四大股东，这些优质的金融股权为发行人带来了一定的收益及丰厚的分红。银行、证券等多个领域，受国际金融环境和国家宏观调控的影响明显。此外，发行人金融板块内部资源的整合和优化需进一步加强，金融业综合竞争优势和协同效应的发挥将直接影响公司金融业务的整体发展。

5、规模较大带来的管理风险

公司历经 18 年的创业发展，是云南省最大的综合性投资产业集团，截至 2016 年 12 月底，公司总资产达到 1983.49 亿元，业务板块涉及能源、石化、电力、林业、旅游、金融等多个板块，公司纳入合并范围的子公司及参股企业较多，多元化经营对发行人经营管理能力提出了很高的要求。同时，随着发行人业务的不断发展，其经营范围和业务领域还将进一步拓展，如果公司无法良好控制经营规模扩大过程中带来的管理风险，将可能对公司的盈利能力产生一定的影响。

6、自然灾害风险

公司面临的自然灾害风险主要是电力板块、交通运输板块等板块固定资产和在建工程的损毁风险以及林业资产、旅游景区的受损风险。电力项目及铁路建设依托的区域普遍地势高差悬殊、地形复杂、河谷狭窄，因此项目所在地常见滑坡、泥石流等自然灾害。截至 2016 年底，发行人固定资产 215.31 亿元，在建工程 0.81 亿元，合计占资产总额的比例为 14.9%，虽然公司已建成及在建项目均按工程建设有关要求和标准进行设计和预防，但鉴于公司固定资产及在建工程比例较大，且所在地区自然灾害多发，如果因自然原因导致重大地质灾害发生，公司固定资产和在建工程毁损的风险将加大。

7、上下游客户集中度较高的风险

本公司的多元业务经营存在上下游客户集中度较高的风险，从各子公司与其上下游合作客户来看：（1）能源集团电力板块具有一定行业垄断性，主要供应南方电网云南分公司；钢材等大宗商贸劳务业务中，因下游销售主要是在发展初期，其上下游客户集中度相对较高，因此导致下游客户集中度较高；商贸劳务业务中，因锰矿石、现货铜下游销售主要是在发展初期，因此其上下游客户集中度相对较高。（2）石化燃气板块中，下属子公司版纳石化从事的成品油贸易行业特殊性，在发展初期以批发业务为主，上下游客户相对较为集中；下属子公司曲靖燃气为当地政府签约特许城市管道天然气唯一供应商，现因当地区域工业及居民用气规模相对较小，尚处于发展初期，因此导致曲靖燃气天然气销售上下游主要集中在 2-3 家。（3）林业板块中，纸浆、原纸等为工业半成品，在下游销售客户群选择上具有一定局限性，同时，企业采用经销商模式进行销售，因此导致下游客户集中度较高。但本公司在近年来已通过梳理以及采取积极措施，适当分散并降低了贸易业务单一客户或供应商的比重，尤其是前五大上下游客户总比重均不同程度有所下

降，客户集中度高的风险得到一定释放。虽然公司在积极采取措施拓展供应商及客户群体，但仍存在部分业务上下游客户集中度较高的风险。

三、公司与主要客户往来违约情况

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时发生的违约事项详见审计报告附注“九 或有事项说明”之“(二) 截止2016年12月31日本集团的未决诉讼、仲裁情况”。

四、公司独立性说明

报告期内，公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

五、公司非经营性占款、资金拆借情况

截止报告期末，公司非经营性往来占款及资金拆借余额为 91.16 亿元，占公司 2015 年年末净资产 525.52 亿元的 17.35%。非经营性占款明细如下：

单位：万元

项目	年末余额	款项用途
云南铁投启迪资产管理有限公司	95,000.00	委托贷款
云南省建设投资控股集团有限公司	100,000.00	委托贷款
丽江市丽铁投资建设有限公司	129,922.00	委托贷款
迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司	14,136.53	委托贷款
版纳财鑫酒店委托贷款	200.00	委托贷款
新奥燃气发展有限公司	6,120.00	委托贷款
新奥泛能网络科技股份有限公司	2,700.00	委托贷款
云南锡业集团有限公司	50,700.00	委托贷款
昆钢控股	100,000.00	委托贷款
迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司	2,478.00	委托贷款
云南省国有资本运营有限公司	114,750.00	委托贷款
云南摩尔农庄生物科技开发有限公司	5,000.00	委托贷款
云南物流产业集团有限公司	20,000.00	委托贷款
云南良方制药有限公司	3,935.87	委托贷款

云南数字电视有限公司	4,000.00	委托贷款
北京市云腾宾馆	2,500.00	委托贷款
中国医学科学院医学生物学研究所	10,000.00	委托贷款
云南省煤田地质局	300.00	委托贷款
云南省德宏州陇川景坎糖厂	600.00	委托贷款
保山市国有资产经营有限责任公司	20,000.00	委托贷款
昭通市交通建设投资开发有限责任公司	20,000.00	委托贷款
德宏州宏康投资开发有限公司	60,000.00	委托贷款
临沧市铁路投资有限公司	35,000.00	委托贷款
普洱市铁路投资有限责任公司	50,000.00	委托贷款
能投集团的其他委贷	64,218.10	委托贷款
合计	911,560.50	

上述拆借主要系因业务合作关系形成的委托借款，其中对迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司、丽江市丽铁投资建设有限公司、保山市国有资产经营有限责任公司、昭通市交通建设投资开发有限责任公司、德宏州宏康投资开发有限公司的借款主要用于对云南省内铁路沿线的土地开发。上述支出已按照公司相关内部控制制度履行审批程序并报云南省国资委备案，支出合法合规。截止本报告报出日，公司已按合同约定收回了昆钢控股委托贷款5亿元、云南省国有资本运营有限公司委托贷款2亿元、云南数字电视有限公司委托贷款2000万元、云南摩尔农庄生物科技开发有限公司委托贷款5000万元全部收回。针对上述借款，公司将与相关方保持沟通，并组织专人积极落实上述款项的催收工作，协调资金按时足额的偿还。债券存续期内公司将尽可能避免对外的非经营性占款。

如因特殊原因发生上述情况，公司根据相关内部控制制度，严格按照内部决策程序履行手续。具体流程为：

1、非政府交办业务。由业务部门发起，经风险控制部、经营管理部、财务部门以及相关部门审核，报公司领导审批，金额较大或事项特殊的报公司领导集体决策或报公司董事会审批。

2、政府交办业务。由相关政府决策文件作为依据，由相应业务部门发起，经风险控制部、经营管理部、财务部门以及相关部门审核，报公司领导审批，金额较大或事项特殊的报公司领导集体决策或报公司董事会审批。

以上业务决策不论是否是政府交办业务，公司均遵循相关的管理办法、财务管理制度、投资管理办法以及三重一大决策制度等规定的处理流程，按照一定的金额确定具体决策审批权限。

非经营性往来款项、资金拆借的定价按照相关业务发生时的合同文件等相关规定，通过完整的审批流程，并由双方遵循平等、自愿的原则协商定价。

年度审计工作结束后，非经营性往来帐款或资金拆借的相关情况会在财务报表和报表附注中进行披露，季度财务决算完成后，在财务报表中进行披露。

公司保证公司债券募集资金严格按照约定用途使用，不用于非经营性占款和资金拆借。

六、违规担保情况

公司对外担保情况详见“第三章 财务和资产情况”之“四、对外担保变动情况”。报告期内，公司不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的行为。

七、公司违法违规及执行募集说明书约定情况

截止本报告书披露之日，本公司不存在违反《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的情形，公司各项制度健全，内部控制规范，在募集资金方面严格执行募集说明书相关的约定和承诺，确保投资者利益的实现。

第五章 重大事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项，亦未发生破产重整事项，经营稳定，有关重大事项发生情况汇总如下：

序号	相关事项	是否发生
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	否
2	债券主体/债券信用评级发生变化	否
3	发行人主要资产被查封、扣押、冻结	否
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况，发行人公司债券违约	否
5	发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	是
6	发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十	否
7	发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失	否
8	发行人减资、合并、分立，解散，发行人申请破产或依法进入破产程序	否
9	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚	否
10	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化	否
11	发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	否
12	发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	是
13	其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项	否

1、报告期内，公司前董事长保明虎涉嫌严重违纪事件，公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》等法律法规的相关规定进行了临时信息披露，具体披露情况详见上海证券交易所网站 2016 年 4 月 16 日《云南省投资控股集团有限公司公告》，新董事长孙贛于 2016 年 5 月 18 日上任，并办理完相关工商变更等事宜，详见“第三章 公司及相关机构简介”之“四、报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况”。截至

本报告日，公司职工稳定，生产经营有序开展，该重大事项未对公司日常管理、生产经营及偿债能力造成不利影响。

2、报告期内，发行人当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十，公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》等法律法规的相关规定进行了临时信息披露，具体披露情况详见上海证券交易所网站 2016 年 7 月 1 日披露的《云南省投资控股集团有限公司关于 2016 年至今累计新增借款/对外担保情况的公告》、2016 年 11 月 14 日披露的《云南省投资控股集团有限公司关于 2016 至今累计新增借款情况的公告》以及 2017 年 3 月 3 日披露的《云南省投资控股集团有限公司 2016 年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十公告》。

根据 2016 年审计报告数据，截止到 2016 年 12 月 31 日，公司及子公司通过银行贷款、委托借款、信托借款等方式累计新增借款人民币 336.02 亿元，累计新增借款占 2015 年末净资产的 63.94%。以上新增借款主要系公司银行借款以及发行私募债、短期融资券、定向工具等所致。新增借款是基于公司正常经营业务需要产生，对公司的偿债能力未有重大不利影响。

第六章 财务报告

本公司 2016 年经审计的财务报告详见附件。

第七章 备查文件目录

一、备查文件

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

二、查阅地点

本公司在办公场所置备上述备查文件原件。

(本页无正文，为《云南省投资控股集团有限公司公司债券 2016 年年度报告》之盖章页)



云南省投资控股集团有限公司
2016 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-184



信永中和会计师事务所

北京市东城区朝阳门北大街

8号富华大厦A座9层

联系电话: +86(010)6554 2288

telephone: +86(010)6554 2288

ShineWing

certified public accountants

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

传真: +86(010)6554 7190

facsimile: +86(010)6554 7190



审计报告

XYZH/2017KMA30306

云南省投资控股集团有限公司:

我们审计了后附的云南省投资控股集团有限公司(以下简称云投集团)合并财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2016 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所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是云投集团管理层的责任, 这种责任包括: (1) 按照企业会计准则的规定编制合并财务报表, 并使其实现公允反映; (2) 设计、执行和维护必要的内部控制, 以使合并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合并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合并财务报表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与合并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, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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, 以及评价合并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，云投集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云投集团 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年四月二十八日



合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位: 云南省投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产:			
货币资金	八、(一)	22,183,692,362.60	26,517,329,346.44
△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	八、(二)	124,186,500.26	59,785,617.89
衍生金融资产			
应收票据	八、(三)	251,616,639.18	186,341,506.70
应收账款	八、(四)	4,111,931,275.19	3,185,601,629.60
预付款项	八、(五)	5,285,030,195.67	2,748,103,850.36
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保准备金			
应收利息	八、(六)	62,589,725.13	69,892,036.67
应收股利	八、(七)	84,006,059.27	117,487,819.04
其他应收款	八、(八)	4,194,008,948.88	4,052,364,172.46
△买入返售金融资产			
存货	八、(九)	6,709,489,223.99	6,728,283,934.49
划分为持有待售的资产	八、(十)	-	12,300,000.00
一年内到期的非流动资产	八、(十一)	1,199,374,362.41	3,923,396,610.22
其中: 一年内到期的长期委托贷款		640,000,000.00	126,900,000.00
其他流动资产	八、(十二)	11,879,473,324.04	4,887,409,050.52
其中: 短期委托贷款		6,495,026,289.94	3,671,358,668.53
流动资产合计		56,085,398,616.62	52,488,295,574.39
非流动资产:			
△发放贷款及垫款	八、(十三)	1,049,155,780.07	49,750,000.00
可供出售金融资产	八、(十四)	54,190,769,193.22	38,612,473,817.44
持有至到期投资			
长期应收款	八、(十五)	14,141,011,085.73	1,779,148,458.29
长期股权投资	八、(十六)	33,834,953,588.60	28,088,597,807.04
投资性房地产	八、(十七)	196,505,727.31	203,655,065.51
固定资产	八、(十八)	21,420,781,361.71	17,437,242,469.63
在建工程	八、(十九)	8,019,038,134.06	8,442,924,262.19
工程物资	八、(二十)	81,048,727.55	97,008,207.11
固定资产清理	八、(二十一)	963,481.87	381,346.53
生产性生物资产	八、(二十二)	349,780.53	2,641,324.09
油气资产			
无形资产	八、(二十三)	3,306,274,152.48	2,814,550,870.03
开发支出	八、(二十四)	11,075,095.57	7,698,547.83
商誉	八、(二十五)	1,138,915,141.60	1,132,095,541.63
长期待摊费用	八、(二十六)	567,859,892.10	556,061,193.32
递延所得税资产	八、(二十七)	168,172,239.88	149,310,398.90
其他非流动资产	八、(二十八)	4,026,405,568.40	4,038,061,060.41
其中: 待转投资费用		235,388,034.55	176,950,641.61
长期委托贷款		1,971,578,661.90	1,269,302,300.00
定向投资		664,264,857.75	2,072,799,000.00
非流动资产合计		142,153,278,950.68	103,411,600,369.95
资产总计		198,238,677,567.30	155,899,895,944.34

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位: 云南省投资控股集团有限公司

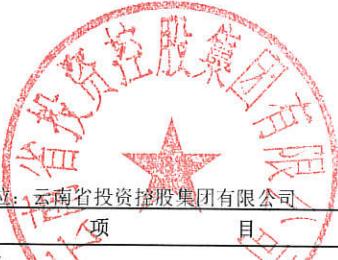
单位: 人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款	八、(三十)	18,088,151,098.99	10,998,024,262.25
△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	八、(三十一)	804,799,982.19	257,415,502.28
应付账款	八、(三十二)	3,541,629,643.27	2,906,160,409.23
预收款项	八、(三十三)	1,066,465,786.97	882,047,111.37
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、(三十四)	288,268,666.68	242,424,994.72
应交税费	八、(三十五)	274,782,945.66	278,356,548.15
应付利息	八、(三十六)	1,541,852,799.19	1,354,516,962.32
应付股利	八、(三十七)	32,041,382.64	31,822,274.98
其他应付款	八、(三十八)	1,980,210,185.54	1,656,720,764.45
△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	八、(三十九)	13,062,544,323.00	16,063,617,529.69
其他流动负债	八、(四十)	8,293,100,000.00	10,683,550,000.02
流动负债合计		48,973,846,814.13	45,354,686,359.46
非流动负债:			
长期借款	八、(四十一)	47,236,248,554.47	27,415,676,894.26
应付债券	八、(四十二)	40,057,232,239.73	27,525,888,392.91
长期应付款	八、(四十三)	825,434,062.51	1,274,112,735.41
长期应付职工薪酬	八、(四十四)	9,626,840.67	14,946,230.91
专项应付款	八、(四十五)	343,275,657.10	1,000,000,000.00
预计负债	八、(四十六)	77,477,457.54	68,457,994.79
递延收益	八、(四十七)	531,217,117.55	460,551,580.73
递延所得税负债	八、(二十七)	176,858,428.06	153,550,265.73
其他非流动负债	八、(四十八)	80,000,000.00	80,000,000.00
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		89,337,370,357.63	57,993,184,094.74
负债合计		138,311,217,171.76	103,347,870,454.20
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)	八、(四十九)	22,199,300,000.00	20,138,000,000.00
国有资本		22,199,300,000.00	20,138,000,000.00
其中: 国有法人资本		22,199,300,000.00	20,138,000,000.00
集体资本			
民营资本			
其中: 个人资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(股本)净额		22,199,300,000.00	20,138,000,000.00
其他权益工具	八、(五十)	3,500,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债		3,500,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	八、(五十一)	2,301,351,102.42	3,240,630,113.91
减: 库存股			
其他综合收益		-118,355,389.55	287,161,978.15
专项储备	八、(五十二)	9,260,920.43	9,275,511.32
盈余公积	八、(五十三)	428,165,205.14	425,739,685.70
其中: 法定公积金		427,920,597.14	425,495,077.70
任意公积金		244,608.00	244,608.00
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(五十四)	1,811,916,787.04	426,328,980.77
归属于母公司所有者权益合计		30,131,638,625.48	25,527,136,269.85
*少数股东权益		29,795,821,770.06	27,024,889,220.29
所有者权益合计		59,927,460,395.54	52,552,025,490.14
负债和所有者权益总计		198,238,677,567.30	155,899,895,944.34

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：云南省投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产:			
货币资金		4,472,029,796.38	1,797,481,256.46
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			
预付款项		164,590.00	33,547,367.00
应收利息		33,821,079.36	76,798,527.15
应收股利		717,685,751.84	803,195,047.65
其他应收款	十三、(一)、1	14,837,930,686.76	8,514,559,052.72
存货		120,000.00	120,000.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		399,250,000.00	669,240,000.00
其中: 一年内到期的长期委托贷款		40,000,000.00	335,100,000.00
其他流动资产		3,891,280,000.00	3,731,280,000.00
其中: 短期委托贷款		3,891,280,000.00	3,731,280,000.00
流动资产合计		24,352,281,904.34	15,626,221,250.98
非流动资产:			
可供出售金融资产		4,258,194,072.60	3,651,446,040.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(一)、2	43,939,251,575.24	38,266,030,504.03
投资性房地产		32,843,627.05	34,756,606.93
固定资产		32,154,506.49	34,966,059.13
在建工程			20,000.00
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		32,476,228.14	33,576,858.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		180,021,666.56	200,311,699.93
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,087,793,800.00	3,016,280,500.00
其中: 待转投资费用			
长期委托贷款		185,000,000.00	989,500,000.00
定向投资		866,430,000.00	1,983,143,000.00
非流动资产合计		49,562,735,476.08	45,237,388,268.94
资产总计		73,915,017,380.42	60,863,609,519.92

法定代表人:

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3. 1. 2. 3. 4.



丹李向印



母公司资产负债表 (续)

2016年12月31日

编制单位: 云南省投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款		9,349,800,000.00	3,481,620,000.00
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			
预收款项		21,000.00	3,575,537.40
应付职工薪酬		25,802,250.98	24,307,333.35
应交税费		7,100,970.46	9,260,075.08
应付利息		513,572,736.93	458,241,423.88
应付股利			
其他应付款		6,572,083,843.94	4,746,439,787.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		6,439,857,062.69	6,812,218,962.78
其他流动负债		2,000,000,000.00	3,992,833,333.34
流动负债合计		24,908,237,865.00	19,528,496,453.44
非流动负债:			
长期借款		9,463,053,800.00	10,313,526,500.00
应付债券		12,240,160,962.18	7,988,030,478.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		21,703,214,762.18	18,301,556,978.42
负债合计		46,611,452,627.18	37,830,053,431.86
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)		22,199,300,000.00	20,138,000,000.00
其他权益工具		3,500,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债		3,500,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		739,159,599.22	739,159,599.22
减: 库存股			
其他综合收益		-168,743,877.24	80,213,351.98
专项储备			
盈余公积		428,165,205.14	425,739,685.70
未分配利润		605,683,826.12	650,443,451.16
所有者权益合计		27,303,564,753.24	23,033,556,088.06
负债和所有者权益总计		73,915,017,380.42	60,863,609,519.92

法定代表人:

3.1.2017

主管会计工作负责人:

徐良印

会计机构负责人:

李丹印

合并利润表

2016年度

编制单位：云南省投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八、(五十五)	69,831,062,605.08	53,804,446,542.74
其中：营业收入		61,240,656,379.61	50,015,072,222.57
利息收入		343,123,138.56	188,048,614.41
投资收益		7,940,066,732.59	3,368,903,092.65
其他业务收入		307,216,354.32	232,422,613.11
二、营业总成本		68,326,168,336.28	53,661,681,239.28
其中：营业成本	八、(五十五)	57,976,225,042.05	47,685,012,198.14
利息支出	八、(五十五)	3,084,495,724.46	3,001,462,180.90
其他业务成本	八、(五十五)	167,269,004.66	82,822,686.64
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		279,323,803.13	203,554,441.32
销售费用	八、(五十六)	881,062,769.14	592,687,900.63
管理费用	八、(五十七)	1,635,877,197.27	1,081,290,995.97
财务费用	八、(五十八)	728,723,840.11	614,438,496.21
资产减值损失	八、(五十九)	3,573,190,955.46	400,412,339.47
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、(六十)	-16,935,060.95	172,801,274.32
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(六十一)	746,092.30	28,220,896.62
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,488,705,300.15	343,787,474.40
加：营业外收入	八、(六十二)	660,880,717.50	333,519,790.77
减：营业外支出	八、(六十三)	120,770,902.32	134,172,120.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,028,815,115.33	543,135,144.96
减：所得税费用	八、(六十四)	162,625,104.89	179,783,143.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,866,190,010.44	363,352,001.13
归属于母公司所有者的净利润		1,586,577,421.74	82,412,101.21
*少数股东损益		279,612,588.70	280,939,899.92
六、其他综合收益净额	八、(六十五)	-419,410,150.35	462,311,018.23
(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		-419,410,150.35	462,311,018.23
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-62,242,648.85	89,183,522.19
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-369,693,049.78	372,465,893.90
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		12,525,548.28	661,602.14
七、综合收益总额		1,446,779,860.09	825,663,019.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,181,060,054.04	519,820,518.46
归属于少数股东的综合收益总额		265,719,806.05	305,842,500.90

法定代表人：

3.11.2016

主管会计工作负责人：

徐良印

会计机构负责人：

丹向印



母公司利润表

2016年度

编制单位：云南省投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	十三、（一）、3	1,332,835,411.46	1,818,646,206.32
其中：营业收入			
利息收入		516,848,492.18	409,202,357.74
投资收益		797,073,187.69	1,395,445,004.87
其他业务收入		18,913,731.59	13,998,843.71
二、营业总成本		1,304,563,099.36	1,789,392,416.47
其中：营业成本			
利息支出	十三、（一）、3	1,750,925,339.51	1,799,500,190.43
其他业务成本	十三、（一）、3	2,480,239.27	2,509,072.14
税金及附加		32,613,026.07	24,656,917.50
销售费用		13,142,937.76	14,904,117.75
管理费用		104,977,641.76	79,830,917.42
财务费用		2,724,807.21	10,902,826.31
资产减值损失		-602,300,892.22	-142,911,625.08
其他			
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）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,272,312.10	29,253,789.85
加：营业外收入		306,400.01	1,540,122.87
减：营业外支出		4,323,517.71	8,228,718.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,255,194.40	22,565,193.97
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,255,194.40	22,565,193.97
六、其他综合收益净额		-248,957,229.22	183,890,496.87
（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		-248,957,229.22	183,890,496.87
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		-77,641,095.73	79,140,865.91
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-171,316,133.49	104,749,630.96
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流经套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		-224,702,034.82	206,455,690.84

法定代表人：

3.11 许光

主管会计工作负责人：

徐栋印

会计机构负责人：

李丹印



合并现金流量表

2016年度

编制单位: 云南省投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,033,276,650.24	36,896,770,875.44
△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			
△处置交易性金融资产净增加额			
△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		13,454,822.29	16,152,845.07
收到其他与经营活动有关的现金	八、(六十六)	2,325,497,350.93	5,054,745,630.89
经营活动现金流入小计		45,372,228,823.46	41,967,669,351.40
购买商品、接受劳务支付的现金		38,387,478,667.77	33,075,493,628.47
△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		1,601,941,231.48	1,107,301,525.72
支付的各项税费		1,050,365,038.95	638,472,205.31
支付其他与经营活动有关的现金	八、(六十六)	2,174,250,876.54	5,027,641,627.19
经营活动现金流出小计		43,214,035,814.74	39,848,908,986.69
经营活动产生的现金流量净额		2,158,193,008.72	2,118,760,364.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		20,709,368,139.02	21,676,445,248.17
取得投资收益收到的现金		607,511,356.13	738,463,624.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		4,018,935.91	739,006.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,763,887.09	3,067,694.26
收到其他与投资活动有关的现金	八、(六十六)	2,072,645,579.77	1,260,172,307.12
投资活动现金流入小计		23,416,307,897.92	23,678,887,880.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,342,545,194.30	4,312,220,396.36
投资支付的现金		42,864,576,500.93	38,054,616,509.80
△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		71,204,703.12	71,494,723.06
支付其他与投资活动有关的现金	八、(六十六)	15,850,078,372.13	735,639,800.35
投资活动现金流出小计		63,128,404,770.48	43,173,971,429.57
投资活动产生的现金流量净额		-39,712,096,872.56	-19,495,083,548.63
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		11,355,523,773.09	21,099,313,813.86
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,658,023,773.09	15,745,286,813.86
取得借款所收到的现金		77,266,953,314.72	60,360,930,860.19
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、(六十六)	1,366,613,660.30	498,456,211.55
筹资活动现金流入小计		89,989,090,748.11	81,958,700,885.60
偿还债务所支付的现金		47,170,291,908.85	42,216,815,499.82
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6,030,032,952.71	5,942,180,263.05
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		427,568,868.87	104,965,358.33
支付其他与筹资活动有关的现金	八、(六十六)	3,787,101,952.15	4,527,174,488.33
筹资活动现金流出小计		56,987,426,813.71	52,686,170,251.20
筹资活动产生的现金流量净额		33,001,663,934.40	29,272,530,634.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		159,611,740.03	5,650,944.53
五、现金及现金等价物净增加额		-4,392,628,189.41	11,901,858,395.01
加: 期初现金及现金等价物余额		25,493,734,845.77	13,591,876,450.76
六、期末现金及现金等价物余额	八、(六十六)	21,101,106,656.36	25,493,734,845.77

法定代表人:

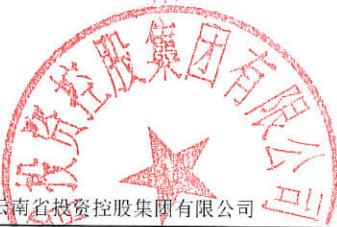
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

3.1.3.2

徐良印

丹李印向



母公司现金流量表

2016年度

编制单位: 云南省投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		599,885,729.67	1,478,075,015.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		209,903,881.68	330,174,073.70
经营活动现金流入小计		809,789,611.35	1,808,249,089.43
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		49,062,849.24	63,660,745.35
支付的各项税费		57,306,492.24	25,304,274.08
支付其他与经营活动有关的现金		105,585,784.51	58,895,899.83
经营活动现金流出小计		211,955,125.99	147,860,919.26
经营活动产生的现金流量净额		597,834,485.36	1,660,388,170.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		25,229,875,871.58	21,688,895,807.54
取得投资收益收到的现金		727,114,238.01	690,398,079.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
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		25,956,990,109.59	22,379,293,886.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		569,100.00	191,185.00
投资支付的现金		35,175,214,824.20	32,055,319,095.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,175,783,924.20	32,055,510,280.80
投资活动产生的现金流量净额		-9,218,793,814.61	-9,676,216,393.96
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,697,500,000.00	5,354,027,000.00
取得借款所收到的现金		36,448,100,100.00	22,818,398,081.91
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		41,145,600,100.00	28,172,425,081.91
偿还债务所支付的现金		27,855,420,100.00	18,117,584,584.70
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,039,610,631.14	2,161,971,222.34
支付其他与筹资活动有关的现金			515,777,649.51
筹资活动现金流出小计		29,895,030,731.14	20,795,333,456.55
筹资活动产生的现金流量净额		11,250,569,368.86	7,377,091,625.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		85,333,999.31	
五、现金及现金等价物净增加额		2,714,944,038.92	-638,736,598.43
加: 期初现金及现金等价物余额		1,417,355,256.46	2,056,091,854.89
六、期末现金及现金等价物余额		4,132,299,295.38	1,417,355,256.46

法定代表人:

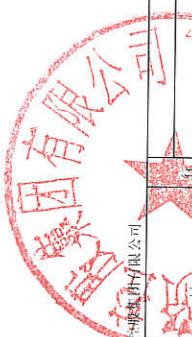
3.1. 3.1. 3.1. 3.1.

主管会计工作负责人:

徐栋印良

会计机构负责人:

李丹印向



编制单位：云南省技工职业培训有限公司
2016年度

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

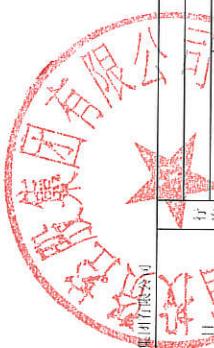
项	归属于母公司所有者权益变动										少数股东权益
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△ 财务准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,388,000,000.00	1,000,000,000.00	3,240,630,113.94	287,161,978.15	9,275,511.32	125,739,685.70	6	7	8	9	11
加：会计政策变更									25,527,136,269.85	27,024,889,220.29	52,552,025,490.14
前弥补亏损更正											
其他											
二、本年年初余额	20,138,000,000.00	1,000,000,000.00	3,240,630,113.91	287,161,978.15	9,275,511.32	125,739,685.70	6	7	8	9	10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,200,000.00	2,500,000.00	535,279,011.19	405,517,367.70	14,590,89	2,425,519.41	1,385,587,806.27	4,604,502,355.63	2,770,921,519.77	7,375,134,905.40	
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 其他权益工具持有者投入资本	9,261,300,000.00	2,500,000,000.00	935,279,011.19	—	—	—	—	1,181,060,651.04	295,719,806.05	1,416,779,860.05	
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,500,000,000.00	—	—	—	—	—	—	3,622,070,988.51	2,383,270,459.82	6,555,291,188.33	
3. 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	2,061,300,000.00	3,183,851,867.24	5,515,151,867.24	
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	2,500,000,000.00	400,000,000.00	2,100,000,000.00	
(四) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	14,590,89	—	14,590,89	
2. 使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	6,410,213.22	—	6,410,213.22	
(五) 利润分配											
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	6,454,830.11	—	6,454,830.11	
2. 提法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	2,425,519.41	—	2,425,519.41	
3. 提任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	2,425,519.41	—	2,425,519.41	
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(六) 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. 转资本公积直接指定受益计划变动准备或冲	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
5. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
四、本年年末余额	22,199,300,000.00	3,500,000,000.00	2,304,351,102.42	118,355,389.55	9,280,920,43	128,165,205.14	1,811,916,787.01	30,131,638,625.18	29,795,821,770.06	59,927,460,395.51	

法定代表人：

徐良印

会计机构负责人：

李向印



施工单位：湖南省投资控股集团有限公司

单位：人民币元

合并所有者权益变动表(续)

200

114

財團法人中華民國圖書館學會

1-4 企編										单位：人民币元						
归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益						
项次	实收资本		其他权益工具		资本公积		盈余公积		专项储备		△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						
一、上年年末余额	16,053,000,000.00		7,264,700,805.93		150,216,139.10	7,588,938.57	423,483,166.30		491,415,297.41			214,089,921,769.11	13,374,256,736.35	37,461,178,505.16	11	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	16,053,000,000.00		7,264,700,805.93		150,216,139.10	7,588,938.57	423,483,166.30		472,365,485.74			214,070,871,957.49	13,370,377,068.41	37,441,219,025.90	11	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,085,000,000.00		1,000,000,000.00		4,024,070,692.02	437,408,417.25	2,256,519.40		46,026,505.02			1,456,261,312.36	13,654,512,151.88	15,110,776,161.24	222,929,479.36	
(一) 综合收益总额																
1. 所有者投入的资本																
2. 所有者投入资本																
3. 所有者投入的所有者权益的金额																
4. 其他																
(二) 专项储备提取和使用																
1. 提取专项储备																
2. 使用专项储备																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
其中：法定盈余公积																
任意盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00												2,326,886,83	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00												2,326,886,83	
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 转折重分类损益调整溢益或损失																
5. 其他																
四、本年年末余额	20,138,000,000.00		1,000,000,000.00	3,210,630,113.91	287,161,978.15	9,275,511.32	423,739,685.70		126,328,980.77			27,024,889,220.29	25,527,136,269.86	52,552,025,490.11		

六道代表人：

会计工作负责人

徐良
株白

卷之三

会计机构负责人：



编制单位：云南省投资控股集团有限公司

母公司所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额									
		营业收入	营业成本	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
一、上年年末余额	1	20,138,000,000.00	1,000,000,000.00	739,159,599.22	3	4	5	6	7	8	9
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	650,443,451.16	10
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	5	20,138,000,000.00	1,000,000,000.00	739,159,599.22	3	80,213,351.98	425,739,685.70	—	—	650,443,451.16	23,033,556,088.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	2,061,300,000.00	2,500,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—
(一) 综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(二) 所有者投入和减少资本	8	2,061,300,000.00	2,500,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 所有者投入的普通股	9	2,061,300,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	—	2,500,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 专项储备提取和使用	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利润分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 所有者权益内部结转	26	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产变动	30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他	31	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年末余额	32	22,199,300,000.00	3,500,000,000.00	739,159,599.22	3	168,743,877.24	428,165,205.14	—	—	605,683,826.12	27,303,564,753.24

法定代表人：

孙洁印

主管会计工作负责人：

徐良印

会计机构负责人：

李向印



编制单位：云南省投资集团有限公司
2016年度

母公司所有者权益变动表（续）

2016年度

项 目	上年金额										
	行次	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他
一、上年末余额	1	16,053,000,000.00		3,755,359,126.22	-103,677,144.89		6	7	8	9	10
加：会计政策变更	2										13
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年年初余额	5	16,053,000,000.00		3,755,359,126.22	-103,677,144.89		123,483,166.30		753,999,976.59		20,882,165,124.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	4,085,000,000.00	1,000,000,000.00	-3,016,199,527.00	183,890,496.87		2,256,519.40		-103,556,525.43		2,151,390,963.81
(一) 综合收益总额	7				183,890,496.87				22,565,192.97		206,155,690.81
(二) 所有者投入和减少资本	8	2,385,000,000.00	1,000,000,000.00	-1,316,199,527.00							2,068,800,473.00
1. 所有者投入的普通股	9	2,385,000,000.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本	10		1,000,000,000.00								2,385,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11										1,000,000,000.00
4. 其他	12			-1,316,199,527.00							-1,316,199,527.00
(三) 专项储备提取和使用	13										
1. 提取专项储备	14	-		-	-		-	-	-	-	
2. 使用专项储备	15	-		-	-		-	-	-	-	
(四) 利润分配	16										
1. 提取盈余公积	17						2,256,519.40		-123,865,200.00		
其中：法定公积金	18	-		-	-		-		2,256,519.40		
任意公积金	19	-		-	-		-		-2,256,519.40		
##储备基金	20	-		-	-		-		-		
##企业发展基金	21	-		-	-		-		-		
#和润汇还投资	22	-		-	-		-		-		
2. 提取一般风险准备	23	-		-	-		-		-		
3. 对所有者（或股东）的分配	24	-		-	-		-		-		
4. 其他	25								-123,865,200.00		-123,865,200.00
(六) 所有者权益内部结转	26	1,700,000,000.00		-1,700,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	27	1,700,000,000.00		-1,700,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28										
3. 盈余公积弥补亏损	29	-		-	-		-		-		
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30										
5. 其他	31										
四、本年末余额	32	20,138,000,000.00	1,000,000,000.00	739,159,599.22	80,213,351.98		425,739,685.70		650,443,451.16		23,032,556,088.06

法定代表人：

王会计工作负责人：

会计机构负责人：

李丹

徐勇

一、公司的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

云南省投资控股集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）原名“云南省开发投资有限公司”，系根据 1997 年 9 月 5 日云政发[1995]195 号《云南省人民政府关于成立云南省开发投资有限公司的通知》批准成立，2007 年 8 月 21 日经云南省工商行政管理局批准变更企业名称为“云南省投资控股集团有限公司”。

2016 年 7 月 25 日，云南省人民政府国有资产监督管理委员会增资 40.85 亿元，变更后，本公司注册资本 201.38 亿元；法定代表人：孙赞；注册住所：云南省昆明市拓东路 15 号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：经营和管理省级基本建设资金和省级专项建设基金，对省安排的基础产业、基础设施、优势产业项目以及国务院各部门在我省的重要投资项目，采取参股和根据国家批准的融资业务等方式进行投资和经营管理。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东及最终控制方为云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司是直属于云南省人民政府、由云南省人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责的大型国有独资企业，是云南省人民政府的投资主体、融资平台和经营实体。本公司战略定位为省政府推进全省经济社会发展的战略工具，其重要使命是在全省全面建设小康社会的历史进程中，着力解决省政府关心、关系全省发展大局的重大问题。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的子公司合计 28 家，包括：云南省能源投资集团有限公司（以下简称“能投集团”）、云南省旅游投资有限公司（以下简称“旅投公司”）、云南省铁路投资有限公司（以下简称“铁投公司”）、云南云景林纸股份有限公司（以下简称“云景林纸”）、普洱双木生物科技有限公司（以下简称“双木生物”）、云南省现代农林投资有限公司（原名“云南省林业投资有限公司”，以下简称“农林投公司”）、云南云投建设有限公司（以下简称“云投建设”）、云南云投电子商务有限公司（以下简称“电子商务”）、云南云投创新投资中心（有限合伙）（以下简称“云投创新”）、云南省医疗投资管理有限公司（以下简称“医投公司”）、云投文化发展（北京）有限公司（以下简称“云投文化”）、中视云投文化产业投资有限公司（以下简称“中视云投”）、云南省滇中产业新区开发投资有限公司（以下简称“滇中产业”）、云南云投生态环境科技股份有限公司（以下简称“云投生态”）、云南云

投股权投资基金管理有限公司（以下简称“云投基金”）、云投旺世融资租赁有限公司（以下简称“旺世租赁”）、云南石化燃气有限公司（以下简称“石化燃气”）、云南泰兴矿业有限公司（以下简称“泰兴矿业”）、云投国际（香港）有限公司（以下简称“云投国际”）、云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“国资运营投资基金”）、云南云景符源贸易服务有限公司（以下简称“符源贸易”）、云南省扶贫投资开发有限公司（以下简称“扶贫投资”）、云南云投酒店发展有限公司（原名“云南正融企业管理咨询有限公司”，以下简称“云投酒店”）、云南省信息产业投资有限公司（以下简称“信产投资”）、云南云投新奥售电有限公司（以下简称“新奥售电”）、云南中以科技创新发展有限公司（以下简称“中以科技”）、云南省资产管理有限公司（以下简称“资产管理”）、吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司（以下简称“吴哥国际机场”）。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告经董事会批准报出，批准报出日为 2017 年 4 月 28 日。

（五）营业期限

自 2007 年 8 月 27 日至长期。

二、财务报表的编制基础

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“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本集团编制的财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（一）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

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。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

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。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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消。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。例如：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。例如：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，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。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

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。

（七）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系指持有期限不超过 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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

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

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折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融资产和金融负债

1. 金融资产

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。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。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

（4）当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

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。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，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价做出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

（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。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够的可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

4. 金融资产和金融负债的抵消

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务时间较长；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单项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1,000万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应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项的与交易对象为关联方关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	确定坏账计提比例，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定的。具体计提比例如下：定向投资按资产负债表日余额的4%计提，其他应收款按资产负债表日余额的2%计提。合并范围内的控股企业根据其行业特点确定其计提比例。
关联方组合	集团内关联方不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

（十一）存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品（包括产成品、库存的外购商品、自制半成品等）、包装物及低值易耗品、周转材料、消耗性生物资产、工程施工、开发成本等。

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，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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。

（十二）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；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% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，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。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其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；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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重大影响，分类为可供出售金融资产的，其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损益。

4. 长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十三）投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。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	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15-30	3.00	3.23-6.47

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产

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，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。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：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-68	0%、3%、5%	1.4-10%
2	机器设备	5-34	0、3%、5%	2.79%-20%
3	交通运输设备	3-15	0%、3%、5%	6.33%-33.33%
4	办公工具及设备	3-10	0%、3%、5%	9.50-33.33
5	其他设备	3-46	0%、3%，5%	2.07-33.33
6	融资租入固定资产	4-20	0	5%-25%

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

（十六）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 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资产。

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。

（十七）生物资产

生物资产，是指与农业生产相关的有生命的（即活的）动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

本集团的生物资产主要包括美藤果、绿化苗木、蝴蝶寄生植物以及孔雀等养殖。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，如用材林、牲畜等。生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，如经济林木、产畜、役畜等。公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

1、生物资产的初始计量应当按实际成本入账，实际成本的确定方法分别为：

（1）外购的生物资产，按购买价款、运输费、保险费以及其他可直接归属于购买生物资产的相关税费，作为实际成本。

(2) 自行营造的具有生产性特点的生物资产,按达到预定生产经营目的前营造林木发生的直接材料、直接人工、其他直接费和应分摊的间接费用等必要支出,作为实际成本。自行营造的具有消耗性特点的生物资产,按郁闭成林前(营造前五年为未郁闭林)发生的造林费、抚育费、管护费和应分摊的间接费用等必要支出,作为实际成本,郁闭后(第六年开始为郁闭林)发生的长期管护费用等后期支出计入当期损益。

(3) 自繁的幼畜成龄转为产畜或役畜,按成龄时的账面价值,作为实际成本;产畜或役畜淘汰转为育肥畜,按淘汰时的账面价值,作为实际成本。

(4) 天然起源的生物资产按名义金额确定其成本。

2、生物资产的后续计量:

(1) 对成熟的生产性生物资产计提折旧:

