

云南省投资控股集团有限公司  
公司债券2015年年度报告

二〇一六年四月

---

### 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 2015 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.....                       | 3  |
| 一、公司基本情况.....                              | 3  |
| （一）基本情况.....                               | 3  |
| （二）联系方式.....                               | 3  |
| （三）登载年度报告的交易场所网址及年度报告备置地.....              | 3  |
| （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..... | 4  |
| 二、相关中介机构情况.....                            | 4  |
| 第二章 公司债券事项.....                            | 12 |
| 一、债券基本情况.....                              | 12 |
| 二、募集资金使用情况.....                            | 14 |
| 三、债券评级情况.....                              | 16 |
| 四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况.....              | 17 |
| 五、债券持有人会议召开情况.....                         | 17 |
| 六、债券受托管理人履职情况.....                         | 17 |
| 第三章 财务和资产情况.....                           | 19 |
| 一、主要会计数据和财务指标.....                         | 19 |
| 二、主要资产及负债变动情况.....                         | 21 |
| 三、公司资产受限情况.....                            | 24 |
| 四、对外担保变动情况.....                            | 32 |
| 五、公司其他债券和债务融资工具情况.....                     | 32 |
| 六、银行授信情况.....                              | 34 |
| 第四章 业务和公司治理情况.....                         | 35 |
| 一、主要经营业务及投资情况简介.....                       | 35 |
| 二、行业趋势、未来发展战略、经营计划及可能面临的风险.....            | 39 |
| （一）行业发展格局和趋势展望.....                        | 39 |
| （二）公司发展战略及经营计划.....                        | 40 |
| （三）可能面临的风险.....                            | 41 |
| 三、公司与主要客户往来违约情况.....                       | 43 |
| 四、公司独立性说明.....                             | 43 |
| 五、公司非经营性占款、资金拆借和违规担保情况.....                | 44 |
| 六、违规担保情况.....                              | 45 |
| 七、公司违法违规及执行募集说明书约定情况.....                  | 45 |
| 第五章 重大事项.....                              | 46 |
| 第六章 财务报告.....                              | 47 |
| 第七章 备查文件目录.....                            | 48 |
| 一、备查文件.....                                | 48 |
| 二、查阅地点.....                                | 48 |

## 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、控制股东      | 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          | 指 | 2010 年云南省投资控股集团有限公司公司债券                                        |
| 13 云投债          | 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)                              |
| 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 2015 年年度报告》                |
| 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》 |
| 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 | 2014 年及 2015 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                                                      |
| 法定代表人：  | 刘勇                                                        |
| 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：   | <a href="http://www.cnyig.com/">http://www.cnyig.com/</a> |

#### （二）联系方式

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| 信息披露事务负责人： | 杨雁霞                      |
| 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            |

#### （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： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>                                                                                               |
| 备置地：  | 发行人：云南省昆明市拓东路 15 号澜沧江大厦<br>牵头主承销商：<br>（1）红塔证券股份有限公司：云南省昆明市北京路 155 号附 1 红塔大厦 9 层<br>（2）瑞银证券有限责任公司：北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 12 层、15 层<br>（3）中银国际证券有限责任公司：北京市西城区 |

#### **（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、高级管理人员发生了以下变更：

2016 年 3 月，根据云国资产字〔2016〕5 号《关于刘一农等三名同志任免的通知》、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。目前公司职工稳定，生产经营正常，该事项未对本公司日常管理、生产经营及偿债能力造成不利影响。

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、伏兴祥                      |
| 电话：      | 0871-63108156               |
| 传真：      | 0871-63184386               |

## 2、债券受托管理人

|            |                                 |
|------------|---------------------------------|
| 债券受托管理人名称： | 中央国债登记结算有限责任公司                  |
| 法定代表人：     | 刘成相                             |
| 注册地址：      | 北京市西城区复兴门内金融大街 33 号通泰大厦 B 座 5 层 |
| 办公地址：      | 北京市西城区复兴门内金融大街 33 号通泰大厦 B 座 5 层 |
| 项目联系人：     | 张惠凤、李扬                          |
| 电话：        | 010-88087971                    |
| 传真：        | 010-88086356                    |

## 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、发行人律师事务所

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、债券受托管理人

债券受托管理人名称：中央国债登记结算有限责任公司

法定代表人：刘成相

注册地址：北京市西城区复兴门内金融大街 33 号通泰大厦 B 座 5 层

办公地址：北京市西城区复兴门内金融大街 10 号

项目联系人：田鹏、骆晶

电话：010-88170738

传真：010-66061875

## 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、贾楠

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：      | 广东省深圳市福田区中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层 |
| 办公地址：      | 广东省深圳市福田区中心区金田路 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：     | 广东省深圳市福田区中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层 |
| 办公地址：     | 广东省深圳市福田区中心区金田路 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：钱卫

注册地址：北京市西城区西单北大街 110 号 7 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：蔡亮、樊承东

电话：010-66229000

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：北京市西城区月坛南街 59 号新华大厦 3 层 308 室

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、母健

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：     | 钱卫                    |
| 注册地址：      | 北京市西城区西单北大街 110 号 7 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：     | 何银辉                   |
| 电话：        | 010-66229090          |
| 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：    | 钱卫                    |
| 注册地址：     | 北京市西城区西单北大街 110 号 7 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：    | 付英、蔡亮、樊承东             |
| 电话：       | 010-66229000          |
| 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：     | 广东省深圳市福田区中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层 |
| 办公地址：     | 广东省深圳市福田区中心区金田路 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：北京市西城区月坛南街 59 号新华大厦 3 层 308 室

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、母健

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、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

## 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），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                                                                                                       |
| 简称           | 10 云投债                                                                                                                        |
| 债券代码         | 122886.SH                                                                                                                     |
| 发行日          | 2010 年 10 月 12 日                                                                                                              |
| 到期日          | 2017 年 8 月 24 日                                                                                                               |
| 债券余额         | 14 亿                                                                                                                          |
| 债券票面利率       | 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，2015 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 |
|------|-------------------------|

|              |                                                   |
|--------------|---------------------------------------------------|
| 简称           | 13 云投债                                            |
| 债券代码         | 124300.SH                                         |
| 发行日          | 2013 年 7 月 3 日                                    |
| 到期日          | 2018 年 5 月 24 日                                   |
| 债券余额         | 7 亿                                               |
| 债券票面利率       | 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                                           |
| 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。                                       |

### （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                     |
| 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                                              |
| 债券票面利率  | 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  | 合格投资者                                             |

|              |             |
|--------------|-------------|
| 安排           |             |
| 报告期内债券付息兑付情况 | 报告期内按期支付利息。 |

#### （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）                 |
| 简称           | 16 云投债 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                                              |
| 债券票面利率       | 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。                  |

## 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亏能改造工程项目，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，募集资金已按募集用途全部使用完毕，其中10亿元用于偿还债务本息，以优化债务结构，10亿元用于补充公司日常营运资金。

## **（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云投债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了部分，其中5亿元用于偿还借款本息，以优化公司债务结构、尽可能节省公司利息费用，10亿元用于补充公司日常营运资金，剩余5亿元还未使用完毕。

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，已募集

---

资金使用与募集说明书相关承诺一致，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 29 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。

#### （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，与上一期跟踪评级结果相比未发生变化。

### **（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。

## **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、偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“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。

受托管理人于公司每个会计年度结束之日起六个月内出具本期债券受

---

托管理事务年度报告，受托管理报告于上交所网站披露（[www.sse.com.cn](http://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 2014 年、2015 年年度财务报表进行了审计，并出具 XYZH/2014KMA3027、XYZH/2016KMA 30309 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                | 2015 年/末      | 2014 年/末      | 同比变动    |
|-------------------|---------------|---------------|---------|
| 总资产               | 15,576,065.68 | 12,367,288.68 | 25.95%  |
| 归属于母公司股东的净资产      | 2,545,784.26  | 2,408,992.18  | 5.68%   |
| 营业收入              | 5,003,648.14  | 4,490,060.15  | 11.26%  |
| 归属于母公司股东的净利润      | 10,618.52     | 31,463.43     | -66.25% |
| 息税折旧摊销前利润（EBITDA） | 548,005.74    | 493,457.56    | 11.05%  |
| 经营活动产生的现金流量净额     | 211,876.04    | 263,013.21    | -19.44% |
| 投资活动产生的现金流量净额     | -1,949,508.35 | -1,503,636.16 | 29.65%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额     | 2,927,253.06  | 1,545,632.44  | 89.39%  |
| 期末现金及现金等价物余额      | 2,549,373.48  | 1,359,187.65  | 87.57%  |

表 3-2 最近两年主要财务指标

| 项目   | 2015 年/末 | 2014 年/末 | 同比变动  |
|------|----------|----------|-------|
| 流动比率 | 1.17     | 1.17     | 0.00% |

|               |       |       |        |
|---------------|-------|-------|--------|
| 速动比率          | 1.01  | 1.01  | 0.00%  |
| 资产负债率（%）      | 66.31 | 69.71 | -4.88% |
| EBITDA 全部债务比  | 0.06  | 0.06  | 0.00%  |
| 利息保障倍数        | 1.11  | 1.07  | 3.74%  |
| 现金利息保障倍数      | 1.57  | 1.72  | -8.72% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 1.34  | 1.25  | 7.20%  |
| 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

2015年，公司归属于母公司净利润同比减少66.25%，主要原因为公司少数股东损益增加3288.49%。

## （二）筹资活动产生的现金流量净额

2015年，公司筹资活动产生的现金流量净额同比增长89.39%，主要原因为公司吸收投资及借款收到的现金增加。

### （三）期末现金及现金等价物余额

2015年末，公司现金及现金等价物余额同比增加89.39%，主要原因是公司吸收投资及借款收到的现金大幅增加的影响。

## 二、主要资产及负债变动情况

截止 2015 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          | 2015 年末       | 2014 年末       | 同比变动    |
|-------------|---------------|---------------|---------|
| 一、流动资产：     |               |               |         |
| 货币资金        | 2,651,732.93  | 1,534,578.28  | 72.80%  |
| 应收账款        | 318,560.16    | 208,283.21    | 52.95%  |
| 预付款项        | 274,810.39    | 368,485.19    | -25.42% |
| 其他应收款       | 405,236.42    | 540,232.69    | -24.99% |
| 存货          | 731,522.44    | 555,741.45    | 31.63%  |
| 一年内到期的非流动资产 | 392,339.66    | 226,428.01    | 73.27%  |
| 其他流动资产      | 488,740.91    | 527,964.55    | -7.43%  |
| 流动资产合计      | 5,307,523.60  | 4,022,309.27  | 31.95%  |
| 二、非流动资产     |               |               |         |
| 可供出售金融资产    | 3,814,865.30  | 3,060,548.23  | 24.65%  |
| 长期股权投资      | 2,808,859.78  | 2,429,681.09  | 15.61%  |
| 投资性房地产      | 20,365.51     | 14,924.29     | 36.46%  |
| 固定资产        | 1,746,241.19  | 1,177,372.22  | 48.32%  |
| 在建工程        | 785,715.00    | 863,460.43    | -9.00%  |
| 无形资产        | 281,455.09    | 143,614.80    | 95.98%  |
| 商誉          | 113,209.55    | 103,726.69    | 9.14%   |
| 其他非流动资产     | 403,806.11    | 359,642.09    | 12.28%  |
| 非流动资产合计     | 10,268,542.07 | 8,344,979.42  | 23.05%  |
| 资产合计        | 15,576,065.68 | 12,367,288.68 | 25.95%  |

表 3-4 负债明细表

单位：万元

| 项目      | 2015 年末 | 2014 年末 | 同比变动 |
|---------|---------|---------|------|
| 一、流动负债： |         |         |      |

|             |               |              |         |
|-------------|---------------|--------------|---------|
| 短期借款        | 1,099,802.43  | 1,105,035.62 | -0.47%  |
| 应付账款        | 290,577.38    | 275,913.52   | 5.31%   |
| 应付利息        | 135,454.70    | 107,327.59   | 26.21%  |
| 其他应付款       | 165,646.72    | 158,343.31   | 4.61%   |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,606,361.75  | 875,246.48   | 83.53%  |
| 流动负债合计      | 4,534,014.41  | 3,424,914.19 | 32.38%  |
| 长期借款        | 2,741,567.69  | 2,800,970.28 | -2.12%  |
| 应付债券        | 2,752,588.84  | 2,176,748.67 | 26.45%  |
| 长期应付款       | 127,411.27    | 179,836.77   | -29.15% |
| 非流动负债合计     | 5,794,780.89  | 5,195,956.64 | 11.52%  |
| 负债合计        | 10,328,795.30 | 8,620,870.83 | 19.81%  |

### （一）货币资金

| 项目   | 2015 年末      | 2014 年末      | 同比变动   |
|------|--------------|--------------|--------|
| 货币资金 | 2,651,732.93 | 1,534,578.28 | 72.80% |

报告期期末，货币资金余额较上年增加 72.80%，主要系吸收投资及借款收到的现金较上年有所增加所致。

### （二）应收账款

| 项目   | 2015 年末    | 2014 年末    | 同比变动   |
|------|------------|------------|--------|
| 应收账款 | 318,560.16 | 208,283.21 | 52.95% |

2015 年应收账款余额较 2014 年增加 52.95%，主要系本期营业收入增加所致。

### （三）存货

| 项目 | 2015 年末    | 2014 年末    | 同比变动   |
|----|------------|------------|--------|
| 存货 | 731,522.44 | 555,741.45 | 31.63% |

公司存货增加 31.63%，主要系本期经营规模增加存货及房地产开发在建项目增加存货所致。

#### (四) 一年内到期的非流动资产

| 项目          | 2015 年末    | 2014 年末    | 同比变动   |
|-------------|------------|------------|--------|
| 一年内到期的非流动资产 | 392,339.66 | 226,428.01 | 73.27% |

报告期期末，一年内到期的非流动资产较上年增幅较大，主要系部分债权将于 2016 年到期所致。

#### (五) 投资性房地产

| 项目     | 2015 年末   | 2014 年末   | 同比变动   |
|--------|-----------|-----------|--------|
| 投资性房地产 | 20,365.51 | 14,924.29 | 36.46% |

报告期期末，投资性房地产余额较上年增加 36.46%，主要系本期增加对外出租房地产所致。

#### (六) 固定资产

| 项目   | 2015 年末      | 2014 年末      | 同比变动   |
|------|--------------|--------------|--------|
| 固定资产 | 1,746,241.19 | 1,177,372.22 | 48.32% |

报告期期末，固定资产余额较上年增幅较大，主要系本期在建工程转入固定资产及本期合并范围增加所致。

#### (七) 无形资产

| 项目   | 2015 年末    | 2014 年末    | 同比变动   |
|------|------------|------------|--------|
| 无形资产 | 281,455.09 | 143,614.80 | 95.98% |

报告期期末，公司无形资产余额较 2014 年增加 95.98%，主要系本期合并范围增加所致。

#### (八) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 2015 年末      | 2014 年末    | 同比变动   |
|-------------|--------------|------------|--------|
| 一年内到期的非流动负债 | 1,606,361.75 | 875,246.48 | 83.53% |

报告期末，一年内到期的非流动负债较上年末增加，主要系部分债务将于 2016 年到期所致。

### 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  |
|------------|------------------|----------|
| 银行存款       | 66,000,000.00    |          |
| 其中：定期存单    | 66,000,000.00    | 注（1）     |
| 其他货币资金     | 957,594,500.67   |          |
| 其中：应付利息保证金 | 320,126,000.00   | 注（2）     |
| 信用证保证金     | 60,000,000.00    | 注（3）     |
| 保函保证金      | 401,242,103.33   | 注（4）     |
| 票据保证金      | 41,445,578.00    | 注（4）     |
| 定期存单       | 30,000,000.00    | 注（4）     |
| 其他         | 39,017,301.78    | 注（4）     |
| 汇票保证金      | 64,000,000.00    | 注（5）     |
| 工程保证金      | 1,391,174.08     | 注（6）     |
| 冻结资金       | 372,343.48       | 注（7）及（8） |
| 合计         | 1,023,594,500.67 |          |

（1）2015年12月3日中国民生银行股份有限公司昆明分行与医投公司下属云南阜外心血管病医院投资有限公司签订《开立保函协议》（编号为“2015年民昆保函字第0035号”）出具《履约保函》，约定保函项下被担保的债权为65,913,497.36元，同时签订《反担保质押合同》（编号为“公反质字第2015年民昆质字第0219号”），约定医投公司下属云南阜外心血管病医院投资有限公司以6个月大额存单66,000,000.00元提供质押反担保。

（2）本公司以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20,126,000.00元，该笔定期存款和利息收入合计320,126,000.00元在其他货币资金中核算，不作为现金等价物。

（3）本公司向东亚银行（中国）昆明分行提供人民币60,000,000.00元保证金，申请循环备用信用证授信额度，用于曲靖市燃气有限公司提供融资性对外担保，有效期2015年11月21日至2016年11月20日，该笔保证金在其他货币资金中核算，不作为现金等价物。

---

(4) 能投集团保函保证金 401,242,103.33 元；票据保证金 41,445,578.00 元；开立不可撤销涉外保函/备用信用证保证金，以定期存单 30,000,000.00 元质押；其他 39,017,301.78 元为质押借款、保证金、抵押金、诉讼冻结等。

(5) 云投建设汇票保证金 64,000,000.00 元为出具银行承兑汇票存入承兑行保证金。

(6) 云投生态工程保证金 1,391,174.08 元，其中洛龙河截污工程保证金 688,216.21 元；嘎洒旅游小镇国际“傣”温泉养生旅游度假区二期项目 A 区 500 亩示范区售楼部及样板房景观绿化工程保证金 702,957.87 元。

(7) 云投生态下属云南洪尧园林绿化工程有限公司合肥分公司因 2012 年工商年检未通过，该分公司中国工商银行合肥东陈岗支行账户被冻结。截止 2015 年 12 月 31 日该账户余额为 12,343.48 元。

(8) 云投生态下属云南洪尧园林绿化工程有限公司因司与云南俊龙振桥投资有限公司财产保全一案，其基本户昆明官渡农村合作银行矣六支行跑马山分理处被冻结，截止 2015 年 12 月 31 日该账户余额为 360,000.00 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) 所有权收到限制的其他资产**

### **1、本公司**

(1) 以持有的富滇银行股份有限公司 23,924 万股的股权权利及其所产生的收益权利进行出质，向厦门国际银行珠海分行取得短期借款 5 亿元，期限为 2015 年 7 月 6 日至 2016 年 7 月 6 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 5 亿元。

(2) 以持有的云南省铁路投资有限公司 38,231.50 万元股权进行出质，向中国银行取得短期借款 5,000 万元，期限为 2015 年 3 月 9 日至 2016 年 3