对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按月计提折旧,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。折旧方法采用年限平均法,有关预计使用年限及折旧率如下表:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)	确定依据
蝴蝶寄主植物	120		1.12%	
动物	36	3%	2.69%	
果树	10-20	5%	9.50-4.75	
经济林木	5-20	5%	5.00-20.00	
竹子	30-50	5%	3.17-1.90	
绿化苗木母本	10.00	5.00	9.50	

(2) 对消耗性生物资产应当在采伐时(桉树速生林5年为一轮伐期、思茅松人工林20年一轮伐期)将消耗生物资产的账面价值按采伐强度结转为农产品的成本。

(3) 生物资产遭受自然灾害、疫病侵袭、市场价格下跌等而发生减值时,计提生物资产跌价准备或减值准备,减值准备的确定及计提方法参见附注四、(二十二)。生物资产减值准备一经计提不得转回。

(十八) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、林地使用权、软件使用权、采矿权、探矿权、商标权、特许权等,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。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,满足以下条件之一的,按公允价值确

认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的装修费、绿化费、资源整合等费用，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。

（二十一）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十二）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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. 企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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. 企业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。

（二十三）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集

团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团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，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性质辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。

（二十四）股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十五）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十六）预计负债

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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十七）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入、投资收益、利息收入、股权转让收益等，收入确认原则如下：

1、销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现；

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；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的劳务收入；

3、让渡资产使用权：在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方法确认收入的实现。

4、投资收益

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益；

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值，对于本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限确认投资损失，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

(3) 除上述情况外，本公司的其他投资在收到现金股利时确认为投资收益。

5、利息收入：根据《委托贷款》合同或协议约定，按使用资金的金额、时间和利率计算确认；

6、股权转让收益：按本公司转让投资项目的股权所实现的净收益确认；

7、委托管理收入：按与委托人签署的合同或协议约定的收费标准和付费时间计算确定。

(二十八) 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。根据这种方法，合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比，以反映当期已完工部分的合同收入、费用和毛利。公司按照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。

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：确定合同的完工进度，计算出完工百分比；计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%；根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用。计算公式：当期确认的合同收入=（合同总收入×完工进度）—以前会计年度累计已确认的收入；当期确认的合同毛利=（合同总收入—合同预计总成本）×完工进度—以前会计年度累计已确认的毛利；当期确认的合同费用=当期确认的合同收入—当期确认的合同毛利—以前会计年度预计损失准备。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于年末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。本集团对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

本集团 BT 业务经营方式为“建设-移交（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与 BT 业务承接方签订市政工程项目 BT 投资建设回购协议，并授权 BT 业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。本集团对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收对价的公允价值计量。项目建成后，应当按照一般收入确认原则确认与后续经营服务相关的收入。未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。对 BT 业务所形成的长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，列示为一年内到期的非流动资产核算。

（二十九）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十一）租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，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。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（三十二）持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是本集团已经就处置该非流动资产作出决议；二是本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该转让协议很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组通常是一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

本集团对于持有待售的固定资产，在确认为持有待售时调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产、长期股权投资等其他非流动资产，比照上述原则处理。

（三十三）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十四）终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

本集团报告期内未发生会计政策变更事项。

（二）会计估计变更及影响

本集团报告期内未发生会计估计变更事项。

（三）重要前期差错更正及影响

本集团子公司能投集团重大追溯事项如下：

1、能投集团下属公司曲靖云能投新能源发电有限公司根据能投集团云能投【2016】779 号文件《云南省能源投资集团有限公司关于调整曲靖市城市生活垃圾焚烧发电项目投资及以前年度损益的批复》，将 2011 年记入在建工程（曲靖市城市生活垃圾焚烧发电项目）的费用 26,975,858.30 元调整至 2015 年年初未分配利润。

2、2016 年 5 月能投集团下属子公司云南能源金融控股有限公司（简称金控公司）完成了 2015 年所得税汇算清缴工作，金控公司 2015 年参照西部大开发所得税优惠政策执行 15%所得税率未获得税务部门的备案通过，金控公司 2015 年应按 25%所得税税率计缴所得税，2015 年末应缴所得税金额应增加 13,849,945.39 元。

金控公司 2015 年 5 月认购非公开发行股票，认购款金额 283,500,000.00 元（此次非公开发行股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让），2015 年末金控公司将其列示在持有至到期投资，本期将其调整至在可供出售金融资产核算，并追溯调整期初数。

3、能投集团下属子公司云南能投产业投资有限公司追溯调整存货（8 号地块开发成本）593,763,673.68 元至在建工程。

4、各调整事项对年初合并财务报表项目影响金额如下：

受影响的年初财务报表项目	调整前	追溯调整数	调整后
存货	7,315,224,385.95	-586,940,451.46	6,728,283,934.49
可供出售金融资产	38,148,653,007.76	463,820,809.68	38,612,473,817.44
持有至到期投资	304,857,000.00	-304,857,000.00	
固定资产	17,462,411,925.60	-25,169,455.97	17,437,242,469.63
在建工程	7,857,150,020.18	585,774,242.01	8,442,924,262.19
递延所得税资产	142,699,373.97	6,611,024.93	149,310,398.90
应付账款	2,905,773,819.35	386,589.88	2,906,160,409.23
应交税费	264,454,436.25	13,902,111.90	278,356,548.15
其他应付款	1,656,467,161.45	253,603.00	1,656,720,764.45
递延所得税负债	108,175,107.34	45,375,158.39	153,550,265.73
其他综合收益	175,045,434.18	112,116,543.97	287,161,978.15
未分配利润	469,151,898.47	-42,822,917.70	426,328,980.77
归属于母公司所有者权益合计	25,457,842,643.58	69,293,626.27	25,527,136,269.85
少数股东权益	27,014,861,140.54	10,028,079.75	27,024,889,220.29
营业收入	53,825,855,709.25	-21,409,166.51	53,804,446,542.74
所得税费用	172,539,773.59	7,243,370.24	179,783,143.83
净利润	392,004,537.88	-28,652,536.75	363,352,001.13

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	税率及税额标准	计税依据
增值税	3%、5%、6%、10%、11%、13%、17%	应税销售收入
营业税	3%、5%、10%	应税营业收入
城市维护建设税	1%、5%、7%	增值税、营业税的应纳税额
教育费附加	3%	增值税、营业税应纳税合计
地方教育费附加	2%	增值税、营业税应纳税合计
房产税	1.2%、12%	房产原值、租金收入
土地使用税	2-6 元/m ² 、1 元/m ²	实际占用的土地面积
土地增值税	按超率累进税率 30%-60%	房地产销售收入-扣除项目金额

税种	税率及税额标准	计税依据
企业所得税	15%、20%、25%、30%	应纳税所得额
资源税	井矿盐每吨 10 元、液体盐每吨 2 元、石灰石每吨 1 元	
洱海资源保护费	30 元/人	注 2
风景名胜区资源有偿使用费	15%	注 3
利得税	16.50%	应税利得额
利息税	3%	应税利息收入
利润税	24%	当年收入减成本费用
红利税	10%	股东年终分红
最低税	1%	生产单位年收入总额
收入汇出税	10%	在泰国的分公司往其国外的总公司汇回利润

注 1：境外企业主要税种及税率

1) 本公司三级子公司老挝泰兴矿业独资有限公司。注册地址为：老挝人民民主共和国万象省占塔布里县西本横村，主要税种及税率如下：

税种	计税依据及范围	税率	免税范围
营业税	商品买卖和服务	10%	免税商品及出口商品
利润税	当年收入减成本费用	24%	
红利税	股东年终分红	10%	
最低税	生产单位年收入总额	1%	
增值税	产品进项价格	10%	

2) 本公司三级子公司泰兴矿业贸易有限公司。注册地址为：泰国曼谷汇权区邦卡比分区碧武里新路 3388 号帕多大厦 4 楼，主要税种及税率如下：

税种	计税依据及范围	税率	免税范围
所得税	净利润	30%	
增值税	应纳税额=产出税-投入税	7%	出口为零税率
收入汇出税	在泰国的分公司往其国外的总公司汇回利润	10%	

3) 本公司三级子公司联威中国有限公司。注册地址为：香港湾仔皇后大道东 28 号金钟汇中心 18 楼，主要税种及税率如下：

税种	税率及税额标准	计税依据
利息税	3%	应税利息收入
利得税	16.5%	应税利得额

4) 本公司二级子公司云投国际（香港）有限公司。注册地址为：香港湾仔皇后大道东 28 号金钟汇中心 18 楼，主要税种及税率如下：

税种	税率及税额标准	计税依据
利息税	3%	应税利息收入
利得税	16. 5%	应税利得额

注 2：根据云南省发改委、财政厅、建设厅发布的《关于收取洱海风景名胜资源保护费的通知》（云发改收费（2005）1189 号）文件，大理洲发改委、财政局建设局发布的《关于转发省发改委、财政厅、建设厅关于收取洱海风景名胜资源保护费文件的通知》（大发改价管（2005）529 号）文件，“洱海资源保护费”根据游船实载乘客，按 30.00 元/人向在洱海内从事旅游载客航运的经营者收取。另根据大理市洱海保护管理局发布的洱海风景名胜资源保护费征收实施方案，将本公司三级子公司大理旅游集团有限责任公司（以下简称“大理旅游集团”）代收的“洱海资源保护费”中的 30%作为对大理旅游集团向游客进行保护洱海环境、防止水环境污染的宣传教育工作经费及奖励，在大理市洱海保护管理局与大理旅游集团签订的《委托代收协议》中，进一步明确 30%的工作经费及奖励以大理旅游集团实际代收的“洱海资源保护费”的人次，按大游船 10.00 元/人，小游船 4.50 元/人进行结算。

注 3：根据西双版纳州人民政府办公室印发《西双版纳州人民政府关于征收风景名胜区资源有偿使用费实施办法（暂行）的通知》（西政办发（2008）37 号）的规定，本公司三级子公司云南金孔雀旅游集团有限公司（以下简称“金孔雀集团”）下属的子公司西双版纳原始森林公园有限公司、西双版纳野象谷景区有限公司、西双版纳金孔雀旅游文化有限公司、西双版纳勐景来景区有限公司应自 2008 年 5 月 1 日起（野象谷景区自 2008 年 6 月 1 日起）按照政府批准核定门票价格的 15.00%向西双版纳州风景名胜区主管部门按月缴纳风景名胜区资源有偿使用费。金孔雀集团未计提和缴纳该有偿使用费。

（二）税收优惠及批文

1. 企业所得税优惠政策

公司名称	税率	备注
会泽云投生态种苗有限责任公司	林业项目减免征收	注 1
会泽云投生态种苗有限责任公司	15%	注 2
云南洪尧苗木种植有限公司	25%减半征收	注 3
云南云景林纸股份有限公司	15%	注 4
大理旅游集团有限责任公司	15%	注 5
宾川鸡足山旅游投资开发有限公司	15%	注 5
宾川鸡足山旅行社有限公司	20%	注 5
大理苍山旅游索道有限公司	15%	注 5
云南金孔雀集团有限公司	15%	注 6
西双版纳原始森林公园有限公司	15%	注 6
西双版纳野象谷景区有限公司	15%	注 6
西双版纳勐景来景区有限公司	15%	注 6

公司名称	税率	备注
西双版纳金孔雀旅游文化有限公司	15%	注 6
云南青美农业科技发展有限公司	农业项目免征	注 7
宜良县鸿丰蔬菜种植专业合作社	农业项目免征	注 7
云南青美姚安农业科技发展有限公司	农业项目免征	注 7
云南保山苏帕河水电开发有限公司	15%	注 8
腾冲苏电龙川江水电开发有限公司	15%	注 9
华宁跳石头水电有限责任公司	15%	注 10
威信云投粤电扎西能源有限公司	25%减半征收	注 11
云南能投有能科技股份有限公司	25%减半征收	注 12
云南能投威士科技有限公司	15%	注 13
云南福贡华泰电力开发有限公司	15%	注 14
老挝吉象水泥有限公司	免税	注 15
昭通市丰顺城市管道燃气有限公司	15%	注 16
富民县丰顺天然气发展有限公司	15%	注 17
宣威市丰顺城市天然气发展有限公司	15%	注 18
云南能源投资股份有限公司	15%	注 19
云南天聚化工有限公司	核定征收	注 20
会泽云能投新能源开发有限公司	减免征收	注 21
石林云电投新能源开发有限公司	减免征收	注 22
云南能投海装新能源设备有限公司	15%	注 23
泸西县云能投风电开发有限公司	减免征收	注 24
大姚云能投新能源开发有限公司	减免征收	注 25
马龙云能投新能源开发有限公司	减免征收	注 26

注 1: 根据云南省会泽县国家税务局《企业所得税减免税备案通知书》(会国税备免(2011) 001 号), 会泽云能投生态种苗有限责任公司林业项目企业所得税减免征收;

注 2: 根据云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局联合下发云科发(2015) 3 号文批示, 本集团三级子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司为云南省 2014 年度高新技术企业, 有效期三年;

根据《企业所得税法》第二十七条第一款和《企业所得税实施条例》第八十六条第二项第一款规定, 经云南省昆明市官渡区国家税务局核准, 本集团四级子公司云南洪尧苗木种植有限公司 2016 年度按适用税率 25%减半征收企业所得税;

注 3: 根据《企业所得税法》第二十七条第一款和《企业所得税实施条例》第八十六条第二项第一款规定, 经云南省昆明市官渡区国家税务局核准, 云南洪尧苗木种植有限公司 2016 年度按适用税率 25%减半征收企业所得税;

注 4：根据财税[2011]58 号文，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。根据国办发[2001]73 号文，西部地区国家鼓励类产业的内资企业，在 2001 年至 2010 年期间，减按 15%的税率征收企业所得税。2011 年到期后再延续 10 年优惠政策。根据景工商信[2012]79 号确认书，云景林纸主营产品属于国家鼓励类产业项目，按 15%的税率征收企业所得税；

注 5：大理旅游集团 2016 年度继续享受西部大开发税收优惠政策，所得税率按 15% 执行。宾川鸡足山旅游投资开发有限公司、大理苍山旅游索道有限公司 2016 年度继续享受西部大开发税收优惠政策，所得税率按 15% 执行。宾川鸡足山旅行社有限公司 2016 年度享受小微企业税收优惠，所得税率按 20% 执行；

注 6：经西双版纳州地方税务局审核，同意金孔雀集团及其下属子公司西双版纳原始森林公园有限公司、西双版纳野象谷景区有限公司和西双版纳金孔雀旅游文化有限公司 2016 年度继续享受西部大开发税收优惠政策，所得税率按 15% 执行。西双版纳勐景来景区有限公司经云南省勐海县国家税务局审核，同意西双版纳勐景来景区有限公司于 2016 年 06 月 20 日起享受西部大开发税收优惠政策，所得税率按 15% 执行；

注 7：根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条第一项，云南青美农业科技发展有限公司、宜良县鸿丰蔬菜种植专业合作社、云南青美姚安农业科技发展有限公司从事农业项目的所得免征企业所得税；云南青美农业科技发展有限公司、宜良县鸿丰蔬菜种植专业合作社已获得云南省宜良县国家税务局《减免税备案通知书》。云南青美姚安农业科技发展有限公司已获得姚安县国家税务局《减免税备案通知书》。

注 8：能投集团下属公司云南保山苏帕河水电开发有限公司，依据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税（2011）58 号）文件精神，于 2012 年 5 月 8 日向龙陵县地方税务局申请自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减按 15% 的税率缴纳企业所得税，龙陵县地方税务局以《企业所得税减免税备案通知书》（龙地税政审备企（2012）7 号）同意备案。

注 9：能投集团下属公司腾冲苏电龙川江水电开发有限公司，根据国家税务总局《关于深入实施西部大发展战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，腾冲苏电龙川江水电开发有限公司符合减免条件，申请减免税的起始日期为 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

注 10：能投集团下属公司华宁跳石头水电有限责任公司，根据国家税务总局《关于深入实施西部大发展战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当主营业务收入占企业收入总额 70% 以

上的企业，减按 15%税率缴纳企业所得税，宁跳石头水电有限责任公司符合减免条件，申请减免税的起始日期为 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

注 11:能投集团下属公司威信云投粤电扎西能源有限公司 2013 年 3 月 20 日，通过《纳税人减免税申请审批表》取得了威信县国家税务局的批复，享受企业所得税“二免三减半”的优惠政策（即 2012 年 7 月至 2014 年 6 月企业所得税 100%减免，2014 年 7 月至 2017 年 6 月企业所得税 50%减免）。

注 12: 能投集团下属公司云南能投有能科技股份有限公司，根据财税【2010】110 号文《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》，于 2012 年 11 月 5 日获得主管国家税务机关云南省昆明市高新技术产业开发区国家税务局认定税收优惠，享受自节能项目取得的第一笔生产经营收入所属的纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠政策。

注 13: 能投集团下属公司云南能投威士科技有限公司，本年获准按照西部大开发的 15%税率计算缴纳企业所得税。

注 14: 能投集团下属公司云南福贡华泰电力开发有限公司根据云南省发展和改革委员会 2014 年 5 月下发云发改办西部[2014]389 号文件规定，符合国家鼓励类产业。经福贡县国家税务局上帕分局认定并出具福贡国税登字（2014）第 18 号减、免税通知书，给予减征企业所得税，减征后本期按照 15%税率计算缴纳企业所得税。

注 15: 能投集团下属公司老挝吉象水泥有限公司与老挝人民民主共和国签订《关于开采和加工水泥生产原材料：石灰岩，粘土和以及在老挝甘蒙省昆坎县昆恩村建水泥厂的协议》，双方约定，从 2016 年开始连续 4 年对公司实现的利润不征税。

注 16: 能投集团下属公司昭通市丰顺城市管道燃气有限公司，依据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）文件精神，2016 年企业暂按 15%的企业所得税税率执行，尚需昭通市昭阳区国家税务局备案通过。

注 17: 能投集团下属公司富民县丰顺天然气发展有限公司，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）文件精神，于 2015 年 1 月 6 日向云南省富民县国家税务局申请 2014-2020 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税，富民县国家税务局于 2015 年 1 月 9 日作出《企业所得税减免税备案通知书》同意备案。

注 18: 能投集团下属公司宣威市丰顺城市天然气发展有限公司，依据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税

(2011) 58 号) 文件精神, 符合该政策的税收优惠条件, 2014 年度向云南省宣威市国家税务局申请 2014 年度 2020 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税并备案。

注 19: 能投集团下属公司云南能源投资股份有限公司根据云南省发展和改革委员会文件《关于昆明天润税务师事务所有限公司等 31 家企业有关业务属于国家鼓励类产业确认书》(云发改办西部[2013]766 号), 公司主营业务属于国家鼓励类产业。经税务机关备案确认后, 企业所得税可按照 15% 税率缴纳。

注 20: 能投集团下属公司云南天聚化工有限公司企业所得税适用税率 25%; 本期该公司主管税务机关采用核定征收的方法, 根据收入依 1.25% 的应税所得率核定应纳税所得额。

注 21: 能投集团下属公司会泽云能投新能源开发有限公司根据云南省会泽县国家税务局会国税务通【2015】0003 号减免税备案通知书: 大海梁子风电场于 2012 年 5 月开始建设, 2014 年 12 月转经营, 根据相关税收政策, 实行三免三减半, 即从 2014 年 12 月到 2017 年 12 月实行企业所得税免征, 从 2017 年 12 月到 2020 年 12 月实行减半征收。

注 22: 能投集团下属公司石林云电投新能源开发有限公司根据云南省石林彝族自治县国家税务局税务事项通知书(石国税通【2016】182 号)备案: 石林云电投新能源开发有限公司注册成立于 2008 年 10 月 27 日, 2008 年 12 月投资建设云南昆明石林光伏并网电站实验示范项目(科普区)正式投产经营, 根据相关税收政策, 实行“三免三减半”, 从 2016 年 1 月到 2019 年 1 月实行企业所得税免征, 从 2019 年 1 月到 2021 年 1 月实行减半征收优惠政策。

注 23: 能投集团下属公司云南能投海装新能源设备有限公司根据昆明经济技术开发区国家税务局税务事项通知书经济国税通[2016]6243 号: 公司符合西部大开发战略有关税收政策, 本期适用 15% 企业所得税率。

注 24: 能投集团下属公司泸西县云能投风电开发有限公司根据泸西县国家税务局泸国税所备【2014】4 号减免税备案通知书: 永三风电项目 2014 年 1 月并网发电, 根据相关税收政策, 实行三免三减半, 即从 2014 年 1 月 1 日到 2016 年 12 月 31 日实行企业所得税免征, 从 2017 年 1 月 1 日到 2019 年 12 月 31 日实行减半征收的优惠政策。

注 25: 能投集团下属公司大姚云能投新能源开发有限公司根据云南省大姚县国家税务局 2016 年度企业所得税优惠事项备案表: 大中山风场、老尖山风场根据相关税收政策, 实行三免三减半, 即从 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 其中大中山风场 2016 年 3 月 5 日开始享受, 老尖山风场 2016 年 3 月 3 日开始享受。

注 26：能投集团下属公司马龙云能投新能源开发有限公司根据云南省马龙县国家税务局 2015 年度企业所得税优惠事项备案表：公司自 2015 年开始享受相关税收优惠政策，实行三免三减半，自 2015 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日享受免征企业所得税。

2. 增值税优惠政策

(1) 本公司四级子公司云南青美农业科技发展有限公司属一般纳税人，根据《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税（2011）137 号）规定，从事蔬菜批发、零售的纳税人销售蔬菜免征增值税。已于 2014 年 8 月 14 日经云南省宜良县国家税务局匡远分局备案；

(2) 本公司五级子公司宜良县鸿丰蔬菜种植专业合作社销售自产农产品免征增值税，已于 2014 年 1 月 20 日获得宜良县国家税务局《增值税减免税备案通知书》；

(3) 本公司三级子公司云南青美姚安农业科技发展有限公司属一般纳税人，商品销售收入属销售自产农产品免征增值税，已于 2014 年 9 月 18 日获得姚安县国家税务局《增值税减免税备案通知书》；

(4) 本公司子公司旺世租赁属于增值税一般纳税人，税率 17%，根据北京市营业税改征增值税优惠政策备案申请登记，申请享受的增值税税收优惠为以收取的全部价款和价外费用减去本公司承担的出租设备的实际成本后的余额缴纳增值税；

(5) 依据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税 2016）36 号）附件 3 每一条第（二十八）款的规定，本公司四级子公司西双版纳原始森林公园有限公司和西双版纳野象谷景区有限公司申请符合科普单位门票收入给予免征增值税优惠。2016 年经云南省景洪市国家税务局审核后，已同意以上申请单位免征增值税优惠政策。

(6) 根据思国发[2005]130 号文，农业生产者销售的自产农业产品免征增值税，本公司二级子公司云景林纸享受上述优惠政策；

(7) 昆明市国家税务局昆明国家经济技术开发区分局《关于云南绿大地生物科技股份有限公司申请免征增值税的批复》（昆国税经开分函（2001）第 09 号），同意本公司二级子公司云投生态销售的自产农业初级产品（花卉）免征增值税；

(8) 根据云南省会泽县国家税务局 2011 年 8 月 8 日下发的《减免税审批决定通知书》，同意对本公司三级子公司会泽云投生态种苗有限责任公司销售自产初级农产品免征增值税予以备案；

(9) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定以及云南省昆明市官渡区国家税务局的审批，本公司三子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司和云南洪尧苗木种植有限公司销售自产初级农业产品（苗木）按上述条例免征增值税。

(10) 根据云财税[2013]60 号文《云南省开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施方案》及国家给予试点行业的原营业税优惠政策按财政部、国家税务总局印发的交通运输业和部分现代服务业营业税改增值税试点过渡政策的规定，能投集团于 2013 年 9 月 27 日经主管国家税务机关云南省昆明市高新技术产业开发区国家税务局审批，享受合同能源管理项目应税服务免征增值税的税收优惠政策。

(11) 能投集团下属公司云南能投中小水电投资有限公司，根据财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知财税[2014]57 号规定，从 2014 年 7 月 1 日开始，对于县级及县级以下小型水力发电单位生产的电力由简易办法 6%征收率调整为 3%征收率征收。

3. 其他税费优惠政策

根据国家税收相关法律规定，本公司三级子公司昆明正脉门诊部有限公司有限公司提供的医疗服务免征营业税，同时根据财政部、国家税务总局《关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税〔2000〕42 号），昆明正脉门诊部有限公司有限公司自用的房产、土地、车船，免征房产税、城镇土地使用税和车船使用税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	经营地	注册地	业务性质	实收资本(股本)	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
1	云南省能源投资集团有限公司	2	1	昆明市	昆明市	能源投资	11,659,997,623.80	83.08	83.08	9,695,864,836.10	1
2	云南省旅游投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	旅游投资	500,000,000.00	100.00	100.00	515,000,000.00	1
3	云南省铁路投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	铁路投资	16,989,440,000.00	72.082	72.082	14,107,600,000.00	1
4	云南云景林纸股份有限公司	2	1	景谷县	景谷县	林木种植	420,000,000.00	89.21	89.21	1,221,076,352.70	3
5	普洱双木生物科技有限公司	2	1	普洱市	普洱市	林木种植	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	3
6	云南省现代农林投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	农林业投资	234,767,200.00	74.12	74.12	179,000,000.00	1
7	云南云投建设有限公司	2	1	昆明市	昆明市	建设投资	500,000,000.00	99.00	99.00	490,860,374.28	3
8	云南云投电子商务有限公司	2	1	昆明市	昆明市	电子服务	16,815,366.00	100.00	100.00	17,363,604.54	3
9	云南云投创新投资中心(有限合伙)	2	1	昆明市	昆明市	创新投资	972,650,000.00	100.00	100.00	972,650,000.00	1
10	云南省医疗投资管理有限公司	2	1	昆明市	昆明市	医疗投资	1,720,250,000.00	88.36	88.36	1,520,000,000.00	1
11	云投文化发展(北京)有限公司	2	1	北京市	北京市	文化管理	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	1
12	中视云投文化产业投资有限公司	2	1	北京市	北京市	文化投资	100,000,000.00	60.00	60.00	60,000,000.00	1
13	云南省滇中产业新区开发投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	项目投资	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	1
14	云南云投生态环境科技股份有限公司	2	1	昆明市	昆明市	园林绿化	184,132,890.00	21.10	21.10	408,607,053.80	3
15	云南云投股权投资基金管理有限公司	2	1	昆明市	昆明市	基金管理	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1
16	云投旺世融资租赁有限公司	2	1	北京市	北京市	租赁	200,000,000.00	90.00	90.00	243,183,269.42	3
17	云南石化燃气有限公司	2	1	昆明市	昆明市	石化燃气	1,166,813,542.01	100.00	100.00	1,166,813,542.01	1
18	云南泰兴矿业有限公司	2	1	昆明市	昆明市	矿产开发	46,666,667.00	90.00	90.00	71,200,000.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	经营地	注册地	业务性质	实收资本(股本)	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
19	云投国际(香港)有限公司	2	3	香港	香港	海外投资	65,000,000.00	100.00	100.00	65,000,000.00	1
20	云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2	1	昆明市	昆明市	股权投资	1,668,300,000.00	100.00	100.00	1,668,300,000.00	1
21	云南云景符源贸易服务有限公司	2	1	景谷县	景谷县	贸易服务	20,000,000.00	89.21	89.21	84,334,647.30	3
22	云南省扶贫投资开发有限公司	2	1	昆明市	昆明市	扶贫投资	9,790,000,000.00	2.04	2.04	200,000,000.00	1
23	云南省信息产业投资有限公司	2	1	昆明市	昆明市	项目建设投资	600,000,000.00	100.00	100.00	600,000,000.00	1
24	云南云投新奥售电有限公司	2	1	昆明市	昆明市	售电及供电服务	200,000,000.00	51.00	51.00	102,000,000.00	1
25	云南中以科技创新发展有限公司	2	1	昆明市	昆明市	投资管理	153,000.00	100.00	100.00	153,000.00	1
26	云南省资产管理有限公司	2	1	昆明市	昆明市	资产经营管理	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000,000.00	1
27	云南云投酒店发展有限公司	2	1	昆明市	昆明市	管理咨询	400,000,000.00	100.00	100.00	393,666,822.86	1
28	吴哥国际机场投资(柬埔寨)有限公司	2	1	柬埔寨金边	柬埔寨金边	机场		76.60	76.60		1

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

注释：吴哥国际机场投资(柬埔寨)有限公司的股东尚未履行出资。

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	云南云投生态环境科技股份有限公司	21.10	21.10	184,132,890.00	408,607,053.80	2	本公司为第一大股东，其他股东分散且持股比例较小
2	云南省扶贫投资开发有限公司	2.04	2.04	9,790,000,000.00	200,000,000.00	2	注释1
3	云南昆华医院投资管理有限公司	38.89	38.89	540,000,000.00	220,000,000.00	3	本集团董事成员占 60%，董事长、总经理为本集团员工
4	云南之彩旅行社有限公司	40.00	40.00	200.00	80.00	3	持股比例相对最多

注释 1：扶贫投资的章程约定公司的董事会可以决定公司的经营计划和投资方案，董事会作出决议只需全体董事过半数通过即可同意，本公司在扶贫投资的董事会 5 席中占据 3 席，能够对扶贫投资的董事会进行控制和决定其经营决策，实现对扶贫公司的控制。

(三) 直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	云南铁投昆玉铁路有限公司	100.00	0	437,409,621.00	500,000,000.00	3	委托昆明铁路局经营及管理
2	西双版纳财鑫大酒店有限责任公司	80.00	80.00	6,600,000.00	16,419,790.10	3	
3	云南云信物业管理有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	15,497,622.65	3	
4	北海市云南经济发展公司	100.00	100.00	5,000,000.00	45,664,992.82	3	

注释：2015 年 8 月，根据省政府对《云南省财政厅关于原省国际信托投资公司移交省财政厅管理资产及负债划拨省铁路投资有限公司有关事宜的请示》的批复，省政府同意由铁投公司于 2016 年 12 月 31 日前筹措 3.3 亿元资金交给省财政厅用于消化原国托公司存款挂账，不再从财政安排的预算资金中列支，同时，省财政厅将原国托公司剩余资产及负债划拨省铁投公司承接管理。

2015 年云南省财政厅（本次资产划拨所有人）、铁投公司（本次资产划拨承接人）、云南国际信托有限公司（本次资产划拨代持人）签订了《资产划拨协议》约定将部分资产、股权划拨给铁投公司，铁投公司支付对价 3.3 亿元，铁投公司入账时对西双版纳财鑫大酒店有限责任公司、云南云信物业管理有限公司、北海市云南经济发展公司股权投资金额为 77,582,405.57 元。

截止 2016 年 12 月 31 日, 由于西双版纳财鑫大酒店有限责任公司、云南云信物业管理有限公司、北海市云南经济发展公司部分资产产权不清晰, 铁投公司尚未对其正式进行接管, 无法对其实施控制, 暂未对其纳入合并范围。

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	云南省能源投资集团有限公司	16.92%	789,561,342.16	158,686,666.67	8,461,527,647.68
2	云南省铁路投资有限公司	27.918%	88,381,248.85	110,000,000.00	6,080,972,240.85

2. 主要财务信息

项目	本期金额		上年金额	
	云南省能源投资集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	云南省能源投资集团有限公司	云南省铁路投资有限公司
流动资产	20,824,414,665.74	13,852,115,531.76	22,159,795,758.48	8,993,318,712.30
非流动资产	63,578,935,009.49	29,920,697,868.43	52,027,627,184.46	24,649,104,270.15
资产合计	84,403,349,675.23	43,772,813,400.19	74,187,422,942.94	33,642,422,982.45
流动负债	20,822,987,046.55	3,102,300,075.70	21,403,365,637.22	2,082,196,756.56
非流动负债	33,258,406,338.63	20,273,483,146.84	24,328,171,381.33	13,491,579,997.79
负债合计	54,081,393,385.18	23,375,783,222.54	45,731,537,018.55	15,573,776,754.35
营业收入	60,106,335,111.35	281,880,822.82	41,887,112,435.41	205,349,052.99
净利润	4,073,619,459.39	420,923,949.55	1,310,540,290.26	345,698,903.15
综合收益总额	3,986,807,731.75	420,923,949.55	1,322,377,664.20	345,698,903.15
经营活动现金流量	1,401,876,319.23	417,174,506.45	1,388,399,706.38	4,295,394,319.27

(五) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
云南省信息产业投资有限公司	100.00	627,206,363.45	-11,993,636.55	
云南云投新奥售电有限公司	51.00	201,871,131.53	1,871,131.53	
云南中以科技创新发展有限公司	100.00	2,414,591.86	-544,447.85	
云南省资产管理有限公司	100.00	1,000,433,659.32	433,659.32	
吴哥国际机场投资(柬埔寨)有限公司	76.60			资产等于负债
二级以下公司				
西双版纳勐养曼景旅游文化有限公司	67.00	1,340,000.00		

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
昆明天幕新彩云影城有限公司	100.00	2,000,000.00		
云南北斗高分地理信息科技有限公司	51.00	22,551,466.57	-7,448,533.43	
云南云上云信息化有限公司	100.00	17,972,545.05	-2,027,454.95	
云南彩云大数据产业发展有限公司	51.00	48,095,913.11	-1,904,086.89	
云槐投资管理（上海）有限公司	50.00	5,391,590.08	-608,409.92	
云南能投化工有限责任公司	67.00	929,458,170.62	-274,669,517.55	
云南能投基础设施投资开发建设有限公司	100.00	700,734,292.36	734,292.36	
云南能投信息产业开发有限公司	100.00	29,177,104.85	-822,895.15	
云南省配售电有限公司	85.00	971,230,592.24	1,230,592.24	
云南中以现代农业科技发展有限公司	51.00	2,414,591.86	-544,447.85	
云能投怒江州产业开发投资有限公司	100.00	300,147,883.49	147,883.49	
云南能投联合外经股份有限公司	45.00	471,663,508.63	-127,730,601.59	
迪庆云能投资有限公司	70.00	100,036,621.14	36,621.14	
河口滇越货场物流有限责任公司	100.00	110,350,096.33	3,351,932.32	
河口能投物流有限责任公司	90.00	1,509,030.44	509,030.44	
元谋云能投光伏农业开发投资有限公司	100.00			
云南能投广特电气有限公司	51.00	4,426,642.99	-573,357.01	
云南能投河口跨境经济合作区投资开发有限公司	67.00	24,990,623.00	-9,377.00	
云南能投居正投资（老挝）有限公司	100.00	40,078,282.01	-276,725.98	
云南能投空港建设投资有限公司	90.00	500,103,766.10	103,766.10	
云南能投水保环保建设工程有限公司	100.00	10,173,431.61	173,431.61	
云南能投亚太投资（香港）有限公司	100.00	40,467.20	-2,192,703.30	
云南省盐业有限公司	100.00	1,135,629,473.23	-467,500.00	
瑞丽市联合置业投资有限公司	100.00	87,565,224.80	-2,259,510.12	
老挝资源投资发展有限公司	66.70	86,335,176.82	-27,949,308.97	
联合外经（香港）股份有限公司	100.00	16,233,371.87	4,149,755.88	
大理能投铂骏天然气产业发展有限公司	40.00	19,988,938.12	-11,061.88	
红河能投天然气产业发展有限公司	100.00	4,983,922.84	-16,077.16	
曲靖能投天然气产业发展有限公司	100.00	1,976,378.67	-23,621.33	
玉溪能投天然气产业发展有限公司	100.00	4,987,178.39	-12,821.61	
云南能投智行科技有限公司	55.00	6,391,392.75	-1,608,607.25	

2. 本年不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	勐海云茶庄园旅游有限公司	勐海县	旅游管理服务；公园和游览景区管理等		40.00	注释 1
2	云南金桁建筑工程有限公司	昆明市	建筑工程施工总承包	100.00	100.00	已注销

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
3	云南尚怡优选贸易有限公司	昆明市	服务业	55.00	55.00	注释 2

注释 1: 勐海云茶庄园旅游有限公司为 2015 年 3 月 20 日注册成立的公司, 公司注册资本 100.00 万元。根据勐海云茶庄园旅游有限公司和金孔雀集团签订的《公司承包经营协议》, 勐海云茶庄园旅游有限公司将公司的经营管理权及所属集装箱酒店资产委托给金孔雀集团进行经营管理, 承包经营期限为 22 年, 承包经营期间为: 2015 年 3 月 20 日至 2037 年 10 月 28 日终止。承包经营期间由金孔雀集团自主经营、自负盈亏, 独立核算; 由金孔雀集团指派代理人作为金孔雀集团法定代表的授权代理人担任公司总经理, 行使对公司的经营管理职权。根据协议金孔雀集团拥有除自主改变该公司法人地位、名称及经营范围的权利外, 享有其它实质控制公司权力, 并具有行使该权力影响公司可变回报的能力, 故 2015 年金孔雀集团将其纳入合并范围。

2016 年 5 月, 大益集团云南益程旅游服务有限公司与金孔雀集团签订的《框架协议书》和大 益集团云南益程旅游服务有限公司、勐海云茶庄园旅游有限公司、周建明与金孔雀集团签订的《合作协议》约定: 勐海云茶庄园旅游有限公司注册资本由大益集团云南益程旅游服务有限公司补充; 同意大益集团云南益程旅游服务有限公司与金孔雀集团共同合作管理运营勐海云茶庄园旅游有限公司, 勐海云茶庄园旅游有限公司的管理、表决、分红等项权利中金孔雀集团占比 40.00%, 大益集团云南益程旅游服务有限公司占比 60.00%。故 2016 年 6 月起金孔雀集团不再将其纳入合并范围。

注释 2: 电子商务子公司云南尚怡优选贸易有限公司, 经股东会决议撤消, 以 2016 年 8 月 31 日为基准日进行清算, 因此云南尚怡优选贸易有限公司不纳入电子商务的合并范围。

企业名称	2016年5月31日			2015年12月31日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
勐海云茶庄园旅游有限公司	77,169,556.01	83,769,095.31	-6,599,539.30	33,928,319.13	38,909,150.18	-4,980,831.05

续上表

企业名称	2016年1月1日-5月31日			2015年1-12月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
勐海云茶庄园旅游有限公司	13,201,556.27	14,796,623.60	-1,618,708.25	9,373,033.92	14,407,154.77	-4,980,831.05

(六) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	购买日	被购买方账面净资产	被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
昆明正城房地产开发有限公司	2016-7-31	117,811,962.67	117,647,000.00	评估	44,117,625.00				-5,310,803.83
云南联合外经股份有限公司	2016-10-31	433,560,108.65	372,463,951.45		433,560,108.65	61,096,157.20		272,604,159.80	-21,581,984.97

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	5,630,418.45	6,229,983.15
其中：人民币	4,990,057.55	5,635,593.98
美元	317,299.07	461,598.07
港元	17,699.12	1,682.91
基普	239,950.93	82,518.22
泰铢	573.55	400.59
印尼盾	35,504.54	48,189.38
缅币	29,333.69	
银行存款	19,791,250,964.22	25,403,016,752.06
其中：人民币	16,032,272,773.77	25,162,100,785.65
美元	3,743,507,338.88	222,685,602.57
港元	4,853,507.81	7,575,680.61
欧元	81,271.42	
新加坡元	292,403.92	
基普	9,602,537.47	10,568,569.63
泰铢	564,951.08	3,434.80
印尼盾	47,826.93	82,678.80
缅币	28,352.94	
其他货币资金	2,386,810,979.93	1,108,082,611.23
其中：人民币	2,386,809,032.26	1,108,082,365.90
美元	1,947.67	245.33
合计	22,183,692,362.60	26,517,329,346.44
其中：存放在境外的款项总额	3,868,511,309.25	550,147,414.52

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末金额	年初金额
银行承兑汇票保证金	363,180,261.79	64,000,000.00
信用证保证金	24,381.58	60,000,000.00
保函保证金	283,880,756.03	401,242,103.33
履约保证金	1,750,000.00	

项目	年末金额	年初金额
应付利息保证金	329,730,501.00	320,126,000.00
定期存单		96,000,000.00
工程保证金	1,441,341.65	1,391,174.08
冻结资金	100,012,343.48	372,343.48
票据保证金		41,445,578.00
其他	2,566,120.71	39,017,301.78
合计	1,082,585,706.24	1,023,594,500.67

1. 银行承兑汇票保证金

(1) 云景林纸货币资金年末使用受限制金额 4,300.00 万元, 系与华夏银行昆明翠湖支行签订银行承兑协议, 约定华夏银行承兑以云景林纸为出票人的汇票 14,300.00 万元, 在汇票承兑前, 应存入不低于承兑额 30%的汇票保证金 4,300.00 万元, 该部分银行承兑汇票到期日为 2017 年 6 月 5 日。

(2) 云景林纸货币资金年末使用受限制金额 2,571.30 万元, 系与民生银行昆明分行签订银行承兑协议 (公承兑字第 2016 年民昆承字第 93 号), 约定应存入汇票保证金 2,571.30 万元, 该部分银行承兑汇票到期日为 2017 年 3 月 22 日。

(3) 云投建设货币资金年末使用受限制金额 6,600.00 万元, 系其子公司云南天景房地产开发有限公司超过 3 个月的银行承兑汇票保证金。

(4) 医投公司货币资金年末使用受限制金额 138,238,478.82 元, 系向中信银行国贸支行开具银行承兑汇票超过 3 个月的银行承兑汇票保证金。

(5) 云投生态的子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司货币资金年末使用受限制金额 3,240,304.97 元, 系超过 3 个月的银行承兑汇票保证金。