---

月9日，截止2015年12月31日借款余额为5,000万元。

(3) 以持有的富滇银行股份有限公司2.10亿股的股权进行出质，向交银国际信托有限公司取得短期借款4亿元，期限为2015年5月29日至2016年5月29日，截止2015年12月31日借款余额为4亿元。

(4) 以政府财政补贴受益权进行出质，向国家开发银行云南省分行取得长期借款，截止2015年12月31日借款余额为259,174万元（含重分类至一年内到期的非流动负债18,480万元）。

(5) 以云南云景林纸股份有限公司35,684万股股权（作价100,041.10万元）进行出质，向昆明官渡农村合作银行关上支行取得长期借款3.30亿元，截止2015年12月31日借款余额为3.195亿元（含重分类至一年内到期的非流动负债3,000万元）。

## 2、能投集团

(1) 以持有的华能澜沧江水电开发公司15%的股权（作价62,488.20万元），为本公司向华泰资产管理有限公司取得30亿元长期借款提供最高额30亿元反担保质押，截止2015年12月31日借款余额为30亿元。

(2) 以办公大楼（云南能投集控综合楼）抵押，向中国建设银行昆明城北支行取得借款13,000万元和华夏银行昆明新云支行取得借款6,300万元及4,000万元，抵押期限为10年。

(3) 下属威信云投粤电扎西能源有限公司以电费收费权进行出质，向国投信托有限公司取得长期借款4亿元，借款于2016年3月11日到期，已重分类至一年内到期的非流动负债。

(4) 下属云南保山苏帕河水电开发有限公司以朝阳二级电站进行抵押，向中国建设银行龙陵县支行取得长期借款，截止2015年12月31日借款余额为8,000万元。

---

(5) 下属云南保山苏帕河水电开发有限公司乌泥河电站的固定资产评估做价后提供抵押担保，并以乌泥河电站的收费权提供质押担保，向中国建设银行龙陵县支行取得长期借款 1.30 亿元，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 7,000 万元。

(6) 下属云南盐化股份有限公司以定期存单质押向中国银行云南省分行取得短期借款，期限为 2015 年 5 月 20 日至 2016 年 5 月 19 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 2,839.50 万元。

(7) 下属威信云投粤电扎西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。

(8) 下属威信云投粤电扎西能源有限公司与招银金融租赁有限公司签订了《融资租赁合同》(合同编号：C4411ZZ1103090345)，相关的买卖合同价格为 39,548.20 万元。

(9) 威信云投粤电扎西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。

(10) 保函保证金 401,242,103.33 元；票据保证金 41,445,578.00 元；开立不可撤销涉外保函/备用信用证保证金，以定期存单 3,000 万元质押；其他 39,017,301.78 元为质押借款、保证金、抵押金、诉讼冻结等。

## 2、旅投公司

(1) 下属大理旅游集团有限责任公司 2010 年 4 月与中国银行大理州分行南诏支行签订最高额(12,000 万元)抵押合同，以天龙八部影视城分公司的房权证大字第 998785-998833 影视城房屋所有权(评估价值为 2,321.13 万元)及大国用【2008】第 1036 号影视城土地使用权(评估价值为 27,988.96

---

万元)进行抵押,对2010年4月1日至2017年4月2日签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供担保。2014年12月31日借款余额10,000万元,2015年还款5,000万元,新增5,000万元,截止2015年12月31日借款余额为10,000万元。

(2) 下属大理旅游集团有限责任公司2013年12月30日与中国农业银行大理分行签订最高额(4,000.00万元)抵押合同,以影视城北的土地使用权(证号:大国用(2010)第01501号)及房屋所有权(大理市房权证大字997595、997596号)进行抵押,抵押物作价7,173.65万元,对2013年12月30日至2016年12月29日签署的借款、银行承兑汇票、国内信用证及其他授信业务合同提供担保。2015年取得借款4,000.00万元,截止2015年12月31日借款余额为4,000.00万元。

(3) 下属大理旅游集团2014年3月12日与中国工商银行大理分行签订最高额(1,480万元)抵押合同,以大理苍山旅游索道有限公司的大旅国用【2003】字第003号及005号大理旅游度假区三月街赛马场西的2宗土地使用权(分别作价2,118万元、733万元)进行抵押。2014年4月1日取得长期借款1,480万元,截止2015年12月31日借款余额为1,184万元(含重分类至一年内到期的非流动负债100万元)。

(4) 下属大理旅游集团有限责任公司与中国工商银行股份有限公司大理分行签订了最高额质押合同,以崇圣寺三塔文化旅游区分公司的崇圣寺景区门票收费权、游览观光车收费权进行出质,2014年向工行取得长期借款216,399,971.48元,2015年新增101,429,988.57元,截止2015年12月31日,借款余额为263,329,960.05元。

(5) 下属大理旅游集团有限责任公司以所经营景区门票收费权进行出质,向中国农业银行取得长期借款,截止2015年12月31日借款余额为5,800万元。

---

(6) 下属宾川鸡足山旅游投资开发有限公司以景区经营收费权进行出质，向中国工商银行股份有限公司大理分行取得长期借款，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 1,938.80 万元。

(7) 下属大理旅游集团有限责任公司以蝴蝶泉公园分公司的 1,964.95 亩大国用【2006】第 00570 号蝴蝶泉公园土地使用权（作价 22,282.65 万元）进行抵押，向中国银行大理州南诏支行取得长期借款 1 亿元，期限为 2010 年 4 月 8 日至 2016 年 10 月 2 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 2,000 万元，已全部重分类至一年内到期的非流动负债。

### 3、铁投公司

以政府财政补贴受益权进行出质，向国家开发银行云南省分行取得长期借款，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 6.77 亿元。

### 4、云景林纸

(1) 下属云南云景林业开发有限公司以林地使用权进行抵押，向建设银行景谷支行取得短期借款，截止 2015 年 6 月 30 日借款余额为 5,250 万元。

(2) 下属云南云景林业开发有限公司以钟山小海林地使用权进行抵押，为景谷县凤山乡凤达木制品有限公司向景谷县农业银行取得借款 10 万元提供担保，借款期限为 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。

(3) 下属云南云景林业开发有限公司以芒果园、甜橙园林地使用权进行抵押，为景谷县凤山乡凤达木制品有限公司向景谷县农业银行取得借款 50 万元提供担保，借款期限为 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。

### 5、林业投资

---

下属云南勐象竹业有限公司以林地使用权（价值 54,390,886.53 元）进行抵押，向中国农村信用合作联社景谷支行取得短期借款，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 2,500 万元。

#### 6、云投建设

（1）为出具银行承兑汇票存入承兑行保证金 64,000,000.00 元，该笔保证金使用受限。

（2）因版纳石化与中炬石化之间的债权债务诉讼事项，景洪云旅投公司以其拥有的喜来登酒店的土地及房产提交法院做担保，版纳石化申请依法查封、扣押、冻结价值人民币 4 亿元的被申请人云南中炬石化集团有限公司股东朱景图、苏艳名下股权（注册资本金 4000 万元）及被申请人云南中炬石化集团有限公司的其他财产。

#### 7、医投公司

（1）以持有的云南昆华医院投资管理有限公司 4,450 万元（8.242%）股权进行出质，为云南昆华医院投资管理有限公司向平安银行昆明分行取得长期借款提供担保，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 16,357,508.35 元。

（2）2015 年 12 月 3 日中国民生银行股份有限公司昆明分行与下属云南阜外心血管病医院投资有限公司签订《开立保函协议》（编号为“2015 年民昆保函字第 0035 号”）出具《履约保函》，约定保函项下被担保的债权为 65,913,497.36 元，同时签订《反担保质押合同》（编号为“公反质字第 2015 年民昆质字第 0219 号”），约定下属云南阜外心血管病医院投资有限公司以 6 个月大额存单 66,000,000.00 元提供质押反担保，该笔定期存单资金使用受限。

#### 8、云投生态

（1）下属云南洪尧园林绿化工程有限公司房产所有权（昆房权证（官

---

渡)字第 201124799 号)进行抵押,向中国光大银行昆明螺蛳湾支行取得短期借款 620 万元,期限为 2015 年 4 月 23 日至 2016 年 4 月 22 日,截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 620 万元。

(2) 下属云南洪尧园林绿化工程有限公司以银海樱花语写字楼 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)向中国民生银行股份有限公司昆明分行取得短期借款 1,000 万元,借款期限自 2015 年 7 月 14 日至 2016 年 7 月 14 日,截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 1,000 万元。

(3) 下属云南洪尧园林绿化工程有限公司下属合肥分公司的中国工商银行合肥东陈岗支行(账号为 1302012109200011685)截止 2015 年 12 月 31 日余额为 12,343.48 元,因该公司 2012 年工商年检未通过,其账户资金被冻结。

(4) 下属云南洪尧园林绿化工程有限公司基本户昆明官渡农村合作银行矣六支行跑马山分理处截止 2015 年 12 月 31 日余额为 360,000.00 元,因与云南俊龙振桥投资有限公司财产保全一案,其账户资金被冻结。

## 9、正融咨询

(1) 下属云南旅投勐仑旅游小镇开发建设有限公司以(腊)国用【2012】第 000232 号、000233 号、000234 号、000235 号及(腊)国用【2010】第

00104 号、00105 号共 6 宗土地使用权（作价 500 万元）和勐腊县房权证字第 20140286 号、20140287 号、20140288 号、20140289 号、20140290 号、20140291 号、20140292 号、20140293 号、20140294 号、20140295 号、20140296 号、20140297 号、20140298 号、20140299 号、20140300 号、20140301 号、20140302 号、20140303 号、20140304 号、20140305 号、20140306 号、20140307 号及勐腊县房权证字第 20140321 号共 23 宗房屋所有权（作价 9,500 万元）进行抵押，向东亚银行（中国）有限公司昆明分行取得长期借款 1 亿元，截止 2015 年 12 月 31 日余额为 9,100 万元。

#### 四、对外担保变动情况

报告期末，公司对外实际担保金额 270,327.84 万元，本期对外担保金额增加 39,610.69 万元，明细如下：

| 被担保单位名称         | 期初实际担保金额          | 期末实际担保额           | 本期变动金额           |
|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 云南华能澜沧江水电有限公司   | 157,000.00        | 157,000.00        | -                |
| 中寮矿业开发投资有限公司    | 1,958.16          | 1,625.55          | -332.61          |
| 国电宣威发电有限责任公司    | 10,880.00         | 11,560.00         | 680.00           |
| 华电巡检司发电有限公司     | 10,000.00         | 23,000.00         | 13,000.00        |
| 临沧云投粤电扎西能源有限公司  |                   | 1,999.20          | 1,999.20         |
| 滇西铁路有限责任公司      | 35,685.00         | 34,109.10         | -1,575.90        |
| 滇南铁路有限责任公司      | 13,500.00         | 39,000.00         | 25,500.00        |
| 景谷县凤山乡凤达木制品有限公司 |                   | 60.00             | 60.00            |
| 景谷钟山香盐卤水厂       |                   | 280.00            | 280.00           |
| 昆明新都置业有限公司      | 1,693.99          | 1,693.99          | -                |
| <b>合计</b>       | <b>230,717.15</b> | <b>270,327.84</b> | <b>39,610.69</b> |

#### 五、公司其他债券和债务融资工具情况

截止报告日，本公司存续的其他债券和债务融资工具情况如下表：

| 证券名称           | 发行总额（亿元） | 票面利率（%） | 到期日期       |
|----------------|----------|---------|------------|
| 13 云投 PPN001   | 10       | 5.80    | 2016/5/20  |
| 13 云投 PPN002   | 10       | 6.80    | 2016/9/11  |
| 14 云投 MTN001   | 5        | 7.20    | 2019/5/15  |
| 14 云投 PPN001   | 10       | 7.50    | 2017/4/18  |
| 14 云投 PPN002   | 5        | 7.50    | 2017/4/25  |
| 14 云投 PPN003   | 5        | 7.50    | 2017/5/12  |
| 14 云投 PPN004   | 5        | 7.40    | 2017/6/30  |
| 14 云投 PPN005   | 5        | 6.80    | 2016/7/31  |
| 14 云投 PPN006   | 5        | 6.50    | 2016/8/19  |
| 14 云投 PPN007   | 5        | 5.70    | 2017/11/28 |
| 15 云投 CP001    | 20       | 4.10    | 2016/6/4   |
| 15 云投 CP002    | 5        | 4.00    | 2016/6/14  |
| 15 云投 CP003    | 15       | 3.78    | 2016/7/21  |
| 15 云投 MTN001   | 10       | 5.10    | 2020/12/7  |
| 15 云投 PPN001   | 5        | 4.87    | 2018/9/18  |
| 15 云投 PPN002   | 5        | 4.84    | 2018/9/24  |
| 15 云投 PPN003   | 5        | 4.90    | 2018/9/29  |
| 16 云投 PPN001   | 5        | 4.40    | 2019/1/20  |
| 16 云投 PPN002   | 10       | 3.70    | 2017/2/223 |
| 16 云投 PPN003   | 15       | 4.10    | 2018/2/28  |
| 16 云投 PPN004   | 5        | 4.10    | 2019/3/16  |
| YUNNANYIGN1904 | 3        | 3.38    | 2019/4/1   |

注：YUNNANYIGN1904 发行金额为 3 亿美元

截止本报告批准报出日，上述债券存续总额为 165 亿元（不含 3 亿美元美元债金额），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 1,143.50 亿元，已使用授信 611.90 亿元，未使用授信额度 531.60 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。

## 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，以投融资为主体功能，将金融资本与产业资本相结合，通过金融投资，提升融资能力，扩大融资规模，增强对产业的支撑；通过产业投资，引导社会投资方向，推动产业结构升级，形成融资与重点领域投资良性互动、互为依托的综合性现代投资集团。发行人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。目前已经形成了电力、铁路建设、旅游、金融、石化燃气、林纸、医疗等行业多元化经营格局。公司已按照《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

单位：万元

| 营业收入  | 2015 年       |        | 2014 年度      |        |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 资源开发业 | 1,197,979.05 | 22.26% | 1,082,268.18 | 22.16% |
| 金融业   | 57,122.73    | 1.06%  | 7,273.64     | 0.15%  |
| 旅游业   | 108,541.49   | 2.02%  | 71,192.25    | 1.46%  |
| 房地产业  | 10,388.00    | 0.19%  | 98,454.68    | 2.02%  |
| 商贸、劳务 | 3,629,616.87 | 67.43% | 3,237,871.41 | 66.29% |
| 投资收益  | 336,890.31   | 6.26%  | 324,509.26   | 6.64%  |
| 利息收入  | 18,804.86    | 0.35%  | 22,762.76    | 0.47%  |

|               |                     |         |                     |          |
|---------------|---------------------|---------|---------------------|----------|
| 其他收入          | 23,242.26           | 0.43%   | 40,333.38           | 0.83%    |
| <b>营业收入合计</b> | <b>5,382,585.57</b> |         | <b>4,884,665.55</b> |          |
| <b>营业成本</b>   |                     |         |                     |          |
| 资源开发业         | 1,092,097.41        | 21.51%  | 1,024,759.70        | 22.03%   |
| 金融业           | 4,739.95            | 0.09%   | 86.35               | 0.00%    |
| 旅游业           | 62,238.18           | 1.23%   | 20,705.04           | 0.45%    |
| 房地产业          | 6,884.00            | 0.14%   | 84,005.91           | 1.81%    |
| 商贸、劳务         | 3,602,541.68        | 70.96%  | 3,220,023.14        | 69.22%   |
| 投资收益          | 0.00                | 0.00%   | 0.00                | 0.00%    |
| 利息收入          | 300,146.22          | 5.91%   | 289,142.76          | 6.22%    |
| 其他收入          | 8,282.27            | 0.16%   | 13,438.40           | 0.29%    |
| <b>营业成本合计</b> | <b>5,076,929.71</b> |         | <b>4,652,161.32</b> |          |
| <b>毛利润</b>    |                     |         |                     |          |
| 资源开发业         | 105,881.64          | 34.64%  | 57,508.47           | 24.73%   |
| 金融业           | 52,382.78           | 17.14%  | 7,187.28            | 3.09%    |
| 旅游业           | 46,303.30           | 15.15%  | 50,487.21           | 21.71%   |
| 房地产业          | 3,504.01            | 1.15%   | 14,448.77           | 6.21%    |
| 商贸、劳务         | 27,075.19           | 8.86%   | 17,848.27           | 7.68%    |
| 投资收益          | 336,890.31          | 110.22% | 324,509.26          | 139.57%  |
| 利息收入          | -281,341.36         | -92.05% | -266,380.00         | -114.57% |
| 其他收入          | 14,959.99           | 4.89%   | 26,894.98           | 11.57%   |
| <b>毛利润合计</b>  | <b>305,655.86</b>   |         | <b>232,504.23</b>   |          |

报告期内，公司营业收入以商贸、劳务收入为主，比例在 50%以上，是公司最大的收入来源；资源开发业收入稳定，盈利能力较强，是公司主要的利润来源。

## （二）费用及现金流分析

单位：万元

| 项目           | 2015 年        | 2014 年        | 同比变动     |
|--------------|---------------|---------------|----------|
| 一、营业总收入      | 5,382,585.57  | 4,884,665.55  | 10.19%   |
| 营业收入         | 4,961,581.61  | 4,497,060.15  | 11.26%   |
| 二、营业总成本      | 5,003,648.14  | 4,939,430.73  | 8.64%    |
| 营业成本         | 5,768,501.22  | 4,349,580.15  | 9.63%    |
| 营业税金及附加      | 20,355.44     | 18,202.74     | 11.83%   |
| 销售费用         | 59,268.79     | 41,802.45     | 41.78%   |
| 管理费用         | 108,129.10    | 83,974.38     | 28.76%   |
| 财务费用         | 61,443.85     | 74,280.25     | -17.28%  |
| 资产减值损失       | 40,041.23     | 69,009.59     | -41.98%  |
| 加：公允价值变动损益   | 17,280.13     | 5,200.13      | 232.30%  |
| 投资收益         | 2,822.09      | 932.15        | 202.75%  |
| 三、营业利润       | 36,519.66     | -48,632.90    | -175.09% |
| 四、利润总额       | 56,454.43     | 42,334.23     | 33.35%   |
| 五、经营活动现金流量净额 | 211,876.04    | 263,013.21    | -19.44%  |
| 六、投资活动现金流量净额 | -1,949,508.35 | -1,503,636.16 | 29.65%   |
| 七、筹资活动现金流量净额 | 2,927,253.06  | 1,545,632.44  | 89.39%   |

报告期内，公司营业收入较上年增长 11.26%，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、销售费用

报告期内，公司销售费用同比增长 41.78%，主要是由于公司规模逐年扩大，人员增加，工资及工资性费用增加。

---

## 2、资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失同比减少 41.98%，主要是由于上期受景谷地震影响产生资产减值损失，本期该因素已消除。

## 3、公允价值变动损益

报告期内，公司公允价值变动损益同比增长 232.3%，主要是由于下属旅投公司在报告期内所持丽江旅游股份公允价值上升所致。

## 4、投资收益

报告期内，公司投资收益同比增长 202.75%，主要是由于报告期内增加对参股公司的股利和持有可供出售金融资产期间取得的投资收益。

## 5、筹资活动产生的现金流量净额

2015 年，公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加 89.39%，主要原因因为公司吸收投资及借款收到的现金同比增长。

### （三）投资情况分析

报告期内公司，投资所支付的现金为 380.55 亿元，较 2014 年度增加 29.20%，重大的股权投资包括对铁投公司和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“资本运营公司”）的股权投资。

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 90.98%，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。2015 年末资产总额 336.42 亿元，负债总额 155.74 亿元，所有者权益 180.69 亿元，2015 年实现营业收入 2.05 亿元，净利润 3.46 亿元。

资本运营公司成立于 2015 年，现隶属于我公司，持股比例为 99.54%，为国有独资公司，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。2015 年末资产总额 6.64 亿元，资产负债率 0.11%，2015 年实现营业收入 3,427.08 万元，净利润 4,187.80 万元。

## 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、房地产行业

2016 年前 2 月房地产行业各项指标均超预期，尤其是开发投资增速、新开工、土地购置面积、销售等指标向好，但待售面积仍在增加，行业库存风险并没有减小。政策面“促需求”导向不变，中央接连发布了促进新型城镇化政策、降首付和降税费政策，供给侧“有保有限”方针仍在持续，成交量显著高于去年同期，但行业的首要任务依然是去库存，在中央和地方“去库存”导向支持下，预计二季度各项指标增速将以稳为主。

#### 2、旅游行业

全球经济形势缓慢趋稳，国际旅游业持续增长，亚太地区旅游发展前景看好。中国经济向好基本面未变，居民可支配收入的增长带动了旅游需求增长，出境游市场具有较大市场发展空间。2016 年 1 季度，全国旅游投资继续保持快速增长态势，其中旅游大项目增长迅猛、东部地区成投资重点、西部地区是投资增长点。突出特点是民间资本投资活跃，在线旅游投资持续升温，乡村旅游、生态旅游、文化演艺、滑雪等旅游新业态投资成亮点。

#### 3、石化燃气

在国际方面，政治经济形势错综复杂，低油价风险已经成为影响石油企业生存发展的现实危机。在国内方面，经济发展进入新常态，成品油和天然气消费需求增速放缓，再加上进口量的增加和新能源占比的提高，能源市场竞争加剧。石油石化行业产能过剩、资源过剩和产销矛盾日益突出，企业平稳组织生产经营的难度加大。油气行业仍处景气周期低谷，世界石油供需再

---

平衡尚需时日，国际油价低位运行；液化天然气(LNG)产能计划投放量集中，天然气资源过剩加剧。

#### 4、医疗行业

随着国民经济的发展和人们生活水平的提高，人们的健康意识不断增强，医疗服务需求不断增长，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着十分广阔的前景。未来几年中国的医疗服务支出总额预计会继续稳定增长。

#### 5、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弱复苏阶段，春节后因补库存，部分纸种阶段性提价，但纸浆价格持续走弱。由于经济发展放缓，以及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，在国企改革深入开展的大背景下，公司于2013年以来启动实施了新一轮战略变革。总体战略发展思路就是紧紧围绕成为国有资本投资运营公司的总体目标，坚持向金融控股集团转型的战略方向，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等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、创新融资等方面发挥出更加积极的示范引领作用，力争力争用五年左右时间，积极构建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，把云投集团打造成为投资领域突出、产融结合、效益提升、队伍精良、富有竞争力的一流国有资本投

---

资运营公司。

### **（三）可能面临的风险**

#### **1、经济周期风险**

电力、石化、金属、矿产、旅游等行业相关企业的盈利能力与经济周期的相关性比较明显，如果未来经济放慢或出现衰退，需求可能减少，市场竞争可能加剧，对发行人的盈利能力产生不利影响。

近年来我国经济发展凸显颓势，发行人在需求充足时通过扩大业务规模，增强竞争优势、提高市场份额；在需求不足时进一步通过加强管理，控制成本等措施来提高企业的竞争力，努力降低经济周期波动对发行人盈利能力的影

#### **2、市场竞争风险**

发行人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，这对发行人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，且由于发行人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发行人石化业务带来不利影响，发行人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。如果发行人不能有效应对竞争形势，将会影响发行人整体效益，给发行人带来一定的经营风险。

#### **3、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发行人金融业务的整体发展。

#### **4、多元化经营风险**

发行人历经 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 2015 年 12 月底，公司总资产达到 1,557.61 亿元，在云南省重点项目建设中累计完成投资突破 1,000 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，多元化经营对发行人经营能力提出了很高的要求。

#### **5、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 2015 年底，发行人固定资产 174.62 亿元，在建工程 78.57 亿元，合计占资产总额的比例为 16.26%，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，但鉴于发行人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，发行人固定资产和在建工程毁损的风险将加大。

#### **6、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2015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、资金拆借和违规担保情况

截止报告期末，公司非经营性往来占款及资金拆借主要如下表所示：

单位：万元

| 单位名称                | 账面余额       | 款项用途 | 备注 |
|---------------------|------------|------|----|
| 云南良方制药有限公司          | 3,935.87   | 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 |    |
| 迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司 | 15,000.00  | 委托贷款 |    |
| 楚雄州开发投资有限公司         | 5,000.00   | 委托贷款 |    |
| 云南锡业集团有限公司          | 50,700.00  | 委托贷款 |    |
| 云南建工集团有限公司          | 100,000.00 | 委托贷款 |    |
| 云南圣乙投资有限公司          | 54,750.00  | 委托贷款 |    |
| 昆明华以能源工程技术合作有限公司    | 5,250.00   | 委托贷款 |    |
| 丽江市丽铁投资建设建设有限公司     | 130,022.00 | 委托贷款 |    |
| 云南数字电视有限公司          | 7,800.00   | 委托贷款 |    |
| 保山市国有资产经营有限责任公司     | 6,100.00   | 委托贷款 |    |
| 楚雄州开发投资有限公司         | 10,000.00  | 委托贷款 |    |
| 昭通市交通建设投资开发有限责任公司   | 33,000.00  | 委托贷款 |    |
| 德宏州宏康投资开发有限公司       | 148,620.00 | 委托贷款 |    |
| 云南华电怒江水电开发有限公司      | 51,730.23  | 委托贷款 |    |

上述拆借系因业务合作关系，该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，且拆借金额未超过公司净资产 10%。

---

## 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，本公司在公司治理、内部控制方面，均不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，同时公司严格执行募集说明书相关约定或承诺的情况，确保投资者利益得以实现。

## 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                              | 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                | 否    |
| 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  | 发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失                          | 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    |

“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”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”关于董事长保明虎涉嫌严重违纪的表述。

2015 年，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 124.23 亿元。

---

## 第六章 财务报告

本公司 2015 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） 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

### 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 2015 年年度报告之盖章页)



审计报告



XYZH/2016KMA30309

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)财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015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、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报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财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,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。

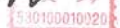
我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国 北京

中国注册会计师:   


中国注册会计师:   


二〇一六年四月二十九日

## 合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：云南城投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                      |
|------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |         |                           |                           |
| 货币资金                   | 八、（一）   | 26,517,329,346.44         | 15,345,782,826.32         |
| △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）   | 59,785,617.89             | 441,005,500.00            |
| 衍生金融资产                 |         |                           |                           |
| 应收票据                   | 八、（三）   | 186,341,506.70            | 96,553,513.42             |
| 应收账款                   | 八、（四）   | 3,185,601,629.60          | 2,082,832,117.46          |
| 预付款项                   | 八、（五）   | 2,748,103,850.36          | 3,684,851,891.33          |
| △应收保费                  |         |                           |                           |
| △应收分保账款                |         |                           |                           |
| △应收分保准备金               |         |                           |                           |
| 应收利息                   | 八、（六）   | 69,892,036.67             | 25,167,639.84             |
| 应收股利                   | 八、（七）   | 117,487,819.04            | 43,232,212.63             |
| 其他应收款                  | 八、（八）   | 4,052,364,172.46          | 5,402,326,890.46          |
| △买入返售金融资产              |         |                           |                           |
| 存货                     | 八、（九）   | 7,315,224,385.95          | 5,557,414,462.54          |
| 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）  | 3,923,396,610.22          | 2,264,280,147.03          |
| 其中：一年内到期的长期委托贷款        |         | 126,900,000.00            | 314,465,852.77            |
| 其他流动资产                 | 八、（十二）  | 4,887,409,050.52          | 5,279,645,459.38          |
| 其中：短期委托贷款              |         | 3,632,000,000.00          | 4,661,666,782.09          |
| <b>流动资产合计</b>          |         | <b>53,075,236,025.85</b>  | <b>40,223,092,660.41</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |         |                           |                           |
| △发放贷款及垫款               | 八、（十三）  | 49,750,000.00             | 887,250,000.00            |
| 可供出售金融资产               | 八、（十四）  | 38,148,653,007.76         | 30,605,482,349.14         |
| 持有至到期投资                | 八、（十五）  | 304,857,000.00            |                           |
| 长期应收款                  | 八、（十六）  | 1,779,148,458.29          | 561,438,366.37            |
| 长期股权投资                 | 八、（十七）  | 28,088,597,807.04         | 24,296,810,941.67         |
| 投资性房地产                 | 八、（十八）  | 203,655,065.51            | 149,242,931.48            |
| 固定资产                   | 八、（十九）  | 17,462,411,925.60         | 11,773,722,241.98         |
| 在建工程                   | 八、（二十）  | 7,857,150,020.18          | 8,634,604,348.48          |
| 工程物资                   | 八、（二十一） | 97,008,207.11             | 90,590,162.26             |
| 固定资产清理                 | 八、（二十二） | 381,346.53                |                           |
| 生产性生物资产                | 八、（二十三） | 2,641,324.09              | 12,416,751.62             |
| 油气资产                   |         |                           |                           |
| 无形资产                   | 八、（二十四） | 2,814,550,870.03          | 1,436,148,009.65          |
| 开发支出                   | 八、（二十五） | 7,698,547.83              | 2,418,320.02              |
| 商誉                     | 八、（二十六） | 1,132,095,541.63          | 1,037,266,919.51          |
| 长期待摊费用                 | 八、（二十七） | 556,061,193.32            | 317,246,088.45            |
| 递延所得税资产                | 八、（二十八） | 142,699,373.97            | 68,735,840.77             |
| 其他非流动资产                | 八、（二十九） | 4,038,061,060.41          | 3,596,420,884.04          |
| 其中：待转投资费用              |         | 176,950,641.61            | 736,833,907.29            |
| 长期委托贷款                 |         | 1,269,302,300.00          | 41,853,415.58             |
| 定向投资                   |         | 2,072,799,000.00          | 2,509,534,000.00          |
| <b>非流动资产合计</b>         |         | <b>102,685,420,749.30</b> | <b>83,449,794,155.44</b>  |
| <b>资产总计</b>            |         | <b>155,760,656,775.15</b> | <b>123,672,886,815.85</b> |

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）

2015年12月31日

编制单位：云南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、（三十二） | 10,998,024,262.25  | 11,050,356,221.85  |
| △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、（三十三） | 257,415,502.28     | 1,251,461,096.14   |
| 应付账款                   | 八、（三十四） | 2,905,773,819.35   | 2,759,135,238.87   |
| 预收款项                   | 八、（三十五） | 882,047,111.37     | 271,550,488.21     |
| △卖出回购金融资产款             |         |                    |                    |
| △应付手续费及佣金              |         |                    |                    |
| 应付职工薪酬                 | 八、（三十六） | 242,424,994.72     | 183,580,122.05     |
| 应交税费                   | 八、（三十七） | 264,454,436.25     | 184,633,952.71     |
| 应付利息                   | 八、（三十八） | 1,354,546,962.32   | 1,073,273,862.36   |
| 应付股利                   | 八、（三十九） | 31,822,274.98      | 65,611,975.53      |
| 其他应付款                  | 八、（四十）  | 1,656,467,161.45   | 1,583,433,141.49   |
| △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、（四十一） | 16,063,617,529.69  | 8,752,464,819.08   |
| 其他流动负债                 | 八、（四十二） | 10,683,550,000.02  | 7,073,638,980.19   |
| 流动负债合计                 |         | 45,340,144,054.68  | 34,249,141,898.48  |
| 非流动负债：                 |         |                    |                    |
| 长期借款                   | 八、（四十三） | 27,415,676,894.26  | 28,009,702,750.37  |
| 应付债券                   | 八、（四十四） | 27,525,888,392.91  | 21,767,486,658.90  |
| 长期应付款                  | 八、（四十五） | 1,274,112,735.41   | 1,798,367,746.68   |
| 长期应付职工薪酬               | 八、（四十六） | 14,946,230.91      | 541,170.00         |
| 专项应付款                  | 八、（四十七） | 1,000,000,000.00   | 17,000,000.00      |
| 预计负债                   | 八、（四十八） | 68,457,994.79      | 27,549,877.27      |
| 递延收益                   | 八、（四十九） | 460,551,580.73     | 275,730,967.58     |
| 递延所得税负债                | 八、（二十八） | 108,175,107.34     | 63,187,241.11      |
| 其他非流动负债                | 八、（五十）  | 80,000,000.00      |                    |
| 其中：特准储备基金              |         |                    |                    |
| 非流动负债合计                |         | 57,947,808,936.35  | 51,959,566,411.91  |
| 负债合计                   |         | 103,287,952,991.03 | 86,208,708,310.39  |
| 所有者权益（或股东权益）：          |         |                    |                    |
| 实收资本（股本）               | 八、（五十一） | 20,138,000,000.00  | 16,053,000,000.00  |
| 其他权益工具                 | 八、（五十二） | 1,000,000,000.00   |                    |
| 其中：优先股                 |         |                    |                    |
| 永续债                    |         | 1,000,000,000.00   |                    |
| 资本公积                   | 八、（五十三） | 3,240,630,113.91   | 7,264,700,805.93   |
| 减：库存股                  |         |                    |                    |
| 其他综合收益                 |         | 175,045,434.18     | -150,246,439.10    |
| 专项储备                   | 八、（五十四） | 9,275,511.32       | 7,568,938.57       |
| 盈余公积                   | 八、（五十五） | 425,739,685.70     | 423,483,166.30     |
| △一般风险准备                |         |                    |                    |
| 未分配利润                  | 八、（五十六） | 469,151,898.47     | 491,415,297.41     |
| 归属于母公司所有者权益合计          |         | 25,457,842,643.58  | 24,089,921,769.11  |
| *少数股东权益                | 八、（五十七） | 27,014,861,140.54  | 13,374,256,736.35  |
| 所有者权益合计                |         | 52,472,703,784.12  | 37,464,178,505.46  |
| 负债和所有者权益总计             |         | 155,760,656,775.15 | 123,672,886,815.85 |

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

2015年12月31日

单位：人民币元

编制单位：云南投资控股集团有限公司

|                        | 附注       | 年末金额              | 年初金额              |
|------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |          |                   |                   |
| 货币资金                   |          | 1,797,481,256.46  | 2,636,218,554.89  |
| 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                   |          | 33,547,367.00     | 530,253.00        |
| 应收利息                   |          | 76,798,527.15     | 67,066,304.86     |
| 应收股利                   |          | 803,195,047.65    | 628,598,151.78    |
| 其他应收款                  | 十二、（一）、1 | 8,514,559,052.72  | 7,404,268,466.95  |
| 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            |          | 669,240,000.00    | 465,450,000.00    |
| 其中：一年内到期的长期委托贷款        |          | 335,100,000.00    | 90,000,000.00     |
| 其他流动资产                 |          | 3,731,280,000.00  | 2,311,706,782.09  |
| 其中：短期委托贷款              |          | 3,731,280,000.00  | 2,261,706,782.09  |
| 流动资产合计                 |          | 15,626,221,250.98 | 13,513,958,513.57 |
| 非流动资产：                 |          |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |          | 3,651,446,040.00  | 3,346,644,069.72  |
| 持有至到期投资                |          |                   | 400,000,000.00    |
| 长期应收款                  |          |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 十二、（一）、2 | 38,266,030,504.03 | 31,557,239,508.15 |
| 投资性房地产                 |          | 34,756,606.93     | 45,088,052.31     |
| 固定资产                   |          | 34,966,059.13     | 40,245,954.68     |
| 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                   |          | 33,576,858.92     | 33,143,835.57     |
| 开发支出                   |          |                   |                   |
| 商誉                     |          |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |          | 200,311,699.93    | 200,670,166.62    |
| 递延所得税资产                |          |                   |                   |
| 其他非流动资产                |          | 3,016,280,500.00  | 4,718,879,315.58  |
| 其中：待转投资费用              |          |                   | 582,490,700.00    |
| 长期委托贷款                 |          | 989,500,000.00    | 1,308,817,415.58  |
| 定向投资                   |          | 1,983,143,000.00  | 2,776,772,000.00  |
| 非流动资产合计                |          | 45,237,388,268.94 | 40,341,910,902.63 |
| 资产总计                   |          | 60,863,609,519.92 | 53,855,869,416.20 |

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（续）

2015年12月31日

编制单位：云南建投控股集团有限公司

单位：人民币元

| 项目                     | 附注 | 年末金额                     | 年初金额                     |
|------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>           |    |                          |                          |
| 短期借款                   |    | 3,481,620,000.00         | 3,277,000,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                          |                          |
| 衍生金融负债                 |    |                          |                          |
| 应付票据                   |    |                          |                          |
| 应付账款                   |    |                          |                          |
| 预收款项                   |    | 3,575,537.40             | 3,554,537.40             |
| 应付职工薪酬                 |    | 24,307,333.35            | 21,385,991.33            |
| 应交税费                   |    | 9,260,075.08             | 10,535,134.95            |
| 应付利息                   |    | 458,241,423.88           | 345,104,207.27           |
| 应付股利                   |    |                          |                          |
| 其他应付款                  |    | 4,746,439,787.61         | 2,685,691,698.31         |
| 划分为持有待售的负债             |    |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债            |    | 6,812,218,962.78         | 3,539,820,187.12         |
| 其他流动负债                 |    | 3,992,833,333.34         | 1,582,122,313.53         |
| <b>流动负债合计</b>          |    | <b>19,528,496,453.44</b> | <b>11,465,214,069.91</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |    |                          |                          |
| 长期借款                   |    | 10,313,526,500.00        | 12,938,099,200.00        |
| 应付债券                   |    | 7,988,030,478.42         | 8,569,381,022.07         |
| 长期应付款                  |    |                          |                          |
| 长期应付职工薪酬               |    |                          |                          |
| 专项应付款                  |    |                          | 1,010,000.00             |
| 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              |    |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>         |    | <b>18,301,556,978.42</b> | <b>21,508,490,222.07</b> |
| <b>负债合计</b>            |    | <b>37,830,053,431.86</b> | <b>32,973,704,291.98</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |    |                          |                          |
| 实收资本（股本）               |    | 20,138,000,000.00        | 16,053,000,000.00        |
| 其他权益工具                 |    | 1,000,000,000.00         |                          |
| 其中：优先股                 |    |                          |                          |
| 永续债                    |    | 1,000,000,000.00         |                          |
| 资本公积                   |    | 739,159,599.22           | 3,755,359,126.22         |
| 减：库存股                  |    |                          |                          |
| 其他综合收益                 |    | 80,213,351.98            | -103,677,144.89          |
| 专项储备                   |    |                          |                          |
| 盈余公积                   |    | 425,739,685.70           | 423,483,166.30           |
| 未分配利润                  |    | 650,443,451.16           | 753,999,976.59           |
| <b>所有者权益合计</b>         |    | <b>23,033,556,088.06</b> | <b>20,882,165,124.22</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |    | <b>60,863,609,519.92</b> | <b>53,855,869,416.20</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表  
2015年度