(6) 石化燃气子公司云南云投版纳石化有限责任公司货币资金年末使用受限制金额 2,000.00 万元, 系与恒丰银行昆明分行签署的《开立银行承兑汇票》合同 (合同编号: 2016 年恒银昆承字第 002010080021 号) 以及保证金合同 (编号: 2016 年恒银昆承字第 002010080011 号), 约定开具银行承兑汇票, 汇票总额为 1 亿元, 定期保证金 2,000.00 万元, 存管期限为 6 个月, 自 2016 年 10 月 8 日至 2017 年 4 月 8 日。

(7) 能投集团汇票保证金 66,988,478.00 元

2. 信用证保证金

石化燃气子公司云南云投版纳石化有限责任公司货币资金年末使用受限制金额 24,381.58 元, 系与浦发银行、中国银行、兴业银行的信用证保证金及孳息。

3. 保函保证金

(1) 石化燃气子公司云南云投版纳石化有限责任公司货币资金年末使用受限制金额 609,563.49 元, 系向中国建设银行西双版纳傣族自治州分行就办理承运海关监管货物境内运输企业车辆注册、年审申请保函 (编号: 14530698751001), 本年保函有效期至 2017 年 6 月 1 日, 该保函申请每年一签, 保函保证金为 60.00 万元, 9,563.49 元为孳息。

(2) 本公司货币资金年末使用受限制金额 1,000.00 万元, 系向中信银行提供人民币 1,000.00 万元保证金, 申请 10 亿元可循环使用的保函授信额度, 有效期 2016 年 5 月 19 日至 2017 年 11 月 5 日, 截至 2016 年 12 月 31 日余额为 1,000.00 万元。

(3) 能投集团保函保证金 273,271,192.54 元。

4. 履约保证金

金孔雀集团货币资金年末使用受限制金额 175 万元, 系其子公司西双版纳金孔雀国际旅行社有限公司质保金存单。

5. 应付利息保证金

本公司货币资金年末使用受限制金额 329,730,501.00 元, 系以 3 亿元定期存款作为 30 亿保险资金应付利息的保证金, 3 亿元保证金存款产生的利息收入 29,730,501.00 元, 该笔定期存款和利息收入在其他货币资金中核算, 不作为现金等价物。

6. 工程保证金

云投生态货币资金年末使用受限制金额 1,441,341.65 元, 系云投生态洛龙河截污工程保证金 688,216.21 元; 元谋项目安全文明施工保证金及农民工工资保证金 553,125.44 元; 对外劳务合作风险处置备用金 200,000.00 元。

7. 冻结资金

(1) 云投生态子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司合肥分公司货币资金年末使用受限制金额 12343.48 元, 系 2012 年工商年检未通过, 导致本公司中国工商银行合肥东陈岗支行账户 (账号为 1302012109200011685) 被冻结 12,343.48 元。

(2) 云投生态货币资金年末使用受限制金额 1 亿元, 系相关诉讼导致本公司中国平安银行股份有限公司昆明日新支行 (账号为 11014536927004) 被冻结 1 亿元。

8. 其他

能投集团 2,566,120.71 元。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	124,186,500.26	59,785,617.89
其中：权益工具投资	124,186,500.26	59,785,617.89
合计	124,186,500.26	59,785,617.89

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	251,363,333.93	185,641,506.70
商业承兑汇票	253,305.25	700,000.00
合计	251,616,639.18	186,341,506.70

2. 年末已质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	18,000,000.00
合计	18,000,000.00

3. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,821,091,508.13	
商业承兑汇票	1,281,699,480.73	
合计	3,102,790,988.86	

(四) 应收账款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,493,690,636.45	33.22	140,850,467.96	36.59
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,706,434,892.16	60.18	172,018,530.33	44.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	296,707,485.72	6.60	72,032,740.85	18.72
合计	4,496,833,014.33	—	384,901,739.14	—

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,387,464,454.00	71.82	20,949,445.98	0.88
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	767,377,882.28	23.09	90,211,674.73	11.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	169,018,461.28	5.09	27,098,047.25	16.03
合计	3,323,860,797.56	—	138,259,167.96	—

1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
海南华海石油化工有限公司	328,039,500.00	16,401,975.00	1-2年	5.00	大额贸易应收账款, 已逾期
云南电网有限责任公司	242,047,594.05		1年以内		预计可收回
深圳市庆鹏石油化工经销有限公司	213,917,757.60	10,695,887.88	1年以内	5.00	大额贸易应收账款, 已逾期
深圳前海贝壳能源投资有限公司	172,469,500.00	17,246,950.00	2-3年	10.00	大额贸易应收账款, 已逾期
攀枝花市天成石化有限责任公司	165,482,623.35	8,274,131.17	1年以内	5.00	大额贸易应收账款, 已逾期
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	111,481,811.30		1年以内		预计可收回
中国华融资产管理股份有限公司云南省分公司	101,000,000.00		1年以内		处理中炬石化收购债权, 目前已在执行阶段, 暂不计提
柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司	61,012,960.00	54,911,664.00	2-3年	90.00	坏账风险较大
购商铺客户款	38,872,601.60		1年以内		预计可以收回 不计提坏账
阳山县同兴铜材有限公司	25,253,517.46	7,576,055.24	1-3年	30.00	已对债权人相关资金进行依法查封
上海德朗能动力电池有限公司	22,321,000.00	22,321,000.00	1-2年	100.00	单项认定, 无法收回
云南省第二安装工程公司	11,791,771.09	3,422,804.67	0-5年	29.03	存在回收风险
合计	1,493,690,636.45	140,850,467.96	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,167,678,658.17	80.09	62,787,486.84	445,367,366.60	58.04	21,686,146.19
1-2 年	345,366,198.72	12.76	34,056,197.85	155,027,325.73	20.20	15,058,559.29
2-3 年	82,577,894.62	3.05	16,166,611.61	68,952,605.08	8.99	13,359,218.16
3-4 年	31,157,203.55	1.15	10,614,612.85	76,789,137.79	10.01	28,669,785.07
4-5 年	59,489,910.73	2.20	29,698,168.64	18,885,980.07	2.46	9,132,235.02
5 年以上	20,165,026.37	0.75	18,695,452.54	2,355,467.01	0.30	2,305,731.00
合计	2,706,434,892.16	—	172,018,530.33	767,377,882.28	—	90,211,674.73

3. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
云南泰耀实业集团有限责任公司	9,679,469.73	9,679,469.73	2-3 年	100.00	向法院申请资产保全
云南冠康科技有限公司	8,689,400.00	5,648,110.00	2-3 年	65.00	货款收回纠纷正在仲裁
云南源鑫炭素有限公司	7,289,420.72		1 年以内		可回收性较强不计提坏账准备
昆明善治经贸有限公司	5,956,489.52		1 年以内		预计不会发生损失
购房客户款	5,617,039.04		1 年以内		预计可收回不计提坏账
迪庆光华冶金炉料有限责任公司	4,130,099.91	619,514.99	1-2 年	15.00	向法院申请资产保全
云南易门经一工贸有限责任公司	4,126,666.67	1,650,666.66	1-2 年	40.00	向法院申请资产保全
昆明以购代建投资合伙企业（有限合伙）	3,797,876.71		1 年以内		无坏账风险
新加坡和利进出口有限公司	3,359,304.18		1 年以内		预计能够收回
云南汉都房地产开发有限公司	2,978,055.34		1 年以内		预计不会发生损失
沾益信本国润房地产开发有限公司	2,417,400.00		1-2 年		可回收性较强不计提坏账准备
曲靖宏鑫房地产开发有限公司	2,399,100.00	101,955.00	2-4 年	4.25	有一定的回收风险
昆华苑项目应购房款	2,369,999.00		4-5 年		预计可收回不计提坏账
昆明孚格广纳物业服务有限公司曲靖分公司	1,900,000.00	38,000.00	2-3 年	2.00	有一定的回收风险
占塔翁锡矿有限公司	1,650,177.24		1-2 年		预计可收回
曲靖市凯晨房地产开发有限公司	1,610,000.00	80,500.00	5 年以上	5.00	有一定的回收风险
云南安兴房地产开发经营有限公司罗平分公司	1,590,400.00	1,590,400.00	5 年以上	100.00	已确认无法收回

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
昆明中炬石化有限公司	1, 583, 386. 12	1, 583, 386. 12	1-3 年	100. 00	赊销款, 回收难度大
勐海县林业局	1, 578, 712. 33	1, 578, 712. 33	4-5 年	100. 00	预计不可收回
南疆房地产开发公司	1, 266, 560. 00	63, 328. 00	4-5 年	5. 00	有一定的回收风险
北海新奥华恒物流有限公司	1, 140, 355. 89		1 年以内		可回收性较强不计提坏账准备
广州元亨能源有限公司	1, 131, 943. 36		1 年以内		可回收性较强不计提坏账准备
云南东源煤业集团曲靖铝业有限公司	1, 090, 473. 60		1 年以内		无回收风险
勐腊县林业局	1, 073, 000. 32	1, 073, 000. 32	4-5 年	100. 00	预计不可收回
曲靖开发区境胜房地产开发有限公司	1, 000, 000. 00	20, 000. 00	2-3 年	2. 00	有一定的回收风险
其他	217, 282, 156. 04	48, 305, 697. 70		22. 23	
合计	296, 707, 485. 72	72, 032, 740. 85	—	—	—

4. 本年度实际核销的应收账款

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
云南大为制焦有限公司	货款	1, 715, 954. 01	债务豁免		否
陈佩君	团款	3, 160. 00	无法收回	董事会决议	否
州旅游局	保证金	100, 000. 00	无法收回		否
旅行社协会	旅行社综合费	46, 528. 26	无法收回		否
岩糯	团款	3, 557. 15	无法收回		否
王卫彬	团款	19, 500. 00	无法收回		否
廖成伟	团款	22, 236. 70	无法收回		否
合计	—	1, 910, 936. 12	—	—	—

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款的比例 (%)	坏账准备
海南华海石油化工有限公司	非关联方	328, 039, 500. 00	1-2年	7. 29	16, 401, 975. 00
NTI SYSTEM CO. LTD	客户	227, 192, 574. 25	1年以内	5. 05	10, 695, 887. 88
云南电网有限责任公司	客户	242, 047, 594. 05	1年以内	5. 38	17, 246, 950. 00
深圳市庆鹏石油化工经销有限公司	非关联方	213, 917, 757. 60	1年以内	4. 76	8, 274, 131. 17
云南公投建设集团有限公司建材工贸分公司	客户	184, 025, 780. 77	1年以内	4. 09	
合计		1, 195, 223, 206. 67		26. 57	52, 618, 944. 05

(五) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,301,721,576.67	61.48	52,101,905.16	1,620,802,372.74	58.95	110,983.46
1-2 年	969,394,985.12	18.05	1,168,695.70	864,235,372.73	31.43	838,021.51
2-3 年	937,668,534.28	17.46	16,604,997.37	73,416,499.37	2.67	87,354.94
3 年以上	161,874,058.52	3.01	15,753,360.69	191,013,202.85	6.95	327,237.42
合计	5,370,659,154.59	—	85,628,958.92	2,749,467,447.69	—	1,363,597.33

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
云南云投版纳石化有限责任公司	云南中炬石化集团有限公司	522,272,611.67	2-3 年	
云南云投版纳石化有限责任公司	深圳市庆鹏石油化工经销有限公司	452,581,728.72	1-2 年	
云南联合外经股份有限公司	江苏正屿船舶重工有限公司	292,510,003.87	1-2 年	船舶制造未完成
云南云投版纳石化有限责任公司	四川龙鑫石化进出口股份有限公司	139,720,000.00	2-3 年	
云南联合外经股份有限公司	南京永华船业有限公司	108,926,666.40	1-2 年	船舶制造未完成
云南云投版纳石化有限责任公司	宁波梅山保税港区福璟兴禾投资管理合伙企业(有限合伙)	88,439,164.51	1-2 年	
云南能投威士科技股份有限公司	云南广盈科技有限公司	39,573,570.59	1-2 年	未到结算期
香港云能国际投资有限公司	源通投资有限公司	24,973,204.02	1-3 年	仲裁中
云南联合外经股份有限公司	国营海东造船厂	14,591,068.10	1-2 年	船舶制造未完成
云南天聚化工有限公司	宣威市国土资源局	13,956,056.60	5 年以上	无法收回
云南昆华医院投资管理有限公司	通力电梯有限公司	11,733,590.00	1-3 年	未结算费用
临沧能投粤电居正实业有限公司	十四冶建设集团云南第四建筑安装工程有限公司第九工程处	10,000,000.00	2-3 年	工程未结算
云南云投版纳石化有限责任公司	西双版纳海诚投资有限公司	9,000,000.00	4-5 年	尚未结算
云南云景林业开发有限公司	叶金文	5,758,319.53	1-2 年	工程款未结算
云南云景林纸股份有限公司	云南齐鹏建设工程有限公司	5,140,632.35	1-2 年	工程款未结算
合计		1,739,176,616.36	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
空港商务区开发建设征地拆迁指挥部	1,100,000,000.00	20.48	
(柬埔寨)总理府办公厅	595,194,600.00	11.08	
云南中炬石化集团有限公司	522,272,611.67	9.72	
深圳市庆鹏石油化工经销有限公司	452,581,728.72	8.43	
江苏正屿船舶重工有限公司	372,884,081.54	6.94	
合计	3,042,933,021.93	56.65	

(六) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
委托贷款应收利息	36,588,916.89	34,669,473.51
政府信用项目应收利息	27,331,094.45	27,010,344.09
固定收益债权应收利息	25,041,112.80	8,185,969.07
定期存款应收利息	245,779.92	26,250.00
小计	89,206,904.06	69,892,036.67
减: 应收利息减值准备	26,617,178.93	
合计	62,589,725.13	69,892,036.67

2. 重要逾期利息

借款单位	年末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
云南煤化工集团有限公司	26,617,178.93	1 年	进入司法重整程序	是
合计	26,617,178.93	—	—	—

截止 2016 年 12 月 31 日, 本集团持有云南煤化工集团有限公司(以下简称“煤化工”)定向投资本金 1,211,474,128.42 元、以前年度政策性资金项目应收利息 26,617,178.93 元、以前年度政策性资金项目应收股利 13,493,174.23 元、本年煤化工无力偿还向国开行支付的代垫利息 58,984,471.44 元, 合计 1,310,568,953.02 元。鉴于煤化工在 2016 年度进入司法重整程序, 本集团在 2015 年已计提坏账 484,680,000.00 元的基础上, 将剩余部分在本年全额计提减值。

(七) 应收股利

1. 应收股利分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账龄 1 年以内的应收股利	24,680,845.58	411,586,753.39	417,906,497.95	18,361,101.02
其中: 政府信用项目应收股利	24,680,845.58	50,742,515.38	57,062,259.94	18,361,101.02
股权投资应收股利		360,844,238.01	360,844,238.01	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账龄 1 年以上的应收股利	92,806,973.46		10,000,000.00	82,806,973.46
其中：政府信用项目应收股利				
股权投资应收股利	92,806,973.46		10,000,000.00	82,806,973.46
小计	117,487,819.04	411,586,753.39	427,906,497.95	101,168,074.48
减：应收股利减值准备		17,162,015.21		17,162,015.21
合计	117,487,819.04	394,424,738.18	427,906,497.95	84,006,059.27

2. 应收股利明细

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否减值
云南煤化工集团有限公司	13,493,174.23	13,493,174.23	进入司法重整程序	是
东源煤业集团有限公司	3,668,840.98	3,668,840.98	经营困难	是
国电香格里拉发电有限公司	2,335,327.32	2,335,327.32		否
云南华电巡检司发电有限公司	35,151,338.71	35,151,338.71		否
云天化集团有限责任公司	514,947.81	725,888.91		否
云南锡业集团有限公司	52,822.00	76,133.75		否
昆钢控股	631,316.00	874,343.75		否
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	2,090,632.49	2,090,632.49		否
金安桥水电站有限公司	43,229,674.94	53,229,674.94		否
云南中油昆仑燃气有限公司		5,842,463.96		否
小计	101,168,074.48	117,487,819.04		
减：应收股利减值准备	17,162,015.21			
合计	84,006,059.27	117,487,819.04		

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团持有云南煤化工集团有限公司（以下简称“煤化工”）定向投资本金 1,211,474,128.42 元、以前年度政策性资金项目应收利息 26,617,178.93 元、以前年度政策性资金项目应收股利 13,493,174.23 元、本年煤化工无力偿还向国开行支付的代垫利息 58,984,471.44 元，合计 1,310,568,953.02 元。鉴于煤化工在 2016 年度进入司法重整程序，本集团在 2015 年已计提坏账 484,680,000.00 元的基础上，将剩余部分在本年全额计提减值。

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团持有东源煤业集团有限公司（以下简称“东源煤业”）定向投资本金 125,000,000.00 元、以前年度应收未收股利 3,668,840.98 元、本年东源煤业无力偿还向国开行支付的代垫利息 9,005,735.52 元，合计 137,674,576.50 元。鉴于东源煤业的经营困难，本集团将受让的定向投资及应收利息共计 137,674,576.50 元全额计提减值。

(八) 其他应收款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,297,966,462.86	77.41	1,173,234,141.82	86.38
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	612,885,286.25	11.04	52,766,017.50	3.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	641,369,885.38	11.55	132,212,526.29	9.73
合计	5,552,221,634.49	—	1,358,212,685.61	—

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,527,851,235.13	80.26	265,102,181.13	7.51
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	243,276,227.36	5.54	28,706,878.56	11.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	624,377,501.39	14.20	49,331,731.73	7.90
合计	4,395,504,963.88	—	343,140,791.42	—

1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
补偿空军资金	2,207,161,826.40	44,143,236.52	0-5 年以上	2.00	按政策计提
普洱源昌经贸有限公司	259,572,600.00	259,572,600.00	2-4 年	100.00	预计无法收回
云南泰耀实业集团有限责任公司	385,000,000.00	385,000,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
云南省城市建设投资有限公司	144,000,000.00	2,880,000.00	5 年以上	2.00	按政策计提
瑞丽市政府	141,846,920.03		0-2 年、5 年以上		保证金不计提
迪庆光华冶金炉料有限责任公司	140,000,000.00	21,000,000.00	2-3 年	15.00	向法院申请财产保全
应收出口退税	100,881,698.64		1 年以内		
威信县人民政府	86,594,990.61	86,594,990.61	3 年以上	100.00	预计无法收回
云南瑞燃石化有限公司	81,877,379.61		0-2 年		预计不会形成坏账
云南易门经一工贸有限责任公司	80,000,000.00	32,000,000.00	2-3 年	40.00	向法院申请财产保全
曲靖市麒麟区温泉度假区开发建设办公室	72,824,984.94		0-5 年以上		预计不会形成坏账

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
镇雄县振兴煤矿有限公司	61,859,563.12	61,859,563.12	3 年以上	100.00	预计无法收回
云南煤化工集团有限公司	58,984,471.44	58,984,471.44	1 年以内	100.00	进入司法重整程序
河口易山商贸有限公司	57,454,752.33	57,454,752.33	2-3 年	100.00	预计无法收回
景谷县财政局	50,000,000.00		3-4 年		土地出让金, 无坏账风险
昆明空港经济区管理委员会	50,000,000.00		1 年以内		收回无风险
阳山县同兴铜材有限公司	36,000,000.00	10,800,000.00	3-4 年	30.00	向法院申请财产保全
昆明恒沅食品工业有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
西双版纳光景进出口贸易有限公司	33,489,300.00	33,489,300.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
昆明市国土资源局西山分局	32,595,307.65		1-2 年		保证金, 预计可收回
河口原泰商贸有限责任公司	31,611,978.95	31,611,978.95	1-2 年	100.00	预计无法收回
玉溪鑫石经贸有限责任公司	26,267,500.00	26,267,500.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
云南建投第三建设有限公司	20,894,000.29		0-2 年		农民工保证金及代扣水电费
云南磷化集团有限公司	20,025,000.00		0-2 年		预计不会形成坏账
中国外贸金融租赁有限公司	20,000,000.00		4-5 年		融资租赁保证金
天津席琳国际贸易有限公司	16,575,748.85	16,575,748.85	2-3 年	100.00	预计无法收回
昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队	14,860,000.00		1-2 年		保证金, 预计可收回
成都西南交通大学设计研究院有限公司	11,410,000.00		1 年以内		预计不会形成坏账
楚雄州永广铁路征地拆迁协调领导小组办公室	11,178,440.00		4-5 年		预计不会形成坏账
云南源昌经贸有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
合计	4,297,966,462.86	1,173,234,141.82	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	383,316,463.57	62.54	11,979,583.59	62,149,477.59	25.55	2,706,632.28
1-2 年	91,695,502.01	14.96	4,437,581.82	126,968,499.85	52.19	12,496,941.32
2-3 年	47,379,908.71	7.73	6,602,599.77	49,430,563.64	20.32	9,755,581.16
3-4 年	56,134,584.89	9.16	19,887,281.76	662,321.27	0.27	196,584.85
4-5 年	5,887,146.95	0.96	637,101.35	943,436.36	0.39	471,718.20
5 年以上	28,471,680.12	4.65	9,221,869.21	3,121,928.65	1.28	3,079,420.75
合计	612,885,286.25	—	52,766,017.50	243,276,227.36	—	28,706,878.56

3. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中泰信托有限责任公司	9,690,833.23		1 年以内		信托资金保障金, 无坏账风险
云南航天神州汽车有限公司	9,570,000.00		1 年以内		款项可收回
昆明市规划局	9,273,623.25		1-2 年		散装水泥专项基金等
东源煤业集团有限公司	9,005,735.52	9,005,735.52	1 年以内	100.00	经营困难
云南省曲靖麒麟区三宝镇政府	9,000,000.00		5 年以上		预计不会形成坏账
曲靖市麒麟区温泉度假开发有限公司	8,466,528.00		5 年以上		预计不会形成坏账
远东国际租赁有限公司	6,000,000.00		4-5 年		融资租赁保证金
昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队	5,830,000.00		1 年以内		农民工工资保证金
昆明市西山区城改办	5,309,100.00		5 年以上		保证金, 预计可收回
安宁市人力资源和社会保障局	5,290,000.00		1-2 年		预计不会形成坏账
云南商厦房屋置业担保有限公司贷款保证金	5,126,950.00		0-3 年		保证金, 预计可收回
代付农户汇票贴息款	5,063,471.38		1 年以内		无回收风险
马冈借款	4,850,528.07	4,850,528.07	1-3 年	100.00	已强制执行, 对方无力偿还
沈阳港华装饰股份有限公司	4,509,259.69		1 年以内		农民工保证金、安全文明措施费
云南省重点项目投资母基金合伙企业(有限合伙)	4,450,000.00		1 年以内		无坏账风险
石林彝族自治县生态工业集中区管理委员会	4,370,000.00		2-3 年		押金, 预计不会形成坏账
昆明市西山区教育局一代垫资金及税费	4,347,477.18		0-4 年		垫付款预计可收回
毕节市弘宇矿贸有限责任公司	4,096,812.56	3,687,131.00	3 年以上	90.00	已逾期, 诉讼中

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
大理市财政局	4,000,000.00	4,000,000.00	5 年以上	100.00	下发展政府文件但是尚未收到
江苏环亚医用科技股份有限公司	3,487,688.67		1 年以内		农民工保证金、安全文明措施费
云南顺峰矿业有限公司	3,480,481.44	3,132,433.00	3 年以上	90.00	已逾期, 诉讼中
苏州华迪医疗科技有限公司	3,270,349.87		1 年以内		农民工保证金
云南建设装饰集团有限公司	3,250,474.30		1 年以内		农民工保证金、安全文明措施费
中国银行昆明市官渡支行贷款保证金	2,825,000.00		0-3 年		保证金, 预计可收回
曲靖市人力资源和社会保障局	2,820,000.00		2-3 年		无回收风险
云南省宣威燃料有限公司	2,785,706.44	2,507,136.00	3 年以上	90.00	已逾期, 诉讼中
十四冶建设集团有限公司	2,688,654.99		5 年以上		代垫专项材料资金
昆明市建设工程质量安全监督管理总站	2,579,500.97		1-2 年		保证金, 预计可收回
曲靖市明想贸易有限公司	2,071,672.48		3-4 年		可回收性较强不计提坏账准备
国泰君安证券股份有限公司	2,000,000.00		1 年以内		预计不会形成坏账
西山区建筑工程安全监督管理站	1,802,480.95		1-2 年		保证金, 预计可收回
中国通广电子公司	1,719,074.70		1 年以内		农民工保证金
代收维修基金、配套费	1,546,283.00		3-4 年		预计不会形成坏账
安宁市住房和城乡建设局	1,527,353.50		3-4 年		预计不会形成坏账
云南园林绿化发展公司	1,500,000.00	1,500,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
购房屋款	1,500,000.00		5 年以上		以泰籍人员名义在清迈购房款
刘伟	1,168,897.00	1,168,897.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南科旭达电力工程有限公司	1,095,839.69		1 年以内		农民工保证金
王红彪	1,067,099.39				
昆明浦众商贸有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
成都鼎润生物科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
希姆通信息技术(上海)有限公司	1,000,000.00		1 年以内		
曲靖市麻黄工业基地投资开发有限公司	1,000,000.00		5 年以上		预计不会形成坏账
云南省公路开发投资有限责任公司曲靖管理处	1,000,000.00		1-2 年		预计不会形成坏账
其他	473,913,009.11	100,340,665.70			
合计	641,369,885.38	132,212,526.29	—	—	—

4. 本年度实际核销的其他应收款

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
云南源昌经贸有限公司	借款	9,000,000.00	无法收回	税务师事务所出具资产损失所得税税前扣除鉴证报告	否
中水三局阿鸠田项目部	工程审减款项	2,651,883.17	审减工程款无法收回	税务师事务所出具资产损失所得税税前扣除鉴证报告，并获集团公司批准。	否
中国水电十一局阿鸠田项目部	工程审减款项	2,443,928.14	审减工程款无法收回	税务师事务所出具资产损失所得税税前扣除鉴证报告，并获集团公司批准。	否
金平苗族瑶族傣族自治县电力公司	借款利息	656,224.25	破产	内部审批	否
中铁五局苏帕河项目部	工程审减款项	514,634.49	审减工程款无法收回	税务师事务所出具资产损失所得税税前扣除鉴证报告，并获集团公司批准。	否
中国水电一局阿鸠田项目部	工程审减款项	239,648.05	审减工程款无法收回	税务师事务所出具资产损失所得税税前扣除鉴证报告，并获集团公司批准。	否
中铁十三局阿鸠田项目部	工程审减款项	206,309.11	审减工程款无法收回	税务师事务所出具资产损失所得税税前扣除鉴证报告，并获集团公司批准。	否
四川成都华蜀电力建设责任公司	工程审减款项	123,585.98	审减工程款无法收回	税务师事务所出具资产损失所得税税前扣除鉴证报告，并获集团公司批准。	否
大理金泰养殖有限公司	往来款	60,000.00	公司已经注销	否	-
余洪	质量保证金	16,249.80	无法收回	内部审批	否
富源县兴东益氧服务部	押金	1,400.00	无法收回	内部审批	否
周细平	往来款	531.16	腾冲分公司注销，确认无法收回	总经理办公会批准	否
腾冲县城乡供水总公司玉泉矿泉水厂	押金	35.00	腾冲分公司注销，确认无法收回	总经理办公会批准	否
合计	—	15,914,429.15	—	—	—

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款的比例(%)	坏账准备
补偿空军资金	非关联方	2,207,161,826.40	0-5 年以上	39.75	44,143,236.52
普洱源昌经贸有限公司	非关联方	259,572,600.00	2-4 年	4.68	259,572,600.00

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款的比例(%)	坏账准备
云南泰耀实业集团有限责任公司	非关联方	385,000,000.00	2-3 年	6.93	385,000,000.00
云南省城市建设投资有限公司	非关联方	144,000,000.00	5 年以上	2.59	2,880,000.00
瑞丽市政府	非关联方	141,846,920.03	0-2 年、5 年以上	2.55	
合计		3,137,581,346.43		56.50	691,595,836.52

(九) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	287,268,349.11	18,653,520.99	268,614,828.12
在产品	499,140,371.42	15,714,222.11	483,426,149.31
库存商品	839,049,406.23	68,003,818.56	771,045,587.67
包装物及低值易耗品	7,811,944.15		7,811,944.15
周转材料	4,213,364.32	142,814.45	4,070,549.87
消耗性生物资产	924,708,946.41	33,632,400.84	891,076,545.57
开发成本	3,220,190,692.54	15,089,318.93	3,205,101,373.61
工程施工	1,075,040,957.32		1,075,040,957.32
其他	5,227,269.13	1,925,980.76	3,301,288.37
合计	6,862,651,300.63	153,162,076.64	6,709,489,223.99

续上表

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	460,567,181.20	8,819,840.86	451,747,340.34
在产品	58,717,696.48	15,714,222.11	43,003,474.37
库存商品	1,155,153,205.06	63,692,467.30	1,091,460,737.76
包装物及低值易耗品	13,580,754.22		13,580,754.22
周转材料	3,640,090.72		3,640,090.72
消耗性生物资产	963,444,244.14	11,519,943.58	951,924,300.56
开发成本	2,848,375,540.11	15,089,318.93	2,833,286,221.18
工程施工	1,335,129,436.42		1,335,129,436.42
其他	4,511,578.92		4,511,578.92
合计	6,843,119,727.27	114,835,792.78	6,728,283,934.49

(十) 划分为持有待售的资产

项目	年末余额	年初余额
云南能投佳亨燃气产业有限公司 41%股权		12,300,000.00
合计		12,300,000.00

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
长期委托贷款	640,000,000.00	126,900,000.00
定向投资	459,250,000.00	458,140,000.00
长期应收款	100,029,362.31	88,111,973.22
一年内到期的发放贷款及垫款		3,241,744,637.00
融资租赁保证金		8,500,000.00
其他	95,000.10	
合计	1,199,374,362.41	3,923,396,610.22

(十二) 其他流动资产

1. 其他流动资产分类

项目	年末余额	年初余额
短期委托贷款	6,495,026,289.94	3,671,358,668.53
理财产品	4,177,735,510.50	601,000,000.00
待抵及预缴税费	252,062,413.03	647,193,204.29
定向增发认购保证金	1,361,331.60	
回购型保理融资款	986,850,000.00	
其他	5,796,447.50	7,215,846.23
小计	11,918,831,992.57	4,926,767,719.05
减：短期委托贷款减值准备	39,358,668.53	39,358,668.53
合计	11,879,473,324.04	4,887,409,050.52

2. 短期委托贷款明细

项目	年末余额	年初余额
云南铁投启迪资产管理有限公司	950,000,000.00	
云南省建设投资控股集团有限公司	1,000,000,000.00	
丽江市丽铁投资建设有限公司	1,299,220,000.00	1,300,220,000.00
楚雄州开发投资有限公司		50,000,000.00
迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司	141,365,302.00	150,000,000.00
版纳财鑫酒店委托贷款	2,000,000.00	
新奥燃气发展有限公司	61,200,000.00	
新奥泛能网络科技股份有限公司	27,000,000.00	
云南建工集团有限公司		1,000,000,000.00
云南锡业集团有限公司	507,000,000.00	507,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
昆钢控股	1,000,000,000.00	
迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司	24,780,000.00	24,780,000.00
云南省国有资本运营有限公司	1,147,500,000.00	547,500,000.00
云南摩尔农庄生物科技开发有限公司.	50,000,000.00	
云南物流产业集团有限公司	200,000,000.00	
云南良方制药有限公司	39,358,668.53	39,358,668.53
能投短期委托贷款	45,602,319.41	52,500,000.00
小计	6,495,026,289.94	3,671,358,668.53
减: 短期委托贷款减值准备	39,358,668.53	39,358,668.53
其中: 云南良方制药有限公司	39,358,668.53	39,358,668.53
合计	6,455,667,621.41	3,632,000,000.00

(十三) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	年末余额	年初余额
企业贷款和垫款	1,144,932,800.70	50,000,000.00
-贷款	1,094,932,800.70	50,000,000.00
-其他	50,000,000.00	
贷款和垫款总额	1,144,932,800.70	50,000,000.00
减: 贷款损失准备	95,777,020.63	250,000.00
其中: 组合计提数	95,777,020.63	250,000.00
贷款和垫款账面价值	1,049,155,780.07	49,750,000.00

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
农牧业、渔业	29,000,000.00	2.53		
采掘业	661,910,000.00	57.81		
房地产业	100,000,000.00	8.73		
建筑业	70,000,000.00	6.11		
运输业			50,000,000.00	100.00
其他行业	284,022,800.70	24.82		
贷款和垫款总额	1,144,932,800.70		50,000,000.00	
减: 贷款损失准备	95,777,020.63		250,000.00	
其中: 组合计提数	95,777,020.63		250,000.00	
贷款和垫款账面价值	1,049,155,780.07		49,750,000.00	

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
华东地区			50,000,000.00	100.00
其他地区	1,144,932,800.70	100.00		
贷款和垫款总额	1,144,932,800.70		50,000,000.00	
减: 贷款损失准备	95,777,020.63		250,000.00	
其中: 组合计提数	95,777,020.63		250,000.00	
贷款和垫款账面价值	1,049,155,780.07		49,750,000.00	

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末余额	年初余额
信用贷款	190,000,000.00	
附担保物贷款	954,932,800.70	50,000,000.00
其中: 抵押贷款	161,910,000.00	50,000,000.00
质押贷款	793,022,800.70	
贷款和垫款总额	1,144,932,800.70	50,000,000.00
减: 贷款损失准备	95,777,020.63	250,000.00
其中: 组合计提数	95,777,020.63	250,000.00
贷款和垫款账面价值	1,049,155,780.07	49,750,000.00

5. 贷款损失准备

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		59,005,363.00		15,877,500.00
本年计提		36,771,657.63		43,127,863.00
年末余额		95,777,020.63		59,005,363.00

注: 本年初贷款损失准备余额 59,005,363.00 元包括了 1 年内到期的发放贷款及垫款损失准备 58,755,363.00 元。

(十四) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	223,220,780.42		223,220,780.42
可供出售权益工具	52,133,976,358.20	434,116,574.73	51,699,859,783.47
按公允价值计量的	2,303,273,673.77		2,303,273,673.77
按成本计量的	49,830,702,684.43	434,116,574.73	49,396,586,109.70
其他	2,267,688,629.33		2,267,688,629.33
合计	54,624,885,767.95	434,116,574.73	54,190,769,193.22

续上表

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	38,159,467,827.44	7,794,000.00	38,151,673,827.44
按公允价值计量的	1,903,057,894.64		1,903,057,894.64
按成本计量的	36,256,409,932.80	7,794,000.00	36,248,615,932.80
其他	460,799,990.00		460,799,990.00
合计	38,620,267,817.44	7,794,000.00	38,612,473,817.44

2. 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,458,808,221.66	225,837,197.75		2,684,645,419.41
公允价值	2,303,273,673.77	223,220,780.42		2,526,494,454.19
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-155,534,547.89	-2,616,417.33		-158,150,965.22
已计提减值金额				

3. 可供出售金融资产明细

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债券	223,220,780.42		223,220,780.42
其他	223,220,780.42		223,220,780.42
可供出售权益工具-按公允价值计量的	2,303,273,673.77		2,303,273,673.77
云南云天化股份有限公司	390,561,386.54		390,561,386.54
丽江旅游股份有限公司	560,088,000.00		560,088,000.00
其他	1,352,624,287.23		1,352,624,287.23
可供出售权益工具-按成本计量的	49,830,702,684.43	434,116,574.73	49,396,586,109.70
西双版纳财鑫大酒店有限责任公司	16,419,790.10		16,419,790.10
云南云信物业管理有限公司	15,497,622.65		15,497,622.65
北海市云南经济发展公司	45,664,992.82		45,664,992.82
昆明红塔木业有限公司	1,303,205.46	1,303,205.46	
云南国鼎投资有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00
云南红塔滇西水泥股份有限公司	34,601,526.66		34,601,526.66
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
昆明赛格迈电气有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
云南中寮矿业开发投资有限公司	34,311,846.40		34,311,846.40
运港股份	5,314,000.00	5,314,000.00	
云南机场集团有限责任公司	787,160,000.00		787,160,000.00
北京国投协力股权投资基金	62,095,600.00		62,095,600.00
中银国际证券有限责任公司	875,309,013.00		875,309,013.00
云南联盟国际科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
云南微软创新科技有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00
新华泛亚金融交易中心	8,000,000.00		8,000,000.00
国投先进制造产业投资基金(有限合伙)	191,666,700.00		191,666,700.00
老中铁路有限公司	6,600,000.00		6,600,000.00
财通基金管理有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00
兴证证券资产管理有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
景顺长城资产管理(深圳)有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00
长安国际信托股份有限公司	594,531,603.77		594,531,603.77
天津市津诚豫药医药科技合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00		50,000,000.00
深圳前海华景蓝天投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
云南云维乙炔化工有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	
云南瑞丽南屏农村商业股份有限公司	11,020,000.00		11,020,000.00
景洪民生村镇银行股份有限公司	5,002,016.00		5,002,016.00
云南东源煤电股份公司	131,628,000.00	131,628,000.00	
华宁县农村信用合作联社	300,000.00		300,000.00
云南四方化工有限公司	2,480,000.00	2,480,000.00	-
云南云天化联合商务有限公司	5,491,117.49		5,491,117.49
云南云天化集团财务有限公司	42,610,291.83		42,610,291.83
云南联合电力开发有限公司	362,875,531.97		362,875,531.97
富滇银行股份有限公司	29,055,243.88		29,055,243.88
昆明邦信小额贷款有限责任公司	24,440,863.44		24,440,863.44

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
腾冲民生村镇银行股份有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00
云天化集团有限责任公司	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
云南冶金集团股份有限公司	3,221,177,000.00		3,221,177,000.00
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	779,739,000.00		779,739,000.00
云南华电鲁地拉水电有限公司	256,960,000.00		256,960,000.00
国投云南大朝山水电有限公司	177,000,000.00		177,000,000.00
华能龙开口水电有限公司	49,740,000.00		49,740,000.00
国电阳宗海发电有限公司	147,086,900.00	147,086,900.00	
安宁浩中小额贷款股份有限公司	33,000,000.00		33,000,000.00
云南大唐国际红河发电有限责任公司	63,604,469.27	63,604,469.27	
金安桥水电站有限公司	250,864,000.00		250,864,000.00
大唐观音岩水电开发有限公司	468,060,000.00		468,060,000.00
广州电力交易中心有限责任公司	1,800,000.00		1,800,000.00
云南台湾产业园投资管理有限公司	500,000.00		500,000.00
云南能投佳亨燃气产业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
昆明电力交易中心有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
大理旅游集散中心有限公司	1,650,000.00		1,650,000.00
昆明市饭店行业协会	30,000.00		30,000.00
上海光大光证股权投资基金管理有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00
昆明以购代建投资合伙企业(有限合伙)	1,002,500,000.00		1,002,500,000.00
鹰潭昆棚改投资有限合伙企业	451,750,000.00		451,750,000.00
云南省铁路建设股权投资基金合伙企业(有限合伙)	300,000.00		300,000.00
昆明中证城市发展投资合伙企业(有限合伙)	200,300,000.00		200,300,000.00
云南教育及医疗卫生补短板工程重点项目基金合伙企业(有限合伙)	17,895,000.00		17,895,000.00
云南云投一号股权投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00		2,000,000.00
武定县惠武扶贫开发投资	100,226,250.00		100,226,250.00

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
有限公司			
昆明市东川区扶贫开发投资有限责任公司	95,499,450.00		95,499,450.00
禄劝裕农扶贫开发投资有限责任公司	105,992,400.00		105,992,400.00
寻甸县聚源城乡开发有限公司	34,688,700.00		34,688,700.00
昭通市昭阳区扶贫投资开发有限公司	131,150,000.00		131,150,000.00
云南汇工投资开发有限公司	110,992,200.00		110,992,200.00
巧家县扶贫开发投资有限公司	95,301,200.00		95,301,200.00
盐津县扶贫开发投资有限责任公司	105,420,400.00		105,420,400.00
大关县开发投资有限责任公司	113,709,200.00		113,709,200.00
永善县扶贫投资管理有限公司	119,866,000.00		119,866,000.00
绥江县扶贫投资有限公司	33,013,000.00		33,013,000.00
彝良县城乡建设投资有限责任公司	128,885,400.00		128,885,400.00
威信县城乡建设投资有限公司	116,881,200.00		116,881,200.00
镇雄县扶贫投资有限公司	126,373,800.00		126,373,800.00
师宗县城乡开发投资有限责任公司	57,050,000.00		57,050,000.00
罗平县兴罗开发投资有限责任公司	86,690,000.00		86,690,000.00
富源资本管理有限责任公司	74,672,800.00		74,672,800.00
会泽县泽鑫投资开发有限责任公司	346,138,800.00		346,138,800.00
宣威市扶贫开发投资有限责任公司	324,565,950.00		324,565,950.00
楚雄市扶贫开发投资有限公司	33,128,700.00		33,128,700.00
双柏县城乡建设开发投资有限公司	57,488,750.00		57,488,750.00
牟定县城乡建设投资有限公司	89,691,050.00		89,691,050.00
南华县城乡建设开发投资有限公司	58,492,350.00		58,492,350.00
姚安县城乡建设投资有限公司	38,742,100.00		38,742,100.00
大姚县扶贫开发投资有限公司	91,167,200.00		91,167,200.00
永仁县城乡建设开发公司	34,057,550.00		34,057,550.00