编制单位：云南城投控股集团有限公司

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、（五十八） | 53,825,855,709.25 | 48,846,655,500.22 |
| 其中：营业收入                            |         | 50,036,481,389.08 | 44,970,601,476.08 |
| 利息收入                               |         | 188,048,614.41    | 227,627,623.50    |
| 投资收益                               |         | 3,368,903,092.65  | 3,245,092,578.91  |
| 其他业务收入                             |         | 232,422,613.11    | 403,333,821.73    |
| 二、营业总成本                            |         | 53,661,681,239.28 | 49,394,307,285.79 |
| 其中：营业成本                            | 八、（五十八） | 47,685,012,198.14 | 43,495,801,543.65 |
| 利息支出                               | 八、（五十八） | 3,001,462,180.90  | 2,891,427,599.50  |
| 其他业务成本                             | 八、（五十八） | 82,822,686.64     | 134,384,015.27    |
| △退保金                               |         |                   |                   |
| △赔付支出净额                            |         |                   |                   |
| △提取保险合同准备金净额                       |         |                   |                   |
| △保单红利支出                            |         |                   |                   |
| △分保费用                              |         |                   |                   |
| 营业税金及附加                            |         | 203,554,441.32    | 182,027,397.90    |
| 销售费用                               | 八、（五十九） | 592,687,900.63    | 418,024,533.39    |
| 管理费用                               | 八、（六十）  | 1,081,290,995.97  | 839,743,809.23    |
| 财务费用                               | 八、（六十一） | 614,438,496.21    | 742,802,482.87    |
| 资产减值损失                             | 八、（六十二） | 400,412,339.47    | 690,095,903.98    |
| 其他                                 |         |                   |                   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）              | 八、（六十三） | 172,801,274.32    | 52,001,300.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    | 八、（六十四） | 28,220,896.62     | 9,321,516.51      |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）                   |         |                   |                   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |         | 365,196,640.91    | -486,328,969.06   |
| 加：营业外收入                            | 八、（六十五） | 333,519,790.77    | 981,241,588.04    |
| 减：营业外支出                            | 八、（六十六） | 134,172,120.21    | 71,570,331.25     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |         | 564,544,311.47    | 423,342,287.73    |
| 减：所得税费用                            | 八、（六十七） | 172,539,773.59    | 100,273,027.40    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |         | 392,004,537.88    | 323,069,260.33    |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |         | 106,185,207.29    | 314,634,266.74    |
| *少数股东损益                            |         | 285,819,330.59    | 8,434,993.59      |
| 六、其他综合收益净额                         | 八、（六十八） | 327,360,917.16    | 306,871,287.88    |
| （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                |         | 327,360,917.16    | 306,871,287.88    |
| 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 |         | 89,183,522.19     | 119,092,679.69    |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |         | 237,515,792.83    | 187,696,313.33    |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |         |                   |                   |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |         |                   |                   |
| 5.外币财务报表折算差额                       |         | 661,602.14        |                   |
| 七、综合收益总额                           |         | 719,365,455.04    | 629,940,548.21    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |         | 431,477,080.57    | 621,505,554.62    |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |         | 287,888,374.47    | 8,434,993.59      |

法定代表人：

刘勇

主管会计工作负责人：

徐良印

会计机构负责人：

杨雁霞

母公司利润表

2015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

|                                     | 附注       | 本年金额             | 上年金额             |
|-------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                             | 十二、（一）、2 | 1,818,646,206.32 | 1,875,009,020.33 |
| 其中：营业收入                             |          |                  |                  |
| 利息收入                                |          | 409,202,357.74   | 283,212,482.98   |
| 投资收益                                |          | 1,395,445,004.87 | 1,582,111,163.10 |
| 其他业务收入                              |          | 13,998,843.71    | 9,685,374.25     |
| 二、营业总成本                             |          | 1,789,392,416.47 | 1,856,126,976.32 |
| 其中：营业成本                             |          |                  |                  |
| 利息支出                                | 十二、（一）、2 | 1,799,500,190.43 | 1,677,805,404.72 |
| 其他业务成本                              | 十二、（一）、2 | 2,509,072.14     | 2,538,828.04     |
| 营业税金及附加                             |          | 24,656,917.50    | 19,534,123.06    |
| 销售费用                                |          | 14,904,117.75    | 15,272,664.88    |
| 管理费用                                |          | 79,830,917.42    | 100,590,539.80   |
| 财务费用                                |          | 10,902,826.31    | -22,885,551.28   |
| 资产减值损失                              |          | -142,911,625.08  | 63,270,967.10    |
| 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）                   |          | 29,253,789.85    | 18,882,044.01    |
| 加：营业外收入                             |          | 1,540,122.87     | 1,736,350.00     |
| 减：营业外支出                             |          | 8,228,718.75     | 4,112,273.04     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |          | 22,565,193.97    | 16,506,120.97    |
| 减：所得税费用                             |          |                  |                  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |          | 22,565,193.97    | 16,506,120.97    |
| 六、其他综合收益净额                          |          | 183,890,496.87   | 353,440,582.09   |
| （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                 |          | 183,890,496.87   | 353,440,582.09   |
| 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 |          | 79,140,865.91    | 119,092,679.69   |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |          | 104,749,630.96   | 234,347,902.40   |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |          |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |          |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |          |                  |                  |
| 七、综合收益总额                            |          | 206,455,690.84   | 369,946,703.06   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘勇





合并现金流量表  
2015年度

编制单位：云南白药集团股份有限公司

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             |        | 36,896,770,875.44  | 45,661,573,814.27  |
| △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                    |        | 16,152,845.07      | 1,753,087.20       |
| 收到其他与经营活动有关的现金             |        | 5,054,745,630.89   | 4,560,887,171.28   |
| 经营活动现金流入小计                 |        | 41,967,669,351.40  | 50,224,214,072.75  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |        | 33,075,493,628.47  | 42,525,956,498.15  |
| △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            |        | 1,107,301,525.72   | 1,023,992,820.85   |
| 支付的各项税费                    |        | 638,472,205.31     | 715,311,244.62     |
| 支付其他与经营活动有关的现金             |        | 5,027,641,627.19   | 3,328,821,458.25   |
| 经营活动现金流出小计                 |        | 39,848,908,986.69  | 47,594,082,021.87  |
| 经营活动产生的现金流量净额              |        | 2,118,760,364.71   | 2,630,132,050.88   |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |        |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                  |        | 21,676,445,248.17  | 17,163,215,835.48  |
| 取得投资收益收到的现金                |        | 738,463,624.93     | 801,980,044.58     |
| 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 |        | 739,006.46         | 14,062,401.87      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |        | 3,067,694.26       | 3,251,655.05       |
| 收到其他与投资活动有关的现金             |        | 1,260,172,307.12   | 341,299,796.24     |
| 投资活动现金流入小计                 |        | 23,678,887,880.94  | 18,323,809,733.22  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |        | 4,312,220,396.36   | 3,216,818,912.30   |
| 投资支付的现金                    |        | 38,054,616,509.80  | 29,453,778,742.12  |
| △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        |        | 71,494,723.06      | 185,206,815.84     |
| 支付其他与投资活动有关的现金             |        | 735,639,800.35     | 504,366,857.70     |
| 投资活动现金流出小计                 |        | 43,173,971,429.57  | 33,360,171,327.96  |
| 投资活动产生的现金流量净额              |        | -19,495,083,548.63 | -15,036,361,594.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：             |        |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金                  |        | 21,099,313,813.86  | 9,345,000,620.91   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        |        | 15,745,286,813.86  | 229,882,694.39     |
| 取得借款收到的现金                  |        | 60,360,930,860.19  | 42,792,414,481.34  |
| △发行债券收到的现金                 |        |                    |                    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             |        | 498,456,211.55     | 370,239,608.88     |
| 筹资活动现金流入小计                 |        | 81,958,700,885.60  | 52,507,654,711.13  |
| 偿还债务所支付的现金                 |        | 42,216,815,499.82  | 30,039,097,981.30  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |        | 5,942,180,263.05   | 5,247,650,301.75   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润        |        | 104,965,358.33     | 10,874,937.50      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             |        | 4,527,174,488.33   | 1,764,581,979.00   |
| 筹资活动现金流出小计                 |        | 52,686,170,251.20  | 37,051,330,262.05  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |        | 29,272,530,634.40  | 15,456,324,449.08  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响         |        | 5,650,944.53       | -2,441,152.72      |
| 五、现金及现金等价物净增加额             |        | 11,901,858,395.01  | 3,047,653,752.50   |
| 加：期初现金及现金等价物余额             |        | 13,591,876,450.76  | 10,544,222,698.26  |
| 六、期末现金及现金等价物余额             | 八、(七十) | 25,493,734,845.77  | 13,591,876,450.76  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2015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                     |
|----------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |    |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    | 1,478,075,015.73         | 268,111,646.81           |
| 收到的税费返还                    |    |                          |                          |
| 收到其他与经营活动有关的现金             |    | 330,174,073.70           | 320,419,601.48           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>          |    | <b>1,808,249,089.43</b>  | <b>588,531,248.29</b>    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    |                          |                          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 63,660,745.35            | 56,736,180.76            |
| 支付的各项税费                    |    | 25,304,274.08            | 32,175,751.85            |
| 支付其他与经营活动有关的现金             |    | 58,895,899.83            | 175,183,705.30           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>          |    | <b>147,860,919.26</b>    | <b>264,095,637.91</b>    |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       |    | <b>1,660,388,170.17</b>  | <b>324,435,610.38</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |    |                          |                          |
| 收回投资收到的现金                  |    | 21,688,895,807.54        | 12,601,240,000.00        |
| 取得投资收益收到的现金                |    | 690,398,079.30           | 734,858,870.94           |
| 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             |    |                          |                          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>          |    | <b>22,379,293,886.84</b> | <b>13,336,098,870.94</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 191,185.00               | 1,991,534.00             |
| 投资支付的现金                    |    | 32,055,319,095.80        | 21,002,717,825.00        |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |    |                          |                          |
| 支付其他与投资活动有关的现金             |    |                          |                          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>          |    | <b>32,055,510,280.80</b> | <b>21,004,709,359.00</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       |    | <b>-9,676,216,393.96</b> | <b>-7,668,610,488.06</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |    |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                  |    | 5,354,027,000.00         | 4,440,000,000.00         |
| 取得借款所收到的现金                 |    | 22,818,398,081.91        | 16,069,100,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             |    |                          |                          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>          |    | <b>28,172,425,081.91</b> | <b>20,509,100,000.00</b> |
| 偿还债务所支付的现金                 |    | 18,117,584,584.70        | 10,849,200,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |    | 2,161,971,222.34         | 1,771,769,674.27         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             |    | 515,777,649.51           |                          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>          |    | <b>20,795,333,456.55</b> | <b>12,620,969,674.27</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>       |    | <b>7,377,091,625.36</b>  | <b>7,888,130,325.73</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>  |    |                          |                          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |    | <b>-638,736,598.43</b>   | <b>543,955,448.05</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额             |    | 2,056,091,854.89         | 1,512,136,406.84         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      |    | <b>1,417,355,256.46</b>  | <b>2,056,091,854.89</b>  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

| 项目                | 归属于母公司所有者权益   |        |               |       |             |              |                |        |                |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计           |
|-------------------|---------------|--------|---------------|-------|-------------|--------------|----------------|--------|----------------|----|-------------------|-------------------|
|                   | 实收资本          | 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 | 小计                |                   |
| 一、上年年末余额          | 16,033,000.00 |        | 7,264,700.86  |       | -150,246.43 | 7,568,538.57 | 423,483.16     |        | 491,415.27     |    | 24,085,921.76     | 13,374,256.73     |
| 加：会计政策变更          |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 前期差错更正            |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 其他                |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 二、本年年初余额          | 16,033,000.00 |        | 7,264,700.86  |       | -150,246.43 | 7,568,538.57 | 423,483.16     |        | 491,415.27     |    | 24,085,921.76     | 13,374,256.73     |
| 三、本年年末余额          | 16,033,000.00 |        | 7,264,700.86  |       | -150,246.43 | 7,568,538.57 | 423,483.16     |        | 491,415.27     |    | 24,085,921.76     | 13,374,256.73     |
| (一) 综合收益总额        |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| (二) 所有者投入和减少资本    |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 1. 所有者投入的普通股      | 2,385,000.00  |        |               |       | 325,291.87  | 1,706,572.75 | 2,255,518.40   |        | -22,253,388.94 |    | 1,357,920,874.47  | 13,640,404.49     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 4. 其他             |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| (三) 专项储备提取和使用     |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 1. 提取专项储备         |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 2. 使用专项储备         |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| (四) 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）  | 1,700,000.00  |        | -1,700,000.00 |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 4. 其他             |               |        |               |       |             |              |                |        |                |    |                   |                   |
| 四、本年年末余额          | 20,138,000.00 |        | 3,240,630.13  |       | 175,945.43  | 9,273,511.32 | 423,739,685.70 |        | 465,101,896.47 |    | 25,437,842,643.55 | 52,472,703,784.12 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈徐印良

震杨印雁

合并所有者权益变动表(续)

2015年度

单位:人民币元

| 项目                    | 行次 | 上年金额          |              |            |              |              |   |            |   |               |               | 所有者权益合计       |
|-----------------------|----|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|---|------------|---|---------------|---------------|---------------|
|                       |    | 1             | 2            | 3          | 4            | 5            | 6 | 7          | 8 | 9             | 10            |               |
| 一、上年年末余额              | 1  | 16,853,000.00 | 5,436,852.40 | 437,117.26 | 4,924,884.53 | 421,832.53   | — | 404,742.82 | — | 19,364,234.54 | 9,440,032.17  | 28,804,266.71 |
| 加:会计政策变更              | 2  | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 前期差错更正                | 3  | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 其他                    | 4  | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 二、本年年初余额              | 5  | 16,853,000.00 | 5,436,852.40 | 437,117.26 | 4,924,884.53 | 421,832.53   | — | 404,742.82 | — | 19,364,234.54 | 9,440,032.17  | 28,804,266.71 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 6  | 2,500,000.00  | 1,827,848.19 | 306,871.29 | 2,444,054.04 | 1,650,612.10 | — | 204,870.04 | — | 4,940,884.57  | 3,932,847.90  | 8,874,732.47  |
| (一)综合收益总额             | 7  | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 1.所有者投入和减少资本          | 8  | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 2.所有者投入的普通股           | 9  | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 3.其他权益工具持有者投入资本       | 10 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 4.其他                  | 11 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| (二)利润分配               | 12 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 1.提取盈余公积              | 13 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 2.使用盈余公积              | 14 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| (三)所有者权益内部结转          | 15 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       | 16 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       | 17 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 3.盈余公积弥补亏损            | 18 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 4.结转重估净资产公允价值变动       | 19 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 5.其他                  | 20 | —             | —            | —          | —            | —            | — | —          | — | —             | —             | —             |
| 四、本年年末余额              | 21 | 19,353,000.00 | 7,264,700.59 | 743,988.55 | 7,368,938.57 | 1,628,444.63 | — | 609,612.86 | — | 24,305,119.11 | 13,372,880.07 | 37,678,000.18 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘勇

徐良印

杨雁印

母公司所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

| 项目                          | 本年金额              |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
|-----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------|-----------------|------|----------------|--------|-----------------|-------------------|
|                             | 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           | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额                    | 16,053,000,000.00 |                  | 3,755,359,126.22  |       | -103,677,144.89 |      | 423,453,166.30 |        | 753,999,976.59  | 20,882,165,124.22 |
| 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 |                  | 3,755,359,126.22  |       | -103,677,144.89 |      | 423,453,166.30 |        | 753,999,976.59  | 20,882,165,124.22 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）       | 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 | 2,151,390,963.84  |
| （一）综合收益总额                   |                   |                  |                   |       | 183,890,496.87  |      |                |        |                 | 183,890,496.87    |
| （二）所有者投入和减少资本               |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 1.所有者投入的普通股                 |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 2.其他权益工具持有者投入资本             |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额            |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 4.其他                        |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| （三）专项储备提取和使用                |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 1.提取专项储备                    |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 2.使用专项储备                    |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| （四）利润分配                     |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 1.提取盈余公积                    |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 其中：法定公积金                    |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 任意公积金                       |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 2.储备基金                      |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 3.企业发展基金                    |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 4.利润分配                      |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 5.提取一般风险准备                  |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 6.对所有者（或股东）的分配              |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 7.其他                        |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| （五）所有者权益内部结转                |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 1.资本公积转增资本（或股本）             |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）             |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损                  |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动 |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 5.其他                        |                   |                  |                   |       |                 |      |                |        |                 |                   |
| 四、本年年末余额                    | 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  | 23,033,556,086.06 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘勇

陈徐良

霞杨印雁

母公司所有者权益变动表（续）

2015年度

单位：人民币元

|                             | 1                 | 2 | 3                | 4 | 5               | 6 | 7              | 8 | 9              | 10 | 11                |
|-----------------------------|-------------------|---|------------------|---|-----------------|---|----------------|---|----------------|----|-------------------|
|                             |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 一、上年年末余额                    | 13,553,000,000.00 |   | 2,515,359,126.22 |   | -457,117,726.98 |   | 421,832,354.20 |   | 750,456,646.07 |    | 17,083,530,599.51 |
| 加：会计政策变更                    |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 前期差错更正                      |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 其他                          |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 二、本年年初余额                    | 13,553,000,000.00 |   | 2,515,359,126.22 |   | -457,117,726.98 |   | 421,832,354.20 |   | 750,456,646.07 |    | 17,083,530,599.51 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）       | 2,500,000,000.00  |   | 940,000,000.00   |   | 353,440,582.09  |   | 1,650,612.10   |   | 3,543,330.52   |    | 3,796,634,524.71  |
| （一）综合收益总额                   |                   |   |                  |   | 353,440,582.09  |   |                |   | 10,506,120.97  |    | 359,946,703.06    |
| （二）所有者投入和减少资本               | 2,500,000,000.00  |   | 940,000,000.00   |   |                 |   |                |   | -198,578.35    |    | 3,439,891,421.65  |
| 1.所有者投入的普通股                 |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 2.其他权益工具持有者投入资本             |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额            |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 4.其他                        |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| （三）专项储备提取和使用                |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 1.提取专项储备                    |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 2.使用专项储备                    |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| （四）利润分配                     |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 1.提取盈余公积                    |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 其中：法定公积金                    |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 任意公积金                       |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 2.盈余公积                      |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 企业年金基金                      |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 3.利润分配                      |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 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）             |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）             |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损                  |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动 |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 5.其他                        |                   |   |                  |   |                 |   |                |   |                |    |                   |
| 四、本年年末余额                    | 16,053,000,000.00 |   | 3,755,359,126.22 |   | -103,677,144.89 |   | 423,483,166.30 |   | 753,999,976.59 |    | 20,882,165,124.22 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘勇

陈徐

震杨

## 一、企业的基本情况

### （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”。

本公司注册资本 163.53 亿元；法定代表人：刘勇；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）控股股东及最终控制方和控股企业

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 2015 年 12 月 31 日，本公司的子公司合计 23 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”）、云南省林业投资有限公司（以下简称“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”）、云南正融企业管理咨询有限公司（以下简称“正融咨询”）。

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。

## 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销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。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，采用交易发生日的平均汇率折算。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平均汇率折算。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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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作出适当调整，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。

#### (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                                                                                                                       |
| 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。 |

##### (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）、开发产品、开发成本及低值易耗品等。

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。购买日之前持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 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、其他设备等，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    | 15-30          | 3.00     | 3.23-6.47  |
| 2  | 机器设备     | 5              | 3.00     | 19.40      |
| 3  | 交通运输设备   | 6              | 3.00     | 16.17      |
| 4  | 办公工具及设备  | 3-5            | 3.00     | 19.4-32.33 |
| 5  | 其他设备     | 3-5            | 3.00     | 19.4-32.33 |
| 6  | 融资租入固定资产 | 租赁期/租赁资产尚可使用年限 | 3.00     |            |

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）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、探矿权、采矿权、林权、铁路使用权、专利权、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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。

#### （十八）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。

#### （十九）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、资源整合等多项费用，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）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。

#### （二十一）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。

## （二十二） 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。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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人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。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

### （二十三）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。

### （二十四）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。

### （二十五）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、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式确认收入的实现。

#### 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。

## (二十六) 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。

## (二十七) 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。

## (二十八) 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。

## （二十九）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）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。

## 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

本公司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

能投集团下属企业 2015 年度会计估计变更及影响情况如下：

1、云南省电力投资有限公司的子公司云南保山苏帕河水电开发有限公司在 2015 年依照能投集团《固定资产管理办法》及相关财政法规对固定资产类别及折旧年限进行调整，并对调整结果报税务局备案，调整后每年增加折旧费用约为 652.00 万元，影响损益 652.00 万元。固定资产折旧年限变更明细表见下表：

| 固定资产类别 |        |         | 明细类别       | 原使用年限 | 现使用年限 |
|--------|--------|---------|------------|-------|-------|
| 房屋、构筑物 | 构筑物    |         | 钢筋混凝土电站大坝  | 50    | 30    |
|        |        |         | 石结构电站大坝    | 50    | 30    |
|        |        |         | 引水沟渠、前池及隧洞 | 50    | 30-40 |
|        |        |         | 公路         | 35-50 | 40    |
|        |        |         | 其他构筑物      | 20-40 | 30    |
| 生产设备   | 机械设备   |         | 其他机械设备     | 8     | 10    |
|        | 电气设备   |         | 变压器        | 12    | 15    |
|        |        |         | 其他电气设备     | 5-15  | 10    |
|        | 器具设备   |         |            | 20    | 10    |
|        | 专用机器设备 | 传导设备    | 输电线路       | 40    | 25-30 |
|        |        | 供能及暖通设备 |            | 12-20 | 10    |
|        |        | 检验检测设备  |            | 5-40  | 10    |
| 交通工具   |        |         |            | 6     | 5     |
| 办公设备   | 办公家具   |         |            | 6     | 5     |
|        | 计算机    |         |            | 5     | 3     |

|  |      |  |  |     |   |
|--|------|--|--|-----|---|
|  | 复印机  |  |  | 5   | 3 |
|  | 网络设备 |  |  | 5-8 | 3 |

2、云南省电力投资有限公司的子公司威信粤电 2015 年度对固定资产类别、折旧年限进行了调整。根据《云南省能源投资集团有限公司固定资产管理办法》第十五条固定资产分类折旧表，威信粤电依照 2015 年 1 月浪潮固定资产类别变更操作手册进行了固定资产类别及折旧年限变更。威信粤电本部及一电厂仅对固定资产类别进行变更，未变更使用年限，不影响本年度损益。变更前后固定资产的预计使用年限及年折旧率情况如下：

| 固定资产类别 | 预计净残值率(%) | 原预计使用年限 | 现预计使用年限 | 现年折旧率(%)    |
|--------|-----------|---------|---------|-------------|
| 房屋建筑物  | 5         | 20-40   | 10-45   | 9.5-2.11    |
| 机器设备   | 5         | 10-20   | 10-30   | 9.5-3.17    |
| 生产设备   | 5         | 5-40    | 5-30    | 19.00-3.17  |
| 交通工具   | 5         | 8-12    | 5       | 19          |
| 办公设备   | 5         | 5-8     | 3-5     | 31.67-19.00 |

3、威信云投粤电扎西能源有限公司的分公司观音山煤矿进行了固定资产类别及折旧年限变更，调整后每年增加折旧费用约 50 万元，因观音山煤矿处于基建阶段，不影响本年损益。变更前后固定资产的预计使用年限及年折旧率情况如下：

| 固定资产类别 | 预计净残值率(%) | 原预计使用年限 | 现预计使用年限 | 现年折旧率(%)    |
|--------|-----------|---------|---------|-------------|
| 房屋建筑物  | 5         | 20-40   | 10-45   | 9.5-2.11    |
| 机器设备   | 5         | 10-20   | 10-30   | 9.5-3.17    |
| 生产设备   | 5         | 5-40    | 5-30    | 19.00-3.17  |
| 交通工具   | 5         | 8-12    | 5       | 19          |
| 办公设备   | 5         | 5-8     | 3-5     | 31.67-19.00 |

### （三）重要前期差错更正及影响

1、能投集团的参股公司华能澜沧江水电有限公司调整增加了 2014 年度归属于母公司的净利润 303,552,319.65 元，并追溯调整减少了 2013 年度归属于母公司的净利润 147,448,510.76 元、调整减少了 2013 年度以前归属于母公司的净利润 496,290,106.97 元，能投集团本年根据持股比例相应进行了追溯调整。

2、能投集团的参股公司云南东源镇雄煤业有限公司调整增加了 2014 年度归属于母公司的净利润 46,760,600.31 元，并调整减少了 2013 年度归属于母公司的净利润 59,867,519.27 元、调整减少了 2013 年度以前归属于母公司的净利润 693,372.15 元，能投集团本年根据持股比例相应进行了追溯调整。

3、能投集团的参股公司云南东源罗平煤业有限公司调整减少了 2014 年度归属于母公司的净利润 29,749,345.24 元，并调整减少了 2013 年度归属于母公司的净利润 483,077.39 元、

调整减少了 2013 年度以前归属于母公司的净利润 66,682,392.71 元，能投集团本年根据持股比例相应进行了追溯调整。

4、能投集团依据云南能投浪潮科技有限公司章程及出资人协议结合实质性判断不应将其纳入合并范围，并对以前年度纳入合并范围进行差错更正。

5、能投集团根据合同约定到期日将发放贷款及垫款将于一年内到期部分重分类至一年内到期的非流动资产，并对上期数进行追溯调整。

6、能投集团三级子公司云南滇东云电投煤业有限公司对存货及应交税金等事项进行追溯调整，调整影响报表项目如下：

| 序号 | 受影响的年初财务报表项目 | 追溯调整数         |
|----|--------------|---------------|
| 1  | 其他应收款        | -745,891.13   |
| 2  | 应交税费         | 2,373,140.12  |
| 3  | 应付账款         | -194,581.33   |
| 4  | 未分配利润        | -2,924,449.92 |
| 5  | 营业收入         | -34,238.55    |
| 6  | 营业成本         | 552,912.92    |
| 7  | 管理费用         | 788.36        |

7、根据能投集团的三级子公司富民县丰顺天然气发展有限公司和云南能投滇南燃气开发有限公司的原公司章程约定，2015 年 12 月 1 日前不应将其纳入本公司合并范围，并对以前年度纳入合并范围进行差错更正：

根据云南能投勐唐能源开发有限公司的公司章程约定，不应将其纳入本公司合并范围，并对以前年度纳入合并范围进行差错更正：

能投集团三级子公司宣威市丰顺城市天然气发展有限公司本期根据资产到达预定使用状态的节点追溯调整减少在建工程和增加固定资产。

上述调整对年初受影响的财务报表项目和金额如下：

| 受影响的年初财务报表项目 | 追溯调整数          |
|--------------|----------------|
| 货币资金         | -38,731,521.95 |
| 应收账款         | -5,485,593.99  |
| 预付款项         | -13,799,342.67 |
| 应收利息         | 332,000.00     |
| 其他应收款        | 8,553,471.94   |
| 存货           | -21,869,377.35 |
| 其他流动资产       | 2,017,273.12   |
| 长期股权投资       | 27,703,293.70  |
| 固定资产         | 25,493,918.19  |

| 受影响的年初财务报表项目 | 追溯调整数          |
|--------------|----------------|
| 在建工程         | -49,161,167.11 |
| 无形资产         | -8,104,130.90  |
| 商誉           | -5,937,954.02  |
| 递延所得税资产      | 12,465.32      |
| 应付账款         | -6,476,796.00  |
| 预收款项         | -15,763,651.22 |
| 应付职工薪酬       | -116,774.21    |
| 应交税费         | 443,560.22     |
| 其他应付款        | -7,044,514.49  |
| 专项应付款        | -5,555,836.82  |
| 专项储备         | 28,374.76      |
| 盈余公积         | 85,957.15      |
| 未分配利润        | -5,895,041.79  |
| 少数股东权益       | -39,053,715.64 |
| 营业收入         | -20,414,516.10 |
| 营业成本         | -11,317,124.67 |
| 营业税金及附加      | -155,913.15    |
| 销售费用         | -103,735.65    |
| 管理费用         | 3,764,606.56   |
| 财务费用         | -304,058.65    |
| 资产减值损失       | 389,794.47     |
| 投资收益         | 2,047,337.60   |
| 营业外收入        | -496,800.17    |
| 所得税费用        | -1,161,590.19  |

8、本期根据资产与收益匹配原则，能投集团子公司云南能投产业投资有限公司收回原由其控股子公司云南能投居正产业投资有限公司（以下简称“居正公司”）代收的资产租金。因该项资产由居正公司建设，居正公司于本期 10 月 1 日纳入合并范围，故本期同时对租金收入、折旧及资产等项目进行了追溯调整；同时能投集团子公司云南能投产业投资有限公司发生前期差错更正，追溯调减应收账款、调减未分配利润、调整减应交所得税、调减盈余公积。

上述调整对年初受影响的财务报表项目和金额如下：

| 受影响的年初财务报表项目 | 追溯调整数          |
|--------------|----------------|
| 应收账款         | 6,633,136.16   |
| 存货           | -33,199,066.70 |
| 长期股权投资       | -3,055,793.13  |
| 投资性房地产       | 120,701,250.80 |
| 固定资产         | -90,998,883.40 |

|         |               |
|---------|---------------|
| 应交税费    | 1,907,966.84  |
| 盈余公积    | -182,732.31   |
| 未分配利润   | -1,644,590.80 |
| 营业总收入   | 8,076,508.45  |
| 营业成本    | 1,922,506.03  |
| 营业税金及附加 | 451,000.00    |
| 管理费用    | 785,938.46    |
| 投资收益    | -3,055,793.13 |
| 所得税费用   | 1,251,205.96  |

9、能投集团子公司云南能源金融控股有限公司（以下简称“金控公司”）收回原由其子公司深圳基金公司代收的财务顾问费 210 万元，该事项对合并财务报表的影响在增值税税率差以及金控公司盈余公积的计提上，本期进行追溯调。

10、上述各调整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               |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 货币资金         | 15,395,918,361.50 | -50,135,535.18    | 15,345,782,826.32 |
| 应收账款         | 2,087,328,502.63  | -4,496,385.17     | 2,082,832,117.46  |
| 预付款项         | 3,700,075,648.61  | -15,223,757.28    | 3,684,851,891.33  |
| 应收利息         | 24,835,639.84     | 332,000.00        | 25,167,639.84     |
| 其他应收款        | 5,397,377,912.72  | 4,948,977.74      | 5,402,326,890.46  |
| 存货           | 5,617,959,402.31  | -60,544,939.77    | 5,557,414,462.54  |
| 其他流动资产       | 5,277,628,186.26  | 2,017,273.12      | 5,279,645,459.38  |
| 一年内到期的非流动资产  | 1,034,907,647.03  | 1,229,372,500.00  | 2,264,280,147.03  |
| 发放贷款及垫款      | 2,096,622,500.00  | -1,229,372,500.00 | 867,250,000.00    |
| 长期股权投资       | 24,421,954,984.84 | -125,144,043.17   | 24,296,810,941.67 |
| 投资性房地产       | 28,541,680.68     | 120,701,250.80    | 149,242,931.48    |
| 固定资产         | 11,839,573,889.68 | -65,851,647.70    | 11,773,722,241.98 |
| 在建工程         | 8,689,523,580.95  | -54,919,232.47    | 8,634,604,348.48  |
| 无形资产         | 1,444,252,140.55  | -8,104,130.90     | 1,436,148,009.65  |
| 商誉           | 1,043,204,873.53  | -5,937,954.02     | 1,037,266,919.51  |
| 长期待摊费用       | 317,617,860.77    | -371,772.32       | 317,246,088.45    |
| 递延所得税资产      | 68,768,627.35     | -32,786.58        | 68,735,840.77     |
| 应付账款         | 2,771,811,933.85  | -12,676,694.98    | 2,759,135,238.87  |
| 预收款项         | 290,744,741.75    | -19,194,253.54    | 271,550,488.21    |
| 应付职工薪酬       | 184,478,810.76    | -898,688.71       | 183,580,122.05    |
| 应交税费         | 178,746,613.54    | 5,887,339.17      | 184,633,952.71    |
| 其他应付款        | 1,590,544,026.62  | -7,110,885.13     | 1,583,433,141.49  |
| 长期应付职工薪酬     | -                 | 541,170.00        | 541,170.00        |
| 递延收益         | 285,286,804.40    | -9,555,836.82     | 275,730,967.58    |

| 受影响的年初财务报表项目 | 调整前               | 追溯调整数           | 调整后               |
|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 专项储备         | 7,545,364.82      | 23,573.75       | 7,568,938.57      |
| 盈余公积         | 423,483,166.30    |                 | 423,483,166.30    |
| 未分配利润        | 632,281,313.98    | -140,866,016.57 | 491,415,297.41    |
| 少数股东权益       | 13,455,975,854.36 | -81,719,118.01  | 13,374,256,736.35 |
| 营业收入         | 48,805,067,450.10 | 41,588,050.12   | 48,846,655,500.22 |
| 营业成本         | 46,563,938,337.47 | -42,325,179.05  | 46,521,613,158.42 |
| 营业税金及附加      | 181,731,647.05    | 295,750.85      | 182,027,397.90    |
| 销售费用         | 421,459,377.25    | -3,434,843.86   | 418,024,533.39    |
| 管理费用         | 838,762,786.89    | 981,022.34      | 839,743,809.23    |
| 财务费用         | 743,075,552.95    | -273,070.08     | 742,802,482.87    |
| 资产减值损失       | 689,883,346.09    | 212,557.89      | 690,095,903.98    |
| 营业外收入        | 981,738,388.21    | -496,800.17     | 981,241,588.04    |
| 营业外支出        | 69,509,166.21     | 2,061,165.04    | 71,570,331.25     |
| 所得税费用        | 100,334,190.20    | -61,162.80      | 100,273,027.40    |
| 净利润          | 239,434,250.71    | 83,635,009.62   | 323,069,260.33    |

## 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%、6%、10%、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 <sup>2</sup> 、10 元/m <sup>2</sup> | 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 |
| 企业所得税        | 15%、20%、25%、30%                           | 应纳税所得额         |
| 消费税          | 0.8 元/升                                   | 从量计征           |
| 水资源费         | 0.004 元/度或 0.007 元/度                      | 从量计征           |
| 洱海资源保护费      | 30 元/人                                    | 从量计征           |
| 风景名胜区资源有偿使用费 | 15%                                       | 按照政府批准核定的门票价格  |

注：1、能投集团下属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以前按照简易办法 6%征收率征收的税率调整为依照 3%征收率征收。

2、云投生态下属会泽云投生态种苗有限责任公司及成都绿大地园艺有限责任公司为增值税小规模纳税人，税率为 3%。

3、能投集团下属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 5%的应税所得率核定应纳税所得额。

4、泰兴矿业下属老挝泰兴矿业有公司按产品进项价格 10%计缴增值税，按商品买卖和服务 10%计缴营业税；泰兴矿业贸易有限公司按净利润 30%计缴企业所得税。

5、电子商务下属云南西南招标有限公司按核定征收的办法计缴企业所得税。

6、能投集团下属云南保山苏帕河水电开发有限公司一级、二级及三级电站属小型电站，每度电按 0.004 元计缴，四级电站属中型电站，每度电按 0.007 元计缴。能投集团下属腾冲龙川江水电开发有限公司根据销售电量以每度电 0.004 元计缴水资源费。

7、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 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，将旅投公司下属大理旅游集团有限责任公司代收的“洱海资源保护费”中的 30%作为对旅投公司下属大理旅游集团有限责任公司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旅投公司下属大理旅游集团有限责任公司签订的《委托代收协议》中，进一步明确 30%的工作经费及奖励以旅投公司下属大理旅游集团有限责任公司实际代收的“洱海资源保护费”的人次，按大游船 10 元/人，小游船 4.50 元/人进行结算。

8、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，旅投公司下属的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、西双版纳勐景来景区有限公司、西山版纳基诺山寨景区有限公司、西双版纳金孔雀旅游文化有限公司应自 2008 年 5 月 1 日起（西双版纳野象谷景区有限公司自 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主管部门按月缴纳风景名胜资源有偿使用费。