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
屏边县新农村开发投资有限公司	111,339,950.00		111,339,950.00
石屏县扶贫开发投资有限公司	41,904,350.00		41,904,350.00
泸西县农业农村开发有限责任公司	46,499,200.00		46,499,200.00
元阳县城乡建设投资开发有限公司	105,017,400.00		105,017,400.00
红河县扶贫开发投资有限公司	129,728,450.00		129,728,450.00
金平苗族瑶族傣族自治县扶贫开发投资有限公司	120,560,850.00		120,560,850.00
绿春县扶贫开发投资有限公司	111,409,500.00		111,409,500.00
砚山县欣隆扶贫开发有限责任公司	39,345,950.00		39,345,950.00
西畴县新新投融资开发有限责任公司	37,585,100.00		37,585,100.00
麻栗坡成益投融资有限公司	34,652,300.00		34,652,300.00
马关县逢春土地开发有限责任公司	42,731,800.00		42,731,800.00
广南县城乡建设投资有限公司	52,328,400.00		52,328,400.00
富宁工业园区投资开发有限责任公司	44,090,300.00		44,090,300.00
宁洱拓鑫投资开发有限公司	33,708,500.00		33,708,500.00
景东路兴公路开发投资有限责任公司	79,601,750.00		79,601,750.00
景谷兴景投资有限公司	116,708,300.00		116,708,300.00
江城哈尼族彝族自治县国有资产经营有限责任公司	85,897,650.00		85,897,650.00
漾濞彝族自治县兴漾投资开发有限公司	30,929,100.00		30,929,100.00
祥云县祥昇国有资产投资开发有限责任公司	31,856,000.00		31,856,000.00
宾川县国有实业投资开发有限公司	38,154,500.00		38,154,500.00
弥渡县国有资产投资开发有限责任公司	38,154,500.00		38,154,500.00
巍山县扶贫开发建设有限公司	36,672,500.00		36,672,500.00
南涧彝族自治县国有资产投资开发有限责任公司	32,496,900.00		32,496,900.00
云龙县海晏水利投资有限公司	39,266,000.00		39,266,000.00
洱源县玉泉旅游投资开发有限责任公司	36,672,500.00		36,672,500.00

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
剑川县城镇建设投资开发有限责任公司	42,230,000.00		42,230,000.00
鹤庆县新鑫农业开发有限责任公司	26,050,200.00		26,050,200.00
保山市隆阳区广投扶贫开发有限公司	357,656,800.00		357,656,800.00
腾冲平易投资开发有限公司	78,138,600.00		78,138,600.00
龙陵县龙斛生物科技有限公司	130,045,000.00		130,045,000.00
昌宁县鑫源城镇开发投资有限责任公司	115,895,800.00		115,895,800.00
勐海欣盛城乡投资开发有限公司	24,816,500.00		24,816,500.00
勐腊纳新投资开发有限公司	21,370,850.00		21,370,850.00
芒市金宏城乡开发投资有限公司	74,908,100.00		74,908,100.00
梁河县鑫河城乡开发投资有限公司	38,313,100.00		38,313,100.00
盈江城乡开发有限公司	43,810,150.00		43,810,150.00
陇川县富陇投资有限责任公司	49,618,550.00		49,618,550.00
兰坪县美丽城乡建设投资开发有限责任公司	71,277,200.00		71,277,200.00
福贡县城乡建设投资开发有限责任公司	86,097,200.00		86,097,200.00
泸水县城乡建设投资开发有限责任公司	101,459,300.00		101,459,300.00
贡山县城建设投资开发有限责任公司	45,453,350.00		45,453,350.00
香格里拉市扶贫开发投资有限责任公司	44,527,100.00		44,527,100.00
德钦县扶贫开发投资有限责任公司	47,544,400.00		47,544,400.00
维西傈僳族自治县扶贫开发投资有限责任公司	128,102,800.00		128,102,800.00
古城区国益城乡发展投资有限公司	25,965,700.00		25,965,700.00
玉龙百村扶贫开发投资有限公司	28,002,800.00		28,002,800.00
永胜县扶贫开发投资有限公司	28,346,000.00		28,346,000.00
宁南彝族自治县扶贫开发投资有限责任公司	150,208,000.00		150,208,000.00
临沧市临翔区翔昌投资建设有限责任公司	62,088,800.00		62,088,800.00
凤庆县城乡建设投资开发有限责任公司	57,589,500.00		57,589,500.00

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
云县城乡综合投资经营管理有限责任公司	37,821,050.00		37,821,050.00
永德县城乡建设开发有限责任公司	23,890,250.00		23,890,250.00
镇康县城市建设开发投资有限责任公司	29,102,600.00		29,102,600.00
耿马傣族佤族自治县扶贫开发投资有限责任公司	56,526,750.00		56,526,750.00
沧源佤族自治县城市建设投资有限公司	32,663,300.00		32,663,300.00
双江拉祜族佤族布朗族傣族城乡建设投资开发管理有限责任公司	50,436,250.00		50,436,250.00
大理市扶贫投资开发有限公司	25,928,000.00		25,928,000.00
施甸县凯禾扶贫开发有限责任公司	192,554,200.00		192,554,200.00
宜良县宜农农业发展有限责任公司	259,350.00		259,350.00
昆明黎阳农业投资开发有限公司	222,300.00		222,300.00
云南嵩明现代农业产业发展投资有限公司	10,827,050.00		10,827,050.00
麒麟区旅游开发投资有限责任公司	3,153,800.00		3,153,800.00
马龙县土地开发投资有限责任公司	6,298,500.00		6,298,500.00
陆良县城市建设投资开发有限公司	24,299,600.00		24,299,600.00
沾益县城乡投资开发有限公司	4,816,500.00		4,816,500.00
玉溪市红塔区扶贫开发投资有限责任公司	3,705,000.00		3,705,000.00
江川县惠江建设投资有限公司	6,298,500.00		6,298,500.00
澄江县兴激建设投资有限责任公司	3,136,900.00		3,136,900.00
通海县市政投资开发有限公司	4,446,000.00		4,446,000.00
华宁安厦投资有限公司	4,340,700.00		4,340,700.00
易门县鑫财建设投资开发有限公司	14,820,000.00		14,820,000.00
峨山县小康建设投资开发有限公司	10,744,500.00		10,744,500.00
新平恒欣投资有限公司	17,413,500.00		17,413,500.00
元江县和丰开发投资有限公司	20,377,500.00		20,377,500.00
元谋县国有资产投资管理有限公司	14,612,650.00		14,612,650.00

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
禄丰创新开发投资有限公司	32,674,200.00		32,674,200.00
个旧市城乡开发投资有限公司	18,265,650.00		18,265,650.00
开远市兴水水务投资经营有限公司	9,130,550.00		9,130,550.00
建水县惠农农村开发投资有限公司	11,980,800.00		11,980,800.00
弥勒市扶贫投资开发有限公司	18,265,650.00		18,265,650.00
河口扶贫开发投资管理有限公司	31,326,100.00		31,326,100.00
景洪市农业开发投资有限公司	1,889,550.00		1,889,550.00
瑞丽市仁隆投资开发有限责任公司	3,883,750.00		3,883,750.00
水富扶贫开发投资有限公司	14,820,000.00		14,820,000.00
蒙自市扶贫开发投资有限公司	23,755,550.00		23,755,550.00
丘北县扶贫投资开发有限公司	37,741,100.00		37,741,100.00
华坪兴华农业开发有限责任公司	6,766,500.00		6,766,500.00
文山市扶贫开发投资有限公司	44,315,200.00		44,315,200.00
西盟扶贫投资开发有限公司	21,170,000.00		21,170,000.00
墨江县扶贫开发有限公司	127,744,000.00		127,744,000.00
镇沅扶贫投资开发有限公司	126,407,600.00		126,407,600.00
永平县为民扶贫投资开发有限公司	31,029,200.00		31,029,200.00
普洱市思茅扶贫投资开发有限公司	32,645,750.00		32,645,750.00
澜沧县扶贫投资开发有限责任公司	136,117,950.00		136,117,950.00
孟连傣族拉祜族佤族自治县扶贫投资开发有限责任公司	21,153,750.00		21,153,750.00
滇西铁路有限责任公司	10,191,979,211.46		10,191,979,211.46
滇南铁路有限责任公司	7,416,484,810.00		7,416,484,810.00
沪昆铁路客运专线云南有限责任公司	466,537,628.23		466,537,628.23
云桂铁路云南有限责任公司	8,894,826,100.00		8,894,826,100.00
云南铁投昆玉铁路有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
叙镇铁路	600,000,000.00		600,000,000.00
云南花木世界物流有限公司	50,000.00		50,000.00
云南云维集团有限公司	64,700,000.00	64,700,000.00	
其他	2,267,688,629.33		2,267,688,629.33
其他	2,267,688,629.33		2,267,688,629.33
合计	54,624,885,767.95	434,116,574.73	54,190,769,193.22

续上表

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债券			
其他			
可供出售权益工具-按公允价值计量的	1,903,057,894.64		1,903,057,894.64
云南云天化股份有限公司	477,412,248.48		477,412,248.48
丽江旅游股份有限公司	684,552,000.00		684,552,000.00
其他	741,093,646.16		741,093,646.16
可供出售权益工具-按成本计量的	36,256,409,932.80	7,794,000.00	36,248,615,932.80
昆明红塔木业有限公司	1,303,205.46		1,303,205.46
云南国鼎投资有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00
云南红塔滇西水泥股份有限公司	34,601,526.66		34,601,526.66
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
昆明赛格迈电气有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
云南中寮矿业开发利用有限公司	34,311,846.40		34,311,846.40
云南云维集团有限公司	64,700,000.00		64,700,000.00
运港股份	5,314,000.00	5,314,000.00	
云南机场集团有限责任公司	787,160,000.00		787,160,000.00
北京国投协力股权投资基金	60,848,200.00		60,848,200.00
中银国际证券有限责任公司	875,309,013.00		875,309,013.00
云南联盟国际科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
云南微软创新科技有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00
新华泛亚金融交易中心	8,000,000.00		8,000,000.00
昆明龙兴投资中心(有限合伙)	259,572,600.00		259,572,600.00
天津市津诚豫药医药科技合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00		50,000,000.00
深圳前海华景蓝天投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
云南云维乙炔化工有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
云南国资壹号产业投资中心（有限合伙）	109,000,000.00		109,000,000.00
云南瑞丽南屏农村商业股份有限公司	11,020,000.00		11,020,000.00
云南东源煤电股份公司	131,628,000.00		131,628,000.00
华宁县农村信用合作联社	300,000.00		300,000.00
云南四方化工有限公司	2,480,000.00	2,480,000.00	
云南云天化联合商务有限公司	5,491,117.49		5,491,117.49
云南云天化集团财务有限公司	42,610,291.83		42,610,291.83
云天化集团有限责任公司	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
云南冶金集团股份有限公司	3,221,177,000.00		3,221,177,000.00
云南煤化工集团有限公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
云南华电金沙江中游水电开发有限公司	758,739,000.00		758,739,000.00
云南华电鲁地拉水电有限公司	256,960,000.00		256,960,000.00
国投云南大朝山水电有限公司	177,000,000.00		177,000,000.00
华能龙开口水电有限公司	49,740,000.00		49,740,000.00
国电阳宗海发电有限公司	147,086,900.00		147,086,900.00
安宁浩中小额贷款股份有限公司	33,000,000.00		33,000,000.00
云南大唐国际红河发电有限责任公司	63,604,469.27		63,604,469.27
金安桥水电站有限公司	250,864,000.00		250,864,000.00
大唐观音岩水电开发有限公司	468,060,000.00		468,060,000.00
云南台湾产业园投资管理有限公司	500,000.00		500,000.00
云南能投佳亨燃气产业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
大理旅游集散中心有限公司	1,650,000.00		1,650,000.00
昆明市饭店行业协会	30,000.00		30,000.00
上海光大光证股权投资基金管理有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00
鹰潭昆棚改投资有限合伙企业	451,750,000.00		451,750,000.00
云南省铁路建设股权投资基金合伙企业（有限合伙）	300,000.00		300,000.00
昆明中证城市发展投资合伙企业（有限合伙）	200,300,000.00		200,300,000.00
滇西铁路有限责任公司	8,583,266,324.46		8,583,266,324.46
滇南铁路有限责任公司	5,396,484,810.00		5,396,484,810.00
沪昆铁路客运专线云南有限责任公司	448,497,628.23		448,497,628.23
云桂铁路云南有限责任公司	8,200,000,000.00		8,200,000,000.00
云南铁投昆玉铁路有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00
叙镇铁路	200,000,000.00		200,000,000.00
云南花木世界物流有限公司	50,000.00		50,000.00
其他	460,799,990.00		460,799,990.00

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他	460,799,990.00		460,799,990.00
合计	38,620,267,817.44	7,794,000.00	38,612,473,817.44

截止 2016 年 12 月 30 日，本集团持有云南云维集团有限公司（以下简称“云维集团”）股权 64,700,00.00 元，持股比例 1.91%。鉴于云维集团于 2016 年 8 月 23 日进入司法重整程序，以 2016 年 8 月 23 日为审计基准日的净资产为负数，本集团将对云维集团股权共计 64,700,00.00 元全额计提减值。

（十五）长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	2,972,264,004.35	122,333,211.26	2,849,930,793.09
其中：未实现融资收益	534,069,348.72		534,069,348.72
分期收款销售商品	1,676,704.37		1,676,704.37
分期收款提供劳务	649,348,956.77		649,348,956.77
其他	11,174,123,980.22		11,174,123,980.22
合计	14,263,344,296.99	122,333,211.26	14,141,011,085.73

续上表

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	2,314,073,153.29	9,042,927.23	2,305,030,226.06
其中：未实现融资收益	585,613,347.00		585,613,347.00
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	59,731,579.23		59,731,579.23
合计	1,788,191,385.52	9,042,927.23	1,779,148,458.29

期末的其他系扶贫投资形成，扶贫投资作为全省统一的扶贫工作投融资主体，负责统一向国开行、农发行办理政策性贷款后，再转借再各市、县级扶贫平台公司，年末应收 121 家市、县级扶贫平台公司转贷资金 11,174,123,980.22 元。

（十六）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资		1, 221, 421. 09		1, 221, 421. 09
对合营企业投资	252, 978, 367. 98	5, 693, 401. 04	3, 254, 935. 00	255, 416, 834. 02
对联营企业投资	27, 837, 427, 387. 16	13, 372, 458, 164. 56	7, 419, 396, 481. 16	33, 790, 489, 070. 56
小计	28, 090, 405, 755. 14	13, 379, 372, 986. 69	7, 422, 651, 416. 16	34, 047, 127, 325. 67
减：长期股权投资减值准备	1, 807, 948. 10	210, 365, 788. 97		212, 173, 737. 07
合计	28, 088, 597, 807. 04	13, 169, 007, 197. 72	7, 422, 651, 416. 16	33, 834, 953, 588. 60

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
一、子公司						
云南尚怡优选贸易有限公司	1,815,366.00					
二、合营企业						
西双版纳同欣演艺管理有限公司	3,000,000.00	6,201,042.21			-365,397.91	
云南云投新奥燃气有限公司	228,005,599.03	246,777,325.77			6,058,798.95	
三、联营企业						
云南小孩儿旅行社有限公司	442,800.00	450,837.68			-24,832.15	
西双版纳旅游客运有限公司	4,139,900.00	3,912,950.21			-155,694.66	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	51,313,300.00	31,970,102.18			-30,469,732.67	
迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司	5,626,100.00	5,626,100.00				
云南铁投启迪资产管理有限公司	41,000,000.00		41,000,000.00			
云南摩尔农庄生物科技开发有限公司			34,578,700.00			
大理中石油昆仑燃气有限公司	7,683,506.07	8,754,359.90			796,387.25	
楚雄中石油昆仑燃气有限公司	9,259,956.87	8,531,582.60			-547,515.60	
云南燃气股份有限公司	4,900,000.00	5,093,140.68			6,844.73	
云南中石油昆仑燃气有限公司	214,004,480.04	226,667,201.97			11,373,544.90	
富滇银行股份有限公司	3,555,784,778.13	5,394,516,230.60		398,230.00	296,046,170.01	-76,680,605.34
迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司	48,000,000.00	45,910,202.41				

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
红塔证券股份有限公司	1,544,801,413.70	2,237,379,776.40			66,565,594.40	-960,490.39
北方夜视科技集团有限公司	499,789,500.00	436,281,646.47			117,785,463.35	
云南亚广传媒发展有限公司	34,000,000.00					
云南北方奥雷得光电科技股份有限公司	48,000,000.00	40,664,771.58			4,966,451.67	
云南四方化工有限公司	2,480,000.00					
云南滇能泗南江水电开发有限公司	109,270,375.83	130,093,313.95			6,275,241.27	
中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00		307,424.38	
易门云能新风能源开发有限公司	788,900.00	788,900.00				
云南东源镇雄煤业有限公司	29,485,013.42	29,483,413.41			-16,651,639.66	
云南东源罗平煤业有限公司	115,214,299.15	115,214,299.15			-7,065,800.00	
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	9,310,000.00	2,592,703.16			-343,628.67	
云南聚通实业有限公司	3,000,000.00	1,728,090.34			-131,799.74	
云南中金钾业股份有限公司	3,543,548.00		3,543,548.00			
云南华油天然气有限公司	12,000,000.00	9,684,846.78			1,388,705.97	
云南能投昭通交通能源开发有限公司	8,000,000.00	3,933,334.63	4,000,000.00		-579,098.30	
云南能投国融天然气产业发展有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00			
通海县通麓燃气有限公司	14,460,300.00	10,003,926.88	4,460,300.00		-80,515.46	
云南能投勐唐能源开发有限公司	8,800,000.00	8,475,365.51	800,000.00		1,543.20	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
TUCMARINEHOLDINGPTE LTD	2,216,013.36					
云南丰疆国际物流供应链股份有限公司	1,540,000.00				-117,163.16	
联合能源国际有限公司	36,440,795.00					
中国长江电力股份有限公司	10,550,979,274.06		10,664,904,074.06	113,924,800.00	745,117,824.47	
云南南瑞电气技术有限公司	3,500,000.00	4,686,033.34			751,171.71	
华能澜沧江水电股份有限公司	10,409,148,693.82	10,674,712,974.23	677,900,000.00		159,073,627.14	14,532,214.31
云南华电怒江水电开发有限公司	258,375,707.74	230,570,731.81	8,895,023.52		-352,110.44	
三峡金沙江云川水电开发有限公司	2,325,000,000.00	1,725,000,000.00	600,000,000.00			
三峡金沙江川云水电开发有限公司		6,309,125,830.55		5,100,000,000.00	65,250,000.00	
云南中汇招标有限公司	5,000,000.00	6,398,497.57			66,280.00	
云南华电镇雄发电有限公司	277,922,600.00	118,911,189.99			-36,511,641.91	
国电宣威发电有限责任公司	268,369,281.29					
国电开远发电有限公司	280,922,591.08					
云南能投水电新能源技术工程有限公司	2,250,000.00		2,250,000.00		-44,740.11	
云南能投浪潮科技有限公司	8,000,000.00	8,457,085.08			9,172.57	
合计		28,088,597,807.04	12,048,431,645.58	5,214,323,030.00	1,388,398,935.53	-63,108,881.42

续上表

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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、子公司				1, 221, 421. 09	1, 221, 421. 09	
云南尚怡优选贸易有限公司				1, 221, 421. 09	1, 221, 421. 09	
二、合营企业		3, 254, 935. 00			255, 416, 834. 02	
西双版纳同欣演艺管理有限公司		3, 254, 935. 00			2, 580, 709. 30	
云南云投新奥燃气有限公司					252, 836, 124. 72	
三、联营企业	-535, 777. 61	2, 205, 073, 451. 16	210, 365, 788. 97	4, 965, 643. 52	33, 578, 315, 333. 49	212, 173, 737. 07
云南小孩儿旅行社有限公司					426, 005. 53	
西双版纳旅游客运有限公司					3, 757, 255. 55	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司					1, 500, 369. 51	
迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司					5, 626, 100. 00	
云南铁投启迪资产管理有限公司					41, 000, 000. 00	
云南摩尔农庄生物科技开发有限公司					34, 578, 700. 00	
大理中石油昆仑燃气有限公司	-5, 908. 94				9, 544, 838. 21	
楚雄中石油昆仑燃气有限公司					7, 984, 067. 00	
云南燃气股份有限公司					5, 099, 985. 41	
云南中石油昆仑燃气有限公司	-508, 602. 21	9, 138, 136. 35			228, 394, 008. 31	
富滇银行股份有限公司		105, 689, 738. 70			5, 507, 793, 826. 57	
迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司					45, 910, 202. 41	
红塔证券有限公司		136, 606, 543. 79			2, 166, 378, 336. 62	
北方夜视科技集团有限公司		18, 220, 000. 00			535, 847, 109. 82	
云南亚广传媒发展有限公司						

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
云南北方奥雷得光电科技股份有限公司					45,631,223.25	
云南四方化工有限公司						1,802,121.59
云南滇能泗南江水电开发有限公司		6,552,000.00			129,816,555.22	
中国水电四局(祥云)机械能源装备有限公司					5,207,424.38	
易门云能新风能源开发有限公司					788,900.00	
云南东源镇雄煤业有限公司			12,831,773.75			12,831,773.75
云南东源罗平煤业有限公司			108,148,499.15			108,148,499.15
勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司					2,249,074.49	5,826.51
云南聚通实业有限公司					1,596,290.60	
云南中金钾业股份有限公司					3,543,548.00	
云南华油天然气有限公司	-21,266.46		1,569,942.15		9,482,344.14	1,569,942.15
云南能投昭通交通能源开发有限公司					7,354,236.33	
云南能投国融天然气产业发展有限公司					1,200,000.00	
通海县通麓燃气有限公司			5,416,025.84		8,967,685.58	5,416,025.84
云南能投勐唐能源开发有限公司					9,276,908.71	
TUCMARINEHOLDINGPTE LTD				3,509,318.64	3,509,318.64	
云南丰疆国际物流供应链股份有限公司				1,456,324.88	1,339,161.72	
联合能源国际有限公司						
中国长江电力股份有限公司					11,296,097,098.53	
云南南瑞电气技术有限公司		249,300.00			5,187,905.05	
华能澜沧江水电股份有限公司		653,489,542.21			10,872,729,273.47	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
云南华电怒江水电开发有限公司					239,113,644.89	
三峡金沙江云川水电开发有限公司					2,325,000,000.00	
三峡金沙江川云水电开发有限公司		1,274,375,830.55				
云南中汇招标有限公司		720,000.00			5,744,777.57	
云南华电镇雄发电有限公司			82,399,548.08			82,399,548.08
国电宣威发电有限责任公司						
国电开远发电有限公司						
云南能投水电新能源技术工程有限公司		32,359.56			2,172,900.33	
云南能投浪潮科技有限公司					8,466,257.65	
合计	-535,777.61	2,208,328,386.16	210,365,788.97	6,187,064.61	33,834,953,588.60	212,173,737.07

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额		上年金额	
	富滇银行	红塔证券	富滇银行	红塔证券
流动资产		12,463,131,558.67		15,081,518,413.83
非流动资产		2,942,406,938.75		3,038,377,911.61
资产合计	198,452,999,946.54	15,405,538,497.42	154,035,434,279.97	18,119,896,325.44
流动负债		4,116,646,856.27		5,765,815,102.91
非流动负债		15,074,888.17		828,139,098.70
负债合计	184,013,957,741.96	4,131,721,744.44	139,960,316,774.95	6,593,954,201.61
净资产	14,439,042,204.58	11,273,816,752.98	14,075,117,505.02	11,525,942,123.83
按持股比例计算的净资产份额	3,569,331,232.97	2,230,994,333.62	3,426,540,645.61	2,285,509,600.25
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	5,507,793,826.57	2,166,378,336.62	5,394,516,230.60	2,237,379,776.40
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	4,766,038,233.13	1,031,559,590.24	4,412,012,801.23	1,569,123,605.48
财务费用				
所得税费用	-197,349,062.78	80,023,765.98	-403,740,462.03	281,832,636.10
净利润	1,101,391,580.33	338,525,411.28	1,536,835,339.70	1,008,354,257.21
其他综合收益	-302,622,640.77	-5,048,928.95	282,589,000.00	12,707,124.06
综合收益总额	798,768,939.56	333,476,482.33	1,819,424,339.70	1,056,333,256.08
本期收到的来自联营企业的股利	105,689,738.70	136,606,543.79	216,149,564.50	77,466,442.95

(十七) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	240,730,289.25	193,689,198.95	148,137,863.81	286,281,624.39
1. 房屋、建筑物	175,136,624.06	193,689,198.95	113,410,818.89	255,415,004.12
2. 土地使用权	65,593,665.19		34,727,044.92	30,866,620.27
累计折旧(摊销)合计	37,075,223.74	60,488,788.08	7,788,114.74	89,775,897.08
1. 房屋、建筑物	34,299,408.01	55,684,717.04	6,273,771.34	83,710,353.71
2. 土地使用权	2,775,815.73	4,804,071.04	1,514,343.40	6,065,543.37
账面净值合计	203,655,065.51	—	—	196,505,727.31
1. 房屋、建筑物	140,837,216.05	—	—	171,704,650.41
2. 土地使用权	62,817,849.46	—	—	24,801,076.90
减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
账面价值合计	203,655,065.51	—	—	196,505,727.31
1. 房屋、建筑物	140,837,216.05	—	—	171,704,650.41
2. 土地使用权	62,817,849.46	—	—	24,801,076.90

(十八) 固定资产

1. 固定资产原值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	10,179,799,589.05	2,948,172,738.32	294,680,922.45	12,833,291,404.92
机器设备	10,769,761,435.74	2,434,152,456.79	592,869,884.14	12,611,044,008.39
运输工具	464,824,832.34	139,493,781.37	86,186,564.22	518,132,049.49
办公工具及设备	193,741,437.14	38,213,079.44	6,371,317.74	225,583,198.84
融资租入固定资产	365,909,809.04	65,025,930.23	204,587,909.28	226,347,829.99
其他	718,983,094.14	249,496,046.15	15,491,741.32	952,987,398.97
合计	22,693,020,197.45	5,874,554,032.30	1,200,188,339.15	27,367,385,890.60

2. 累计折旧

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	1,678,478,799.31	408,663,142.93	119,595,595.11	1,967,546,347.13
机器设备	2,462,774,943.13	575,226,541.25	575,656,580.57	2,462,344,903.81
运输工具	240,479,150.83	57,695,395.21	56,452,917.87	241,721,628.17
办公工具及设备	90,260,733.38	32,688,368.94	6,915,331.09	116,033,771.23
融资租入固定资产	73,217,096.62	26,066,994.44	52,259,151.76	47,024,939.30
其他	116,275,912.83	88,568,502.75	8,396,713.62	196,447,701.96

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	4,661,486,636.10	1,188,908,945.52	819,276,290.02	5,031,119,291.60

3. 固定资产账面净值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	8,501,320,789.74	10,865,745,057.79
机器设备	8,306,986,492.61	10,148,699,104.58
运输工具	224,345,681.51	276,410,421.32
办公工具及设备	103,480,703.76	109,549,427.61
融资租入固定资产	292,692,712.42	179,322,890.69
其他	602,707,181.31	756,539,697.01
合计	18,031,533,561.35	22,336,266,599.00

4. 固定资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	358,873,559.85	188,086,368.64	11,170,140.63	535,789,787.86
机器设备	235,098,169.07	139,733,762.14	110,246.02	374,721,685.19
运输工具	263,411.35	770,971.56	14,575.28	1,019,807.63
办公工具及设备	19,090.93	3,828,630.53	7,065.12	3,840,656.34
融资租入固定资产				
其他	36,860.52	76,439.75		113,300.27
合计	594,291,091.72	332,496,172.62	11,302,027.05	915,485,237.29

5. 固定资产账面价值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	8,142,447,229.89	10,329,955,269.93
机器设备	8,071,888,323.54	9,773,977,419.39
运输工具	224,082,270.16	275,390,613.69
办公工具及设备	103,461,612.83	105,708,771.27
融资租入固定资产	292,692,712.42	179,322,890.69
其他	602,670,320.79	756,426,396.74
合计	17,437,242,469.63	21,420,781,361.71

(十九) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	8,366,153,088.67	347,114,954.61	8,019,038,134.06	8,578,965,106.14	136,040,843.95	8,442,924,262.19
合计	8,366,153,088.67	347,114,954.61	8,019,038,134.06	8,578,965,106.14	136,040,843.95	8,442,924,262.19

2. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
威信观音山煤矿		3,216,142,231.58	476,949,032.03			3,693,091,263.61
云南省阜外心血管病医院和云南泛亚心血管病医院建设项目	2,135,455,700.00	279,529,599.14	644,947,191.29			924,476,790.43
云电投电力装配工业基地6号地块		586,940,451.46	70,315,068.76			657,255,520.22
云南省第一人民医院安宁医院建设项目(昆华)	2,368,642,100.00	703,290,170.19	531,810,613.69	815,515,655.63		419,585,128.25
蒙自保税区装备制造产业园项目-能投红河产业		99,144,881.49	168,778,515.23			267,923,396.72
牛场-以古煤矿		244,615,242.53	14,876,972.17			259,492,214.70
万象湖景高尔夫球俱乐部			256,063,693.59			256,063,693.59
蒙自保税区装备制造产业园项目		78,373,659.27	174,499,113.19			252,872,772.46
四方能源宣威煤矸石热电厂项目	291,048,400.00	241,653,881.93	4,183,106.34			245,836,988.27
8500Nm ³ /h焦炉煤气制LNG(液化天然气)工程项目	133,961,300.00	161,454,105.62	13,538,652.49		2,900.00	174,989,858.11
方舟乾源煤矿项目		90,071,764.76	4,854,658.58			94,926,423.34
氧化铝配套项目氯碱工程		1,162,487,487.15	140,126,110.03	1,295,221,493.07		7,392,104.11

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
会泽新能源风电场项目		328,758,078.40	80,313,990.16	363,948,541.57	39,482,235.57	5,641,291.42
大姚新能源风电场项目		410,477,480.35	335,562,030.41	730,519,302.41	11,610,499.77	3,909,708.58
合计		7,602,939,033.87	2,916,818,747.96	3,205,204,992.68	51,095,635.34	7,263,457,153.81

3. 本年计提在建工程减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
瑞丽国际医院项目	6,898,669.07			6,898,669.07	
利用煤矿低浓度煤层气（瓦斯）年产960万Nm ³ 压缩天然气（CNG）工程项目	1,950,003.42	2,074,438.60		4,024,442.02	项目停建，员工已分流至其他公司，是否继续运作存在不确定性
马龙天然气储备项目	371,206.59	178,898.90		550,105.49	项目停建
8500Nm ³ /h焦炉煤气制LNG（液化天然气）工程项目	51,116,053.44			51,116,053.44	LNG生产所需原料煤气中断，生产线自2014年9月25日停产至今
滇东煤业前期探矿权费用	57,122,131.81			57,122,131.81	
四方能源宣威煤矸石热电厂项目		210,566,812.39		210,566,812.39	
电投煤业前期探矿费		8,184,700.00		8,184,700.00	
电投煤业21万吨技改		2,213,738.06		2,213,738.06	
氧化铝配套项目氯碱工程	12,000,000.00		12,000,000.00		
天聚项目	5,281,621.71			5,281,621.71	
其他	1,301,157.91	293,291.00	437,768.29	1,156,680.62	
合计	136,040,843.95	223,511,878.95	12,437,768.29	347,114,954.61	

(二十) 工程物资

项目	年末余额	年初余额
专用材料	60,007,227.25	52,684,553.33
专用设备	31,556,170.84	28,197,923.55
其他	586,093.65	16,125,730.23
小计	92,149,491.74	97,008,207.11
工程物资减值准备	11,100,764.19	
合计	81,048,727.55	97,008,207.11

(二十一) 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额	转入清理原因
待处理固定资产损溢	1,620.74	381,346.53	
DR 设备移交新昆华	961,861.13		
合计	963,481.87	381,346.53	—

(二十二) 生产性生物资产

1. 以成本计量的生产性生物资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	3,539,223.26	1,043,242.72	125,204.44	4,457,261.54
其中：蝴蝶寄主植物	200,578.00			200,578.00
动物	185,327.48	4,955.02		190,282.50
美藤果种植(成熟)	1,898,516.37	819,861.77		2,718,378.14
美藤果种植(未成熟)	679,460.64			679,460.64
绿化苗木	575,340.77	218,425.93	125,204.44	668,562.26
累计折旧	889,247.49	676,981.55	106,348.34	1,459,880.70
其中：蝴蝶寄主植物	36,397.00	25,692.00		62,089.00
动物	151,565.82	30,761.90		182,327.72
美藤果种植(成熟)	293,141.86	464,991.36		758,133.22
美藤果种植(未成熟)				
绿化苗木	408,142.81	155,536.29	106,348.34	457,330.76
减值准备合计	8,651.68	2,639,705.56	756.93	2,647,600.31
其中：蝴蝶寄主植物				
动物				
美藤果种植(成熟)		1,960,244.92		1,960,244.92
美藤果种植(未成熟)		679,460.64		679,460.64
绿化苗木	8,651.68		756.93	7,894.75
账面价值合计	2,641,324.09			349,780.53
其中：蝴蝶寄主植物	164,181.00			138,489.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
动物	33,761.66			7,954.78
美藤果种植(成熟)	1,605,374.51			
美藤果种植(未成熟)	679,460.64			
绿化苗木	158,546.28			203,336.75

(二十三) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	3,047,742,277.80	931,235,482.33	352,691,493.64	3,626,286,266.49
其中: 土地使用权	2,168,276,938.47	636,059,435.47	112,312,505.31	2,692,023,868.63
林地使用权	217,988,668.98			217,988,668.98
软件使用权	123,093,001.65	21,082,382.26	94,590,028.53	49,585,355.38
采矿权	160,093,411.42	98,288,966.81		258,382,378.23
探矿权	186,297,621.80		145,788,959.80	40,508,662.00
商标权	14,016,000.00	78,770,428.56		92,786,428.56
特许权	135,699,559.82	97,031,549.23		232,731,109.05
其他	42,277,075.66	2,720.00		42,279,795.66
累计摊销合计	225,874,956.23	115,443,490.71	28,614,881.96	312,703,564.98
其中: 土地使用权	128,610,430.85	48,638,018.64	9,837,036.13	167,411,413.36
林地使用权	24,445,695.15	5,390,973.21		29,836,668.36
软件使用权	35,607,478.61	3,697,539.65	18,777,845.83	20,527,172.43
采矿权	27,612,525.39	20,783,600.51		48,396,125.90
探矿权				
商标权	1,936,544.89	24,947,834.05		26,884,378.94
特许权	3,362,313.40	10,338,567.73		13,700,881.13
其他	4,299,967.94	1,646,956.92		5,946,924.86
减值准备合计	7,316,451.54		7,902.51	7,308,549.03
其中: 土地使用权	7,308,549.03			7,308,549.03
林地使用权				
软件使用权	7,902.51		7,902.51	
采矿权				
探矿权				
商标权				
特许权				
其他				
账面价值合计	2,814,550,870.03	—	—	3,306,274,152.48
其中: 土地使用权	2,032,357,958.59	—	—	2,517,303,906.24
林地使用权	193,542,973.83	—	—	188,152,000.62

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
软件使用权	87,477,620.53	—	—	29,058,182.95
采矿权	132,480,886.03	—	—	209,986,252.33
探矿权	186,297,621.80	—	—	40,508,662.00
商标权	12,079,455.11	—	—	65,902,049.62
特许权	132,337,246.42	—	—	219,030,227.92
其他	37,977,107.72	—	—	36,332,870.80

(二十四) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
美藤果油种植与产品开发	1,530,046.63	1,901,235.81			2,175,643.86		1,255,638.58
专利权（能投海装）		114,174.76					114,174.76
软件及系统开发	6,168,501.20	5,393,793.75		2,687,540.95	1,579,849.13		7,294,904.87
售电决策支持系统及客户服务平			2,410,377.36				2,410,377.36
合计	7,698,547.83	7,409,204.32	2,410,377.36	2,687,540.95	3,755,492.99		11,075,095.57

(二十五) 商誉

1. 商誉原值

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	余额	减值准备	合并形成	减值准备	处置	减值准备	余额	减值准备
收购云投生态溢价	195,248,056.23						195,248,056.23	
收购旺世租赁溢价	73,106,384.61						73,106,384.61	
收购泰兴矿业溢价	20,552,764.54						20,552,764.54	
收购云投建设溢价	482,659.39						482,659.39	
云南保山苏帕河水电开发有限公司	54,191,005.16						54,191,005.16	
河口滇越货场物流有限责任公司			17,636,053.41				17,636,053.41	
云南福贡华泰电力开发有限公司	26,043,717.69						26,043,717.69	
联合能源国际有限公司			1,221,069.94				1,221,069.94	

被投资单位名称或形成商誉 事项	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	余额	减值准备	合并形成	减值准备	处置	减值准备	余额	减值准备
屏边县腊哈地水电开发有限公司	10,586.95						10,586.95	
玉溪市东方煤业有限公司	1,014,653.77						1,014,653.77	
富民丰顺天然气发展有限公司	3,380,860.35				3,380,860.35			
昭通市丰顺城市管道燃气有限公司	46,426,888.10				46,426,888.10			
宣威市丰顺城市天然气发展有限公司	23,325,932.13				23,325,932.13			
云南能源投资股份有限公司	90,480,263.33						90,480,263.33	
云南联合外经股份有限公司			61,096,157.20				61,096,157.20	
大理苍山旅游索道有限公司	15,037,131.12						15,037,131.12	
收购大理民航飞羽有限公司溢价	7,203.41						7,203.41	
西双版纳金孔雀国际旅行社有限公司	956,911.49						956,911.49	
收购大理旅游集团溢价	73,478,667.38						73,478,667.38	
收购金孔雀集团股权溢价	257,648,612.23						257,648,612.23	
云南洪尧园林绿化工程有限公司	250,195,185.35						250,195,185.35	
收购云南西南招标有限公司	508,058.40						508,058.40	
合计	1,132,095,541.63		79,953,280.55		73,133,680.58		1,138,915,141.60	

(二十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
动漫楼租金	200,000,000.00		20,000,000.00		180,000,000.00	
装修费	101,966,677.29	13,978,347.57	12,541,512.70		103,403,512.16	
版纳石化土地租赁费	73,761,765.00		787,500.00		72,974,265.00	
能投租赁费	44,864,857.59	2,619,158.40	4,621,571.16		42,862,444.83	
崇圣寺景观大道一期绿化工程费	43,184,565.72		2,272,871.88		40,911,693.84	
德宏州移民开发局茄子山水库外迁移民避险解困资金	9,929,906.53		280,373.88		9,649,532.65	
资源有偿使用费	7,759,063.23		149,109.48		7,609,953.75	
大理港下关码头、桃源码头管理使用费	8,605,026.88		1,105,026.30		7,500,000.58	
思茅万方大象租赁费	8,276,659.47	5,147,604.23	7,590,363.00		5,833,900.70	
广告牌制作费用	5,578,406.00	32,632.50			5,611,038.50	
其他零星	52,134,265.61	78,670,444.97	32,045,240.92	7,255,919.57	91,503,550.09	
合计	556,061,193.32	100,448,187.67	81,393,569.32	7,255,919.57	567,859,892.10	

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税时性差异
递延所得税资产				
递延收益	7,075,184.99	39,205,279.04	8,157,628.13	44,144,241.76
工程施工中的折现额	582,053.37	2,328,213.47	1,189,377.48	4,757,509.90
税前可弥补亏损	8,273,391.23	30,656,051.35	40,348,322.13	258,358,385.64
未实现收益	22,057,035.28	107,764,970.75	4,669,692.49	20,485,113.52
预计负债	9,200,602.35	40,779,568.15	8,292,329.21	35,781,790.55
预收、预提款项	7,032,419.52	28,129,678.08	49,186.81	327,912.04
职工薪酬	5,345,872.89	27,823,501.69	4,264,767.95	26,054,498.51
资产减值准备	94,502,379.36	406,992,772.04	62,185,877.39	272,267,102.36
其他	14,103,300.89	57,080,288.72	20,153,217.31	81,993,003.76
合计	168,172,239.88	740,760,323.29	149,310,398.90	744,169,558.04
递延所得税负债				
公允价值变动收益	14,718,734.17	58,874,936.68	150,170,690.96	420,361,954.16
资产账面价值高于计税基础形成	162,139,693.89	674,066,912.03		
其他			3,379,574.77	22,530,498.49
合计	176,858,428.06	732,941,848.71	153,550,265.73	442,892,452.65

(二十八) 其他非流动资产

1. 其他非流动资产分类

项目	年末余额	年初余额
待转投资费用	235,388,034.55	176,950,641.61
长期委托贷款	2,620,578,661.90	1,483,802,300.00
定向投资	2,501,498,986.17	3,117,200,000.00
其他长期资产	1,160,174,014.20	524,009,118.80
小计	6,517,639,696.82	5,301,962,060.41
减：一年内到期的待转投资费用		
减：一年内到期的长期委托贷款	640,000,000.00	126,900,000.00
减：一年内到期的定向投资	459,250,000.00	458,140,000.00
减：待转投资费用减值准备		
减：长期委托贷款减值准备	9,000,000.00	87,600,000.00
减：定向投资减值准备	1,377,984,128.42	586,261,000.00
减：其他长期资产减值准备	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	4,026,405,568.40	4,038,061,060.41