## （二）税收优惠及批文

### 1、流转税优惠税负及批文

（1）能投集团下属云南能投有能科技股份有限公司于 2011 年 12 月 14 日获得主管地方税务机关云南省地方税务局直属征收局税收优惠备案审批（云地税直征税备[2011]388 号），享受实施合同能源管理项目取得的营业税应税收入暂免征收营业税的税收优惠政策。

云南能投有能科技股份有限公司公司于 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。

(2) 云景林纸及下属云南云景林业开发有限公司根据思国发【2005】130 号农业生产者销售的自产农业产品免征增值税，销售自产苗木及花卉免征增值税。

(3) 根据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），同意绿大地（云投生态原名称）销售的自产农业初级产品（花卉）免征增值税。

(4) 根据云南省会泽国家税务局 2011 年 8 月 8 日下发的《减免税审批决定通知书》，同意云投生态下属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。

(5) 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，云投生态下属云南洪尧园林绿化工程有限公司及云南洪尧苗木种植有限公司销售自产初级农业产品（苗木）免征增值税。

(6) 旺世租赁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其承担的出租设备的实际成本后的余额缴纳增值税。

(7) 石化燃气下属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；

(8) 石化燃气下属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。

(9) 石化燃气下属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。

## 2、企业所得税优惠税负及批文

(1) 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），能投集团下属云南保山苏帕河水电开发有限公司于 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《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。

(2) 能投集团下属腾冲苏电龙川江水电开发有限公司因符合当前国家重点鼓励发展产业，已申请获得企业所得税减免优惠政策。根据《关于深入实施西部大开发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）的规定，腾冲苏电龙川江水电开发公司于 2012 年 12 月 12 日向腾冲县国家税务局申请自 2012 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，腾冲县国家税务局以《企业所得税减免税备案通知书》同意备案。

(3) 根据《关于深入实施西部大开发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，能投集团下属华宁跳石头水电有限责任公司符合减免条件，申请减免税日期为 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

(4) 能投集团下属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。

(5) 根据《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》（财税【2010】110 号），能投集团下属云南能投有能科技股份有限公司于 2012 年 11 月 5 日获得主管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。

(6) 能投集团下属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。

(7) 依据《财政部海关总署国家税务总局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）第二、三条，能投集团下属云南能源金融控股有限公司于 2015 年 10 月 23 日获得昆明市地方税务局税收优惠备案审批，享受自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按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。

(8) 依据《财政部海关总署国家税务总局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）第二、三条，能投集团下属深圳云能基金管理有限公司于 2015 年 10 月 23 日获得昆明市地方税务局税收优惠备案审批，享受自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按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。

(9) 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），能投集团下属昭通市丰顺城市管道燃气有限公

公司向云南省昭阳区国家税务局昭阳税务分局申请 2015 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税，正在备案办理中。

(10) 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，能投集团下属富民县丰顺天然气发展有限公司于 2015 年 1 月 6 日向云南省富民县国家税务局申请 2014 年至 2020 年减按 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。

(11) 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，能投集团下属宣威市丰顺城市天然气发展有限公司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 年至 2020 年减按 15%的税率缴纳企业所得税并备案。

(12) 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，能投集团下属云南福贡华泰电力开发有限公司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《减、免税通知书》（福贡国税登字〔2014〕第 18 号），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。

(13) 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），能投集团下属云南盐化股份有限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，企业所得税按照 15%税率缴纳。

(14) 根据西政办发【2008】37 号，经西双版纳州地方税务局审核，同意旅投公司下属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、西双版纳勐景来景区有限公司、西双版纳基诺山寨景区有限公司、西双版纳金孔雀旅游文化有限公司 2015 年度继续享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税率减按 15%执行。

(15) 经大理州地方税务局审核，同意旅投公司下属大理旅游集团有限责任公司、云南苍山旅游索道有限公司、宾川鸡足山旅游投资开发有限公司、宾川鸡足山旅行社有限公司 2015 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。

(16) 根据国办发[2001]73 号，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。根据财税[2011]58 号，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，减按 15%的税率征收企业所得税。

(17) 根据《企业所得税法》第二十七条第（一）项规定：企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。根据景谷县地方税务局《企业所得税减免税备案

通知书》（税减备【2013】2 号），减免云景林纸下属云南云景林业开发有限公司 2012 年度林木培育和种植、林产品采集（松子采集）、生畜、家禽的饲养项目企业所得税，2015 年度云南云景林业开发有限公司尚未备案，暂按 2012 年口径同比计算。

（18）根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34 号）电子商务下属云南云投工程管理有限公司符合小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 计缴企业所得税。

（19）根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条第一项，石化燃气下属的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。

（20）根据云南省会泽县国家税务局会国税备免【2011】001 号《企业所得税减免税备案通知书》，对云投生态下属会泽云投生态种苗有限责任公司林业项目企业所得税减免征收。

（21）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，云投生态下属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，2016 年 3 月 16 日经云南省昆明市官渡区国家税务局备案，云投生态下属云南洪尧园林绿化工程有限公司 2015 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

（22）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，云投生态下属云南洪尧苗木种植有限公司 2015 年度按 25% 减半征收企业所得税。

## 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 | 10,601,310,000.00 | 92.688  | 92.688   | 11,891,140,000.00 | 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  | 云南省林业投资有限公司       | 2  | 1    | 昆明市 | 昆明市 | 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 | 1,320,000,000.00  | 100.00  | 100.00   | 1,320,000,000.00  | 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    |
| 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    |

| 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 |
|----|----------------------------|----|------|-----|-----|------|------------------|---------|----------|----------------|------|
| 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 | 650,500,000.00   | 100.00  | 100.00   | 650,500,000.00 | 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 | 6,540,000,000.00 | 3.0581  | 3.0581   | 200,000,000.00 | 1    |
| 23 | 云南正融企业管理咨询有限公司             | 2  | 1    | 昆明市 | 昆明市 | 管理咨询 | 10,000,000.00    | 100.00  | 100.00   | 3,666,822.86   | 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。

(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  | 云南省扶贫开发投资有限公司    | 3.0581   | 100.00    | 6,540,000,000.00 | 200,000,000.00 | 2  | 形成实质控制                  |

(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 | 未纳入合并范围原因    |
|----|--------------|----------|-----------|-----------|-----------|----|--------------|
| 1  | 云南铁投昆玉铁路有限公司 | 100.00   | 0         | 43,741 万元 | 50,000 万元 | 3  | 委托昆明铁路局经营及管理 |

(四) 合并级次调整

本年度本公司将原属于二级子公司云南云投中油油品销售有限公司的股权划转云南石化燃气有限公司，调整后云南云投中油油品销售有限公司变为三级公司。

本年度本公司下属云南省旅游投资有限公司将全资子公司云南正融企业管理咨询有限公司股权全部转让给本公司，调整后云南正融企业管理咨询有限公司股权由三级子公司变为二级子公司。

以上事项导致本公司本年度合并级次因此发生变化。

(五) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

| 序号 | 企业名称          | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益   | 当期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        | 332,960,212.78 |              | 13,718,947,958.07 |
| 2  | 云南省铁路投资有限公司   | 7.312        | 25,277,503.80  |              | 5,969,749,239.60  |
|    | 合计            |              | 358,237,716.58 |              | 19,688,697,197.67 |

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  | 22,159,795,758.48 | 8,993,318,712.30  | 13,744,279,065.71 | 4,507,899,657.48  |
| 非流动资产 | 52,027,627,184.46 | 24,649,104,270.15 | 42,684,747,437.13 | 16,863,149,018.41 |

| 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       |
| 资产合计     | 74,187,422,942.94 | 33,642,422,982.45 | 56,429,026,502.84 | 21,371,048,675.89 |
| 流动负债     | 21,403,365,637.22 | 2,082,196,756.56  | 14,900,033,277.84 | 1,818,821,100.34  |
| 非流动负债    | 24,328,171,381.33 | 13,491,579,997.79 | 19,934,936,031.66 | 7,916,260,250.60  |
| 负债合计     | 45,731,537,018.55 | 15,573,776,754.35 | 34,834,969,309.50 | 9,735,081,350.94  |
| 营业收入     | 41,887,112,435.41 | 205,349,052.99    | 35,371,540,257.16 | 1,853,258,458.86  |
| 净利润      | 1,310,540,290.26  | 345,698,903.15    | 1,615,444,164.47  | 119,365,116.35    |
| 综合收益总额   | 1,322,377,664.20  | 345,698,903.15    | 1,615,444,164.47  | 119,365,116.35    |
| 经营活动现金流量 | 1,388,399,706.38  | 4,295,394,319.27  | 2,041,597,871.87  | 2,534,710,072.47  |

(六) 本年新纳入合并范围二级子公司情况

| 序号 | 企业名称                       | 年末净资产            | 本年净利润         | 级次 | 持股比例 (%) | 享有表决权 (%) | 本年新成为子公司的原因 |
|----|----------------------------|------------------|---------------|----|----------|-----------|-------------|
| 1  | 云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 663,033,674.84   | 41,877,916.70 | 2  | 100.00   | 100.00    | 投资设立        |
| 2  | 云南省扶贫投资开发有限公司              | 6,536,730,000.00 | -3,270,000.00 | 2  | 3.0581   | 100.00    | 投资设立        |

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 2014 年 12 月 31 日，“年末”系指 2015 年 12 月 31 日，“本期”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2014 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、货币资金余额明细

| 项目          | 年末余额                     | 年初余额                     |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
|             | 折合人民币                    | 折合人民币                    |
| <b>现金</b>   | <b>6,229,983.15</b>      | <b>7,976,674.77</b>      |
| 其中：人民币      | 5,635,593.98             | 6,823,186.13             |
| 美元          | 461,598.07               | 515,906.37               |
| 港元          | 1,682.91                 |                          |
| 基普          | 82,518.22                | 517,658.96               |
| 泰铢          | 400.59                   | 67,129.85                |
| 其他-印尼盾      | 48,189.38                | 52,793.46                |
| <b>银行存款</b> | <b>25,403,016,752.06</b> | <b>12,932,065,780.96</b> |
| 其中：人民币      | 25,162,100,785.65        | 12,191,353,673.99        |
| 美元          | 222,685,602.57           | 625,722,059.57           |
| 港元          | 7,575,680.61             | 114,928,835.64           |

| 项目            | 年末余额                     | 年初余额                     |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
|               | 折合人民币                    | 折合人民币                    |
| 基普            | 10,568,569.63            | 1,412.47                 |
| 泰铢            | 3,434.80                 | 3,624.28                 |
| 其他-印尼盾        | 82,678.80                | 56,175.01                |
| <b>其他货币资金</b> | <b>1,108,082,611.23</b>  | <b>2,405,740,370.59</b>  |
| 其中：人民币        | 1,108,082,365.90         | 2,312,544,334.02         |
| 美元            | 245.33                   | 93,196,036.57            |
| 其他            |                          |                          |
| <b>合计</b>     | <b>26,517,329,346.44</b> | <b>15,345,782,826.32</b> |

## 2、货币资金年末使用受限明细

| 项目            | 年末余额                    | 使用受限的原因  |
|---------------|-------------------------|----------|
| <b>银行存款</b>   | <b>66,000,000.00</b>    |          |
| 其中：定期存单       | 66,000,000.00           | 注（1）     |
| <b>其他货币资金</b> | <b>957,594,500.67</b>   |          |
| 其中：应付利息保证金    | 320,126,000.00          | 注（2）     |
| 信用证保证金        | 60,000,000.00           | 注（3）     |
| 保函保证金         | 401,242,103.33          | 注（4）     |
| 票据保证金         | 41,445,578.00           | 注（4）     |
| 定期存单          | 30,000,000.00           | 注（4）     |
| 其他            | 39,017,301.78           | 注（4）     |
| 汇票保证金         | 64,000,000.00           | 注（5）     |
| 工程保证金         | 1,391,174.08            | 注（6）     |
| 冻结资金          | 372,343.48              | 注（7）及（8） |
| <b>合计</b>     | <b>1,023,594,500.67</b> |          |

注：（1）2015 年 12 月 3 日中国民生银行股份有限公司昆明分行与医投公司下属云南阜外心血管病医院投资有限公司签订《开立保函协议》（编号为“2015 年民昆保函字第 0035 号”）出具《履约保函》，约定保函项下被担保的债权为 65,913,497.36 元，同时签订《反担保质押合同》（编号为“公反质字第 2015 年民昆质字第 0219 号”），约定医投公司下属云南阜外心血管病医院投资有限公司以 6 个月大额存单 66,000,000.00 元提供质押反担保。

（2）本公司以 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 20,126,000.00 元，该笔定期存款和利息收入合计 320,126,000.00 元在其他货币资金中核算，不作为现金等价物。

（3）本公司向东亚银行（中国）昆明分行提供人民币 60,000,000.00 元保证金，申请循环备用信用证授信额度，用于曲靖市燃气有限公司提供融资性对外担保，有效期 2015 年 11 月 21 日至 2016 年 11 月 20 日，该笔保证金在其他货币资金中核算，不作为现金等价物。

(4) 能投集团保函保证金 401,242,103.33 元；票据保证金 41,445,578.00 元；开立不可撤销涉外保函/备用信用证保证金，以定期存单 30,000,000.00 元质押；其他 39,017,301.78 元为质押借款、保证金、抵押金、诉讼冻结等。

(5) 云投建设汇票保证金 64,000,000.00 元为出具银行承兑汇票存入承兑行保证金。

(6) 云投生态工程保证金 1,391,174.08 元，其中洛龙河截污工程保证金 688,216.21 元；嘎洒旅游小镇国际“傣”温泉养生旅游度假区二期项目 A 区 500 亩示范区售楼部及样板房景观绿化工程保证金 702,957.87 元。

(7) 云投生态下属云南洪尧园林绿化工程有限公司合肥分公司因 2012 年工商年检未通过，该分公司中国工商银行合肥东陈岗支行账户被冻结。截止 2015 年 12 月 31 日该账户余额为 12,343.48 元。

(8) 云投生态下属云南洪尧园林绿化工程有限公司因司与云南俊龙振桥投资有限公司财产保全一案，其基本户昆明官渡农村合作银行矣六支行跑马山分理处被冻结，截止 2015 年 12 月 31 日该账户余额为 360,000.00 元。

除上述余额外，本集团无因抵押、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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目         | 年末余额                 | 年初余额                  |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产    | 59,785,617.89        | 441,005,500.00        |
| 其中：交易性债券投资 |                      |                       |
| 交易性权益工具投资  | 59,785,617.89        | 441,005,500.00        |
| 其他         |                      |                       |
| <b>合计</b>  | <b>59,785,617.89</b> | <b>441,005,500.00</b> |

(三) 应收票据

1、应收票据分类

| 项目        | 年末余额                  | 年初余额                 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 185,641,506.70        | 92,583,681.16        |
| 商业承兑汇票    | 700,000.00            | 3,969,832.26         |
| <b>合计</b> | <b>186,341,506.70</b> | <b>96,553,513.42</b> |

2、年末已贴现或已转让未到期的应收票据

| 出票人              | 出票日期             | 到期日             | 金额            | 是否已终止确认 |
|------------------|------------------|-----------------|---------------|---------|
| 中国水利水电第十四工程局有限公司 | 2015 年 11 月 27 日 | 2016 年 3 月 27 日 | 15,023,680.87 | 否       |

| 出票人           | 出票日期             | 到期日             | 金额                    | 是否已终止确认 |
|---------------|------------------|-----------------|-----------------------|---------|
| 北京凯通物资有限公司    | 2015 年 12 月 9 日  | 2016 年 6 月 9 日  | 15,500,000.00         | 否       |
| 云南楚邦贸易有限公司    | 2015 年 11 月 6 日  | 2016 年 5 月 6 日  | 7,908,616.35          | 否       |
| 昆明长浦经贸有限公司    | 2015 年 1 月 7 日   | 2016 年 1 月 7 日  | 6,000,000.00          | 是       |
| 中国建筑第六工程局有限公司 | 2015 年 11 月 20 日 | 2016 年 5 月 19 日 | 5,000,000.00          | 否       |
| 其他            |                  |                 | 233,142,605.81        |         |
| <b>合计</b>     |                  |                 | <b>282,574,903.03</b> |         |

(四) 应收账款

1、应收账款分类

| 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                  |             |
|                        | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                    | 比例 (%)      | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                    | 比例 (%)      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 2,387,464,454.00        | 71.82         | 20,949,445.98         | 0.88        | 1,085,106,247.50        | 49.16         | 36,509,858.97         | 3.36        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 767,377,882.28          | 23.09         | 90,211,674.73         | 11.76       | 817,319,341.82          | 37.02         | 86,632,727.03         | 10.60       |
| 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       | 305,041,861.99          | 13.82         | 1,492,747.85          | 0.49        |
| <b>合计</b>              | <b>3,323,860,797.56</b> | <b>100.00</b> | <b>138,259,167.96</b> | <b>4.16</b> | <b>2,207,467,451.31</b> | <b>100.00</b> | <b>124,635,333.85</b> | <b>5.65</b> |

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 项目                 | 账面余额           | 坏账金额          | 账龄    | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|--------------------|----------------|---------------|-------|----------|--------|
| 中船重工(重庆)海装风电设备有限公司 | 334,938,000.00 |               | 1 年以内 |          | 预计可收回  |
| 海南华海石油化工有限公司       | 328,039,500.00 |               | 1 年以内 |          | 预计可收回  |
| 云南电网公司             | 237,217,994.29 |               | 1 年以内 |          | 预计可收回  |
| 深圳前海贝壳能源投资有限公司     | 172,469,500.00 |               | 1-2 年 |          | 预计可收回  |
| 攀枝花市天成石化有限责任公司     | 165,482,623.35 |               | 1 年以内 |          | 预计可收回  |
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司   | 150,000,000.00 | 750,000.00    | 1 年以内 | 0.50     | 存在减值迹象 |
| 云南双信商贸有限公司         | 61,719,129.20  |               | 1 年以内 |          | 预计可收回  |
| 柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司     | 61,012,960.00  | 12,202,592.00 | 1-2 年 | 20.00    | 存在减值迹象 |
| 阳山县同兴铜材有限公司        | 3,203,700.00   | 961,110.00    | 1 年以内 | 30.00    | 存在减值迹象 |
|                    | 22,049,817.46  | 6,614,945.24  | 1-2 年 | 30.00    | 存在减值迹象 |
| 云南源鑫炭素有限公司         | 12,448,405.04  |               | 1 年以内 |          | 预计可收回  |
| 云南省第二安装工程          | 1,583,241.40   |               | 1 年以内 |          | 预计可收回  |

| 项目        | 账面余额                    | 坏账金额                 | 账龄    | 计提比例 (%)    | 计提理由   |
|-----------|-------------------------|----------------------|-------|-------------|--------|
| 公司        | 1,123,890.65            | 22,477.81            | 1-2 年 |             | 存在减值迹象 |
|           | 7,966,418.60            | 398,320.93           | 3-4 年 |             | 存在减值迹象 |
| 其他        | 828,209,274.01          |                      |       |             |        |
| <b>合计</b> | <b>2,387,464,454.00</b> | <b>20,949,445.98</b> |       | <b>0.88</b> |        |

(2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 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                 |
|           | 金额                    | 比例 (%)        |                      | 金额                    | 比例 (%)        |                      |
| 1 年以内     | 445,367,366.60        | 58.04         | 21,686,146.19        | 464,534,696.38        | 56.84         | 19,280,614.23        |
| 1-2 年     | 155,027,325.73        | 20.20         | 15,058,559.29        | 181,793,730.20        | 22.24         | 15,830,892.52        |
| 2-3 年     | 68,952,605.08         | 8.99          | 13,359,218.16        | 87,109,048.74         | 10.66         | 16,822,535.43        |
| 3-4 年     | 76,789,137.79         | 10.01         | 28,669,785.07        | 79,091,852.27         | 9.68          | 31,445,285.44        |
| 4-5 年     | 18,885,980.07         | 2.46          | 9,132,235.02         | 2,134,873.26          | 0.26          | 967,686.64           |
| 5 年以上     | 2,355,467.01          | 0.30          | 2,305,731.00         | 2,655,140.97          | 0.32          | 2,285,712.77         |
| <b>合计</b> | <b>767,377,882.28</b> | <b>100.00</b> | <b>90,211,674.73</b> | <b>817,319,341.82</b> | <b>100.00</b> | <b>86,632,727.03</b> |

2、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   | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|-------------------|--------|-----------|
| 腾冲县世纪城     | 工程款    | 427,097.66        | 款项无法收回 | 否         |
| 安徽亚普竹业有限公司 | 往来款    | 34,063.36         | 款项无法收回 | 否         |
| 云南华盛化工公司   | 往来款    | 9,476.00          | 款项无法收回 | 否         |
| <b>合计</b>  |        | <b>470,637.02</b> |        |           |

3、年末应收账款前十名

| 项目                 | 账面余额                    | 账龄    | 占应收账款年末余额的比例 (%) | 坏账准备年末余额             |
|--------------------|-------------------------|-------|------------------|----------------------|
| 中船重工(重庆)海装风电设备有限公司 | 334,938,000.00          | 1 年以内 | 10.08            |                      |
| 海南华海石油化工有限公司       | 328,039,500.00          | 1 年以内 | 9.87             |                      |
| 云南电网公司             | 237,217,994.29          | 1 年以内 | 7.14             |                      |
| 深圳前海贝壳能源投资有限公司     | 172,469,500.00          | 1-2 年 | 5.19             |                      |
| 攀枝花市天成石化有限责任公司     | 165,482,623.35          | 1 年以内 | 4.98             |                      |
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司   | 150,000,000.00          | 1 年以内 | 4.51             | 750,000.00           |
| 云南双信商贸有限公司         | 61,719,129.20           | 1 年以内 | 1.86             |                      |
| 柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司     | 61,012,960.00           | 1-2 年 | 1.84             | 12,202,592.00        |
| 阳山县同兴铜材有限公司        | 3,203,700.00            | 1 年以内 | 0.10             | 961,110.00           |
|                    | 22,049,817.46           | 1-2 年 | 0.66             | 6,614,945.24         |
| 云南源鑫炭素有限公司         | 12,448,405.04           | 1 年以内 | 0.37             |                      |
| <b>合计</b>          | <b>1,548,581,629.34</b> |       | <b>46.60</b>     | <b>20,528,647.24</b> |

(五) 预付款项

1、预付款项账龄

| 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       |
|       | 金额               | 比例 (%) |              | 金额               | 比例 (%) |            |
| 1 年以内 | 1,620,802,372.74 | 58.95  | 110,983.46   | 2,863,913,861.72 | 77.70  | 85,380.65  |
| 1-2 年 | 864,235,372.73   | 31.43  | 838,021.51   | 294,957,896.73   | 8.00   | 224,646.59 |
| 2-3 年 | 73,416,499.37    | 2.67   | 87,354.94    | 179,886,752.07   | 4.88   | 154,779.63 |
| 3 年以上 | 191,013,202.85   | 6.95   | 327,237.42   | 347,000,887.34   | 9.41   | 442,699.66 |
| 合计    | 2,749,467,447.69 | 100.00 | 1,363,597.33 | 3,685,759,397.86 | 100.00 | 907,506.53 |

2、年末账龄超过 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 | 1-2 年 | 预付款           |
| 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 | 140,000,000.00 | 1-2 年 | 预付款           |
| 西双版纳云投建设泛亚置业有限公司 | 景洪市土地储备交易中心     | 99,445,174.00  | 1-2 年 | 预付土地款，未完成出让手续 |
|                  |                 | 37,426,270.00  | 2-3 年 |               |
| 云南省能源投资集团有限公司    | 河口易山商贸有限公司      | 47,329,596.38  | 1-2 年 | 未达到结算条件       |
| 云南云投版纳石化有限责任公司   | 玖鑫（厦门）新能源有限公司   | 47,300,000.00  | 1-2 年 | 预付款           |
| 云南省能源投资集团有限公司    | 云南鸿程矿业有限公司      | 11,057,009.53  | 1-2 年 | 未达到结算条件       |
| 合计               |                 | 904,830,661.58 |       |               |

3、年末预付款项前十名

| 项目                 | 账面余额             | 账龄    | 占预付款项年末余额的比例 (%) |
|--------------------|------------------|-------|------------------|
| 云南中炬石化集团有限公司       | 522,272,611.67   | 1-2 年 | 18.84            |
| 四川龙鑫石化进出口股份有限公司    | 140,000,000.00   | 1-2 年 | 5.05             |
| 广西建工集团第五建筑工程有限责任公司 | 126,369,660.10   | 1 年以内 | 4.56             |
| 景洪市土地储备交易中心        | 99,445,174.00    | 1-2 年 | 3.59             |
|                    | 37,426,270.00    | 2-3 年 | 1.35             |
| 云南建工第三建设有限公司       | 58,719,819.56    | 1 年以内 | 2.12             |
| 河口易山商贸有限公司         | 47,329,596.38    | 1-2 年 | 1.71             |
| 玖鑫（厦门）新能源有限公司      | 47,300,000.00    | 1-2 年 | 1.71             |
| 华泰资产管理有限公司         | 33,000,000.00    | 1 年以内 | 1.19             |
| 通力电梯有限公司           | 10,462,745.00    | 1 年以内 | 0.38             |
|                    | 5,980,585.00     | 1-2 年 | 0.22             |
|                    | 2,814,610.00     | 2-3 年 | 0.10             |
| 思茅红塔木业有限公司         | 10,000,000.00    | 1-3 年 | 0.36             |
| 合计                 | 1,141,121,071.71 |       | 41.18            |

(六) 应收利息

| 项目         | 年末余额          | 年初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 委托贷款应收利息   | 34,669,473.51 | 10,095,623.56 |
| 政府信用项目应收利息 | 27,010,344.09 | 3,242,808.27  |
| 固定收益债权应收利息 | 8,185,969.07  | 9,011,388.94  |
| 定期存款应收利息   | 26,250.00     | 2,817,819.07  |
| 合计         | 69,892,036.67 | 25,167,639.84 |

(七) 应收股利

| 项目               | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少          | 年末余额           | 未收回原因 | 是否发生减值 |
|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-------|--------|
| 账龄 1 年以内的应收股利    | 3,654,914.11  | 168,637,710.49 | 94,382,104.08 | 77,910,520.52  |       |        |
| 其中：（1）政府信用项目应收股利 | 3,654,914.11  | 109,565,571.59 | 94,382,104.08 | 18,838,381.62  |       | 否      |
| （2）股权投资应收股利      |               | 59,072,138.90  |               | 59,072,138.90  |       | 否      |
| 账龄 1 年以上的应收股利    | 39,577,298.52 |                |               | 39,577,298.52  |       |        |
| 其中：（1）政府信用项目应收股利 |               |                |               |                |       |        |
| （2）股权投资应收股利      | 39,577,298.52 |                |               | 39,577,298.52  |       | 否      |
| 合计               | 43,232,212.63 | 168,637,710.49 | 94,382,104.08 | 117,487,819.04 |       |        |

注：年末应收股利为（1）金安桥水电站有限公司 53,229,674.94 元；（2）云南华电巡检司发电有限公司 35,151,338.70 元；（3）云南煤化工集团有限公司 13,493,174.23 元；（4）云南中油昆仑燃气有限公司 5,842,463.96 元；（5）东源煤业集团有限公司；3,668,840.98 元；（6）国电香格里拉发电有限公司 2,335,327.32 元；（7）云南冶金集团进出口物流股份有限公司 2,090,632.49 元；（8）昆钢控股 874,343.75 元；（9）云天化集团有限责任公司 725,888.91 元；（10）云南锡业集团有限公司 76,133.75 元。

(八) 其他应收款

1、其他应收款分类

| 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           |        |
|                         | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 3,527,851,235.13 | 80.26  | 265,102,181.13 | 7.51   | 5,735,125,198.03 | 94.62  | 614,509,586.16 | 10.71  |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 243,276,227.36   | 5.54   | 28,706,878.56  | 11.80  | 256,050,550.27   | 4.22   | 25,765,663.42  | 10.06  |
| 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   | 70,082,673.88    | 1.16   | 18,656,282.14  | 26.63  |
| 合计                      | 4,395,504,963.88 | 100.00 | 343,140,791.42 | 7.81   | 6,061,258,422.18 | 100.00 | 658,931,531.72 | 10.87  |

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 项目                      | 账面余额             | 坏账金额           | 账龄          | 计提比例 (%) | 计提理由      |
|-------------------------|------------------|----------------|-------------|----------|-----------|
| 补偿空军资金                  | 2,154,541,946.95 | 21,545,419.47  | 1-5 年、5 年以上 | 1.00     | 存在减值迹象    |
| 云南泰耀实业集团有限责任公司          | 160,000,000.00   | 160,000,000.00 | 1-2 年       | 100.00   | 债务人无法履行合同 |
| 云南省城市建设投资有限公司           | 156,000,000.00   | 3,120,000.00   | 5 年以上       | 2.00     | 存在减值迹象    |
| 迪庆光华冶金炉料有限责任公司          | 140,000,000.00   | 21,000,000.00  | 1-2 年       | 15.00    | 存在减值迹象    |
| 威信县人民政府                 | 86,594,990.61    |                | 3 年以上       |          | 预计可收回     |
| 云南易门经一工贸有限责任公司          | 80,000,000.00    | 32,000,000.00  | 1-2 年       | 40.00    | 存在减值迹象    |
| 曲靖市麒麟区温泉度假区开发建设办公室      | 72,812,484.94    |                | 5 年以上       |          | 预计可收回     |
| 昆明市国土资源局西山分局            | 56,536,923.00    |                | 1 年以内       |          | 预计可收回     |
| 景谷县财政局                  | 50,000,000.00    |                | 3-4 年       |          | 预计可收回     |
| 玉溪市中心城区天然气利用发展工作工程建设指挥部 | 44,000,000.00    |                | 1-2 年       |          | 预计可收回     |
| 申万宏源证券有限公司              | 40,000,000.00    |                | 1 年以内       |          | 预计可收回     |
| 阳山县同兴铜材有限公司             | 36,000,000.00    | 10,800,000.00  | 2-3 年       | 30.00    | 存在减值迹象    |
| 民生金融租赁股份有限公司            | 32,000,000.00    |                | 1-2 年       |          | 预计可收回     |
| 宾川县城市建设投资公司             | 30,000,000.00    |                | 1 年内、1-2 年  |          | 预计可收回     |
| 姚安县公共资源交易中心             | 30,000,000.00    |                | 1 年以内       |          | 预计可收回     |
| 云南建工第三建设有限公司            | 29,291,615.92    |                | 1 年以内       |          | 预计可收回     |
| 呈贡医院筹备组                 | 23,322,762.09    |                | 4-5 年       |          | 预计可收回     |
| 中国外贸金融租赁有限公司            | 20,000,000.00    |                | 3-4 年       |          | 预计可收回     |
| 华融金融租赁有限公司              | 20,000,000.00    |                | 3-4 年       |          | 预计可收回     |
| 瑞丽市财政局非税收入管理局           | 20,000,000.00    |                | 4-5 年       |          | 预计可收回     |
| 石林彝族自治县生态工业集中区管理委员会     | 20,000,000.00    |                | 1-2 年       |          | 预计可收回     |
| 昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队      | 14,860,000.00    |                | 1 年以内       |          | 预计可收回     |
| 富滇银行股份有限公司              | 13,000,000.00    | 260,000.00     | 2-3 年       | 2.00     | 存在减值迹象    |
| 云南磷化集团有限公司              | 7,150,000.00     |                | 1 年以内       |          | 预计可收回     |
|                         | 5,725,000.00     |                | 1-2 年       |          | 预计可收回     |
| 云南世博集团有限公司              | 12,000,000.00    | 240,000.00     | 3-4 年       | 2.00     | 存在减值迹象    |
| 楚雄州永广铁路征地拆迁协调领导小组办公室    | 11,178,440.00    |                | 3-4 年       |          | 预计可收回     |
| 大理市文物保护管理所              | 10,622,387.32    |                | 3-4 年、5 年以上 |          | 预计可收回     |
| 昆明市西山区城改办               | 10,618,200.00    |                | 4-5 年       |          | 预计可收回     |

| 项目           | 账面余额                    | 坏账金额                  | 账龄    | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
|--------------|-------------------------|-----------------------|-------|-------------|--------|
| 昆仑金融租赁有限责任公司 | 10,000,000.00           |                       | 1 年以内 |             | 预计可收回  |
| 其他           | 131,596,484.30          | 16,136,761.66         |       | 12.26       | 存在减值迹象 |
| <b>合计</b>    | <b>3,527,851,235.13</b> | <b>265,102,181.13</b> |       | <b>7.51</b> |        |

(2) 采用账龄组合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                 |
|           | 金额                    | 比例<br>(%)     |                      | 金额                    | 比例<br>(%)     |                      |
| 1 年以内     | 62,149,477.59         | 25.55         | 2,706,632.28         | 150,608,439.10        | 58.82         | 6,971,997.94         |
| 1-2 年     | 126,968,499.85        | 52.19         | 12,496,941.32        | 93,602,310.03         | 36.56         | 9,349,845.10         |
| 2-3 年     | 49,430,563.64         | 20.32         | 9,755,581.16         | 1,092,068.79          | 0.43          | 194,576.80           |
| 3-4 年     | 662,321.27            | 0.27          | 196,584.85           | 1,248,662.63          | 0.49          | 480,544.97           |
| 4-5 年     | 943,436.36            | 0.39          | 471,718.20           | 712,815.89            | 0.28          | 341,401.20           |
| 5 年以上     | 3,121,928.65          | 1.28          | 3,079,420.75         | 8,786,253.83          | 3.41          | 8,427,297.41         |
| <b>合计</b> | <b>243,276,227.36</b> | <b>100.00</b> | <b>28,706,878.56</b> | <b>256,050,550.27</b> | <b>100.00</b> | <b>25,765,663.42</b> |

2、本年度实际核销其他应收款

| 债务人名称          | 应收账款性质 | 核销金额             | 核销原因   | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|------------------|--------|-----------|
| 以前年度往来         | 保证金    | 45,988.00        | 款项无法收回 | 否         |
| 刘伟             | 代扣代缴电费 | 31,687.70        | 款项无法收回 | 否         |
| 张佳楠            | 代扣代缴电费 | 2,793.00         | 款项无法收回 | 否         |
| 李方勇            | 代缴社保费  | 2,487.80         | 款项无法收回 | 否         |
| 王铭             | 代缴社保费  | 2,463.28         | 款项无法收回 | 否         |
| 董丽华            | 代扣代缴电费 | 2,122.20         | 款项无法收回 | 否         |
| 刘陆鹏            | 代扣代缴电费 | 1,740.70         | 款项无法收回 | 否         |
| 高栋             | 代扣代缴电费 | 1,290.72         | 款项无法收回 | 否         |
| 杜少锋            | 代扣代缴电费 | 1,196.00         | 款项无法收回 | 否         |
| 杂项押金           | 押金     | 800.00           | 款项无法收回 | 否         |
| 云南自主择业机电工程有限公司 | 往来款    | 781.40           | 款项无法收回 | 否         |
| 中国联通昆明分公司      | 往来款    | 690.13           | 款项无法收回 | 否         |
| 张书杰            | 备用金    | 200.00           | 款项无法收回 | 否         |
| 耿俊             | 备用金    | 50.00            | 款项无法收回 | 否         |
| <b>合计</b>      |        | <b>94,290.93</b> |        |           |

3、年末其他应收款前十名

| 项目                 | 账面余额                    | 账龄          | 占其他应收款<br>年末余额的比<br>例(%) | 坏账准备年末<br>余额          |
|--------------------|-------------------------|-------------|--------------------------|-----------------------|
| 补偿空军资金             | 2,154,541,946.95        | 1-5 年、5 年以上 | 1.51                     | 21,545,419.47         |
| 云南泰耀实业集团有限责任公司     | 385,000,000.00          | 1-2 年       | 8.76                     | 182,500,000.00        |
| 云南省城市建设投资有限公司      | 156,000,000.00          | 5 年以上       | 3.55                     | 3,120,000.00          |
| 迪庆光华冶金炉料有限责任公司     | 140,000,000.00          | 1-2 年       | 3.19                     | 21,000,000.00         |
| 威信县人民政府            | 86,594,990.61           | 3 年以上       | 1.97                     |                       |
| 云南易门经一工贸有限责任公司     | 80,000,000.00           | 1-2 年       | 1.82                     | 32,000,000.00         |
| 曲靖市麒麟区温泉度假区开发建设办公室 | 72,812,484.94           | 5 年以上       | 1.66                     |                       |
| 镇雄县振兴煤矿有限公司        | 61,859,563.12           | 1-2 年、2-3 年 | 1.41                     |                       |
| 昆明市国土资源局西山分局       | 56,536,923.00           | 1 年以内       | 1.29                     |                       |
| 景谷县财政局             | 50,000,000.00           | 3-4 年       | 1.14                     |                       |
| <b>合计</b>          | <b>3,243,345,908.62</b> |             | <b>73.81</b>             | <b>260,165,419.47</b> |