2. 待转投资费用分类

项目	年末余额	年初余额
支付中铁二院设计费	4,000,000.00	
缅甸诺昌卡河项目	161,972,141.32	150,536,732.08
白龙河二期煤炭资源整合费	24,000,000.00	
吉象水泥厂	15,534,690.69	14,948,099.19
色拉龙一级项目	10,323,415.37	430,409.49
色奔金矿—孟平县—孟农县—沙拉湾的115KV双回输电项目	6,042,685.19	6,042,685.19
印尼棉兰PLTAMERANTIUTARA电站项目	2,509,571.17	2,502,758.96
帕勒朗项目	631,917.94	
南非项目	363,890.52	
缅甸Thaketa燃气电站项目	372,828.02	
川圹省南莫1水电项目	2,706.70	2,706.70
其他待转投资费用	9,634,187.63	
红河蒙自综合保税区装备制造产业园项目		150,000.00
滇中新区产业园项目		1,212,250.00
智慧云谷云计算中心项目		775,000.00
滇西(保山)装备制造产业园项目		350,000.00
小计	235,388,034.55	176,950,641.61
减：待转投资费用减值准备		
合计	235,388,034.55	176,950,641.61

3. 长期委托贷款明细

项目	年末余额	年初余额
云南数字电视有限公司	40,000,000.00	78,000,000.00
北京市云腾宾馆	25,000,000.00	25,000,000.00
中国医学科学院医学生物学研究所	100,000,000.00	
迪庆州发电有限公司		4,500,000.00
云南省煤田地质局	3,000,000.00	3,000,000.00
云南省德宏州陇川景坎糖厂	6,000,000.00	6,000,000.00
保山市国有资产经营有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00
楚雄州开发投资有限公司		250,000,000.00
昭通市交通建设投资开发有限责任公司	200,000,000.00	100,000,000.00
德宏州宏康投资开发有限公司	600,000,000.00	300,000,000.00
临沧市铁路投资有限公司	350,000,000.00	
普洱市铁路投资有限责任公司	500,000,000.00	
其他-能投集团	596,578,661.90	
云南华电怒江水电开发有限公司		517,302,300.00

小计	2,620,578,661.90	1,483,802,300.00
减：一年内到期的长期委托贷款	640,000,000.00	126,900,000.00
减：长期委托贷款减值准备	9,000,000.00	87,600,000.00
合计	1,971,578,661.90	1,269,302,300.00

4. 定向投资明细

项目	年末余额	年初余额
政府信用股权项目		
东源煤业集团有限公司	125,000,000.00	125,000,000.00
云天化集团有限责任公司	346,000,000.00	452,000,000.00
云南煤化工集团有限公司	435,500,000.00	458,000,000.00
云南锡业集团有限公司	36,000,000.00	45,000,000.00
昆明钢铁控股有限公司	434,000,000.00	551,000,000.00
小计	1,376,500,000.00	1,631,000,000.00
政府信用债权项目		
云南世博集团有限公司	66,750,000.00	76,500,000.00
云南煤化工集团有限公司	775,974,128.42	753,700,000.00
云南电视台	155,000,000.00	165,000,000.00
云南省财政厅（财政资产划拨）	27,274,857.75	330,000,000.00
保山市国有资产经营有限责任公司		61,000,000.00
迪庆藏族自治州开发投资集团矿业开发投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
小计	1,124,998,986.17	1,486,200,000.00
定向投资合计	2,501,498,986.17	3,117,200,000.00
减：一年内到期的定向投资	459,250,000.00	458,140,000.00
减：定向投资减值准备	1,377,984,128.42	586,261,000.00
定向投资净值	664,264,857.75	2,072,799,000.00

5. 其他长期资产明细

项目	年末余额	年初余额
纪录片《苦难辉煌》	5,000,000.00	5,000,000.00
电视剧《风花雪月》		700,000.00
白龙河二期煤炭资源整合费		24,000,000.00
待抵扣进项税额	416,073,305.16	485,448,617.01
云南中以高原特色现代农业示范园一期项目	28,000,000.00	
预付长期资产购置款	711,100,709.04	
其他		8,860,501.79
小计	1,160,174,014.20	524,009,118.80

项目	年末余额	年初余额
减：其他长期资产减值准备	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	1,155,174,014.20	519,009,118.80

(二十九) 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	其他转出	
坏账准备	491,830,905.52	1,522,625,570.65	1,716,961.82	17,883,725.28	1,994,855,789.07
存货跌价准备	114,835,792.78	49,797,176.53	33,483.29	11,437,409.38	153,162,076.64
可供出售金融资产减值准备	7,794,000.00	426,322,574.73			434,116,574.73
长期股权投资减值准备	1,807,948.10	210,365,788.97			212,173,737.07
固定资产减值准备	594,291,091.72	332,496,172.62		11,302,027.05	915,485,237.29
在建工程减值准备	136,040,843.95	223,074,110.66		12,000,000.00	347,114,954.61
生产性生物资产减值准备	8,651.68	2,639,705.56		756.93	2,647,600.31
无形资产减值准备	7,316,451.54			7,902.51	7,308,549.03
贷款损失准备	59,005,363.00	36,771,657.63			95,777,020.63
短期委托贷款减值准备	39,358,668.53				39,358,668.53
长期委托贷款减值准备	87,600,000.00		78,600,000.00		9,000,000.00
定向投资减值准备	586,260,000.00	1,360,470,128.42	546,746,000.00	22,000,000.00	1,377,984,128.42
工程物资减值准备		11,100,764.19			11,100,764.19
其他长期资产减值准备	5,000,000.00				5,000,000.00
其他减值准备		853,999.54			853,999.54
合计	2,131,149,716.82	4,243,042,358.85	693,621,154.46	74,631,821.15	5,605,939,100.06

(三十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	1,996,000,000.00	1,164,084,032.45
抵押借款	417,353,646.59	251,700,000.00
保证借款	3,083,000,000.00	3,334,896,185.00
信用借款	12,591,797,452.40	6,247,344,044.80
合计	18,088,151,098.99	10,998,024,262.25

(三十一) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	804,799,982.19	257,415,502.28
商业承兑汇票		
合计	804,799,982.19	257,415,502.28

(三十二) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,416,048,578.61	1,977,158,171.65
1-2 年 (含 2 年)	496,535,479.42	509,773,694.35
2-3 年 (含 3 年)	244,729,308.79	198,254,152.61
3 年以上	384,316,276.45	220,974,390.62
合计	3,541,629,643.27	2,906,160,409.23

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	年末余额	账龄	未偿还原因
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	76,930,100.00		工程正在结算中
景谷县林业投资有限公司	57,702,265.16	3 年以上	尚未结算
浙江中材工程设计研究院有限公司	57,091,159.68		工程未结算
中国水利水电第十四工程局有限公司	45,606,585.38		工程正在结算中
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	37,601,485.00		工程未结算
腾龙桥二级长效补偿费	36,139,432.31		按移民合同每年支付一次
云南建工集团第十建筑有限公司	25,989,407.17	1 年以内, 2-3 年	尚未结算
东方电气集团东方汽轮机有限公司	22,423,500.00		工程未结算
广东清远云铜有色金属有限公司	21,506,716.82	2-3 年	清远云铜公司主导合作主要人员被调查
四川省瑞宏建设工程有限公司	16,991,720.96	1-2 年	未结算
蓝星(北京)化工机械有限公司	16,713,910.26		应付设备款, 整体工程尚处于试车阶段, 仍未竣工结算
云南省煤田地质局	15,012,600.00		-
云南恒翔路桥工程有限公司	14,745,468.61		未到期
云南建投第一水利水电建设有限公司	12,832,070.70		工程未完结
常州市森通园林绿化工程有限公司	12,589,669.46	1-3 年	未结算
玉溪金辉市政道路工程有限公司	10,629,192.53	2-3 年	未结算
云南省第二安装工程公司(暂估应付款)	9,648,401.17	1-3 年	工程未结算

债权单位名称	年末余额	账龄	未偿还原因
宜良县嘉锦苗木种植园	9,179,270.55	1-2年	未结算
暂估工程款	7,601,973.97	3-5年	未结算工程款
务川县绿海园林绿化工程有限公司	6,900,000.00	3-4年	未结算
云南达亚建筑工程有限公司	6,892,371.93	0-3年	未结算
邓桂保(江西工程)	6,815,536.89	5年以上	未结算
玉溪市龙翔城市建设开发有限责任公司	6,570,868.04	2-3年	未结算
暂估应付款(在建工程应付款)	6,319,527.55	3年以上	固定资产暂估入账,还未决算,决算后冲减或付款
江苏省东台市唐洋镇梅兰剪石材经营部	5,799,817.78	1-3年	未结算
暂估应付配套费工程款	5,718,131.04	3年以上	工程施工款
云南恒兴祥建筑工程有限公司	5,662,319.80	0-2年	未结算
云南能源达进出口有限公司	4,613,831.46	2-3年	未结算
云南省第二安装工程公司	3,652,826.25	1-3年	工程未结算
新地能源工程技术有限公司	3,439,007.81	3年以上	欠付工程款
上海现代建筑设计(集团)有限公司	3,340,820.40	0-2年	未结算工程款
桉树种植劳务费	2,938,399.05	2-3年	尚未结算
广西建工集团第二安装建设有限公司	2,798,063.66	1-2年	工程款未结算
云南工程建设总承包公司	2,359,616.43	3年以上	工程施工款
云南省红河县炉坊矿业开发有限公司	1,269,178.04	3-4年	未结算
潍坊凯信机械有限公司	1,176,044.62	2-3年	尚未结算
合计	583,201,290.48	—	—

(三十三) 预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	837,792,163.59	615,080,323.56
1年以上	228,673,623.38	266,966,787.81
合计	1,066,465,786.97	882,047,111.37

账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	账龄	未结转原因
新加坡(零星客户)	169,361,443.43		合同执行中
小学校地下无产权车位	16,793,402.32	2-3年	分期确认收入
张家口国储液化天然气有限公司	6,153,846.14	1-2年	利息未结
红河州丰合有限公司	5,197,560.00		房产未交付

债权单位名称	年末余额	账龄	未结转原因
酒店预收往来	4,209,750.27	0-3年以上	会员卡等预收款
浙江万邦浆纸集团有限公司	3,915,967.23	1年以内、1-2年	尚未结算
小学校地下无产权车位	3,824,051.50	1-2年	分期确认收入
楚雄市供排水有限公司	3,741,333.30	1-2年	预收手续费
昆明天尔成包装材料有限公司	2,638,866.00		房产未交付
云南建工物流有限公司	2,229,432.76		客户暂未要求发货
合计	218,065,652.95	—	—

(三十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	209,096,817.02	1,716,208,711.25	1,659,989,152.87	265,316,375.40
离职后福利-设定提存计划	24,964,094.41	199,774,882.33	207,927,046.59	16,811,930.15
辞退福利	8,364,083.29	5,087,238.35	7,310,960.51	6,140,361.13
一年内到期的其他福利		29,676.00	29,676.00	
合计	242,424,994.72	1,921,100,507.93	1,875,256,835.97	288,268,666.68

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	164,957,752.53	1,375,718,904.08	1,318,665,866.12	222,010,790.49
职工福利费	2,451,728.71	102,791,125.25	103,518,648.89	1,724,205.07
社会保险费	6,122,698.41	92,474,114.63	94,861,511.60	3,735,301.44
其中：医疗保险费	5,694,634.27	79,390,874.92	81,598,385.55	3,487,123.64
工伤保险费	260,839.33	7,382,016.73	7,461,274.04	181,582.02
生育保险费	167,224.81	5,670,920.97	5,771,550.00	66,595.78
补充医疗保险		30,302.01	30,302.01	
住房公积金	2,279,533.87	102,947,077.01	98,682,500.05	6,544,110.83
工会经费和职工教育经费	33,285,103.50	40,101,143.04	42,119,595.92	31,266,650.62
短期带薪缺勤		309,693.05	309,693.05	
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		1,866,654.19	1,831,337.24	35,316.95
合计	209,096,817.02	1,716,208,711.25	1,659,989,152.87	265,316,375.40

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	6,637,709.26	153,433,163.32	151,400,041.94	8,670,830.64
失业保险费	1,145,892.44	7,991,268.76	8,783,400.92	353,760.28
企业年金缴费	17,180,492.71	38,350,450.25	47,743,603.73	7,787,339.23
合计	24,964,094.41	199,774,882.33	207,927,046.59	16,811,930.15

(三十五) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	21,415,894.75	364,842,301.88	382,658,402.54	3,599,794.09
消费税		156,695.00	156,695.00	
营业税	85,146,177.51	76,797,469.50	132,668,462.27	29,275,184.74
资源税	1,059,010.07	15,074,205.48	11,649,622.23	4,483,593.32
企业所得税	128,263,815.29	309,720,246.11	259,297,655.27	178,686,406.13
城市维护建设税	6,443,391.54	34,585,224.34	33,472,279.97	7,556,335.91
房产税	4,945,130.32	37,213,691.02	35,411,066.29	6,747,755.05
土地使用税	289,388.78	26,788,712.90	26,091,266.99	986,834.69
个人所得税	8,808,789.97	62,990,804.04	57,152,983.92	14,646,610.09
教育费附加	3,912,785.01	16,942,330.33	16,645,886.93	4,209,228.41
地方教育费附加	2,034,846.25	10,791,530.59	10,315,548.61	2,510,828.23
土地增值税	2,713,079.77	31,685,291.10	25,905,455.54	8,492,915.33
印花税	12,394,829.58	31,510,027.65	36,298,863.16	7,605,994.07
耕地占用税	44,910.03	1,150,853.06		1,195,763.09
水资源费	266,295.43	9,768,599.43	9,199,210.23	835,684.63
代缴税金	719,527.89	3,522,524.19	4,076,239.61	165,812.47
矿产资源补偿费	1,466,372.74	565,637.71	1,955,081.05	76,929.40
契税	35,699.70	18,941,465.18	18,732,208.70	244,956.18
其他	-1,603,396.48	21,748,987.49	16,683,271.18	3,462,319.83
合计	278,356,548.15	1,074,796,597.00	1,078,370,199.49	274,782,945.66

(三十六) 应付利息

1. 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	331,651,436.98	33,432,202.09
企业债券利息	1,047,026,649.87	1,217,453,174.37
短期借款应付利息	154,605,152.48	102,284,816.13
其他利息	8,569,559.86	1,376,769.73
合计	1,541,852,799.19	1,354,546,962.32

(三十七) 应付股利

1. 应付股利分类

单位名称	年末余额	年初余额
普通股股利	32,041,382.64	31,822,274.98
合计	32,041,382.64	31,822,274.98

2. 应付股利明细

项目	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利		661.90	
大理天马旅行社	5,652.95	5,652.95	
江英	3,304.48	3,304.48	
黄家芳	3,304.48	3,304.48	
大理茶苑旅行社	6,608.94	6,608.94	
云南湄公河投资有限公司	11,428,200.00		
昆明青美农产品有限公司	1,311,402.82	1,311,402.82	
云南保山电力股份有限公司		7,535,609.44	
保山国有资产经营有限责任公司		1,264,390.56	
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	8,464,405.18	8,464,405.18	
昆明华以能源工程技术合作有限公司	10,818,503.79	12,531,162.61	
昆明威士科技有限公司		695,771.62	
合计	32,041,382.64	31,822,274.98	

(三十八) 其他应付款

1. 其他应付款按账龄分类

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	606,645,092.71	720,055,247.18
1-2 年 (含 2 年)	588,648,027.22	524,417,722.18
2-3 年 (含 3 年)	315,487,391.52	107,227,355.40
3 年以上	469,429,674.09	305,020,439.69
合计	1,980,210,185.54	1,656,720,764.45

2. 其他应付款按款项性质分类

账龄	年末余额
保证金及押金	337,467,301.84
代收代付款项 (含社保、住房公积金)	101,325,033.55
往来款	629,390,394.24
铁路亏损补贴1亿--昆明铁路局	100,000,000.00
失水还建资金 (曲靖铁建办和大理州铁建办)	11,740,000.00
工程进度款	275,932,405.08

会员费	70,630,000.00
航线补助	13,303,000.00
邮资费	12,015,086.00
洱海资源保护费	9,785,310.00
股权转让款	107,182,476.48
香港公司海外市场服务费	36,716,500.00
运输、仓储和装卸费用	21,021,135.71
租赁款	10,710,380.00
其他	242,991,162.64
合计	1,980,210,185.54

3. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	账龄	未偿还原因
文山州煤业有限责任公司	73,748,322.90		股东借款，亏损，无力偿还
徐洪尧	68,221,474.95		股东借款
“天景韻苑”项目会员费	70,630,000.00	0-3 年	会员费
浙江中材工程设计研究院有限公司	34,957,526.69		履约保证金
中央新闻纪录电影制片厂	30,000,000.00	2-3 年	代垫租金
张家口国储液化天然气有限公司	30,000,000.00	1-2 年	融资租赁保证金
十四冶建设集团云南第一建筑安装工程有限公司	26,200,811.21	1-3 年	工程进度款
信阳市弘昌管道燃气工程有限公司	20,000,000.00	2-3 年	融资租赁保证金
陈文金	18,481,750.10		往来款
杜其星	16,373,116.00		往来款
云南省第三建筑工程公司	15,751,751.09	0-3 年	工程进度款
大理白族自治州旅游发展管理委员会	13,303,000.00	0-3 年	航线补助
邮资费	12,015,086.00	0-2 年	邮资费
龙陵县财政局	11,000,000.00	5 年以上	借款
云南湄公河集团有限公司	10,463,075.05	1-3 年	收购前与前公司借款备用金
Phisith.Sayathith	9,500,120.00		股权转让款
代收契税	7,483,435.21	1-3 年	代收款未付
艺高嘉宝（北京）文化传播有限公司（原名称为北京顺兴房地产经济有限公司）	5,500,000.00	4-5 年	购房风险金
瑞丽市财政局非税收入管理局	5,000,000.00	1-2 年	税金
河南省大鹏装饰工程有限公司	4,716,025.88	1-3 年	保证金
昆明青美农产品有限公司	4,252,102.02	3 年以上	客户尚未结算
云南工程建设总承包公司	3,918,992.51	4-5 年	工程进度款
景谷傣族彝族自治县林业局	3,917,845.77	0-3 年以上	应交林业规费
景谷瑞捷商贸有限公司	3,747,692.65	0-2 年	债权人未催欠

单位名称	年末余额	账龄	未偿还原因
中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	3,095,000.00		工程结算中
宾川新元建筑有限责任公司	3,093,210.26	2-3 年以上	工程未结款
工作奖励金	3,047,000.00	5 年以上	工作奖励金
云南省第二安装工程公司	3,041,454.62	1-2 年	工程进度款
旅游营销推广费	2,744,969.79	2-3 年	旅游营销推广费
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	2,434,107.22	1-3 年	扣款代付
中国农业银行昆明市春城支行营业部	2,160,000.00	2-3 年	融资顾问费
富源龙麟矿产品有限公司	1,968,900.00		
旅行社佣金	1,920,943.60	1-2 年	佣金
云南省禄丰县广通联兴物流有限公司	1,919,120.01	1-2 年	业务外包质保金
林业培训中心借款	1,850,000.00	1 年以内	借款
代收电梯费	1,646,059.48	1-4 年	代收款未付
昆明市西山区教育局—建设资金	1,563,782.60	2-3 年	收到垫支款
尹大磊	1,533,840.35	3 年以上	矿权延期未办理完
运兵点项目工程往来款	1,380,388.24	1-2 年	工程款
云南维琦建筑工程有限公司	1,349,638.40		未到期
宣威市锦龙矿业有限公司	1,051,096.45		
墨江林业局	1,036,425.01	0-2 年	应交林业规费
龙陵县医保中心	1,000,000.00	3 年以上	医保中心购楼款
合计	537,018,064.06	—	—

(三十九) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,251,600,472.93	7,845,152,016.69
一年内到期的应付债券	7,468,566,499.56	8,085,292,661.75
一年内到期的长期应付款	342,377,350.51	133,172,851.25
一年内到期的其他长期负债		
合计	13,062,544,323.00	16,063,617,529.69

(四十) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	8,293,100,000.00	10,683,550,000.02
合计	8,293,100,000.00	10,683,550,000.02

2. 短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
短期融资券--16云投CP001	1,000,000,000.00	2016-6-23	12.00	1,000,000,000.00	
短期融资券--16云投CP002	1,000,000,000.00	2016-7-5	12.00	1,000,000,000.00	
15云投cp003短融	1,500,000,000.00	2015-7-21	12.00	1,500,000,000.00	1,497,000,000.00
15云投CP001短融	2,000,000,000.00	2015-6-4	12.00	2,000,000,000.00	1,996,666,666.67
15云投CP002短融	500,000,000.00	2015-6-15	12.00	500,000,000.00	499,166,666.67
短期融资券10亿-中国银行	1,000,000,000.00	2015-5-14	12.00	1,000,000,000.00	998,666,666.67
超短期融资券10亿-建设银行	1,000,000,000.00	2015-6-17	9.00	1,000,000,000.00	999,000,000.00
超短期融资券10亿-建设银行	1,000,000,000.00	2015-7-20	9.00	1,000,000,000.00	999,000,000.00
超短期融资券10亿-招商银行	1,000,000,000.00	2015-8-11	9.00	1,000,000,000.00	998,666,666.67
短期融资券10亿-中国银行	1,000,000,000.00	2015-8-26	12.00	1,000,000,000.00	997,666,666.67
短期融资券7亿-中国银行	700,000,000.00	2015-9-17	12.00	700,000,000.00	698,133,333.33
超短期融资券10亿-民生银行	1,000,000,000.00	2015-10-30	9.00	1,000,000,000.00	999,583,333.34
短期融资券12亿-建设银行	1,200,000,000.00	2016-2-24	12.00	1,200,000,000.00	
超短期融资券10亿-招商银行	1,000,000,000.00	2016-3-10	9.00	1,000,000,000.00	
超短期融资券10亿-民生银行	1,000,000,000.00	2016-3-23	9.00	1,000,000,000.00	
短期融资券11亿-中国银行	1,100,000,000.00	2016-6-7	12.00	1,100,000,000.00	
超短期融资券10亿-建设银行	1,000,000,000.00	2016-6-17	9.00	1,000,000,000.00	
超短期融资券10亿-招商银行	1,000,000,000.00	2016-7-20	9.00	1,000,000,000.00	
超短期融资券10亿-民生银行	1,000,000,000.00	2016-8-15	9.00	1,000,000,000.00	
超短期融资券10亿-建设银行	1,000,000,000.00	2016-9-28	9.00	1,000,000,000.00	

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
合计	—	—	—	21,000,000,000.00	10,683,550,000.02

续上表

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
短期融资券--16云投CP001	1,000,000,000.00	18,200,547.95			1,000,000,000.00
短期融资券--16云投CP002	1,000,000,000.00	16,471,232.88			1,000,000,000.00
15云投CP003短融		29,201,917.81	3,000,000.00	1,500,000,000.00	
15云投CP001短融		34,597,260.27	3,333,333.33	2,000,000,000.00	
15云投CP002短融		8,986,451.08	833,333.33	500,000,000.00	
短期融资券10亿-中国银行			1,333,333.33	1,000,000,000.00	
超短期融资券10亿-建设银行			1,000,000.00	1,000,000,000.00	
超短期融资券10亿-建设银行			1,000,000.00	1,000,000,000.00	
超短期融资券10亿-招商银行			1,333,333.33	1,000,000,000.00	
短期融资券10亿-中国银行			2,333,333.33	1,000,000,000.00	
短期融资券7亿-中国银行			1,866,666.67	700,000,000.00	
超短期融资券10亿-民生银行			416,666.66	1,000,000,000.00	
短期融资券12亿-建设银行	1,195,200,000.00		4,400,000.00		1,199,600,000.00
超短期融资券10亿-招商银行	997,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000,000.00	
超短期融资券10亿-民生银行	997,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000,000.00	
短期融资券11亿-中国银行	1,095,600,000.00		2,566,666.67		1,098,166,666.67
超短期融资券10亿-建设银行	997,000,000.00		2,333,333.33		999,333,333.33
超短期融资券10亿-招商银行	997,000,000.00		2,000,000.00		999,000,000.00
超短期融资券10亿-民生银行	997,000,000.00		1,666,666.67		998,666,666.67

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
超短期融资券10亿-建设银行	997,000,000.00		1,333,333.33		998,333,333.33
合计	10,272,800,000.00	107,457,409.99	36,749,999.98	12,700,000,000.00	8,293,100,000.00

(四十一) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	19, 562, 428, 285. 26	7, 894, 452, 821. 34
抵押借款	1, 523, 822, 490. 00	482, 733, 129. 57
保证借款	14, 528, 766, 645. 72	11, 331, 414, 411. 50
信用借款	11, 621, 231, 133. 49	7, 707, 076, 531. 85
合计	47, 236, 248, 554. 47	27, 415, 676, 894. 26

(四十二) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
长期应付债券	40, 057, 232, 239. 73	27, 525, 888, 392. 91
合计	40, 057, 232, 239. 73	27, 525, 888, 392. 91

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	年初重分类
11 铁投债	1,000,000,000.00	2011-1-27	7 年	1,000,000,000.00	999,783,517.68	
14 铁投债	1,400,000,000.00	2013-4-1	5 年	1,400,000,000.00	1,389,765,500.72	
14 云铁投 PPN001	1,800,000,000.00	2014-4-16	5 年	1,800,000,000.00	1,774,673,938.11	
14 云铁投 PPN002	1,200,000,000.00	2015-6-3	5 年	1,200,000,000.00	1,183,859,907.95	
16 云铁 01	1,500,000,000.00	2016-6-24	5 年	1,500,000,000.00		
水电资产支持专项计划资产	860,000,000.00	2015-12-11	9 年	860,000,000.00	854,761,808.21	
14 年香港离岸人民币债券	600,000,000.00	2014.10.21	3 年	600,000,000.00	592,564,646.94	
云能美元债 3 亿	300000000 (USD)	2016-4-26	3 年	2,081,100,000.00		
云能美元债三年期 3.1 亿	310000000 (USD)	2016-12-14	3 年	2,150,470,000.00		
云能美元债五年期 1.3 亿	130000000 (USD)	2016-12-14	5 年	901,810,000.00		
14 年一期中票	1,500,000,000.00	2014-4-14	5 年	1,500,000,000.00	1,490,679,578.23	
14 年二期中票	1,000,000,000.00	2014-8-27	5 年	1,000,000,000.00	997,000,000.00	
14 年私募一期-建行	1,000,000,000.00	2014-2-21	3 年	1,000,000,000.00	996,385,252.09	
14 年中信私募	1,000,000,000.00	2014-10-17	3 年	1,000,000,000.00	997,000,000.00	
15 年私募一期-华夏	1,000,000,000.00	2015-2-12	3 年	1,000,000,000.00	997,000,000.00	
15 年私募二期-华夏	1,000,000,000.00	2015-4-9	3 年	1,000,000,000.00	997,000,000.00	
15 年私募-浦发	1,000,000,000.00	2015-9-25	3 年	1,000,000,000.00	997,021,282.02	
16 年私募-兴业	2,000,000,000.00	2016-10-24	5 年	2,000,000,000.00		
15 年公司债 5 亿-广发	500,000,000.00	2015-7-9	5 年	500,000,000.00	495,438,777.42	
15 年公司债 33 亿-广发	3,300,000,000.00	2015-12-16	5 年	3,300,000,000.00	3,286,906,318.70	
16 年公司债 20 亿-农行	2,000,000,000.00	2016-5-18	5 年	2,000,000,000.00		

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	年初重分类
15 年企业债 15 亿-西南证券	1,500,000,000.00	2015-11-20	10 年	1,500,000,000.00	1,488,017,386.42	
16 年绿色债 5 亿-浦发	500,000,000.00	2016-10-31	5 年	500,000,000.00		
10 云投债	2,000,000,000.00	2010-8-24	7 年	2,000,000,000.00	797,961,736.03	598,471,302.01
13 云投 PPN001	1,000,000,000.00	2013-5-20	3 年	1,000,000,000.00		998,187,328.57
13 云投债	700,000,000.00	2013-5-24	5 年	700,000,000.00	695,640,813.21	
13 云投 PPN002	1,000,000,000.00	2013-9-11	3 年	1,000,000,000.00		998,260,332.20
14 云投 PPN001	1,000,000,000.00	2014-4-18	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
14 云投 PPN002	500,000,000.00	2014-4-25	3 年	500,000,000.00	497,932,542.22	
14 云投 PPN003	500,000,000.00	2014-5-12	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00	
14 云投 PPN005	500,000,000.00	2014-7-31	2 年	500,000,000.00		500,000,000.00
14 云投 MTN001	500,000,000.00	2014-5-15	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00	
14 云投 PPN004	500,000,000.00	2014-6-30	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00
14 云投 PPN007	500,000,000.00	2014-11-28	3 年	500,000,000.00	497,040,751.08	
14 云投 PPN006	500,000,000.00	2014-8-19	2 年	500,000,000.00		500,000,000.00
15 云投债	2,000,000,000.00	2015-8-17	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
15 云投 PPN001	500,000,000.00	2015-9-18	3 年	500,000,000.00	499,454,635.88	
15 云投 PPN002	500,000,000.00	2015-9-22	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00	
15 云投 PPN003	500,000,000.00	2015-9-29	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00	
16 云投 PPN001	500,000,000.00	2016-1-20	3 年	500,000,000.00		
16 云投 PPN002	1,000,000,000.00	2016-2-23	1 年	1,000,000,000.00		
16 云投 PPN003	1,500,000,000.00	2016-2-29	2 年	1,500,000,000.00		
16 云投 01	2,000,000,000.00	2016-3-18	5 年	2,000,000,000.00		
16 云投 PPN004	500,000,000.00	2016-3-16	3 年	500,000,000.00		

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	年初重分类
16 云投 02	1,000,000,000.00	2016-7-4	5 年	1,000,000,000.00		
YUNNANYIG N1904	1,950,000,000.00	2016-4-1	3 年	2,081,100,000.00		
合计					27,525,888,392.91	4,094,918,962.78

续上表

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末重分类	年末余额
2011云南省铁路投资有限公司公司债券		4,640,043.97	624,946.80			1,000,408,464.48
2013年云南省铁路投资有限公司公司债券		18,200,000.00	2,501,415.25	14,746,700.40		1,377,520,215.57
非公开定向债务融资工具		11,226,557.37	6,192,555.13			1,780,866,493.24
非公开定向债务融资工具		7,484,371.58	4,037,038.00			1,187,896,945.95
非公开定向债务融资工具	1,500,000,000.00	378,000,000.00				1,500,000,000.00
水电资产支持专项计划资产		35,346,493.56	670,588.20	95,685,461.44	80,000,000.00	679,746,934.97
14年香港离岸人民币债券			3,491,003.60		596,055,650.54	
云能美元债3亿	2,060,297,174.11		4,237,505.05			2,064,534,679.16
云能美元债三年期3.1亿	2,118,589,518.11		472,005.82			2,119,061,523.93
云能美元债五年期1.3亿	887,944,775.30		108,115.85			888,052,891.15
14年一期中票			1,462,588.46			1,492,142,166.69
14年二期中票						997,000,000.00
14年私募一期-建行			2,255,063.92		998,640,316.01	
14年中信私募			-186,529.68		996,813,470.32	

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末重分类	年末余额
15年私募一期-华夏						997,000,000.00
15年私募二期-华夏						997,000,000.00
15年私募-浦发			80,339.00			997,101,621.02
16年私募-兴业	1,971,584,905.67		983,796.95			1,972,568,702.62
15年公司债5亿-广发			930,671.25			496,369,448.67
15年公司债33亿-广发			2,429,903.68			3,289,336,222.38
16年公司债20亿-农行	1,993,396,226.42		745,399.74			1,994,141,626.16
15年企业债15亿-西南证券			971,278.55			1,488,988,664.97
16年绿色债5亿-浦发	497,250,000.00		84,676.59			497,334,676.59
10云投债		132,219,191.46	2,515,315.55	600,000,000.00	798,948,353.59	
13云投PPN001		21,056,346.77	1,812,671.43	1,000,000,000.00		
13云投债		39,359,249.09	1,772,271.74			697,413,084.95
13云投PPN002		48,873,914.38	1,739,667.80	1,000,000,000.00		
14云投PPN001		75,205,479.46			1,000,000,000.00	
14云投PPN002		39,085,556.16	1,586,845.55		499,519,387.77	
14云投PPN003		28,577,397.26			500,000,000.00	
14云投PPN005		28,577,397.26		500,000,000.00		
14云投MTN001		36,000,000.00				500,000,000.00
14云投PPN004		9,123,287.67			500,000,000.00	
14云投PPN007		30,048,570.25	1,548,570.25		498,589,321.33	
14云投PPN006		48,356,164.38		500,000,000.00		
15云投债		100,265,753.43				2,000,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末重分类	年末余额
15云投PPN001		6,655,766.90	192,226.91			499,646,862.79
15云投PPN002		23,840,273.98				500,000,000.00
15云投PPN003		24,117,808.22				500,000,000.00
16云投PPN001	500,000,000.00	20,915,068.49				500,000,000.00
16云投PPN002	1,000,000,000.00	31,728,767.12			1,000,000,000.00	
16云投PPN003	1,500,000,000.00	51,727,397.26				1,500,000,000.00
16云投01	2,000,000,000.00	56,953,992.10	— 12,849,179.26			1,987,150,820.74
16云投PPN004	500,000,000.00	17,487,856.92	— -3,355,978.70			496,644,021.30
16云投02	1,000,000,000.00	17,959,308.75	— -7,638,272.04			992,361,727.96
YUNNANYIG N1904	2,081,100,000.00	56,582,611.73	— 14,155,555.56			2,066,944,444.44
合计	19,610,162,599.61	1,399,614,625.52	5,260,945.83	3,710,432,161.84	7,468,566,499.56	40,057,232,239.73

(四十三) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
华宁供电有限公司	13,350,893.74	13,350,893.74
和运国际租赁有限公司	486,124.77	664,321.34
联通物产租赁有限公司	8,082.00	121,462.51
曲靖市绿能运输有限公司应付牵引车和LNG槽车款	3,028,344.00	3,028,344.00
昆仑金融租赁有限责任公司-大理旅游		14,379,579.72
农银金融租赁有限公司-大理旅游		17,918,405.76
农银金融租赁有限公司-鸡足山公司		27,998,097.28
大众汽车金融/中国/有限公司-云南雅迪		319,268.63
大众汽车金融中国有限公司-云南英茂		3,490,320.85
大众汽车金融/中国/有限公司云南德众		1,117,785.95
大众汽车金融/中国/有限公司-云南新悦佳		392,291.76
民生金融租赁股份有限公司融资租赁款	143,157,558.12	291,580,505.19
招商银行金融租赁公司融资租赁款		117,268,345.16
国银金融租赁公司融资租赁款	449,997,223.38	760,870,924.36
中国农发重点建设基金有限公司重点建设基金投资协议	30,000,000.00	30,000,000.00
县级各扶贫平台公司支付的贷款风险基金	20,581,000.00	
恒泰证券股份有限公司	230,569,760.00	
平安国际融资租赁有限公司融资租赁款	5,540,941.45	
深圳前海泰丰融资租赁有限公司	215,800.00	
其他融资租赁款		6,777,936.86
小计	896,935,727.46	1,289,278,483.11
减: 未确认融资费用	71,501,664.95	15,165,747.70
合计	825,434,062.51	1,274,112,735.41

(四十四) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债		814,483.25	814,483.25	
辞退福利	12,339,398.78	1,512,183.23	4,765,911.34	9,085,670.67
其他长期福利	2,606,832.13		2,065,662.13	541,170.00
合计	14,946,230.91	2,326,666.48	7,646,056.72	9,626,840.67

(四十五) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
医投阜外项目专项资本金		200,000,000.00	200,000,000.00	

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

铁路专项基金	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00	3,000,000,000.00	
财政划拨资产专项资金		3,000,000.00	82,905.40	2,917,094.60
中央贴息资金		378,000,000.00	125,304,637.50	252,695,362.50
上坝保障性住房拨款		13,000,000.00		13,000,000.00
冷库冷链		2,800,000.00		2,800,000.00
集装箱吊装项目		2,700,000.00		2,700,000.00
Ht986及配套工程		3,500,000.00		3,500,000.00
中央、省级财政城镇保障性安居工程专项资金		44,430,000.00		44,430,000.00
石屏阿白冲水电站工程中央及省级财政补助资金		5,233,200.00		5,233,200.00
解决过剩产能补助金		10,000,000.00		10,000,000.00
普洱制盐公租房建设项目补助款		6,000,000.00		6,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	2,668,663,200.00	3,325,387,542.90	343,275,657.10

(四十六) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	1,726,072.30			1,726,072.30
其他	66,731,922.49	68,107,669.93	59,088,207.18	75,751,385.24
合计	68,457,994.79	68,107,669.93	59,088,207.18	77,477,457.54

(四十七) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	424,259,862.37	125,040,139.97	72,069,944.56	477,230,057.78
售后回租递延收益	-6,363,922.67	15,596,449.18	4,338,889.37	4,893,637.14
销售风电机组整机维护服务费	41,025,641.03	31,410,256.40	24,972,474.80	47,463,422.63
欠景谷县财政局的借款	1,630,000.00			1,630,000.00
合计	460,551,580.73	172,046,845.55	101,381,308.73	531,217,117.55

政府补助:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
苍山大索道前期经费	406,250.00		25,000.00	381,250.00
影视城摄影棚补助	5,040,000.00		120,000.00	4,920,000.00
三塔崇圣寺旅游区建设补助	1,350,000.00		270,000.00	1,080,000.00
苍山国家地质公园建设资金	400,000.00		200,000.00	200,000.00
苍山遗产展示教育管理	2,700,000.00		150,000.00	2,550,000.00

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基地建设资金				
大理州苍山旅游景区服务中心	4,000,000.00			4,000,000.00
蝴蝶泉景区4A提升改造项目补助	2,000,000.00			2,000,000.00
三塔公园前区交通组织优化工程建设资金补助		2,000,000.00	2,000,000.00	
鸡足山景区建设项目款	400,000.00		400,000.00	
鸡足山景区停车场项目资金补助经费	2,000,000.00			2,000,000.00
5A指挥部创建经费	200,000.00		200,000.00	-
宾川县旅游局公厕资金补助		300,000.00		300,000.00
景点提升改造专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00
景区提升改造补助款	2,000,000.00		83,333.00	1,916,667.00
西双版纳野象谷景区营地建设规划经费		200,000.00		200,000.00
旅游公厕财政补贴		300,000.00		300,000.00
普洱莱阳河国家公园	2,000,000.00			2,000,000.00
排污工程补助款	760,000.00		29,999.99	730,000.01
景区建设补助款	550,000.00		159,999.97	390,000.03
云南省环保局环保专项资金	520,000.22		86,666.64	433,333.58
污水深度处理拨款	1,575,000.00		787,500.00	787,500.00
35万吨锅炉脱硫项目拨款	85,714.14		85,714.14	
9万吨纸浆技改财政贴息	1,750,000.04		249,999.96	1,500,000.08
9万吨纸浆配套节能及自动化升级技改项目	802,083.12		125,000.04	677,083.08
节能技术改造财政奖励资金	3,950,000.08		830,000.04	3,120,000.04
林化及林下资源开发项目省级资金	300,000.08		99,999.96	200,000.12
森林植被恢复返还费	48,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00
草原生态补助奖励机制牧草良种补贴项目	1,022,550.00		1,022,550.00	
国债安全改造基金	246,702.61		19,829.49	226,873.12
芒角转厂改造补助	73,350.60			73,350.60
龙竹碳汇造林项目建设	366,666.64		200,000.04	166,666.60
厂房补助	711,111.20		17,777.76	693,333.44
勐海县林业局转入木材战略储备基地建设资金		275,275.00		275,275.00
2012年省级战略性新兴产业专项基金	4,500,000.00		500,000.00	4,000,000.00
2012年新增前期费	1,800,000.00		200,000.00	1,600,000.00

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2012年度地方特色中小企业发展资金	2,700,000.00		300,000.00	2,400,000.00
工信委2013年技术改造省级财政专项补贴	1,800,000.00		200,000.00	1,600,000.00
云南省2014年新型工业化发展专项资金（标准厂房建设）	810,000.00		90,000.00	720,000.00
2015年云南省战略性新兴产业发展专项资金	3,900,000.00		390,000.00	3,510,000.00
工信委2012年技术改造省级财政专项补贴	2,700,000.00		300,000.00	2,400,000.00
创新企业研发平台	87,300.00		29,100.00	58,200.00
北京温室大棚补贴	15,272,618.61		13,841,887.33	1,430,731.28
云南省级核桃产业项目补助资金	445,823.76		124,824.48	320,999.28
罗平县燃气有限公司燃气工程建设补助	1,408,202.17		41,621.76	1,366,580.41
2012年西部大开发重点项目前期工作专项补助（马龙储备）	192,307.69		192,307.69	
曲靖市中心城区天然气工程建设	30,274,221.79		1,241,924.23	29,032,297.56
2012年年度市级企业技术改造补助资金	350,000.00			350,000.00
曲靖市失业保险基金稳岗补贴	19,822.97			19,822.97
2012年西部大开发重点项目前期工作专项补助（沾益储备）	192,307.69		192,307.69	
90000m ² 成品油库项目三通一平补助款	19,466,470.00			19,466,470.00
邦腊掌温泉旅游基础设施建设补助	17,000,000.00		944,444.44	16,055,555.56
公租房项目政府补助	84,370,000.00			84,370,000.00
氧化铝配套建设项目资金补助	36,299,261.00		342,992.61	35,956,268.39
固定资产投资贷款贴息	5,170,000.12		130,000.00	5,040,000.12
蒙自经开区产业园项目一期基础设施配套建设补助	14,400,000.00			14,400,000.00
太阳能光电建筑应用示范补助资金	14,291,200.12		649,600.00	13,641,600.12
拆迁补偿款	12,750,219.77		146,205.24	12,604,014.53
跨越发展项目资金	8,241,118.35			8,241,118.35
牛场-以古煤矿	6,250,000.00			6,250,000.00
工业企业能源管理中心建设示范项目补助	5,840,000.08		1,459,999.96	4,380,000.12
建筑光伏补贴清算资金	5,233,024.98		257,687.16	4,975,337.82
前期财政专项工作经费	4,725,000.00			4,725,000.00

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
科技专项经费	4,500,000.00			4,500,000.00
重金属污染专项防治政府补助	3,999,999.82		3,999,999.82	
电石尾气综合利用补助	2,536,322.04	606,983.09	2,574,258.43	569,046.70
煤矿安全改造	2,120,000.00			2,120,000.00
昆明市发改委光伏项目	2,112,000.00		96,000.00	2,016,000.00
2013年对外经济技术合作专项资金	2,000,000.00		2,000,000.00	
供水工程补助款	2,000,000.00		20,000.00	1,980,000.00
龙川江一级电站财政贴息	1,839,569.40		83,616.72	1,755,952.68
太阳能光伏发展专项补贴资金	1,759,999.88		80,000.00	1,679,999.88
缅甸诺昌卡项目省预算内前期工作经费	1,500,000.00		1,500,000.00	
云南省发展和改革委员会政府补贴款	1,300,000.00		50,000.00	1,250,000.00
2011年可再生能源发展资金贴息款	1,056,000.00		48,000.00	1,008,000.00
煤矿瓦斯发电专项资金	1,010,000.00			1,010,000.00
75t锅炉专项奖励	990,000.00		180,000.00	810,000.00
精细化管理系统开发的补助费用	795,440.97		122,375.64	673,065.33
2015年“走出去”战略账目补助资金	725,000.00		725,000.00	
能源设备升级改造资金补助	710,000.00		120,000.00	590,000.00
锅炉脱硫项目改造补助	702,000.00		78,000.00	624,000.00
云南省“走出去”战略发展专项补助资金	650,000.00		650,000.00	
财政厅商务厅对外合作专项资金	639,000.00	1,026,000.00	1,665,000.00	
返还土地出让金	608,143.13	150,279.04	610,558.32	147,863.85
昆明新型工业化项目补助	559,999.92		80,000.00	479,999.92
可再生能源补贴尾款	528,000.00		24,000.00	504,000.00
前期费项目补助资金	500,000.00		500,000.00	
昆明市新型工业化发展专项资金补贴	492,799.88		22,400.00	470,399.88
昆明市科学技术局野生菌调味盐产品补助	400,000.00		400,000.00	
乏水工程回收利用专项补助	358,333.22		33,333.36	324,999.86
财政厅对诺昌卡河项目“走出去”补助	300,000.00		300,000.00	
4*75t/h锅炉脱硝设施建设工程治理补助资金	300,000.00		30,000.00	270,000.00
排污装置补助	243,143.01	56,381.00	249,309.67	50,214.34

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
石林县工信委新型工业补贴	211,200.00		9,600.00	201,600.00
节能降耗补助费（乔后）	158,333.33		20,000.00	138,333.33
2014年度“走出去”专项补助	150,000.00		150,000.00	
流化床锅炉技改补贴（乔后）	150,000.00		12,500.00	137,500.00
省级排污费专项补助资金（一平浪盐矿）	147,500.00		30,000.00	117,500.00
知识产权优势企业培育专项经费	120,000.00	50,000.00	100,000.00	70,000.00
废水项目建设政府补助款	99,999.82		99,999.82	
75t锅炉在线监测及电石破碎政府补助	88,750.00		88,750.00	
2012年省级重点招商项目前期工作专项经费	88,000.12		4,000.00	84,000.12
北山国际货场建设补助资金（滇越货场）		89,791,688.98	1,061,367.47	88,730,321.51
河口口岸物流园区项目资金补助（边民互市）		24,553,662.86	236,809.93	24,316,852.93
2016年“走出去”战略账目补助资金		800,000.00	800,000.00	
建筑光伏补贴清算资金尾款		1,400,000.00	53,639.71	1,346,360.29
高能量高功率锂电池储能系统的关键技术研究		500,000.00	51,282.05	448,717.95
专利申请补助		40,000.00		40,000.00
精盐果蔬洗涤产品的开发和应用》项目扶持经费		100,000.00		100,000.00
福贡县发展改革和经济贸易信息化局补助资金		200,000.00		200,000.00
福贡县农业和科学技术局补助资金		2,430,000.00		2,430,000.00
稳岗补贴		259,870.00	259,870.00	
其他	112,000.00		112,000.00	
合计	424,259,862.37	125,040,139.97	72,069,944.56	477,230,057.78

(四十八) 其他非流动负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
国开发展基金有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
合计	80,000,000.00			80,000,000.00

其他非流动负债 8,000 万为国开发展投资有限公司投资到能投集团下属云南能投红河产业投资开发有限公司的名股实债，根据投资合同的约定，标的项目（云南能投红河综合保税区产业园）期限后，云南能投产业投资有限公司有义务回购标的股权。

(四十九) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	20,138,000,000.00	100.00	2,061,300,000.00		22,199,300,000.00	100.00
合计	20,138,000,000.00		2,061,300,000.00		22,199,300,000.00	

1、本公司根据《云南省财政厅关于下达 2016 年阜外医院项目建设省级资本金（新增地方政府债券）的通知》云财建【2016】109 号将云南省财政厅通过新增政府债券下达云南省阜外心血管病医院和云南省泛亚国际心血管病医院项目建设资金 2 亿元转为实收资本；

2、本公司根据云南省政府办公厅下发文件将财政拨 1,861,300,000.00 元铁路建设资金转为实收资本。

(五十) 其他权益工具

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
永续中票	1,000,000,000.00	2,500,000,000.00		3,500,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	2,500,000,000.00		3,500,000,000.00

经在中国银行间市场交易商协会注册，本公司于 2015 年 12 月 22 日获得编号为中市注协【2015】MTN610 号注册通知书，注册额度为 50.00 亿元，本公司于 2015 年 12 月 7 日发行了“云南省投资控股集团有限公司 2015 年度第一期中期票据”，债券简“15 云投 MTN001”，债券代码 101559057，发行金额为 10.00 亿元； 2016 年 11 月 7 日发行了“云南省投资控股集团有限公司 2016 年度第一期中期票据”，债券简称“16 云投 MTN001”，债券代码 101659063，发行金额为 25.00 亿元。上述中期票据于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

(五十一) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（股本）溢价	470,000,000.00			470,000,000.00
其他资本公积	2,770,630,113.91		939,279,011.49	1,831,351,102.42
其中：项目拨入	885,705,005.09			885,705,005.09
按照权益法核算的长期股权投资产生的资本公积	188,357,976.58			188,357,976.58
其他	1,696,567,132.24		939,279,011.49	757,288,120.75
合计	3,240,630,113.91		939,279,011.49	2,301,351,102.42
其中：国有独享资本公积				

本年增加的资本公积主要系下属公司本期资本公积减少，本集团按持股比例计算应享有的部分增加，其中能投集团本期减少资本公积本公司享有 896,079,543.15 元。

(五十二) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费及 矿山维简费	9,275,511.32	6,440,243.22	6,454,834.11	9,260,920.43
合计	9,275,511.32	6,440,243.22	6,454,834.11	9,260,920.43

(五十三) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	425,495,077.70	2,425,519.44		427,920,597.14
任意盈余公积金	244,608.00			244,608.00
合计	425,739,685.70	2,425,519.44		428,165,205.14

(五十四) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	426,328,980.77	472,365,485.79
本年增加	1,586,577,421.74	82,412,101.21
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	1,586,577,421.74	82,412,101.21
其他调整因素		
本年减少	200,989,615.47	128,448,606.23
其中：本年提取盈余公积	2,425,519.44	2,256,519.40
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利	15,589,300.00	123,865,200.00
转增资本		
其他减少	182,974,796.03	2,326,886.83
本年年末余额	1,811,916,787.04	426,328,980.77

本年其他减少主要系：（1）本公司分配永续中票股利 51,000,000.00 元；（2）能投集团分配永续中票和永续贷股利 158,686,666.67 元，本集团按持股比例计算应享有的部分 131,836,882.67 元。

(五十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
营业收入	61,240,656,379.61	57,976,225,042.05	50,036,429,222.57	47,685,012,198.14
利息收入	343,123,138.56	3,084,495,724.46	188,048,614.41	3,001,462,180.90
投资收益	7,940,066,732.59		3,347,546,092.65	
其他业务收入	307,216,354.32	167,269,004.66	232,422,613.11	82,822,686.64
合计	69,831,062,605.08	61,227,989,771.17	53,804,446,542.74	50,769,297,065.68

2. 按行业分类营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
资源开发业	9,986,314,663.60	8,172,986,503.35	11,979,738,305.48	10,920,974,062.09
金融业	574,513,815.46	208,319,683.69	571,227,342.70	47,399,516.19
旅游业	1,003,721,672.07	509,450,664.52	1,085,414,863.64	622,381,833.49
房地产业	1,035,060,841.46	904,938,180.15	103,880,047.66	68,839,986.90
商贸、劳务	48,641,045,387.02	48,180,530,010.34	36,296,168,663.09	36,025,416,799.47
投资收益	7,940,066,732.59		3,347,546,092.65	
利息收入	343,123,138.56	3,084,495,724.46	188,048,614.41	3,001,462,180.90
小计	69,523,846,250.76	61,060,720,766.51	53,572,023,929.63	50,686,474,379.04
其他业务	307,216,354.32	167,269,004.66	232,422,613.11	82,822,686.64
合计	69,831,062,605.08	61,227,989,771.17	53,804,446,542.74	50,769,297,065.68

(五十六) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	221,344,092.02	166,003,978.65
差旅费	16,816,980.33	8,999,338.86
办公费	4,442,555.28	3,455,766.66
车辆费	8,715,987.70	3,241,037.16
租赁费	39,047,691.38	15,573,170.37
折旧费	52,922,977.03	38,628,289.71
摊销费	19,752,299.44	12,863,314.13
业务招待费	6,783,610.44	4,907,311.35
广告及业务宣传费	97,668,995.19	56,147,128.45
物业管理费	16,688,137.24	2,448,123.76
劳务费	13,300,732.29	15,742,706.38
修理费	6,879,381.64	6,921,139.24
仓储费	6,017,881.79	5,624,043.74
运输、装卸费	250,598,391.28	116,349,005.13
其他	120,083,056.09	135,783,547.04
合计	881,062,769.14	592,687,900.63

(五十七) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	728,231,704.47	491,562,294.20
差旅费	29,021,020.70	25,966,218.63
办公费	30,962,676.03	33,225,968.86
交通费	5,425,168.50	4,435,990.39

项目	本年金额	上年金额
车辆费	20,831,352.41	13,386,908.53
租赁费	46,672,424.28	33,109,371.82
折旧费	104,345,595.70	70,175,796.98
摊销费	103,792,181.03	33,019,524.84
业务招待费	20,616,936.52	20,211,845.13
广告及业务宣传费	9,847,611.09	3,606,042.40
物业管理费	7,466,829.82	9,933,751.30
劳务费	13,755,882.72	10,897,700.00
研究开发费	18,728,000.44	9,217,916.04
管理咨询费	43,640,007.09	28,430,677.73
税费	37,566,908.22	69,150,701.89
劳保费	4,731,701.29	1,679,959.46
会务费	6,661,169.74	3,942,652.86
中介机构费用	85,030,343.25	35,930,640.94
存货盘亏	10,500,845.64	-14,008,836.59
停工损失	95,958,231.77	39,644,738.78
企业年金	7,006,242.66	4,541,665.17
修理费	49,522,869.95	17,616,645.75
保险费	8,237,017.42	1,228,718.56
其他	147,324,476.53	134,384,102.30
合计	1,635,877,197.27	1,081,290,995.97

(五十八) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	800,163,973.43	1,003,164,976.53
减：利息收入	159,050,394.64	464,487,332.62
减：融资收益	14,293,596.51	11,923,682.76
汇兑损失	22,227,976.15	23,335,555.15
减：汇兑损益	12,721,762.71	8,484,716.56
银行承兑汇票贴息	9,791,210.26	6,977,068.04
手续费支出	34,587,518.31	56,132,200.43
其他	48,018,915.82	9,724,428.00
合计	728,723,840.11	614,438,496.21

(五十九) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,520,908,608.83	-252,597,376.46
存货跌价损失	49,763,693.24	57,419,272.30
可供出售金融资产减值损失	426,322,574.73	

项目	本年金额	上年金额
长期股权投资减值损失	210,365,788.97	
固定资产减值损失	320,496,172.62	295,167,138.34
工程物资减值损失	11,100,764.19	
在建工程减值损失	223,074,110.66	109,035,572.25
生产性生物资产减值损失	2,639,705.56	
短期委托贷款减值准备		-32,428,859.62
定向投资减值准备	813,724,128.42	466,478,000.00
长期委托贷款减值准备	-78,600,000.00	14,869,103.88
其他减值损失	73,395,408.24	-257,530,511.22
合计	3,573,190,955.46	400,412,339.47

(六十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-16,935,060.95	172,801,274.32
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-16,935,060.95	172,801,274.32

(六十一) 投资收益

1. 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,327,597.16	15,642,003.16
可供出售金融资产等取得的投资收益	12,238,887.93	11,763,530.93
其他	1,834,801.53	815,362.53
合计	746,092.30	28,220,896.62

(六十二) 营业外收入

1. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	20,867,998.21	6,210,806.99	
其中：固定资产处置利得	20,867,998.21	3,197,124.04	
其他		3,013,682.95	
债务重组利得	17,118,325.40		
政府补助	591,713,132.86	291,671,984.07	
盘盈利得	210,960.73	19,681,537.58	
捐赠利得	767,454.30	868,524.50	
违约赔偿收入	4,137,223.38	7,542.09	
其他	26,065,622.62	15,079,395.54	

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
合计	660,880,717.50	333,519,790.77	

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
财政贴息	460,000,000.00	165,000,000.00	与收益相关
嘎洒温泉小镇旅游产业开发专项财政补助		35,793,400.00	与收益相关
森林植被恢复返还费	24,000,000.00	24,000,000.00	与收益相关
2015年技术改造省级财政补贴项目资金		5,000,000.00	与收益相关
景谷县林业局中央森林抚育试点补贴资金		4,315,565.00	与收益相关
增值税退税收入	238,918.62	4,000,000.00	与收益相关
2015年战略性新兴产业专项资金		3,000,000.00	与收益相关
昆明高薪管委会表项目扶持金及奖励	160,000.00	2,931,392.00	与收益相关
稳岗补贴	1,807,232.43	2,847,628.06	与收益相关
2013年第二批中央财政森林抚育试点补贴资金		2,781,685.50	与收益相关
浦东新区财政补贴		2,412,985.90	与收益相关
省科技计划2015年第七批项目与经费		2,400,000.00	与收益相关
2015年景洪工业园区产业发展专项资金		1,900,000.00	与收益相关
2013年云南省科技计划项目经费（印奇果开发与产业化示范）		2,400,000.00	与资产相关
昆明市科学技术局2MW高原型风电机组研究开发款		1,300,000.00	与收益相关
曲靖市中心城区天然气工程建设	1,241,924.23	1,241,913.14	与资产相关
北京温室大棚补贴资金	13,841,887.33	1,191,785.64	与资产相关
洱海资源保护工作经费及奖励	563,790.90	1,000,630.82	与收益相关
2014年第二批安全生产隐患专项治理资金		1,000,000.00	与收益相关
2015年省级财政节能降耗转向资金（第二批）		1,000,000.00	与收益相关
云南省科学技术厅创投机构风险补助经费		1,000,000.00	与收益相关
《2015年度云南省资本市场发展专项资金申报》补助款		1,000,000.00	与收益相关

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/ 与收益相关
扶持补助资金	7,347,820.00	929,000.00	与收益相关
科技局财政补贴资金	2,164,439.00	900,000.00	与收益相关
工业企业能源管理中心建设示范项目补助收益	1,459,999.92	364,999.98	与资产相关
增值税国税局退税	3,872,718.89		与收益相关
ppp项目奖补资金	3,000,000.00		与收益相关
三塔公园前区交通组织优化建设项目递延收益	2,000,000.00		与收益相关
勐景来景区提升改造补助款	2,000,000.00		与收益相关
收景谷县财政局关于下达2016年第一批科技发展专项资金(生活用纸研究)	2,000,000.00		与收益相关
收到林业贷款贴息补助	1,250,000.00		与收益相关
草原生态补助奖励机制牧草良种补贴项目	1,022,550.00		与收益相关
发改委专项资金	1,000,000.00		与收益相关
红河综合保税区项目建设补助金	15,000,000.00		与收益相关
财政厅商务厅对外合作专项资金	2,465,000.00		与收益相关
云南省商务厅开放型经济商务业务补助	2,000,000.00		与收益相关
2013年对外经济技术合作专项资金	2,000,000.00		与收益相关
增值税退税	1,519,375.79		与收益相关
缅甸诺昌卡项目省预算内前期工作经费	1,500,000.00		与收益相关
北山国际货场建设补助资金(滇越货场)	1,061,367.47		与资产相关
收昆明市科技局2014年度规模以上工业企业省级研发经费投入补助	1,055,500.00		与收益相关
沾益县住建局财政拨款	1,000,000.00		与收益相关
2016年云南省一季度制造业扩销促产补助资金	1,000,000.00		与收益相关
汞减排项目政府补贴收益	3,999,999.82		与资产相关
其他	30,140,608.46	21,960,998.03	
合计	591,713,132.86	291,671,984.07	—

(六十三) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	20,477,713.96	15,380,361.72	
其中：固定资产处置损失	20,477,713.96	15,380,361.72	
债务重组损失	281,958.37	3,800,000.00	
对外捐赠	76,547,652.94	18,964,741.46	
其他	23,463,577.05	96,027,017.03	
合计	120,770,902.32	134,172,120.21	

(六十四) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	285, 036, 333. 09	203, 662, 442. 37
递延所得税调整	-124, 411, 319. 10	-23, 879, 298. 54
其他	2, 000, 090. 90	
合计	162, 625, 104. 89	179, 783, 143. 83

(六十五) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	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	-419,410,150.35		-419,410,150.35	462,311,018.23		462,311,018.23
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所享有的份额	-62,242,648.85		-62,242,648.85	89,183,522.19		89,183,522.19
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-62,242,648.85		-62,242,648.85	89,183,522.19		89,183,522.19
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-369,693,049.78		-369,693,049.78	372,465,893.90		372,465,893.90
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-369,693,049.78		-369,693,049.78	372,465,893.90		372,465,893.90
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
4. 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的调整额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计						
5. 外币财务报表折算差额	12,525,548.28		12,525,548.28	661,602.14		661,602.14
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	12,525,548.28		12,525,548.28	661,602.14		661,602.14
三、其他综合收益合计	-419,410,150.35		-419,410,150.35	462,311,018.23		462,311,018.23

(六十六) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	1,866,190,010.44	363,352,001.13
加：资产减值准备	3,573,190,955.46	400,228,878.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,250,074,715.15	707,940,407.15
无形资产摊销	115,443,490.71	53,031,514.64
长期待摊费用摊销	81,393,569.32	68,387,750.34
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)	-390,284.25	-1,036,495.77
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		13,314,859.10
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	16,935,060.95	-172,801,274.32
财务费用(收益以“—”号填列)	3,884,659,697.89	4,004,627,157.43
投资损失(收益以“—”号填列)	-394,225,085.28	-2,663,296,916.35
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-18,861,840.98	-23,568,321.10
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-105,549,478.12	-218,684.76
存货的减少(增加以“—”号填列)	-19,531,573.36	-1,455,120,333.28
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-5,016,155,726.76	1,139,216,850.00
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,076,641,129.84	-315,297,028.30
其他	1,660,627.39	
经营活动产生的现金流量净额	2,158,193,008.72	2,118,760,364.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	21,101,106,656.36	25,493,734,845.77
减：现金的期初余额	25,493,734,845.77	13,591,876,450.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,392,628,189.41	11,901,858,395.01

2. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款等	938,511,188.26
政府补助	644,683,328.27
押金及保证金	263,514,118.74
利息收入	157,975,277.70

项目	本年金额
收到广大铁路拆迁款	100,000,000.00
退回保证金	60,000,000.00
政府信用项目股权净收益	51,219,795.98
“天景韻苑”项目会员费	40,190,000.00
政府信用项目债权利息收入	36,664,877.79
代收昆玉铁路油料款	17,108,764.19
收到石林县管委会退款	15,630,000.00
合计	2,325,497,350.93

3. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款等	631,387,711.66
运输、装卸费	250,598,391.28
其他营业费用	249,776,818.62
押金及保证金	194,858,348.36
广告及业务宣传费	107,516,606.28
租赁费	85,720,115.66
中介机构费用	85,030,343.25
手续费	82,606,434.13
对外捐赠	76,547,652.94
受限货币资金支付净额	58,991,205.57
修理费	56,402,251.59
差旅费	45,838,001.03
管理咨询费	43,640,007.09
办公费	35,405,231.31
车辆费	29,547,340.11
业务招待费	27,400,546.96
劳务费	27,056,615.01
物业管理费	24,154,967.06
研究开发费	18,728,000.44
备用金	11,971,349.45
保险费	8,237,017.42
会务费	6,661,169.74
仓储费	6,017,881.79
交通费	5,425,168.50
劳保费	4,731,701.29
合计	2,174,250,876.54

4. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
收县平台公司变更平台等各种退款	888,744,747.17
收到还回的属于省扶贫公司代垫给县级扶贫公司的中央预算资金	886,960,000.00
收到补偿款	98,100,043.00
大额存单到期	66,000,000.00
收中央、省级财政城镇保障性安居工程专项资金	49,663,200.00
试生产收销售收现	29,872,268.33
收到县平台公司交来的风险金	20,581,000.00
收到东亚银行保证金	10,000,000.00
利息收入	6,013,382.22
收宁洱县住房和城乡建设局公租房建设资金	6,000,000.00
联合能源国际有限公司合并日货币资金余额	4,420,327.82
收建筑光伏补贴清算资金	1,400,000.00
收丽铁集团还回的委贷借款	1,000,000.00
东亚银行保证金利息	859,095.86
收回云南省水文水资源局保山分局腾龙桥二级垫支搬迁款	700,000.00
收保山电力公司腾龙桥一级站恒益矿产品公司转让费	699,107.14
其他	1,632,408.23
合计	2,072,645,579.77

5. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
贷款及平台公司退款再拨付等	11,296,033,025.00
购买理财产品	2,481,000,000.00
垫付中央预算资金	1,631,110,000.00
大额存单质押	138,238,478.82
支付华融资产债权的款项	101,000,000.00
新奥燃气发展有限公司	61,200,000.00
支付租户补偿款	42,708,734.66
项目资金建设资金	37,176,643.51
新奥泛能网络科技股份有限公司	27,000,000.00
拨付昆明市、曲靖市失水还建省补资金	18,320,000.00
中泰信托有限责任公司信托资金保障金	9,690,833.23
委托贷款给版纳财鑫酒店	2,000,000.00
股权转让手续费	66,467.92
其他	4,534,188.99
合计	15,850,078,372.13

6. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
收到贷款贴息资金等	475,080,333.68
收回质押定期存单等	265,859,269.12
收到借款	182,565,292.32
收回委托贷款本金及利息	140,196,348.89
收省财政厅、工业和信息产业支持专项资金	70,000,000.00
收到投资款	65,724,605.58
收到徐洪尧借款	55,917,696.00
收到张国英借款	50,000,000.00
收到省财政注资的63.4亿元财政本金所产生的实际利息收入	30,153,348.82
收昆明市城市建设综合开发有限公司借款	12,000,000.00
收到徐高峰借款	6,000,000.00
收到张立刚借款	5,000,000.00
收到福贡农科局草果交易市场建设补助资金	2,630,000.00
收到丽江华首房地产开发有限公司借款	1,300,000.00
其他	4,186,765.89
合计	1,366,613,660.30

7. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
支付农银能投北京投资基金管理有限公司出资款	1,005,000,000.00
返还合伙人出资款	999,000,000.00
归还借款	452,978,585.26
支付云南华电怒江水电开发有限公司委贷	367,918,661.90
支付的贴息资金等	215,309,062.50
还昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营管理有限责任公司借款	160,944,506.63
归还河口昆钢借款	150,343,105.79
付云南居正投资有限公司借款	132,408,055.57
汇票保证金	68,713,000.00
归还昆明中策装饰（集团）有限公司借款	50,000,000.00
支付何学葵借款	48,523,166.78
付外贸融资租赁本金及利息	42,926,458.33
农银金融租赁有限公司	22,953,251.52
支付四川星宇房地产开发有限公司借款	12,160,000.00
付远东外贸融资租赁本金及利息	12,064,846.56
付华融融资租赁本金及利息	11,189,958.21
支付杜其星借款	10,742,890.00
昆仑金融租赁有限责任公司	4,379,579.72

项目	本年金额
资产证券化销售费用	3,926,000.00
其他	15,620,823.38
合计	3,787,101,952.15

8. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	21,101,106,656.36	25,493,734,845.77
其中：库存现金	5,630,418.45	6,229,983.15
可随时用于支付的银行存款	19,791,250,964.22	25,337,016,752.06
可随时用于支付的其他货币资金	1,304,225,273.69	150,488,110.56
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	21,101,106,656.36	25,493,734,845.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十七) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,082,585,706.24	详见“八、(一)”
一、用于担保的资产		
华能澜沧江水电股份有限公司7%股权	2,423,856,844.40	注1
大寨子水电站、南界田水电站及大勐统河大勐统水电站	467,081,288.69	注2
永三风电场风力发电机组及附属设备	323,633,606.06	注3
大海梁子风电场风力发电机组及附属设备	302,941,054.84	注4
文山黄家坪水电开发有限责任公司房屋建筑物及机器设备	138,256,102.53	注5
河口滇越货场物流有限责任公司土地使用权	49,201,167.17	注6
利沙底电站	24,787,039.43	注7
昭通市丰顺城市管道燃气有限公司远大办公楼房屋及土地	12,565,535.00	抵押贷款
大理旅游集团土地使用权及房屋建筑物1		注8
大理旅游集团土地使用权及房屋建筑物2		注9
大理旅游集团土地使用权及房屋建筑物3		注10
大理旅游集团土地使用权及房屋建筑物4		注11
大理旅游集团土地使用权		注12
大理旅游集团经营景区门票收费权(不含崇圣寺三塔景区)		注13
大理旅游集团“崇圣寺景区”门票、佛教文化服务、游览观光车、摊位出租等景区相关经营收入		注14
宾川鸡足山旅游景区经营收费权		注15
云景林纸林地使用权		注16

项目	年末账面价值	受限原因
云投生态房屋建筑物	12,717,812.20	注17
云投生态股权	81,735,800.00	注18
云投融资租赁持有昆明排水设施管理有限责任公司收费权项下79.28%的长期应收账款		注19
扶贫公司持有政府购买服务协议项下的收益和权益1		注20
扶贫公司持有政府购买服务协议项下的收益和权益2		注21
本公司持有铁路投资5%股权(49,130.7万股)	705,380,000.00	注22
本公司持有富滇银行股份有限公司2.4亿股的股权	1,125,777,830.93	注23
本公司持有红塔证券股份有限公司2.6亿股的股权	861,407,961.53	注24
本公司持有富滇银行股份有限公司2.1亿股的股权	985,055,602.07	注25
本公司享有的政府财政补贴受益权		注26
本公司持有云景林纸35,684.00万股权	1,221,076,352.70	注27
勐仑旅游小镇土地使用权		注28
龙陵县邦腊掌温泉土地使用权		注29
铁路投资政府财政补贴收益权		注30
西双版纳原始森林公园门票三年(2016年1月22日-2019年1月22日)收费权		注31
二、其他原因造成所有权受限的资产		
威信公司融资租赁售后回租设备	1,525,649,402.05	注32
能投汽车租赁融资租赁售后回租设备	8,774,938.64	注33
大理旅游集团融资租赁售后回租设备	6,301,408.43	注34
宾川鸡足山融资租赁售后回租设备	47,333,333.33	注35
云景林纸融资租赁售后回租设备		注36
云景林纸林地担保		注37

1. 能投集团以持有的华能澜沧江水电开发公司 7%的股权, 为本公司向华泰资产管理有限公司提供最高额 30 亿元反担保质押, 期限为 2011 年 11 月 4 日至 2018 年 11 月 4 日。

2. 2011 年 4 月能投集团下属公司云南昌宁恒昌电力有限公司以大寨子水电站与南界田水电站整体资产作为抵押物向农业银行永德县支行借款, 截止 2016 年 12 月 31 日, 借款余额为 5700 万元, 其中 4900 万元重分类至一年内到期的非流动负债。2012 年 9 月孙公司云南省永德恒昌电力有限公司以大勐统河大勐统水电站整体资产作为抵押物向中国农业银行股份有限公司借款, 截止 2016 年 12 月 31 日, 借款余额为 12,140 万元, 其中 10,300 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

3. 能投集团下属公司泸西县云能投风电开发有限公司以永三风电场项目所有风机设备作为抵押，并追加电费收费权质押，向中国建设银行云南省分行泸西支行签订金额为 3.7 亿元的固定资产贷款合同，期限为 2013 年 11 月 1 日至 2026 年 11 月 1 日，利率 4.66%，截至 2016 年 12 月 31 日借款余额 3.2 亿元。

4. 能投集团下属公司会泽云能投新能源开发有限公司 2013 年 11 月以会泽大海梁子风电厂风机设备作抵押，向中国建设银行会泽支行借入 3.15 亿元流动资金贷款，截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 2.9 亿元。

5. 2008 年 12 月 8 日，能投集团下属公司文山黄家坪水电开发有限责任公司以房屋建筑物及机器设备作为抵押物向中国农业银行西畴县支行借款 5,000 万元，用于其水电项目建设。截止 2016 年 12 月 31 日，借款余额为 1,040 万元，其中 520 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

6. 根据能投集团下属公司河口滇越货场物流有限责任公司与中国农业银行河口县支行签订的《固定资产借款合同》（2009 年农银固基借字 53101200900003805），借款金额：1.5 亿元，借款用途：中国河口国际口岸北山片区进出口查验货场的建设，借款利率：按照中国人民银行公布的同期同档次基准利率下浮 10%，本期银行贷款利率为：4.41%，借款期限：10 年。公司以无形资产土地使用权（河国用（2008）第 18695 号、河国用（2009）第 19386 号、河国用（2009）第 19579 号三块土地的土地使用权进行抵押）。截止 2016 年 12 月 31 日 3 块土地资产账面价值 4,920.12 万元。

7. 2016 年能投集团下属公司云南福贡华泰电力开发有限公司以利沙底电站房屋建筑物及机器设备等作为抵押物向中国银行股份有限公司怒江分行借款，截止 2016 年 12 月 31 日，借款余额为 1,610 万元，其中 350 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

8. 旅投公司下属公司大理旅游集团 2015 年 6 月 15 日与中国银行大理州分行南诏支行签订最高额抵押合同（合同编号：2015 年大南抵字 001D 号），抵押担保债务 12,000.00 万元。大理旅游集团以名下影视城的土地使用权（证号：大国用（2008）第 1036 号）及房屋所有权（证号：房权证大字第 998785 至 998833）作为抵押物，房屋所有权评估价值为 3,089.75 万元，土地所有权评估价值为 26,037.94 万元。对自 2010 年 4 月 1 日至 2017 年 4 月 2 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供抵押。大理旅游集团 2016 年 5 月 20 日与中国银行大理州南诏支行签订流动资金借款合同，借款金额 3,000.00 万元，借款期限 12 个月，借款用途：旅游景区、景点的租赁、维修、改造费用，游船的燃油费以及维持公司日常运转所需，结息方式为按季结息，抵押物同上。2016 年 5 月借入 14,413,218.53 元，2016 年 7 月借入 15,586,781.47 元，截止 2016 年 12 月 31 日，借款余额为 3,000.00 万元。

9. 旅投公司下属公司大理旅游集团 2016 年 9 月 5 日与中国农业银行股份有限公司大理分行签订最高额抵押合同（合同编号：53100620160001639），期限自 2016 年 8 月 9

日起至 2019 年 8 月 8 日止，抵押担保债务 6,750.00 万元。大理旅游集团以名下的七里桥感通庄园（索道）的土地使用权（证号：大旅国用（2006）第 017 至 020 号）及房屋所有权（证号：大理市房权证大字第 994646 至 994649 号、大理市房权证榆字第 903504、903505 号）作为抵押物，抵押物评估价值 11,285.00 万元。大理旅游集团 2016 年 9 月 5 日与中国农业银行股份有限公司大理分行签订流动资金借款合同（合同编号：53010120160001669），借款金额 3,000.00 万元，借款期限 12 个月，借款用途：租赁费、导游讲解费等，结息方式为按季结息，抵押物同上。于 2016 年 9 月 14 日借款 17,772,793.89 元，2016 年 10 月 17 日借款 12,227,206.11 元，截止 2016 年 12 月 31 日，借款余额 3,000 万元。

10. 旅投公司下属公司大理旅游集团 2016 年 10 月 27 日与中国农业银行股份有限公司大理分行签订抵押合同（合同编号：53100220160031967），以大理旅游集团名下旅游集团天龙八部影视城的土地使用权（证号：大国用（2010）第 01501 号）及房屋所有权（证号：大理市房权证大字第 997595、997596 号）作为抵押物，抵押物评估价值 7,300 万元。大理旅游集团 2016 年 10 月 27 日与中国农业银行股份有限公司大理分行签订流动资金借款合同（合同编号：53010120160001959），合同金额 5,000 万元，借款期限 12 个月，借款用途：支付资源保护费、门票包交款等，结息方式为按季结息，抵押物同上。于 2016 年 11 月 29 日借款 29,990,860.87 元，2016 年 12 月 23 日借款 6,662,785.72 元，截止 2016 年 12 月 31 日，借款余额 36,653,646.59 万元。

11. 旅投公司下属公司大理旅游集团 2010 年 4 月 8 日与中国银行大理州南诏支行签订固定资产借款合同，借款金额 1.00 亿元，期限 8 年，本年还款 2,000.00 万元，余额 3,000.00 万元。借款条件：大理旅游集团以名下影视城的土地使用权（证号：大用（2008）第 1036 号）及房屋所有权（证号：房权证大字第 998785-998833）作为抵押物。根据借款合同规定，根据还款计划，该贷款还款日期为 2017 年 4 月 2 日，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

12. 旅投公司下属公司大理旅游集团 2014 年 3 月 12 日与中国工商银行大理分行签订最高额抵押合同，期限 2014 年 3 月 12 日至 2019 年 3 月 12 日，抵押担保债务 1,480.00 万元，本年还款 296.00 万元，余额 788.00 万元。以大理旅游集团名下大理旅游度假区三月街赛马场西的两块土地使用权（证号：[大旅国用（2003）字第 003 号]，[大旅国用（2003）字第 005 号]）作为抵押物，抵押物分别作价 2,118.00 万元、733.00 万元。

13. 旅投公司下属公司大理旅游集团以集团所经营景区门票收费权（不含崇圣寺三塔景区）作为质押，与中国农业银行签订了 53101200900008311 号借款合同，取得 13,350.00 万元贷款，截止 2016 年 12 月 31 日贷款余额为 2,800.00 万元。根据借款合同规定，该笔贷款于 2017 年 10 月 22 日到期，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

14. 旅投公司下属公司大理旅游集团以集团“崇圣寺景区”门票、佛教文化服务、游览观光车、摊位出租等景区相关经营收入作为质押，“崇圣寺景区”所属国有土地使用权证及房屋所有权证，与中国工商银行股份有限公司大理分行申请贷款，双方签订了《最高额质押合同》（编号：25150301-2014 年古城（质）字 0011 号），2016 年新增贷款 30,069,725.21 元，还款 5,000.00 万元，截止 2016 年 12 月 31 日，贷款余额为 243,799,685.26 元。根据还款计划 2017 年 05 月 20 日和 2017 年 11 月 20 日分别需要偿还借款 1,500.00 万元、1,500.00 万元，因此重分类至一年内到期的非流动负债 3,000.00 万元。

15. 旅投公司下属孙公司宾川鸡足山旅游投资开发有限公司与中国工商银行股份有限公司大理分行签订了固定资产支持融资借款合同（编号：25150301-2012 年（古城）字 0021 号），合同总金额 1.38 亿，其中 1,000.00 万用于购买观光车，2,800.00 万用于归还大理旅游集团有限责任公司，1 亿用于归还云南旅游投资有限公司，取得借款 13,113.80 万元，借款期限为 5 年。该借款是质押借款，企业用景区经营收费权进行出质，截止 2016 年 12 月 31 日贷款余额为 938.30 万元，将于一年内到期，故重分类至“一年类到期的非流动负债”。

16. 云景林纸之子公司景林开发公司向建设银行景谷县支行借款 5250 万元，抵押物评估价值为 19367.33 万元林地使用权，向景谷县农村信用合作联借款 3000 万元，抵押物为评估价值 8,554.07 万元林地使用权，该部分林地使用权年末账面价值为 25,553,381.69 元。

17. 根据云投生态与中国民生银行股份有限公司昆明分行签署的 2016 年民昆综字第 0478 号《综合授信合同》项下的 2016 年昆抵字第 0079 号《最高额抵押合同》，云投生态以其拥有的房产公司以其拥有的广福路银海樱花语写字楼 A1-C-901 至 A1-C-914 共计 14 处房产（昆房权证（昆明市）字第 201421949 号、昆房权证（昆明市）字第 201421830 号、昆房权证（昆明市）字第 201421942 号、昆房权证（昆明市）字第 201422048 号、昆房权证（昆明市）字第 201422053 号、昆房权证（昆明市）字第 201421944 号、昆房权证（昆明市）字第 201422066 号、昆房权证（昆明市）字第 201421943 号、昆房权证（昆明市）字第 201427209 号、昆房权证（昆明市）字第 201421840 号、昆房权证（昆明市）字第 201421945 号、昆房权证（昆明市）字第 201422067 号、昆房权证（昆明市）字第 201421825 号、昆房权证（昆明市）字第 201422046 号）为该笔贷款提供抵押担保。此外，徐洪尧、张国英与该行签订了 2016 年民昆保字第 0095 号《最高额担保合同》，为该笔贷款提供连带责任保证。

18. 2015 年 7 月 13 日，徐洪尧将其所持有的云投生态上市限售流通股中的 349 万股（徐洪尧共持有公司股份 1,234.2402 万股）质押给本公司，质押股份数量占云投生态总股本的 1.90%，为该笔贷款提供质押保证。质押期限自 2015 年 7 月 13 日起至上述贷款归还日止。上述股份质押登记手续已于 2015 年 7 月 13 日在中国证券登记结算有限责任

公司深圳分公司办理完毕。根据展期协议，仍以徐洪尧持有的 349 万股限售流通股为本笔委贷展期提供担保。

19. 旺世租赁子公司云南云投融资租赁有限公司 2016 年 3 月 21 日向中国进出口银行云南省分行借款 4.5 亿元，借款期间为 2016 年 3 月 21 日至 2021 年 3 月 10 日，利率 4.75%，以昆明排水设施管理有限责任公司收费权项下 79.28% 的长期应收账款质押，金额 4.5 亿元整。

20. 扶贫投资与云南省人民政府扶贫开发办公室签订的政府购买服务协议项下的收益和权益作为质押，云南省扶贫投资开发有限公司于 2016 年 8 月 29 日与中国农业发展银行云南省分行营业部签订了易地扶贫搬迁地方政府补助资金专项借款合同（合同编号：53019901-2016 年（昆营）字 0052 号），借款利率为五年以内贷款利率水平下浮 10%，利率为 4.41%，期限为 2016 年 8 月 29 日至 2036 年 8 月 28 日，约定三年分期提款。截止 2016 年 12 月 31 日，已收到借款金额为 6,825,000,000 元，借款合同约定利率为基准利率下浮 10%，为 4.41%，至 2016 年 9 月 28 日起借款利率调整为 4.05%。

21. 扶贫投资与云南省人民政府扶贫开发办公室签订的政府购买服务协议项下的收益和权益作为质押，与国家开发银行云南省分行签订了借款合同（合同编号：5310201601100000581），借款利率为五年以上期人民币贷款利率基准利率下浮 10%，期限为 2016 年 8 月 24 日到 2036 年 8 月 23 日。截止 2016 年 12 月 31 日，已收到借款 3,675,000,000 元，借款合同约定利率为基准利率下浮 10%，为 4.41%，至 2016 年 9 月 28 日起借款利率调整为 4.05%。

22. 本公司以持有的铁投公司 5% 股权进行出质，评估价值 49,130.70 万元，向中国银行取得借款 2 亿元，其中 1.5 亿元期限为 2016 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 25 日，0.5 亿元期限为 2016 年 8 月 9 日至 2017 年 8 月 9 日，截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 2 亿元。

23. 本公司以持有的富滇银行股份有限公司 2.4 亿股的股权进行出质，向厦门国际银行取得借款 6.72 亿元，期限为 2016 年 9 月 23 日至 2017 年 9 月 23 日，截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 6.72 亿元。

24. 本公司以持有的红塔证券股份有限公司 2.6 亿股的股权进行出质，向交银国际信托有限公司取得短期借款 6.3 亿元，期限为 2016 年 6 月 30 日至 2017 年 6 月 30 日，截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 6.3 亿元。

25. 本公司以持有的富滇银行股份有限公司 2.1 亿股的股权进行出质，向交银国际信托有限公司取得借款 4.29 亿元，期限为 2016 年 8 月 31 日至 2017 年 8 月 31 日，截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 4.29 亿元。

26. 本公司以依法可以出质的企业“政府财政补贴受益权”提供质押担保，向国开行取得借款，期末长期借款余额为 245,204.00 万元，其中 14,470.00 万元将于 2016 年到期，期末重分类至一年内到期的非流动负债。

27. 本公司以云景林纸股份 35,684.00 万股提供质押担保，向昆明官渡农村合作银行关上支行借款 3.3 亿元，至 2015 年 12 月 31 日已归还 4,050 万元，借款余额为 2.895 亿元。其中 3000 万元将于 2017 年 12 月 19 日到期，期末重分类至一年内到期的非流动负债。

28. 云投酒店子公司云南勐仑旅游小镇开发建设有限公司 2014 年 2 月 7 日与东亚银行（中国）有限公司昆明分行签订《人民币抵押贷款合同》，合同编号：C58059HL2013001，贷款金额 100,000,000.00 元，贷款期限 4 年，贷款用途偿还股东借款，抵押物为城镇住宅用地腊国用（2012）第 000232 号、住宿餐饮用地腊国用（2012）第 000233 号、腊国用（2012）第 000234 号、腊国用（2012）第 000235 号、商业用地腊国用（2010）第 000104 号、腊国用（2010）第 000105 号。

29. 云投酒店子公司龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司的保证借款由本公司提供保证、龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司用土地使用权进行抵押（商业用地龙国用（2009）第 72 号-76 号、龙国用（2009）第 78 号）向中国建设银行龙陵支行取得的固定资产贷款，合同金额 26,000.00 万元，借款期限 2013 年 2 月 27 日至 2021 年 2 月 26 日。

30. 铁投公司的质押借款全部为国家开发银行贷款，其中 3.63 亿元（合同编号 5300511002007120232）用于云南省大理至丽江铁路项目建设，借款期限为 2007 年 8 月 31 日至 2032 年 8 月 30 日共计 25 年，首次执行利率为 7.56%，每年 8 月 31 日按调整日中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率调整，并以“政府财政补贴收益权”作为质押；另 3.38 亿元（合同编号 5300511002007120233）用于云南省玉溪至蒙自铁路项目建设，借款期限为 2007 年 8 月 31 日至 2032 年 8 月 30 日共计 25 年，首次执行利率为 7.56%，每年 8 月 31 日按调整日中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率调整，并以“政府财政补贴收益权”作为质押。截止 2015 年 12 月 31 日该长期借款余额为 6.87 亿元。本期已将到期的 1000 万元偿还，截止 2016 年 12 月 31 日该长期借款余额为 6.77 亿元，本期将 2017 年 12 月 31 日前到期的 1000 万元调入一年内到期的非流动负债核算。

31. 旅投公司子公司云南金孔雀旅游集团有限公司分别于 2016 年 1 月 22 日、2016 年 5 月 19 日与中国农业银行股份有限公司西双版纳分行签订了《流动资金借款合同》，合同金额分别为 5,000 万元整、3,500 万元整，合同期限均为一年，合同利率均为固定利率按照每笔借款提款日单笔借款期限所对应的人民银行公布的同基同档次基准利率基础上浮 0%（实际利率：4.35%）；同时签署《最高额权利质押合同》，以西双版纳原始森林公园门票三年（2016 年 1 月 22 日-2019 年 1 月 22 日）收费权作为质押，担保债权

最高额为 2.5 亿元。2016 年 12 月份提前归还 3,000 万元整，目前贷款余额为 5,500 万元整。

32. 能投集团下属公司云南能投威信能源有限公司与国银金融租赁有限公司签订了《威信煤电一体化项目 2×600MW 新建一期工程设备融资租赁合同》（合同编号：国金租（2011）租字第（B-031 号）），租赁本金为 97,800.00 万元。相关的设备买卖合同如下表所示：

序号	设备名称	型号	单位	数量	设备原采购价款	采购合同编号	单项转让金额
1	管件采购		台/套	2	2,882.21	YDDT/WXMD-10-DS-03	2,075.19
2	高压加热器	JG-2200	台/套	2	2,726.94	YDDT/WXMD-08-DS-014	2,075.35
3	脱销装置一台		台/套	1	5,898.59	YDDT/WXMD-08-DS-001	4,521.27
4	静电除尘器	2TGD507-5	台/套	2	7,030.00	YDDT/WXMD-09-DS-005	5,368.40
5	双进双出球磨机及密封机	MGS4062	台/套	2	8,106.00	YDDT/WXMD-08-DS-013	6,160.56
6	烟气脱硫装置		台/套	2	10,500.85	YDDT/WXMD-10-DG-007	7,851.04
7	四大管道管材及工厂化配管		台/套	2	12,655.45	YDDT/WXMD-10-DS-032	9,119.92
8	600MW 锅炉 2 台及相应的空预器	DG1962/25.4-8	台/套	2	65,021.00	YDDT/WXMD-07-DS-002	49,505.48
9	发电机		台/套	2	14,268.00	YDDT/WXMD-07-DS-003	11,216.80
合计					129,089.04		97,893.63

上表中金额单位为“万元”，单项转让金额的合计数为合同约定的转让金额总数，上述融资租赁合同所对应的的相关设备，其所有权已转移给国银金融租赁有限公司。

能投集团下属公司云南能投威信能源有限公司与民生金融租赁股份有限公司签订了《融资租赁合同》（合同编号：MSFL-2014-1752-S-HZ），相关的买卖合同价格为 42,479.57 万元。相关的设备买卖合同如下表所示：

序号	设备名称	单位	数量	设备原采购价款	采购合同编号	单项转让金额
1	热力系统	个	1	24,549.96	MSFL-2014-1752-S-HZ	24,549.96
2	燃料供应系统	个	1	2,953.55	MSFL-2014-1752-S-HZ	2,953.55
3	除灰系统	个	1	784.58	MSFL-2014-1752-S-HZ	784.58
4	水处理系统	个	1	365.03	MSFL-2014-1752-S-HZ	365.03

5	供水系统	个	1	12,862.68	MSFL-2014-1752-S-HZ	12,862.68
6	电气系统	个	1	963.77	MSFL-2014-1752-S-HZ	963.77
	合计			42,479.57		42,479.57

上表中金额单位为“万元”，单项转让金额的合计数为合同约定的转让金额总数，孙公司已按合同约定分期支付租金，上述融资租赁合同所对应的相关设备，其所有权已转移给民生金融租赁股份有限公司。

33. 2016 年 3 月，能投集团下属公司云南能投汽车租赁有限公司（乙方）与平安国际租赁有限公司（甲方）签订编号为：2016PAZL0382-ZL-01、2016PAZL0383-ZL-01 售后回租赁合同，租赁成本 1000 万元，为履行合同，云南能投居正产业投资有限公司与甲方签订编号为 2016PAZL0383-BZ-01、2016PAZL0382-BZ-01 的保证合同及编号为 2016PAZL0382-DY-01、2016PAZL0383-DY-01 抵押合同。

34. 旅投公司子公司大理旅游集团 2012 年 12 月与农银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将公司感通索道及相关设备资产作价 3,000.00 万元卖给农银金融租赁有限公司并融资租回，租赁期限自 2012 年 12 月 21 日至 2017 年 12 月 21 日止，入账价值为 31,507,054.37 元。截至 2016 年 12 月 31 日，累计折旧 25,205,645.94 元，资产账面净值为 6,301,408.43 元。

35. 旅投公司下属公司大理旅游集团之子公司宾川鸡足山旅游投资开发有限公司与农银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将鸡足山索道及相关资产作价 6,000.00 万元卖给农银金融租赁有限公司并融资租回，租赁期限自 2012 年 12 月 21 日至 2017 年 12 月 20 日止，入账价值为 60,000,000.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日，累计折旧 12,666,666.67 元，资产账面净值为 47,333,333.33 元。

36. 云景林纸于 2012 年 7 月与远东国际租赁有限公司签订融资租赁合同，将公司部分生产设备作价 4,900.00 万元卖给远东国际租赁有限公司并融资租回，入账价值为 49,265,549.32 元；2012 年 11 月与中国外贸金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将公司部分生产设备作价 10,000.00 万元卖给中国外贸金融租赁有限公司并融资租回，入账价值为 197,259,349.48 元。

37. 1999 年向景谷县凤山乡凤达木制品有限公司提供短期流动资金贷款抵押担保，抵押财产：钟山小海林地，保证金额为 10 万元本金、利息、违约金、贷款人实现债权及抵押权的费用，借款银行：景谷县农业银行，借款期限：1999 年 4 月 1 日至 2000 年 3 月 31 日，借款到期后至今该公司没有还本付息。

1998 年向景谷县凤山乡凤达木制品有限公司提供短期流动资金贷款抵押担保，抵押财产：芒果园、甜橙园，保证金额为 50 万元本金、利息、违约金、贷款人实现债权及抵押权的费用，借款银行：景谷县农业银行，借款期限：1998 年 11 月 3 日至 1999 年 11 月 3 日，后展期至 2000 年 5 月 2 日，借款到期后至今该公司没有还本付息。

九、或有事项

(一) 截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团为其他单位提供担保情况

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	18,000.00	18,000.00	2016-4-1	2017-3-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-6-3	2017-6-3	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	10,000.00	7,000.00	2016-6-28	2017-6-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南金孔雀旅游集团有限公司	5,000.00	5,000.00	2015-4-22	2018-4-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司	26,000.00	23,500.00	2013-2-27	2021-2-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	景洪云旅投旅游开发有限公司	15,000.00	15,000.00	2015-3-19	2023-3-19	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南旅投勐仑旅游小镇开发建设有限公司	10,000.00	8,350.00	2014-4-17	2018-4-17	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	景洪云旅投旅游开发有限公司	5,000.00	4,000.00	2015-7-28	2023-7-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	300,000.00	50,000.00	2015-9-7	2018-9-7	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	230,000.00	90,972.00	2009-11-6	2019-11-5	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	230,000.00	230,000.00	2016-3-3	2036-3-3	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	160,000.00	160,000.00	2016-12-27	2036-12-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	150,000.00	100,000.00	2016-3-25	2019-2-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	150,000.00	150,000.00	2016-5-31	2017-5-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	135,000.00	135,000.00	2015-11-26	2035-11-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	95,141.00	25,000.00	2012-8-27	2017-6-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	60,000.00	60,000.00	2011-1-28	2018-1-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	60,000.00	60,000.00	2016-6-16	2036-6-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	60,000.00		2009-10-9	2017-9-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	45,000.00	9,000.00	2009-9-29	2017-9-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	45,000.00	9,000.00	2009-10-10	2017-10-9	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	40,000.00	8,000.00	2009-9-29	2017-9-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	40,000.00	8,000.00	2009-10-10	2017-10-9	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	40,000.00	40,000.00	2011-1-28	2018-1-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	36,900.00	35,400.00	2007-8-31	2032-8-31	保证担保

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	33,800.00	32,300.00	2007-8-31	2032-8-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	30,000.00	30,000.00	2015-9-29	2035-9-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	30,000.00	30,000.00	2015-9-29	2035-9-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	30,000.00	30,000.00	2015-9-29	2035-9-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	25,000.00	15,000.00	2009-9-30	2017-9-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,000.00		2009-9-30	2017-9-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,000.00		2009-9-30	2017-9-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2016-6-16	2036-6-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2016-6-16	2036-6-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	15,000.00	15,000.00	2009-10-9	2017-9-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-6-16	2036-6-16	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	10,000.00		2009-9-30	2017-9-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-3-4	2017-3-4	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市麒麟气体能源有限公司	9,000.00	5,800.00	2013-3-15	2019-3-14	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	4,500.00	4,470.00	2016-9-12	2019-9-12	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	4,000.00	4,000.00	2016-12-2	2017-11-12	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	4,000.00	4,000.00	2016-5-17	2017-5-17	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	3,000.00	3,000.00	2016-2-29	2017-2-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	100,000.00	100,000.00	2016-8-29	2017-8-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	50,000.00	8,500.00	2015-3-16	2017-3-15	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	20,000.00	15,000.00	2016-2-24	2017-2-24	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	20,000.00	10,000.00			保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	20,000.00	20,000.00	2015-3-16	2017-3-15	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	14,000.00	14,000.00	2016-9-28	2017-9-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	11,000.00		2016-6	2017-6	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	10,000.00	10,000.00	2015-7-10	2017-7-10	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	30,000.00	5,000.00	2016-6-27	2017-6-27	保证担保

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	20,000.00	10,000.00	2016-11-29	2017-11-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	15,000.00	15,000.00	2016-12-28	2017-12-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	12,000.00	4,300.00	2016-11-23	2017-11-23	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-8-23	2017-8-23	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-8-30	2017-8-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	6,800.00	6,800.00	2016-6-14	2017-6-14	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	5,000.00	5,000.00	2016-2-1	2017-2-1	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	5,000.00	5,000.00	2016-12-6	2017-12-6	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	3,000.00	3,000.00	2016-4-27	2017-4-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	1,200.00	1,200.00	2016-9-30	2017-9-30	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投旺世融资租赁有限公司	30,200.00	19,753.82	2016-3-1	2019-3-1	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投旺世融资租赁有限公司	15,000.00	15,000.00	2016-10-28	2019-10-28	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云投旺世融资租赁有限公司	4,000.00	4,000.00	2016-10-28	2017-10-27	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	中视云投文化产业投资有限公司	8,000.00	7,000.00	2015-6-30	2020-6-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	50,000.00	17,471.86	2016-2-2	2031-1-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	26,925.00	6,084.36	2015-12-2	2025-12-2	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	21,540.00	16,634.79	2014-2-13	2029-2-13	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	16,155.00	1,188.52	2015-7-31	2023-7-31	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-12-12	2033-12-12	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南北斗高分地理信息科技有限公司	25,000.00	7,200.00	2016-12-5	2019-12-5	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	6,042.17	703.78	2012-7-4	2017-7-4	保证担保
景谷云景煤业有限责任公司	云南云景林纸股份有限公司					

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保类型
云南云景林业开发有限公司	云南云景林纸股份有限公司					
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	11,874.11	3,086.07	2012-10-15	2017-10-15	保证担保
云南云景林纸股份有限公司	云南云景林业开发有限公司	5,250.00	5,250.00	2016-6-30	2017-6-29	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	14,000.00	14,000.00	2016-12-5	2017-6-5	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	9,601.96	9,601.96	2014-8-15	2025-8-15	保证担保
本公司提供担保小计		2,890,929.24	1,884,567.16			
云南省电力投资有限公司	威信云投粤电扎西能源有限公司	97,800.00	58,957.89	2011-11-9	2021-11-9	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	威信云投粤电扎西能源有限公司	40,000.00	19,041.28	2014-6-24	2019-6-24	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	云南省电力投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2016-6-8	2017-6-7	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	云南省电力投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2016-8-26	2017-8-25	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	云南电投对外能源合作开发有限公司	40,584.00	40,584.00	2014-12-3	2021-5-3	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	玉溪东方煤业	2,300.00	2,300.00	2014-9-25	2017-9-24	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	泸西县云电投风电开发有限公司	32,500.00	20,740.00	2015-2-27	2026-2-26	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	泸西县云电投风电开发有限公司					
云南省能源投资集团有限公司	泸西县云电投风电开发有限公司					
云南省能源投资集团有限公司	泸西县云电投风电开发有限公司					
云南省能源投资集团有限公司	马龙云能投新能源开发有限公司	65,000.00	53,097.68	2015-4-14	2025-12-14	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	云南能投产业投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2015-7-29	2025-7-29	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	大姚云能投新能源开发有限公司	30,000.00	21,640.00	2015-10-30	2025-10-29	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	大姚云能投新能源开发有限公司	25,500.00	17,910.00	2015-10-30	2025-10-29	保证担保
云南能源金融控股有限公司	云能融资租赁(上海)有限公司	16,000.00	6,065.66	2016-1-25	2018-11-24	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	迪庆云能投资有限公司	25,000.00	25,000.00	2016-8-30	2034-8-30	保证担保
云南能投化工有限责任公司	云南天冶化工有限公司	21,000.00	21,000.00	2016-6-1	2021-6-1	保证担保
云南能投居正产业投资有限公司	云南云能度假区投资开发有限公司	40,000.00	40,000.00	2016-11-8	2031-11-7	保证担保
云南省电力投资有限公司	云南能投威信能源有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-11-30	2017-11-30	保证担保

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保类型
云南省能源投资集团有限公司	云南天治化工有限公司	37,800.00	25,500.00	2016-12-14	2018-3-5	保证担保
云南能投居正产业投资有限公司	迪庆云能投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-12-15	2022-12-15	保证担保
云南能投联合外经股份有限公司	老挝资源投资发展有限公司	4,829.53	3,794.63	2014-3-15	2019-3-15	保证担保
云南能投联合外经股份有限公司	老挝资源投资发展有限公司	4,158.46	4,158.46	2015-9-11	2018-9-10	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	云南省投资控股集团有限公司	300,000.00	300,000.00	2011-11-4	2018-11-4	保证担保
能投集团提供担保小计		862,471.99	739,789.60			
云南云景林纸股份有限公司	云南云景林业开发有限公司	3,000.00	3,000.00	2016-9-22	2017-9-22	保证担保
云南云景林业开发有限公司	云南云景林纸股份有限公司	4,900.00	4,900.00	2012-8-2	2017-8-2	保证担保
景谷云景煤业有限责任公司						
云景林纸提供担保小计		7,900.00	7,900.00			
云南省医疗投资管理有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	5,000.00	5,000.00	2016-4-12	2026-4-12	保证担保
医投公司提供担保小计		5,000.00	5,000.00			
云南省信息产业投资有限公司	云南北斗高分地理信息科技有限公司	5,500.00		2016-10-11	2018-8-17	保证担保
云南省信息产业投资有限公司	云南北斗高分地理信息科技有限公司	500.00		2016-11-9	2021-11-9	保证担保
信产投提供担保小计		6,000.00				
云南省旅游投资有限公司	云南金孔雀旅游集团有限公司	5,000.00		2015-6-30	2016-6-29	保证担保
云南金孔雀旅游集团有限公司	西双版纳原始森林公园有限公司	2,500.00		2014-3-27	2018-3-26	保证担保
大理旅游集团有限责任公司	宾川鸡足山旅游投资开发有限公司	938.00		2012-9-29	2017-9-20	保证担保
大理旅游集团有限责任公司	宾川鸡足山旅游投资开发有限公司	1,355.36		2012-12-21	2017-12-20	保证担保
云南省旅游投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	14,750.00		2010-3-1	2022-3-1	保证担保
云南省旅游投资有限公司	大理旅游集团有限责任公司	1,076.72		2012-12-21	2017-12-20	保证担保
旅投集团提供担保小计		25,620.08				
集团内担保小计		3,797,921.31	2,637,256.76			
云南省投资控股集团有限公司	云南省国有资本运营有限公司	300,000.00	300,000.00	2016-11-25	2020-11-25	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	华能澜沧江水电股份有限公司	157,000.00	157,000.00	2011-12-16	2019-7-4	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南中寮矿业开发投资有限公司	1,589.13	533.59	2019-6-22	2021-6-21	保证担保

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保类型
云南省投资控股集团有限公司	云南中寮矿业开发投资有限公司	923.04	307.68	2019-6-22	2021-6-21	保证担保
云南省投资控股集团有限公司	云南中寮矿业开发投资有限公司	808.48	447.92	2010-11-4	2022-11-3	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	国电宣威发电有限责任公司	11,560.00	3,400.00	2015-6-22	2017-6-21	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	华电巡检司发电有限公司	10,000.00	3,000.00	2014-6-16	2017-6-16	保证担保
			4,000.00	2014-7-18	2017-7-18	保证担保
云南省能源投资集团有限公司	华电巡检司发电有限公司	23,000.00	23,000.00	2015-2-16	2017-2-16	保证担保
云南省铁路投资有限公司	滇西公司铁路有限责任公司	34,611.92	34,611.92			保证担保
云南省铁路投资有限公司	滇南公司铁路有限责任公司	55,770.00	55,770.00			保证担保
云南云景林业开发有限公司	景谷县凤山乡凤达木制品有限公司	10.00	10.00	1999-4-1	2000-3-31	抵押担保
云南云景林业开发有限公司	景谷县凤山乡凤达木制品有限公司	50.00	50.00	1998-11-3	2000-5-2	抵押担保
云南云景林业开发有限公司	景谷钟山香盐卤水厂	280.00	280.00	1998-2-31	2001-2-31	保证担保
云南云景林纸股份有限公司	188户林农	3,473.00	3,473.00	2012-8-10	2017-8-9	保证担保
云南旅投麒麟温泉开发有限公司	云南东恒经贸集团有限公司	950.00	950.00	2015-9-25	2017-9-25	保证担保
云南旅投麒麟温泉开发有限公司	曲靖开发区境胜地产开发有限公司	750.00	750.00	2015-9-25	2017-9-25	保证担保
云南湄公河集团有限公司	云南金孔雀旅游集团有限公司	1,000.00		2015-12-17	2016-9-20	保证担保
徐洪尧、张国英	云南洪尧园林绿化工程有限公司	700.00		2016-11-28	2017-11-28	保证担保
徐洪尧、张国英	云南洪尧园林绿化工程有限公司	300.00		2016-12-2	2017-12-2	保证担保
集团外担保小计		602,775.57	587,584.11			
合计		4,400,696.88	3,224,840.87			

1. 承诺函担保情况

序号	担保单位	被担保单位	担保方式	担保原值(万元)	担保余额(万元)	起	止	借款用途
1	云南省投资控股集团有限公司	云南省国有资本运营公司	承诺函	40,000.00				发行企业债
2	云南云投生态环境科技股份有限公司	昆明新都置业有限公司	承诺函	1,693.99	1,693.99			支付工程款
3	云南能投产业投资有限公司	云南能投汽车租赁有限公司	承诺函	940.00	300.00	2014-9-1	2018-8-1	流动资金
4	云南能投产业投资有限公司	云南能投汽车租赁有限公司	承诺函	1,500.00	1,500.00	2015-9-22	2018-9-21	固定资产
5	云南省能源投资集团有限公司	云南能投威士科技股份有限公司	承诺函	5,000.00	5,000.00	2015-9-17	2017-9-16	流动资金

序号	担保单位	被担保单位	担保方式	担保原值(万元)	担保余额(万元)	起	止	借款用途
		公司						
6	云南省能源投资集团有限公司	云南能投建设工程有限公司	承诺函	10,000.00	10,000.00	2015-12-25	2017-12-25	流动资金
7	云南省能源投资集团有限公司	云南保山苏帕河水电开发有限公司	差额补足	86,000.00	76,400.00	2015-12-28	2024-6-28	资产证券化
8	云南省能源投资集团有限公司	香港云能国际投资有限公司	维好协议	193,170.00	193,170.00	2016-04-27-	2019-4-26	美元债
9	云南省能源投资集团有限公司	香港云能国际投资有限公司	维好协议	60,000.00	60,000.00	2014-10-22	2017-10-21	点心债
10	云南省能源投资集团有限公司	香港云能国际投资有限公司	维好协议	305,228.00	305,228.00	2016-12-14	2019-12-13	美元债
	合计			703,531.99	653,291.99			

(二) 截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1、2016 年 7 月 6 日本公司三级子公司瑞丽云投康健投资管理有限公司（以下简称“瑞丽康建”）向德宏州中级法院提出诉讼，认为该公司项目医院部分 EPC 总承包单位上海现代建筑设计（集团）有限公司（以下简称“上海现代”）中标后将所有施工工作非法转包，诉讼过程中，2016 年 9 月 21 日上海现代建筑设计集团工程建设咨询有限公司向德宏州中级人民法院提交民事反诉状，要求瑞丽康建支付设计费 668.24 万、工程款 191.49 万元、赔偿损失 1,762.14 万元，该诉讼尚未判决。

2、本公司三级子公司云南青美姚安农业科技发展有限公司与广西建工集团第三建筑工程有限责任公司于 2015 年 9 月 30 日签订了《云南中以高原特色现代农业示范园（一期）项目 EPC 工程总承包合同》，工程承包范围包括但不限于以下内容：技术咨询服务、相关规划编制、初步设计、施工图设计部分；采购部分；施工部分；试运行考核部分；合同期限：自合同签订之日起至工程保修期满后为止，合同暂定价为壹亿贰仟伍佰玖拾壹万贰仟陆元；广西建工集团第三建筑工程有限公司于 2016 年 2 月 15 日正式开工。2016 年 6 月，云南青美姚安农业科技发展有限公司与云南海纳川水利水电灌溉工程有限公司和以色列阿森沃亩创新农业公司联合体签订了《云南中以高原特色现代农业示范园一期项目温室结构、温室设备、温室薄膜、栽培系统、灌溉系统、物联网采购安装及基础工程合同》，变更了 EPC 合同。

广西建工集团第三建筑工程有限责任公司以造成 EPC 合同实质性变更的事实为由，要求补偿损失，并要求组织会商。

3、根据南充市中级人民法院《民事裁定书》（[2016]川 13 财保 9 号），因南充市华盛建筑工程有限公司诉公司及云投生态南充分公司建设工程合同纠纷一案，向南充市中级人民法院申请诉前财产保全措施，冻结云投生态在平安银行昆明日新路支行开设的银行账户中人民币 1 亿元的资金。2016 年 9 月 30 日云投生

态获悉，在平安银行昆明日新支行开设的银行账户 11014536927004 中人民币 1.00 亿元的资金被南充市中级人民法院冻结。2016 年 11 月 28 日，云投生态接到云投生态南充分公司报告，云投生态南充分公司收到《四川省高级人民法院应诉通知书》（[2016]川民初 85 号）、《四川省高级人民法院传票》（[2016]川民初 85 号）等相关法律文书，四川省高级人民法院已立案受理原告四川华盛建筑工程有限公司（以下简称“华盛公司”）以“建设工程施工合同纠纷”为由对云投生态及云投生态南充分公司提起的民事诉讼案。要求云投生态及云投生态南充分公司向原告支付拖欠的工程款约为 10,400 万元；支付延期支付工程款的资金利息约为 5,200 万元（利息暂计至 2016 年 9 月 30 日，此后的利息以欠付的工程款为基数按年利率 24% 计算至付清工程款日为止）；支付违约金约为 3,000 万元。上述诉讼涉及金额合计 18,600 万元。该案件于 2017 年 4 月 19 日在四川省高级人民法院开庭，但尚未作出判决，原告方华盛公司提出和解。在该案应诉过程中，云投生态发现华盛公司涉嫌提供虚假证据，已向司法机关申请进行司法鉴定，并进行刑事报案。本次诉讼对云投生态的影响取决于法院的最终判决，对报表的影响尚存在重大不确定性。

（三）截至 2016 年 12 月 31 日，本集团其它事项形成的或有负债情况

1、本公司三级子公司云南旅投麒麟温泉开发有限公司情况

为降低项目开发风险，加快麒麟温泉项目建设，云南旅投麒麟温泉开发有限公司与云南东恒经贸集团有限公司（以下简称“东恒公司”）、曲靖开发区境胜房地产开发有限公司（以下简称“境胜公司”），共同成立云南大润旅游开发有限公司（以下简称“大润公司”）合作开发麒麟温泉项目。

经上报审批后，于 2013 年 4 月 25 日，在曲靖市工商局登记注册成立了曲靖大润房地产开发有限公司（后于 2013 年 7 月 25 日更名为：云南大润旅游开发有限公司），股东约定注册资本 6,000.00 万元，其中：本公司以 415.41 亩土地作价出资 3,060 万元，占 51%；东恒公司以货币出资 1,620.00 万元，占 27%；境胜公司以货币出资 1,320 万元，占 22%。但因项目规划冲突，该项目暂停推进，云南旅投麒麟温泉开发有限公司约定入股 415.41 亩土地评估工作未能如期开展，土地权证也暂未移交，东恒公司及境胜公司的首次出资实收资本 2,940.00 万元已全部到位，并经云南东陆会计师事务所出具云东验报字（2013）第 009 号验资报告。目前，云南旅投麒麟温泉开发有限公司正积极协调政府有关部门对涉该项目片区内市政系统综合规划及绕城高速温泉段规划根据公司新一轮规划修编思路进行调整。

（四）截至 2016 年 12 月 31 日，本集团或有资产的情况

无。

(五) 除存在上述或有事项外, 截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 分别说明重要的资产负债表日后事项的性质、内容及其估计对财务状况、经营成果的影响, 如无法做出估计, 应说明其原因。

1、石化燃气 2016 年 11 月 22 日与庆鹏石油化工（香港）有限公司（以下简称庆鹏香港公司）、恒大地产集团成都有限公司、恒大地产集团有限公司签订《成都心怡房地产开发有限公司股权转让合同》, 庆鹏香港公司将持有的成都心怡房地产开发有限公司（以下简称成都心怡）20%的股权转让给恒大地产集团成都有限公司, 包干费 8.60 亿元, 恒大地产集团成都有限公司将第一期包干费 3,000.00 万元, 第二期包干费 6.7 亿元直接支付给石化燃气偿还深圳市庆鹏石油化工经销有限公司欠石化燃气债务。石化燃气于 2016 年 12 月 19 日收到第一期包干费 3,000.00 万元, 2017 年 3 月 27 日、4 月 5 日、4 月 6 日、4 月 8 日共收到第二期包干费 6.50 亿元。

(二) 资产负债表日后销售退回或其他事项说明。

无。

(三) 除存在上述资产负债表日后事项外, 本集团无其他重大资产负债表日后事项。

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
云南省人民政府国有资产监督管理委员会				100.00	100.00

2. 子企业

名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
云南省铁路投资有限公司	昆明市	铁路投资与资产管理, 经营和管理省级有关铁路基本建设资金, 与铁路相关的资本运营、实业投资、投资研究及服务, 国内贸易, 仓储; 土地开发经营。	1,698,944.00	72.082	72.082
云南省旅游投资有限公司	昆明市	重点旅游开发项目、旅游基础设施、旅游精品工程以及相关配套产品的投资和经营管理。	50,000.00	100.00	100.00
云南云投股权投资基金管理有限公司	昆明市	发起和建立股权投资企业, 募集股权投资基金; 委托管理股权投资基金, 从事投融资管理及相关咨询服务; 经批准或登记机关许可的其他有关业务。	3,000.00	100.00	100.00
云投旺世融资租赁有限公司	北京市	机械设备租赁; 融资租赁; 汽车租赁; 资产管理; 投资管理; 企业策划; 市场调查; 销售机械设备、建筑材料、电子产品、工艺品。	20,000.00	90.00	90.00
云南云投创新投资中心（有限合伙）	昆明市	在国家允许的范围内, 以所募集的股权投资基金进行股权投资, 具体投资方式包括新设立企业、向已设立企业投资、接受已设立企业投资者股权转让以及国家法律法规允许的其他方式; 为所投资企业提供管理咨询。	97,265.00	100.00	100.00
云南云投建设有限公司	昆明市	城市道路以及基础设施的投资、城市旧城改造和房地产开发及房产信息咨询、城市保障性住房建设、城市公共设施和市政工程的投资、房屋建筑工程施工总承包、园林绿化工程、建筑材料、装饰材料及金属材料的销售。	50,000.00	99.00	99.00
中视云投文化产业投资有限公司	北京市	投资管理, 资产管理; 承办展览展示活动; 会议服务; 经济贸易咨询; 组织文化艺术交流活动（不含演出）; 设计、制作、代理、发布广告; 餐饮管理（未取得行政许可的项目除外）。	10,000.00	60.00	60.00
云投文化发展（北京）有限公司	北京市	组织文化艺术交流; 会议服务; 承办展览展示; 企业策划; 影视策划; 设计、制作、代理、发布广告; 摄影扩印服务; 动漫设计、制作; 租赁机械设备, 从事文化经纪业务; 销售摄影器材。	500.00	100.00	100.00
云南省滇中产业新区开发投资有限公司	昆明市	对云南省滇中产业新区基础设施、基础产业、支柱产业项目进行投资, 负责对所投资项目的经营管理。	50,000.00	100.00	100.00
云南石化燃气有限公司	昆明市	润滑油、汽车零配件、日用百货、农用物资的销售; 钢材销售、蔬菜销售, 煤炭的储存及销售等。	116,681.36	100.00	100.00
云南省医疗投资管理有限公司	昆明市	医疗项目投资及对所投资项目进行管理; 企业管理; 生物制品, 医疗设备的研究、开发; 国内贸易、物资供销; 货物进出口、技术进出口业务; 医疗信息技术研究、开发等。	132,000.00	88.36	88.36
云南云投电子商务有限公司	昆明市	电子采购平台服务; 物资采购; 工程及配套设施的技术咨询服务; 经济信息、商务信息咨询。	1,681.5366	100.00	100.00
云南泰兴矿业有限公司	昆明市	矿产品、建筑材料、橡胶及制品、化工产品及原材料、农副土特产、五金交电、	4,666.6667	90.00	90.00

名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
		服装、鞋、帽、百货、日用化学品、电子科技产品、计算机设备、皮革制品、塑料及其制品、纺织品、针织品、光学仪器、汽车配件、摩托车配件、纸张、办公设备、文化用品、照相器材、水产品、机械设备；进出口贸易；茶座，预包装食品、散装食品的批发兼零售。			
云南云景林纸股份有限公司	景谷县	森林资源开发、培育，造林；纸浆，木片加工，中密度纤维板，锯材，胶合板，花卉，苗木；生产经营纸浆、并开发和经营机制纸，纸板及纸制品、化工产品、林产品、等产业，机械设备加工，机电仪设备检修和安装。	42,000.00	89.21	89.21
云南省现代农林投资有限公司	昆明市	项目投资及对所投资的项目进行管理；国内贸易、物资供销；货物进出口、技术进出口业务；经济信息、商务信息咨询；企业管理；林业培育技术及加工技术的研究开发、技术咨询及技术转让。	23,476.72	74.12	74.12
普洱双木生物科技有限公司	昆明市	林木种植、培育、销售（种子除外）；森林资源开发及利用（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。	100.00	100.00	100.00
景谷符源贸易服务有限公司	景谷县	住宿和餐饮、物业管理、物业服务、绿化、其他综合零售、机械设备销售和维修	2,000.00	89.21	89.21
云投国际（香港）有限公司	香港	实业投资和物资采购	6,500.00	100.00	100.00
云南云投生态环境科技股份有限公司	昆明市	市政公用、园林绿化工程的设计和施工、园林养护；生态修复、环境治理、水土保持、生态环保产品的开发与应用（不含限制项目）； 工程技术咨询； 观赏植物及盆景的生产、销售及租赁；生物资源开发、生物技术的开发、应用及推广；植物科研、培训、示范推广；园林机械、园林资材的生产及销售；项目投资。（经营范围中涉及需专项审批的须批准后方可经营）。	18,413.2890	21.10	21.10
云南省能源投资集团有限公司	昆明市	电力、煤炭等能源的投资及管理，环保，新能源等电力能源相关产业、产品的投资及管理；参与油汽资源及管网项目的投资，其他项目投资、经营；与投资相关的技术服务，投资策划及其咨询管理、信息服务。	1,165,999.76238	83.08	83.08
云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙）	昆明市	在国家允许的范围内，以所募集的股权投资基金进行股权投资，具体投资方式包括新设立企业、向已设立企业投资、接受已设立企业投资者股权转让以及国家法律法规允许的其它方式；为所投资企业提供管理咨询；经登记机关许可的其它有关业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	65,050.00	100.00	100.00
云南省扶贫投资开发有限公司	昆明市	承担云南省委、省政府下达的易地扶贫搬迁建设项目、扶贫重大民生工程和涉农重点项目建设投融资业务，对批准注入的国有资产和承建项目形成的国有资产进行经营管理，开展金融股权投资、基金管理与资产管理等业务，承担出资人决定的其他投融资业务。	979,000.00	2.04	2.04
云南云投酒店发展有限公司	昆明市	企业管理咨询服务；经济信息咨询。货物及技术进出口；承办会议及商品的展览展示活动；机电产品、酒店用品、矿产品、建筑材料、装饰材料、日用百货、五金交电、仪器仪表、电线电缆、电子产品、文化办公用品、针纺织品、工艺美术	400,00.00	100.00	100.00

名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
		品、家具、电气设备、工业自动化系统成套设备的销售。			
云南省信息产业投资有限公司	昆明市	项目建设投资以及所投资的项目进行管理；商业运营管理；北斗卫星技术、云计算技术、计算机软硬件的开发、技术咨询、技术服务及技术转让；计算机系统集成；云计算数据处理服务；卫星传输服务；互联网服务；国内贸易、物资供销；房地产经纪业务	60,000.00	100.00	100.00
云南云投新奥售电有限公司	昆明市	售电及供电服务；电力项目及配电网的投资及对所投资的项目进行运营管理；新能源技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；合同能源管理；综合节能和用电咨询	20,000.00	51.00	51.00
云南中以科技创新发展有限公司	昆明市	投资管理；企业管理；资产管理；商务信息、市场信息等咨询服务；从事科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00	51.00	51.00
云南省资产管理有限公司	昆明市	不良资产收购和处置；资产经营管理；受托管理资产；经济咨询与服务。	100,000.00	100.00	100.00
吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	柬埔寨 金边	机场		76.60	76.60

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、（十七）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
昆明华以能源工程技术合作有限公司	重要子公司的少数股东
云南能投海装新能源设备有限公司	重要子公司的少数股东
何学葵	云投生态第三大股东
张国英	与徐洪尧为夫妻关系，其夫妇为云投生态第二大股东
徐洪尧	与张国英为夫妻关系，其夫妇为云投生态第二大股东
丽江华首上领房地产开发有限公司	受云投生态第二大股东徐洪尧家族实际控制
中国石油天然气股份有限公司	对重要子公司有重大影响的投资方
新奥燃气发展有限公司	对重要子公司有重大影响的投资方
新奥泛能网络科技股份有限公司	对重要子公司有重大影响的投资方

（二）关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
其他关联关系方	56,753,100.08	
其中： 云南能投海装新能源设备有限公司	56,753,100.08	
合计	56,753,100.08	

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
合营及联营企业	199,476,325.33	
其中： 华能澜沧江水电股份有限公司	199,476,325.33	
其他关联关系方	255,925,771.71	
其中： 云南能投海装新能源设备有限公司	255,925,771.71	
合计	455,402,097.04	

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公 司影响
云南云投新奥燃气有限公司	云南云投新奥售电有限公司	汽车		2016/1/1	2016/5/30	50,000.00	租赁合同	
云南云投新奥燃气有限	云南云投新奥售电有限	房屋		2015/12/18	2016/1/25	无偿使用	房屋使用	

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
公司	公司						协议	
徐洪尧	云南洪尧园林绿化有限公司	写字楼		2010/1/1	2017/12/31	330,000.00	租赁合同	

4. 关联担保情况

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
一、集团内						
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	18,000.00	18,000.00	2016-4-1	2017-3-31	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-6-3	2017-6-3	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	10,000.00	7,000.00	2016-6-28	2017-6-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南金孔雀旅游集团有限公司	5,000.00	5,000.00	2015-4-22	2018-4-21	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	18,000.00	18,000.00	2015-4-28	2016-4-28	是
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	15,000.00	15,000.00	2015-5-26	2016-5-26	是
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2015-6-4	2016-6-4	是
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	17,000.00	17,000.00	2015-5-8	2016-5-8	是
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	5,000.00	5,000.00	2015-4-22	2016-4-22	是
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	4,324.00	4,324.00	2015-6-11	2016-6-10	是
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	5,676.00	5,676.00	2015-6-24	2016-6-23	是
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2015-10-30	2016-10-30	是
云南省投资控股集团有限公司	云南省旅游投资有限公司	2,000.00	2,000.00	2015-12-16	2016-12-16	是
云南省旅游投资有限公司	云南金孔雀旅游集团有限公司	5,000.00	5,000.00	2015-6-30	2016-6-30	是
云南省投资控股集团有限公司	龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司	26,000.00	23,500.00	2013-2-27	2021-2-27	否
云南省投资控股集团有限公司	景洪云旅投旅游开发有限公司	15,000.00	15,000.00	2015-3-19	2023-3-19	否
云南省投资控股集团有限公司	云南旅投勐仑旅游小镇开发建设有限公司	10,000.00	8,350.00	2014-4-17	2018-4-17	否
云南省投资控股集团有限公司	景洪云旅投旅游开发有限公司	5,000.00	4,000.00	2015-7-28	2023-7-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	300,000.00	50,000.00	2015-9-7	2018-9-7	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	230,000.00	90,972.00	2009-11-6	2019-11-5	否
云南省投资控股	云南省铁路投资	230,000.00	230,000.00	2016-3-3	2036-3-3	否

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
集团有限公司	有限公司					
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	160,000.00	160,000.00	2016-12-27	2036-12-27	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	150,000.00	100,000.00	2016-3-25	2019-2-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	150,000.00	150,000.00	2016-5-31	2017-5-30	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	135,000.00	135,000.00	2015-11-26	2035-11-25	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	95,141.00	25,000.00	2012-8-27	2017-6-30	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	60,000.00	60,000.00	2011-1-28	2018-1-27	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	60,000.00	60,000.00	2016-6-16	2036-6-16	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	60,000.00		2009-10-9	2017-9-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	45,000.00	9,000.00	2009-9-29	2017-9-29	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	45,000.00	9,000.00	2009-10-10	2017-10-9	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	40,000.00	8,000.00	2009-9-29	2017-9-29	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	40,000.00	8,000.00	2009-10-10	2017-10-9	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	40,000.00	40,000.00	2011-1-28	2018-1-27	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	36,900.00	35,400.00	2007-8-31	2032-8-31	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	33,800.00	32,300.00	2007-8-31	2032-8-30	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	30,000.00	30,000.00	2015-9-29	2035-9-29	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	30,000.00	30,000.00	2015-9-29	2035-9-29	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	30,000.00	30,000.00	2015-9-29	2035-9-29	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	25,000.00	15,000.00	2009-9-30	2017-9-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,000.00		2009-9-30	2017-9-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,000.00		2009-9-30	2017-9-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2016-6-16	2036-6-16	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2016-6-16	2036-6-16	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	15,000.00	15,000.00	2009-10-9	2017-9-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-6-16	2036-6-16	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	10,000.00		2009-9-30	2017-9-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	100,000.00	100,000.00	2011-1-28	2016-1-27	是

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南省投资控股集团有限公司	云南省铁路投资有限公司	3,140.00	3,140.00	2015-3-2	2016-3-2	是
云南投资控股集团有限公司	西双版纳印奇生物资源开发有限公司	2,199.68		2015-6-4	2018-6-4	是
云南投资控股集团有限公司	西双版纳印奇生物资源开发有限公司	1,658.21		2013-1-29	2016-10-25	是
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-3-4	2017-3-4	否
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市麒麟气体能源有限公司	9,000.00	5,800.00	2013-3-15	2019-3-14	否
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	4,500.00	4,470.00	2016-9-12	2019-9-12	否
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	4,000.00	4,000.00	2016-12-2	2017-11-12	否
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	4,000.00	4,000.00	2016-5-17	2017-5-17	否
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气集团有限公司	3,000.00	3,000.00	2016-2-29	2017-2-29	否
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气有限公司	6,000.00	6,000.00	2015.11.21	2016.11.21	是
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气有限公司	4,000.00	4,000.00	2015.1.23	2016.1.23	是
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气有限公司	5,000.00	5,000.00	2015.4.13	2016.4.13	是
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气有限公司	5,000.00	5,000.00	2015.1.26	2016.1.26	是
云南省投资控股集团有限公司	曲靖市燃气有限公司	15,000.00	15,000.00	2015.2.27	2016.2.27	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	100,000.00	100,000.00	2016-8-29	2017-8-29	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	50,000.00	8,500.00	2015-3-16	2017-3-15	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	20,000.00	15,000.00	2016-2-24	2017-2-24	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	20,000.00	10,000.00			否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	20,000.00	20,000.00	2015-3-16	2017-3-15	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	14,000.00	14,000.00	2016-9-28	2017-9-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	11,000.00		2016-6	2017-6	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	10,000.00	10,000.00	2015-7-10	2017-7-10	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	5,000.00	5,000.00	2015-3-3	2016-3-3	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	10,000.00	10,000.00	2015-2-26	2016-2-26	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云投版纳石化有限责任公司	90,000.00	90,000.00	2015-8-20	2016-8-19	是
云南省投资控股集团有限公司	云南天景房地产开发有限公司	99,500.00	99,500.00	2013-12-26	2016-12-26	是
云南省投资控股	云南天景房地产	500.00	500.00	2013-12-31	2016-12-31	是

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
集团有限公司	开发有限公司					
云南省投资控股集团有限公司	云南云投建设有限公司	20,000.00	20,000.00	2015-1-27	2016-1-27	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	30,000.00	5,000.00	2016-6-27	2017-6-27	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	20,000.00	10,000.00	2016-11-29	2017-11-29	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	15,000.00	15,000.00	2016-12-28	2017-12-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	15,000.00		2015-12-1	2016-12-1	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	12,000.00	4,300.00	2016-11-23	2017-11-23	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-8-23	2017-8-23	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-8-30	2017-8-30	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	10,000.00		2015-12-10	2016-12-10	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	6,800.00	6,800.00	2016-6-14	2017-6-14	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	5,000.00	5,000.00	2016-2-1	2017-2-1	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	5,000.00	5,000.00	2016-12-6	2017-12-6	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	3,000.00	3,000.00	2016-4-27	2017-4-27	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	2,890.26		2015-12.28	2016-12.28	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云投生态环境科技股份有限公司	1,200.00	1,200.00	2016-9-30	2017-9-30	否
云南省投资控股集团有限公司	云投旺世融资租赁有限公司	30,200.00	19,753.82	2016-3-1	2019-3-1	否
云南省投资控股集团有限公司	云投旺世融资租赁有限公司	15,000.00	15,000.00	2016-10-28	2019-10-28	否
云南省投资控股集团有限公司	云投旺世融资租赁有限公司	15,000.00		2015-2-2	2016-2-2	是
云南省投资控股集团有限公司	云投旺世融资租赁有限公司	4,000.00	4,000.00	2016-10-28	2017-10-27	否
云南省投资控股集团有限公司	云投旺世融资租赁有限公司	1,500.00		2014-9-2	2016-9-2	是

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南省投资控股集团有限公司	中视云投文化产业投资有限公司	8,000.00	7,000.00	2015-6-30	2020-6-29	否
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	50,000.00	17,471.86	2016-2-2	2031-1-31	否
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	26,925.00	6,084.36	2015-12-2	2025-12-2	否
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	21,540.00	16,634.79	2014-2-13	2029-2-13	否
云南省投资控股集团有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	16,155.00	1,188.52	2015-7-31	2023-7-31	否
云南省投资控股集团有限公司	云南阜外心血管病医院投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-12-12	2033-12-12	否
云南省投资控股集团有限公司	云南北斗高分地理信息科技有限公司	25,000.00	7,200.00	2016-12-5	2019-12-5	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	7,257.21		2012-3-27	2017-1-15	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	4,601.55		2012-7-11	2017-5-15	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	6,042.17	703.78	2012-7-4	2017-7-4	否
景谷云景煤业有限责任公司	云南云景林纸股份有限公司					
云南云景林业开发有限公司	云南云景林纸股份有限公司					
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	11,874.11	3,086.07	2012-10-15	2017-10-15	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸公司有限公司	3,100.00	3,100.00	2014-1-10	2016-1-10	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸公司有限公司	6,000.00	6,000.00	2015-1-12	2016-1-12	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸公司有限公司	2,000.00	2,000.00	2015-3-4	2016-3-4	是
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸公司有限公司	5,250.00	5,250.00	2015-3-24	2016-3-24	是
云南省电力投资有限公司	威信云投粤电扎西能源有限公司	97,800.00	58,957.89	2011-11-9	2021-11-9	否
云南省能源投资集团有限公司	威信云投粤电扎西能源有限公司	40,000.00	19,041.28	2014-6-24	2019-6-24	否
云南省能源投资集团有限公司	云南省电力投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2016-6-8	2017-6-7	否
云南省能源投资集团有限公司	云南省电力投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2016-8-26	2017-8-25	否
云南省能源投资集团有限公司	云南电投对外能源合作开发有限公司	40,584.00	40,584.00	2014-12-3	2021-5-3	否
云南省能源投资集团有限公司	玉溪东方煤业	2,300.00	2,300.00	2014-9-25	2017-9-24	否
云南省能源投资集团有限公司	泸西县云电投风电开发有限公司	32,500.00	20,740.00	2015-2-27	2026-2-26	否
云南省能源投资集团有限公司	泸西县云电投风电开发有限公司					否
云南省能源投资集团有限公司	泸西县云电投风电开发有限公司					否

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南省能源投资集团有限公司	泸西县云电投风电开发有限公司					否
云南省能源投资集团有限公司	马龙云能投新能源开发有限公司	65,000.00	53,097.68	2015-4-14	2025-12-14	否
云南省能源投资集团有限公司	云南能投产业投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2015-7-29	2025-7-29	否
云南省能源投资集团有限公司	大姚云能投新能源开发有限公司	30,000.00	21,640.00	2015-10-30	2025-10-29	否
云南省能源投资集团有限公司	大姚云能投新能源开发有限公司	25,500.00	17,910.00	2015-10-30	2025-10-29	否
云南能源金融控股有限公司	云能融资租赁(上海)有限公司	16,000.00	6,065.66	2016-1-25	2018-11-24	否
云南省能源投资集团有限公司	迪庆云能投资有限公司	25,000.00	25,000.00	2016-8-30	2034-8-30	否
云南能投化工有限责任公司	云南天冶化工有限公司	21,000.00	21,000.00	2016-6-1	2021-6-1	否
云南能投居正产业投资有限公司	云南云能度假区投资开发有限公司	40,000.00	40,000.00	2016-11-8	2031-11-7	否
云南省电力投资有限公司	云南能投威信能源有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-11-30	2017-11-30	否
云南省能源投资集团有限公司	云南天冶化工有限公司	37,800.00	25,500.00	2016-12-14	2018-3-5	否
云南能投居正产业投资有限公司	迪庆云能投资有限公司	10,000.00	10,000.00	2016-12-15	2022-12-15	否
云南能投联合外经股份有限公司	老挝资源投资发展有限公司	4,829.53	3,794.63	2014-3-15	2019-3-15	否
云南能投联合外经股份有限公司	老挝资源投资发展有限公司	4,158.46	4,158.46	2015-9-11	2018-9-10	否
云南省能源投资集团有限公司	云南省投资控股集团有限公司	300,000.00	300,000.00	2011-11-4	2018-11-4	否
云南云景林纸股份有限公司	云南云景林业开发有限公司	3,000.00	3,000.00	2016-9-22	2017-9-22	否
云南云景林纸股份有限公司	云南云景林业开发有限公司	5,250.00	5,250.00	2016-6-30	2017-6-29	否
云南云景林业开发有限公司	云南云景林纸股份有限公司	4,900.00	4,900.00	2012-8-2	2017-8-2	否
景谷云景煤业有限责任公司						
云南省医疗投资管理有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	182,000.00		2014-6-19	2026-6-19	是
云南省医疗投资管理有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	7,000.00	7,000.00	2016-9-21	2024-3-21	是
云南省医疗投资管理有限公司	云南昆华医院投资管理有限公司	5,000.00	5,000.00	2016-4-12	2026-4-12	否
云南省信息产业投资有限公司	云南北斗高分地理信息科技有限公司	5,500.00		2016-10-11	2018-8-17	否
云南省信息产业投资有限公司	云南北斗高分地理信息科技有限公司	500.00		2016-11-9	2021-11-9	否
云南省旅游投资有限公司	云南金孔雀旅游集团有限公司	5,000.00		2015-6-30	2016-6-29	否
云南金孔雀旅游	西双版纳原始森	2,500.00		2014-3-27	2018-3-26	否

云南省投资控股集团有限公司 2016 年度财务报表附注

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
集团有限公司	林公园有限公司					
大理旅游集团有限责任公司	宾川鸡足山旅游投资开发有限公司	938.00		2012-9-29	2017-9-20	否
大理旅游集团有限责任公司	宾川鸡足山旅游投资开发有限公司	1,355.36		2012-12-21	2017-12-20	否
云南省旅游投资有限公司	云南省投资控股集团有限公司	14,750.00		2010-3-1	2022-3-1	否
云南省旅游投资有限公司	大理旅游集团有限责任公司	1,076.72		2012-12-21	2017-12-20	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	14,000.00	14,000.00	2016-12-5	2017-6-5	否
云南省投资控股集团有限公司	云南云景林纸股份有限公司	9,601.96	9,601.96	2014-8-15	2025-8-15	否
集团内担保小计		4,518,518.22	3,115,746.76			
二、集团外						
云南省投资控股集团有限公司	云南省国有资本运营有限公司	300,000.00	300,000.00	2016-11-25	2020-11-25	否
云南省投资控股集团有限公司	华能澜沧江水电股份有限公司	157,000.00	157,000.00	2011-12-16	2019-7-4	否
云南省投资控股集团有限公司	中国石油天然气股份有限公司	2,420.00	2,420.00	2015-10	2030-10	是
云南省投资控股集团有限公司	云南中寮矿业开发投资有限公司	1,589.13	533.59	2019-6-22	2021-6-21	否
云南省投资控股集团有限公司	云南中寮矿业开发投资有限公司	923.04	307.68	2019-6-22	2021-6-21	否
云南省投资控股集团有限公司	云南中寮矿业开发投资有限公司	808.48	447.92	2010-11-4	2022-11-3	否
云南省能源投资集团有限公司	国电宣威发电有限责任公司	11,560.00	3,400.00	2015-6-22	2017-6-21	否
云南省能源投资集团有限公司	华电巡检司发电有限公司	10,000.00	3,000.00	2014-6-16	2017-6-16	否
云南省能源投资集团有限公司	华电巡检司发电有限公司		4,000.00	2014-7-18	2017-7-18	否
云南省能源投资集团有限公司	华电巡检司发电有限公司	23,000.00	23,000.00	2015-2-16	2017-2-16	否
云南省铁路投资有限公司	滇西公司铁路有限责任公司	34,611.92	34,611.92			否
云南省铁路投资有限公司	滇南公司铁路有限责任公司	55,770.00	55,770.00			否
云南云景林业开发有限公司	景谷县凤山乡凤达木制品有限公司	10.00	10.00	1999-4-1	2000-3-31	否
云南云景林业开发有限公司	景谷县凤山乡凤达木制品有限公司	50.00	50.00	1998-11-3	2000-5-2	否
云南云景林业开发有限公司	景谷钟山香盐卤水厂	280.00	280.00	1998-2-31	2001-2-31	否
云南云景林纸股份有限公司	188户林农	3,473.00	3,473.00	2012-8-10	2017-8-9	否
云南旅投麒麟温泉开发有限公司	云南东恒经贸集团有限公司	950.00	950.00	2015-9-25	2017-9-25	否

担保人	被担保人	担保金额(万元)	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南旅投麒麟温泉开发有限公司	曲靖开发区境胜地产开发有限公司	750.00	750.00	2015-9-25	2017-9-25	否
云南湄公河集团有限公司	云南金孔雀旅游集团有限公司	1,000.00		2015-12-17	2016-9-20	否
徐洪尧、张国英	云南洪尧园林绿化工程有限公司	1,000.00		2015-7-14	2016-7-14	是
徐洪尧、张国英	云南洪尧园林绿化工程有限公司	700.00		2016-11-28	2017-11-28	否
徐洪尧、张国英	云南洪尧园林绿化工程有限公司	620.00		2015-4-23	2016-4-22	是
徐洪尧、张国英	云南洪尧园林绿化工程有限公司	300.00		2016-12-2	2017-12-2	否
集团外担保小计		606,815.57	590,004.11			
合计		5,125,333.79	3,705,750.87			

5. 关联方资金拆借

关联方名称-借出方	期末借款余额	期初借款余额	本年利息	上年利息	借入方
云南省能源投资集团有限公司	45,602,319.41	52,500,000.00	3,273,290.77	2,963,321.46	昆明华以能源工程技术合作有限公司
云南省能源投资集团有限公司	596,578,661.90	517,302,300.00	27,258,668.61	41,082,933.54	云南华电怒江水电开发有限公司
北京中燃伟业燃气有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	3,625,750.00	562,500.00	云南石化燃气有限公司
云南省投资控股集团有限公司	24,780,000.00	24,780,000.00	2,466,760.62	1,358,409.12	迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司
云南云投新奥燃气有限公司	75,000,000.00		1,228,875.00		云南石化燃气有限公司
云南省铁路投资有限公司	141,365,302.00	150,000,000.00	11,508,377.53	15,800,000.00	迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司
云南省铁路投资有限公司	1,299,220,000.00	1,300,220,000.00			丽江市丽铁投资建设有限公司
云南省铁路投资有限公司	950,000,000.00		51,136,225.04		云南铁投启迪资产管理有限公司
云南云投新奥售电有限公司	61,200,000.00		1,299,706.12		新奥燃气发展有限公司
云南云投新奥售电有限公司	27,000,000.00		573,399.75		新奥泛能网络科技股份有限公司

(三) 关联方往来余额

报表项目	企业名称	期末余额	期末余额
短期借款	富滇银行股份有限公司	100,000,000.00	741,400,000.00
长期借款	富滇银行股份有限公司	1,370,000,000.00	377,070,880.00
应收利息	云南华电怒江水电开发有限公司		1,999,775.98
应收利息	迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司	855,087.34	71,866.67
应收利息	迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司	1,036,678.88	366,666.67
应收利息	昆明华以能源工程技术合作有限公司	922,006.55	

应收利息	新奥燃气发展有限公司	73,210.50	
应收利息	新奥泛能网络科技股份有限公司	32,298.75	
应收账款	华能澜沧江水电股份有限公司	72,445,808.15	
应收账款	云南华电镇雄发电有限公司	672,258.56	
预付款项	中国石油天然气股份有限公司	68,803,168.20	
其他应收款	云南华电怒江水电开发有限公司	9,648,169.20	
其他应收款	三峡金沙江云川水电开发有限公司	0.03	
其他应收款	云南东源镇雄煤业有限公司	98,770.45	
其他应收款	华能澜沧江水电股份有限公司	3,822,000.00	
其他应收款	何学葵	1,870,603.47	
其他流动资产	丽江市丽铁投资建设有限公司	1,299,220,000.00	1,300,220,000.00
其他流动资产	迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司	141,365,302.00	150,000,000.00
应付账款	云南南瑞电气技术有限公司	52,755.64	
应付股利	昆明华以能源工程技术合作有限公司	10,818,503.79	
其他应付款	何学葵		49,551,166.30
其他应付款	徐洪尧	68,221,474.95	16,978,049.95
其他应付款	张国英	50,063,054.00	16,054.00
其他应付款	丽江华首上领房地产开发有限公司	7,500,000.00	6,200,000.00
其他应付款	云南云投新奥燃气有限公司	68,615.37	
其他应付款	桂林新奥燃气有限公司	34,396.80	
长期委托贷款	云南华电怒江水电开发有限公司		38,736,000.00

十二、其他需要说明的重大事项

1、截止 2016 年 12 月 31 日三级子公司龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司净资产为-192,996,274.96 元，累计亏损人民币 308,209,545.52 元；三级子公司昆明西驿酒店有限公司累计亏损人民币 33,338,957.49 元，净资产为-32,338,957.49 元；三级子公司云南旅投勐仑旅游小镇开发建设有限公司累计亏损人民币 391,192,691.42 元，净资产为-211,192,691.42 元；三级子公司景洪云旅投旅游开发有限公司累计亏损人民币 271,975,925.37 元，净资产为-79,004,700.61 元。

2、2016 年 3 月 25 日，中国长江电力股份有限公司（简称“长江电力”，证券代码 600900）发布公告，拟以 12.08 元/股的价格发行股份 35.00 亿股（对应金额 422.80 亿元）及支付现金 374.55 亿元购买中国长江三峡集团公司、四川省能源投资集团有限责任公司、能投集团合计持有的三峡金沙江云水电开发有限公司 100.00% 股权。长江电力将向公司发行 88,000 万股并支付现金 132,987.38 万元收购能投集团持有的三峡川云公司 15.00% 的股权，交易完成后发行人将不再持有三峡川云公司的股权，转为持有长江电力股份 88,000 万股。

2016 年 4 月 14 日，长江电力发布公告称，已办理完毕向能投集团发行股份购买资产的新增股份登记手续。自此，能投集团持有长江电力 88,000 万股，占其总股本的 4%。长江电力拟修改公司章程，2016 年至 2020 年，长江电力将按每股不低于 0.65 元

进行现金分红，能投集团预计每年将获得不少于 5.72 亿元现金分红；2021 年至 2025 年，长江电力将按照不低于当年实现净利润的 70.00% 进行现金分红，能投集团预计将获得对应 4.00% 持股比例的现金分红。

3、2016 年 3 月 26 日，能投集团子公司云南能源投资股份有限公司（证券代码：002053，以下简称“云南盐化”）发布公告，云南盐化拟以其氯碱化工业务相关资产与公司的天然气资产进行等值置换，置换差额部分由公司以现金方式向云南盐化予以支付。2016 年 4 月 15 日，云南省国资委批准了本次重大资产重组。交易双方对重大资产重组所涉及的置入置出股权分别办理完毕了股权工商登记手续，涉及的置出债权、资产已于 2016 年 5 月 31 日前办理移交手续，并于 2016 年 5 月 31 日签订了《交割确认书》。交易完成后，能投集团不再持有的云南能投天然气产业发展有限公司 100% 的股权。

十三、母公司主要财务报表项目注释

（一）主要财务报表项目注释

1. 其他应收款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,351,161,826.40	15.80	47,023,236.52	99.86
采用关联方组合计提坏账准备的其他应收款	12,527,948,283.37	84.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,909,753.03	0.04	65,939.52	0.14
合计	14,885,019,862.80	—	47,089,176.04	—

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,533,375,367.56	99.92	25,165,419.47	0.29
采用关联方组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,530,958.88	0.08	181,854.25	2.78
合计	8,539,906,326.44		25,347,273.72	

（1）年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
补偿空军资金	2,207,161,826.40	44,143,236.52	0-5年以上	2.00	按政策计提
云南省城市建设投资有限公司	144,000,000.00	2,880,000.00	5年以上	2.00	按政策计提
合计	2,351,161,826.40	47,023,236.52	—	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方组合	12,527,948,283.37			
合计	12,527,948,283.37			

(3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国移动通信集团云南有限公司昆明分公司	3,445.92	3,445.92	1年以内	100.00	收回的可能性较小
昆明官渡农村合作银行关上支行	3,544.40	70.89	1-2年	2.00	按政策计提
中国电信股份有限公司昆明分公司	32,575.83	32,575.83	1年以内	100.00	收回的可能性较小
云南云药科技股份有限公司	486,857.40	9,737.15	4-5年	2.00	按政策计提
云南省投资控股集团有限公司职工食堂	521,512.21		1年以内		无风险
云南泛亚股权交易中心有限公司	43,948.60	878.97	2-3年	2.00	按政策计提
其他	2,680,000.00		1-2年		无风险
代收代垫款	495,278.93		1年以内		无风险
备用金	961,538.02	19,230.76	1年以内，3-5年，5年以上	2.00	按政策计提
代扣代缴社保、公积金	681,051.72		1年以内		无风险
合计	5,909,753.03	65,939.52	—	—	—

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款的比例 (%)	坏账准备
云南云投建设有限公司	关联方	2,260,000,000.00	0-2年	15.18	
补偿空军资金	非关联方	2,207,161,826.40	0-5年以上	14.83	44,143,236.52
云南省滇中产业新区开发投资有限公司	关联方	1,534,943,529.52	1年以内	10.31	
云南云投版纳石化有限责任公司	关联方	1,370,000,000.00	1年以内	9.20	

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款的比例(%)	坏账准备
云投旺世融资租赁有限公司	关联方	1,279,860,000.00	0-2年	8.60	
合计		8,651,965,355.92		58.12	44,143,236.52

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	30,111,277,876.57	5,526,413,000.00		35,637,690,876.57
对合营企业投资				
对联营企业投资	8,154,752,627.46	407,722,583.70	260,914,512.49	8,301,560,698.67
小计	38,266,030,504.03	5,934,135,583.70	260,914,512.49	43,939,251,575.24
减：长期股权投资减值准备				
合计	38,266,030,504.03	5,934,135,583.70	260,914,512.49	43,939,251,575.24

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
一、子公司		30,111,277,876.57	5,526,413,000.00			
云南云股权投资基金管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00				
云投旺世融资租赁有限公司	216,154,017.26	216,154,017.26				
云投国际（香港）有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00				
云投文化发展（北京）有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00				
普洱双木生物科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00				
云南省滇中产业新区开发投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00				
云南云投创新中心（有限合伙）	972,000,000.00	972,000,000.00				
云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,662,800,000.00	645,000,000.00	1,017,800,000.00			
云南云投生态环境科技股份有限公司	408,607,053.80	408,607,053.80				
云南省能源投资集团有限公司	9,695,864,836.10	9,695,864,836.10				
云南省扶贫投资开发有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00				
云南省信息产业投资有限公司	600,000,000.00		600,000,000.00			
云南云投新奥售电有限公司	102,000,000.00		102,000,000.00			
云南省资产管理有限公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			
云南省铁路投资有限公司	14,107,600,000.00	11,891,140,000.00	2,216,460,000.00			
云南省旅游投资有限公司	515,000,000.00	515,000,000.00				
云南云投酒店发展有限公司	393,666,822.86	3,666,822.86	390,000,000.00			
云南省现代农林投资有限公司	169,000,000.00	169,000,000.00				

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
云南省医疗投资管理有限公司	1,520,000,000.00	1,320,000,000.00	200,000,000.00			
云南云投建设有限公司	453,057,000.00	453,057,000.00				
云南天景房地产开发有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00				
中视云投文化产业投资有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00				
云南云投电子商务有限公司	17,363,604.54	17,363,604.54				
云南泰兴矿业有限公司	71,200,000.00	71,200,000.00				
云南石化燃气有限公司	1,166,813,542.01	1,166,813,542.01				
云南云景林纸股份有限公司	1,221,076,352.70	1,221,076,352.70				
景谷符源贸易服务有限公司	84,334,647.30	84,334,647.30				
云南中以科技创新发展有限公司			153,000.00			
二、合营企业						
三、联营企业		8,154,752,627.46		398,230.00	485,363,679.43	-77,641,095.73
富滇银行股份有限公司	3,555,784,778.13	5,394,516,230.60		398,230.00	296,046,170.01	-76,680,605.34
迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司	48,000,000.00	45,910,202.41				
红塔证券股份有限公司	1,544,801,413.70	2,237,379,776.40			66,565,594.40	-960,490.39
北方夜视科技集团有限公司	499,789,500.00	436,281,646.47			117,785,463.35	
云南亚广传媒发展有限公司	34,000,000.00					
云南北方奥雷得光电科技股份有限公司	48,000,000.00	40,664,771.58			4,966,451.67	
合计		38,266,030,504.03	5,526,413,000.00	398,230.00	485,363,679.43	-77,641,095.73

续上表

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额	本期收到子公司宣告发放的股利
	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、子公司					35,637,690,876.57		364,848,375.93
云南云投股权投资基金管理有限公司					30,000,000.00		5,656,123.76
云投旺世融资租赁有限公司					216,154,017.26		
云投国际（香港）有限公司					65,000,000.00		
云投文化发展（北京）有限公司					5,000,000.00		
普洱双木生物科技有限公司					1,000,000.00		
云南省滇中产业新区开发投资有限公司					500,000,000.00		
云南云投创新中心（有限合伙）					972,000,000.00		
云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙）					1,662,800,000.00		60,192,252.17
云南云投生态环境科技股份有限公司					408,607,053.80		
云南省能源投资集团有限公司					9,695,864,836.10		
云南省扶贫投资开发有限公司					200,000,000.00		
云南省信息产业投资有限公司					600,000,000.00		
云南云投新奥售电有限公司					102,000,000.00		
云南省资产管理有限公司					1,000,000,000.00		
云南省铁路投资有限公司					14,107,600,000.00		299,000,000.00
云南省旅游投资有限公司					515,000,000.00		
云南云投酒店发展有限公司					393,666,822.86		

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额	本期收到子公司宣告发放的股利
	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			
云南省现代农林投资有限公司					169,000,000.00		
云南省医疗投资管理有限公司					1,520,000,000.00		
云南云投建设有限公司					453,057,000.00		
云南天景房地产开发有限公司					400,000,000.00		
中视云投文化产业投资有限公司					60,000,000.00		
云南云投电子商务有限公司					17,363,604.54		
云南泰兴矿业有限公司					71,200,000.00		
云南石化燃气有限公司					1,166,813,542.01		
云南云景林纸股份有限公司					1,221,076,352.70		
景谷符源贸易服务有限公司					84,334,647.30		
云南中以科技创新发展有限公司					153,000.00		
二、合营企业							
三、联营企业		260,516,282.49			8,301,560,698.67	-	
富滇银行股份有限公司		105,689,738.70			5,507,793,826.57		
迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司					45,910,202.41		
红塔证券有限公司		136,606,543.79			2,166,378,336.62		
昆明北方红外科技股份有限公司		18,220,000.00			535,847,109.82		
云南亚广传媒发展有限公司							
云南北方奥雷得光电科技股份有限公司					45,631,223.25		
合计		260,516,282.49	-	-	43,939,251,575.24	-	364,848,375.93

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额		上年金额	
	富滇银行	红塔证券	富滇银行	红塔证券
流动资产		12,463,131,558.67		15,081,518,413.83
非流动资产		2,942,406,938.75		3,038,377,911.61
资产合计	198,452,999,946.54	15,405,538,497.42	154,035,434,279.97	18,119,896,325.44
流动负债		4,116,646,856.27		5,765,815,102.91
非流动负债		15,074,888.17		828,139,098.70
负债合计	184,013,957,741.96	4,131,721,744.44	139,960,316,774.95	6,593,954,201.61
净资产	14,439,042,204.58	11,273,816,752.98	14,075,117,505.02	11,525,942,123.83
按持股比例计算的净资产份额	3,569,331,232.97	2,230,994,333.62	3,426,540,645.61	2,285,509,600.25
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	5,507,793,826.57	2,166,378,336.62	5,394,516,230.60	2,237,379,776.40
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	4,766,038,233.13	1,031,559,590.24	4,412,012,801.23	1,569,123,605.48
财务费用				
所得税费用	-197,349,062.78	80,023,765.98	-403,740,462.03	281,832,636.10
净利润	1,101,391,580.33	338,525,411.28	1,536,835,339.70	1,008,354,257.21
其他综合收益	-302,622,640.77	-5,048,928.95	282,589,000.00	12,707,124.06
综合收益总额	798,768,939.56	333,476,482.33	1,819,424,339.70	1,056,333,256.08
本期收到的来自联营企业的股利	105,689,738.70	136,606,543.79	216,149,564.50	77,466,442.95

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年金额	上年金额
联营企业:	—	—
投资账面价值合计	627, 388, 535. 48	522, 856, 620. 46
下列各项按持股比例计算的合计数	122, 751, 915. 02	-18, 936, 393. 60
净利润	122, 751, 915. 02	-18, 936, 393. 60
其他综合收益		
综合收益总额	122, 751, 915. 02	-18, 936, 393. 60

3. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
利息收入	516, 848, 492. 18	1, 750, 925, 339. 51	409, 202, 357. 74	1, 799, 500, 190. 43
投资收益	797, 073, 187. 69		1, 395, 445, 004. 87	
其他业务收入	18, 913, 731. 59	2, 480, 239. 27	13, 998, 843. 71	2, 509, 072. 14
合计	1, 332, 835, 411. 46	1, 753, 405, 578. 78	1, 818, 646, 206. 32	1, 802, 009, 262. 57

(2) 按行业分类营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
投资收益	797, 073, 187. 69		1, 395, 445, 004. 87	
利息收入	516, 848, 492. 18	1, 750, 925, 339. 51	409, 202, 357. 74	1, 799, 500, 190. 43
小计	1, 313, 921, 679. 87	1, 750, 925, 339. 51	1, 804, 647, 362. 61	1, 799, 500, 190. 43
其他业务	18, 913, 731. 59	2, 480, 239. 27	13, 998, 843. 71	2, 509, 072. 14
合计	1, 332, 835, 411. 46	1, 753, 405, 578. 78	1, 818, 646, 206. 32	1, 802, 009, 262. 57

4. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	24, 255, 194. 40	22, 565, 193. 97
加: 资产减值准备	-602, 300, 892. 22	-142, 911, 625. 08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5, 243, 415. 58	3, 797, 774. 22
无形资产摊销	1, 100, 630. 78	861, 976. 65
长期待摊费用摊销	20, 290, 033. 37	358, 466. 69
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,750,925,339.51	1,799,500,190.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-871,604,348.10	-586,236,467.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	213,934,514.95	-1,153,039,922.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,990,597.09	1,715,492,583.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	597,834,485.36	1,660,388,170.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	4,132,299,295.38	1,417,355,256.46
减：现金的期初余额	1,417,355,256.46	2,056,091,854.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,714,944,038.92	-638,736,598.43

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）子公司旅投公司情况

1、截止 2013 年 12 月 31 日，三级子公司大理旅游集团三塔景区以向大理市文物保护管理所租赁的方式经营，取得门票全额收入；根据大理旅游集团与大理市文物保护管理所签订的《委托代收三塔景区门票合同》，2014 年起将改变原来的经营模式，大理市文物保护管理所委托大理旅游集团代收三塔景区门票，大理旅游集团以分成方式取得收入，该合同已于 2016 年 12 月 31 日到期，尚未签订展期合同。。

2、根据大理市人民政府会议纪要[2008]23 号《关于崇圣寺三塔前导区景观改造项目办公会议纪要》的要求，明确大理旅游集团为崇圣路景观改造工程项目建设、投资、经营、管理的主体，由大理镇负责协调建设土地问题。原大理市人民政府批复同意从地方政府债券专项资金 1 亿元中安排的 1000 万元补助资金。二期工程万人礼佛广场主要占用三塔公园绿化区域、市政道路路面及下穿隧道顶面部分，各区域产权分属三塔公园、大理镇及交通部门等不同单位，存在产权界限不清晰，责任主体不明确等问题，导致该项目土地权证一直未能办理。大理旅游集团正在办理该项目的相关决算事项。

3、大理旅游集团依照大理市民族宗教事务局于 2016 年 12 月 27 日下发《关于转发《大理州民族宗教事务委员会关于加强大理崇圣寺法物流通规范管理的通知》的通知》(市民宗字(2016)73 号)要求,已于 2016 年 12 月底开始对大理崇圣寺寺院内所有法物流通点移交给大理崇圣寺。

根据 2016 年中共中央办公厅、国务院办公厅下发了《关于加强和改进新形势下宗教工作的意见》(中发(2016)16 号)明确要求,大理崇圣寺有意图要求将大理旅游集团投资兴建的大理崇圣寺移交给崇圣寺进行管理。

4、四级子公司金洲地产存在的主要问题

根据大理旅游集团与大理市人民政府签订的“大理市夜游洱海项目投资协议书”,由大理旅游集团子公司大理金洲房地产开发有限责任公司(以下简称金洲房地产)承担夜游洱海项目的建设,项目主要建设内容包括:花鸟市场地块(洱海龙关项目)、大理港码头地块(风都星座项目)、大理建设学校地块(苍海天籁项目)三块土地的商业开发及洱海两岸(八宗土地)景观改造及旅游基础设施配套建设。根据该协议要求,用于洱海两岸景观改造及旅游基础设施配套建设的投资不低于 1 亿元。

金洲房地产洱海旅游文化长廊项目,由于受大理州、市政府开发政策的变化,导致原定大理新港、洱海龙关项目不能实施,直接造成金洲房地产未能顺利完成年度投资目标和经营目标。金洲房地产在对大理市所属范围土地进行全面梳理、甄选,对重点地块进行地籍调查的基础上,调整《大理洱海旅游文化长廊项目剩余地块置换方案》(剩余 131 亩土地),研究拟置换地块的项目规划设计方案和拆迁安置方案,但截止 2015 年 12 月,土地置换方案尚无进展。开发成本长期占用公司资金,每年承担大额利息费用,目前金洲房地产已面临资金短缺和无项目开发的双重危机。

项目占用资金情况如下:

项目名称	占用资金金额
洱海龙关	45,120,036.02
大理大剧院	600,000.00
大理新港	1,251,976.67
风城星座	58,189,878.10
金少洲	360,000.00
龙尾古城改造项目	2,122,219.50
天景韵苑	236,638,198.32
洱海旅游文化长廊	93,513,140.35
新码头	45,120,036.02
合 计	482,915,484.98

其中:地价 166,336,964.53 元,资本利息化 51,587,088.94 元(其中大理旅投集团合并环节抵消 29,930,455.25 元),其他为工程中发生的成本费用。

5、根据西双版纳州人民政府办公室印发《西双版纳州人民政府关于征收风景名胜区资源有偿使用费实施办法（暂行）的通知》（西政办发（2008）37号）的规定，三级子公司金孔雀集团之子公司原始森林公园、野象谷景区、基诺山景区、勐景来景区自2008年5月1日起（野象谷景区自2008年6月1日起）按照政府批准核定门票价格的15%向西双版纳州风景名胜区主管部门按月缴纳风景名胜区资源有偿使用费。金孔雀集团于2008年9月就关于征收风景名胜区资源有偿使用费的有关情况向西双版纳州建设局进行了反映（西原森字（2008）017号，西野字（2008）014号），认为原始森林公园不属于西双版纳风景名胜区；野象谷景区属于风景名胜区域自然保护区重合的情况，已经向自然保护区管理局缴纳了资源管理费，景区难以接受多头管理和重复收费。另外，根据征收《风景名胜区资源有偿使用费实施办法（暂行）》的规定，按政府批准核定门票价格的15%缴纳风景名胜区资源有偿使用费，而景区门票收入中90%为团队门票，实际门票价格未达到政府核定的价格。金孔雀集团要求考虑景区的实际情况予以明确。截止2015年12月31日，有关政府部门尚未对金孔雀集团反映的情况予以答复。由于上述原因，金孔雀集团未按照《风景名胜区资源有偿使用费实施办法（暂行）》的规定计提和缴纳风景名胜区资源有偿使用费。

十五、财务报表的批准

本集团2016年度财务报表已经本公司董事会批准。





营业 执 照

(副 本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110101592354581W

名 称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统
报送上年度年度报告并公示。

2016年01月22日

证书序号: NO. 019726

说 明

会 计 师 事 务 所 执 业 证 书



名 称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
主 任 会 计 师: 叶韶勋
办 公 场 所: 北京东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组 织 形 式: 特殊普通合伙
会 计 师 事 务 所 编 号: 11010136
注 册 资 本(出 资 额): 3583.2万元
批 准 设 立 文 号: 京财会许可[2011]0056号
批 准 设 立 日 期: 2011-07-07

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



中华人民共和国财政部制



证书字号：000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

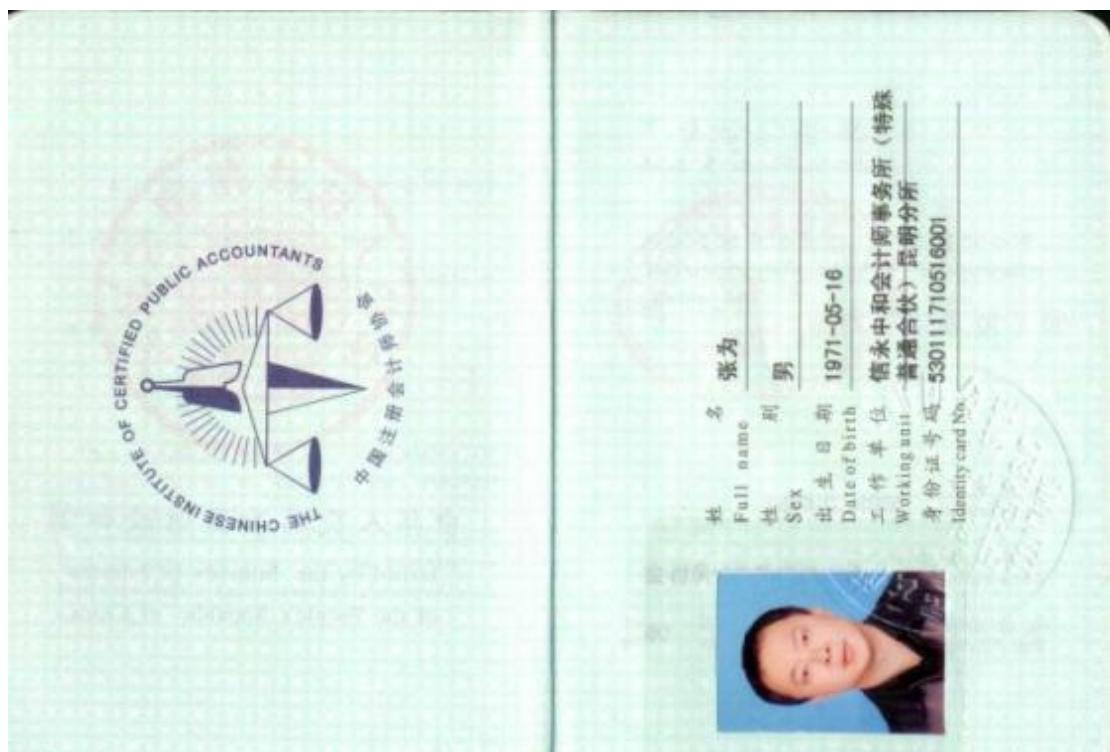
首席合伙人：张克



发证时间：二〇一七年十月二十九日

证书号：16

证书有效期至：二〇二〇年十月二十九日



姓 名 张为
Full name Zhang Wei
性 别 男
Sex Male
出生日期 1971-05-16
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊
Working unit 信永中和会计师事务所(特殊
普通合伙)昆明分所
身份证号码 53011119710516001
Identity card No.