(九) 存货

| 项目        | 年末余额                    |                       |                         | 年初余额                    |                      |                         |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|           | 账面余额                    | 跌价准备                  | 账面价值                    | 账面余额                    | 跌价准备                 | 账面价值                    |
| 原材料       | 460,567,181.20          | 8,819,840.86          | 451,747,340.34          | 513,945,968.67          | 4,119,378.09         | 509,826,590.58          |
| 在产品       | 58,717,696.48           | 15,714,222.11         | 43,003,474.37           | 37,906,796.52           | 1,502,070.94         | 36,404,725.58           |
| 库存商品      | 1,155,153,205.06        | 63,692,467.30         | 1,091,460,737.76        | 898,008,959.63          | 23,168,832.73        | 874,840,126.90          |
| 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            | 3,627,773.38            |                      | 3,627,773.38            |
| 消耗性生物资产   | 963,444,244.14          | 11,519,943.58         | 951,924,300.56          | 951,269,619.04          | 10,444,055.78        | 940,825,563.26          |
| 开发成本      | 3,435,315,991.57        | 15,089,318.93         | 3,420,226,672.64        | 2,202,647,279.99        |                      | 2,202,647,279.99        |
| 工程施工      | 1,335,129,436.42        |                       | 1,335,129,436.42        | 986,559,591.27          |                      | 986,559,591.27          |
| 其他        | 4,511,578.92            |                       | 4,511,578.92            | 2,682,811.58            |                      | 2,682,811.58            |
| <b>合计</b> | <b>7,430,060,178.73</b> | <b>114,835,792.78</b> | <b>7,315,224,385.95</b> | <b>5,596,648,800.08</b> | <b>39,234,337.54</b> | <b>5,557,414,462.54</b> |

注：（1）云投建设下属云南天景房地产开发有限公司资本化利息本期新增 45,985,142.67 元，结转成本减少 4,105,480.32 元，期末余额为 237,092,523.16 元。

（2）云投建设下属西双版纳云投建设泛亚置业有限公司资本化利息本期新增 32,442,153.61 元，期末余额为 119,828,721.00 元。

(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        |      |
| <b>合计</b>            | <b>12,300,000.00</b> |      |

(十一)一年内到期非流动资产

| 项目            | 年末余额                    | 年初余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 长期委托贷款        | 126,900,000.00          | 314,465,852.77          |
| 定向投资          | 458,140,000.00          | 608,450,000.00          |
| 长期应收款         | 88,111,973.22           | 111,991,794.26          |
| 一年内到期的发放贷款及垫款 | 3,241,744,637.00        | 1,229,372,500.00        |
| 融资租赁保证金       | 8,500,000.00            |                         |
| <b>合计</b>     | <b>3,923,396,610.22</b> | <b>2,264,280,147.03</b> |

(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       | 3,671,358,668.53        | 4,733,454,310.24        |
| 统借统贷         |                         | 57,376,729.44           |
| 理财产品         | 601,000,000.00          | 52,922,500.00           |
| 待抵及预缴税费      | 647,193,204.29          | 491,482,853.10          |
| 定向增发认购保证金    |                         | 14,175,000.00           |
| 其他           | 7,215,846.23            | 2,021,594.75            |
| <b>小计</b>    | <b>4,926,767,719.05</b> | <b>5,351,432,987.53</b> |
| 减：短期委托贷款减值准备 | 39,358,668.53           | 71,787,528.15           |
| <b>合计</b>    | <b>4,887,409,050.52</b> | <b>5,279,645,459.38</b> |

2、短期委托贷款明细

| 项目                  | 年末余额             | 年初余额             |
|---------------------|------------------|------------------|
| 北京市云腾宾馆             |                  | 15,000,000.00    |
| 云南数字电视有限公司          |                  | 34,135,641.71    |
| 云南省滇中产业发展集团有限责任公司   |                  | 1,000,000,000.00 |
| 云南良方制药有限公司          | 39,358,668.53    | 39,358,668.53    |
| 云南华电怒江水电开发有限公司      |                  | 75,440,000.00    |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司     |                  | 750,000,000.00   |
| 普洱市国有资产经营有限责任公司     |                  | 14,800,000.00    |
| 迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司  | 24,780,000.00    | 5,500,000.00     |
| 丽江市丽铁投资建设有限公司       |                  | 1,299,220,000.00 |
| 昆明市国有资产管理运营有限责任公司   |                  | 500,000,000.00   |
| 迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司 | 150,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 迪庆州非税收入管理局          |                  | 350,000,000.00   |
| 大理州国有资产经营投资有限公司     |                  | 200,000,000.00   |
| 楚雄州开发投资有限公司         | 50,000,000.00    | 250,000,000.00   |
| 云南锡业集团有限公司          | 507,000,000.00   |                  |
| 云南建工集团有限公司          | 1,000,000,000.00 |                  |

|                  |                         |                         |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 云南圣乙投资有限公司       | 547,500,000.00          |                         |
| 昆明华以能源工程技术合作有限公司 | 52,500,000.00           |                         |
| 丽江市丽铁投资建设有限公司    | 1,300,220,000.00        |                         |
| <b>小计</b>        | <b>3,671,358,668.53</b> | <b>4,733,454,310.24</b> |
| 减：短期委托贷款减值准备     | 39,358,668.53           | 71,787,528.15           |
| 其中：云南数字电视有限公司    |                         | 32,428,859.62           |
| 云南良方制药有限公司       | 39,358,668.53           | 39,358,668.53           |
| <b>合计</b>        | <b>3,632,000,000.00</b> | <b>4,661,666,782.09</b> |

(十三) 发放贷款及垫款

1、发放贷款及垫款明细

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 发放贷款及垫款   | 50,000,000.00        | 875,000,000.00        |
| 减：贷款损失准备  | 250,000.00           | 7,750,000.00          |
| <b>合计</b> | <b>49,750,000.00</b> | <b>867,250,000.00</b> |

2、年末发放贷款及垫款明细

| 项目           | 年末余额                 |
|--------------|----------------------|
| 上海建桥国际船运有限公司 | 50,000,000.00        |
| <b>合 计</b>   | <b>50,000,000.00</b> |

2、贷款损失准备

| 项目                  | 本期金额 |                     | 上年金额 |                     |
|---------------------|------|---------------------|------|---------------------|
|                     | 单项   | 组合                  | 单项   | 组合                  |
| <b>年初余额</b>         |      | <b>7,750,000.00</b> |      |                     |
| 本期计提                |      | 250,000.00          |      | 7,750,000.00        |
| 本期转出                |      | <b>7,750,000.00</b> |      |                     |
| 本期核销                |      |                     |      |                     |
| 本期转回                |      |                     |      |                     |
| -收回原转销发放贷款及垫款导致的转回  |      |                     |      |                     |
| -发放贷款及垫款因折现价值上升导致转回 |      |                     |      |                     |
| -其他因素导致的转回          |      |                     |      |                     |
| <b>年末余额</b>         |      | <b>250,000.00</b>   |      | <b>7,750,000.00</b> |

(十四) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分类

| 项目        | 年末余额                     | 年初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 可供出售债券    |                          |                          |
| 可供出售权益工具  | 37,731,800,392.04        | 30,076,496,349.14        |
| 其他        | 424,646,615.72           | 534,300,000.00           |
| <b>小计</b> | <b>38,156,447,007.76</b> | <b>30,610,796,349.14</b> |

| 项目             | 年末余额                     | 年初余额                     |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 减：可供出售金融资产减值准备 | 7,794,000.00             | 5,314,000.00             |
| <b>合计</b>      | <b>38,148,653,007.76</b> | <b>30,605,482,349.14</b> |

2、可供出售金融资产明细

| 项目                 | 年末余额             | 年初余额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| 云南景谷林业股份有限公司       |                  | 295,800.00       |
| 云南盐化股份有限公司         |                  | 6,476,365.00     |
| 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   |
| 昆明赛格迈变压器电气有限公司     | 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    |
| 云南云维集团有限公司         | 64,700,000.00    | 64,700,000.00    |
| 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    | 51,648,625.00    |
| 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     |
| 云南云天化股份有限公司        | 477,412,248.48   | 875,037,688.20   |
| 云南微软创新科技有限公司       | 1,800,000.00     | 1,800,000.00     |
| 云南国鼎投资有限公司         | 200,000,000.00   | 500,000,000.00   |
| 昆明红塔木业有限公司         | 1,303,205.46     | 1,303,205.46     |
| 新华泛亚金融交易中心         | 8,000,000.00     | 8,000,000.00     |
| 云南台湾产业园投资管理有限公司    | 500,000.00       | 500,000.00       |
| 云南华电鲁地拉水电有限公司      | 256,960,000.00   | 228,160,000.00   |
| 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 |
| 云天化集团有限责任公司        | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 云南国投大朝山水电有限公司      | 177,000,000.00   | 177,000,000.00   |
| 云南华电金沙江中游水电开发有限公司  | 758,739,000.00   | 685,600,000.00   |
| 大唐观音岩水电开发有限公司      | 468,060,000.00   | 468,060,000.00   |
| 华能云南龙开口水电有限公司      | 49,740,000.00    | 49,740,000.00    |
| 金安桥水电站有限公司         | 250,864,000.00   | 250,864,000.00   |
| 国电阳宗海发电有限公司        | 147,086,900.00   | 147,086,900.00   |
| 云南大唐国际红河发电有限责任公司   | 63,604,469.27    | 63,604,469.27    |
| 云南东源煤电股份公司         | 131,628,000.00   | 131,628,000.00   |
| 云南云维乙炔化工有限公司       | 18,000,000.00    | 18,000,000.00    |
| 安宁浩中小额贷款股份有限公司     | 33,000,000.00    | 33,000,000.00    |
| 云南国资壹号产业投资中心（有限合伙） | 109,000,000.00   | 109,000,000.00   |
| 昆明龙兴投资中心委托资产管理计划   | 259,572,600.00   | 259,572,600.00   |
| 云南瑞丽南屏农村商业银行股份有限公司 | 11,020,000.00    | 11,020,000.00    |

| 项目                      | 年末余额                     | 年初余额                     |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 天津市津诚豫药医药科技有限公司（有限合伙）   | 50,000,000.00            | 50,000,000.00            |
| 信托收益权                   |                          | 894,107,747.46           |
| 云南花木世界物流有限公司            | 50,000.00                | 50,000.00                |
| 滇西铁路有限责任公司              | 8,583,266,324.46         | 5,824,705,124.46         |
| 滇南铁路有限责任公司              | 5,396,484,810.00         | 2,888,484,810.00         |
| 云桂铁路云南有限责任公司            | 8,200,000,000.00         | 6,800,000,000.00         |
| 沪昆铁路客运专线云南有限责任公司        | 448,497,628.23           | 411,497,628.23           |
| 昆明中证城市发展投资合伙企业（有限合伙）    | 650,300,000.00           |                          |
| 鹰潭昆棚改投资有限合伙企业           | 1,750,000.00             |                          |
| 云南省饭店协会                 | 30,000.00                |                          |
| 大理州导游服务有限公司             | 1,650,000.00             |                          |
| 云南能投佳亨燃气产业有限公司          | 3,000,000.00             |                          |
| 深圳前海华景蓝天光伏产业投资中心（有限合伙）  | 30,000,000.00            |                          |
| 华宁县农村信用合作联社             | 300,000.00               |                          |
| 云南云天化联合商务有限公司           | 14,310,291.83            |                          |
| 云南云天化集团财务有限公司           | 33,791,117.49            |                          |
| 云南铁投昆玉铁路有限公司            | 500,000,000.00           |                          |
| 叙镇铁路                    | 200,000,000.00           |                          |
| 云南省铁路建设股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 300,000.00               |                          |
| 上海光大光证股权投资基金管理有限公司      | 4,900,000.00             |                          |
| 丽江旅游股份有限公司              | 684,552,000.00           |                          |
| 运港股份                    | 5,314,000.00             | 5,314,000.00             |
| 云南四方化工有限公司              | 2,480,000.00             |                          |
| 其他投资                    | 277,272,836.48           | 151,680,000.00           |
| 其他                      | 460,799,990.00           | 384,300,000.00           |
| <b>小计</b>               | <b>38,156,447,007.76</b> | <b>30,610,796,349.14</b> |
| 减：可供出售金融资产减值准备          | 7,794,000.00             | 5,314,000.00             |
| 其中：运港股份                 | 5,314,000.00             | 5,314,000.00             |
| 云南四方化工有限公司              | 2,480,000.00             |                          |
| <b>合计</b>               | <b>38,148,603,007.76</b> | <b>30,605,482,349.14</b> |

(十五)持有至到期投资

| 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 |
| 混合金融工具<br>债权部分 | 304,857,000.00        |      | 304,857,000.00        |      |      |      |
| <b>合计</b>      | <b>304,857,000.00</b> |      | <b>304,857,000.00</b> |      |      |      |

注：云南能源金融控股有限公司 2014 年 8 月 15 日签订的《恒康医疗集团股份有限公司非公开发行 A 股股票之认购合同》以及《阙文彬与公司关于恒康医疗非公开发行股票之收益保证协议》投资项目，为一项复合金融工具投资。云南能源金融控股有限公司将《恒康医疗定增》以及《收益保证协议》分拆为两项工具，一项是作为“持有至到期投资”的债权性投资，一项是作为“交易性金融资产-衍生金融工具”的权益性投资。

(十六) 长期应收款

| 项目          | 年末余额                    | 年初余额                  |
|-------------|-------------------------|-----------------------|
| 项目建造合同长期应收款 | 59,731,579.23           | 58,526,424.25         |
| 应收融资租赁款     | 2,314,073,153.29        | 563,267,822.59        |
| <b>小 计</b>  | <b>2,373,804,732.52</b> | <b>621,794,246.84</b> |
| 减：未实现融资收益   | 585,613,347.00          | 60,355,880.47         |
| 减：坏账准备      | 9,042,927.23            |                       |
| <b>合 计</b>  | <b>1,779,148,458.29</b> | <b>561,438,366.37</b> |

(十七) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

| 项目           | 年初余额                     | 本期增加                    | 本期减少                    | 年末余额                     |
|--------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 对合营企业投资      | 241,665,705.68           | 11,312,662.30           |                         | 252,978,367.98           |
| 对联营企业投资      | 24,056,947,357.58        | 4,829,502,601.15        | 1,049,022,571.57        | 27,837,427,387.16        |
| <b>小计</b>    | <b>24,298,613,063.26</b> | <b>4,840,815,263.45</b> | <b>1,049,022,571.57</b> | <b>28,090,405,755.14</b> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 1,802,121.59             | 5,826.51                |                         | 1,807,948.10             |
| <b>合计</b>    | <b>24,296,810,941.67</b> | <b>4,840,809,436.94</b> | <b>1,049,022,571.57</b> | <b>28,088,597,807.04</b> |

2、长期股权投资明细

| 项目                 | 核算方法 | 投资成本                  | 年初余额                  | 本期增加                 | 本期减少             | 年末余额                  | 持股比例<br>(%) | 减值准备 | 表决权<br>比例<br>(%) | 本期现金红利           |
|--------------------|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----------------------|-------------|------|------------------|------------------|
| <b>合营企业</b>        |      |                       |                       |                      |                  |                       |             |      |                  |                  |
| 西双版纳同欣演艺管理有限公司     | 权益法  | 3,000,000.00          | 2,946,107.21          | 3,254,935.00         |                  | 6,201,042.21          | 50.00       |      | 50.00            |                  |
| 云南云投新奥燃气有限公司       | 权益法  | 228,005,599.03        | 238,719,598.47        | 8,057,727.30         |                  | 246,777,325.77        | 50.00       |      | 50.00            |                  |
| <b>小计</b>          |      | <b>231,005,599.03</b> | <b>241,665,705.68</b> | <b>11,312,662.30</b> |                  | <b>252,978,367.98</b> |             |      |                  |                  |
| <b>联营企业</b>        |      |                       |                       |                      |                  |                       |             |      |                  |                  |
| 迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司 | 权益法  | 48,000,000.00         | 47,801,421.65         |                      | 1,891,219.24     | 45,910,202.41         | 49.00       |      | 49.00            |                  |
| 富滇银行股份有限公司         | 权益法  | 3,556,183,008.13      | 3,314,922,715.77      | 2,295,743,079.33     | 216,149,564.50   | 5,394,516,230.60      | 18.95       |      | 18.95            | 216,149,564.50   |
| 红塔证券有限公司           | 权益法  | 1,544,801,413.70      | 1,564,500,502.77      | 750,345,716.58       | 77,466,442.95    | 2,237,379,776.40      | 20.00       |      | 20.00            | 77,466,442.95    |
| 昆明北方红外科技股份有限公司     | 权益法  | 400,000,000.00        | 437,138,914.12        | 16,202,732.35        | 17,060,000.00    | 436,281,646.47        | 20.00       |      | 20.00            | 17,060,000.00    |
| 云南中油昆仑燃气有限公司       | 权益法  | 214,004,480.04        | 126,045,354.40        | 106,464,311.53       | 5,842,463.96     | 226,667,201.97        | 20.00       |      | 20.00            |                  |
| 云南北方奥雷得光电科技股份有限公司  | 权益法  | 48,000,000.00         | 37,982,809.62         | 2,681,961.96         |                  | 40,664,771.58         | 20.87       |      | 20.87            |                  |
| 云南燃气股份有限公司         | 权益法  | 4,900,000.00          | 4,853,234.28          | 239,906.40           |                  | 5,093,140.68          | 49.00       |      | 49.00            |                  |
| 云南亚广传媒发展有限公司       | 权益法  | 34,000,000.00         | 35,929,868.67         |                      | 35,929,868.67    |                       |             |      |                  |                  |
| 云南华电怒江水电开发有限公司     | 权益法  | 249,480,684.22        | 161,285,004.24        | 69,285,727.57        |                  | 230,570,731.81        | 30.00       |      | 30.00            |                  |
| 云南南瑞电气技术有限公司       | 权益法  | 3,500,000.00          | 4,032,011.71          | 654,021.63           |                  | 4,686,033.34          | 35.00       |      | 35.00            |                  |
| 云南东源镇雄煤业有限公司       | 权益法  | 123,806,466.66        | 75,431,295.57         |                      | 45,947,882.16    | 29,483,413.41         | 26.00       |      | 26.00            |                  |
| 华能澜沧江水电有限公司        | 权益法  | 9,731,248,693.82      | 10,469,250,044.74     | 1,386,928,446.21     | 1,181,465,516.72 | 10,674,712,974.23     | 31.00       |      | 31.00            | 1,181,465,516.72 |
| 云南华电镇雄发电有限公司       | 权益法  | 277,922,600.00        | 144,067,934.83        |                      | 25,156,744.84    | 118,911,189.99        | 35.00       |      | 35.00            |                  |
| 国电开远发电有限公司         | 权益法  | 280,922,591.08        | 31,586,524.17         |                      | 31,586,524.17    |                       |             |      |                  |                  |
| 东源罗平煤业有限公司         | 权益法  | 211,078,245.58        | 139,460,132.63        |                      | 24,245,833.48    | 115,214,299.15        | 49.00       |      | 49.00            |                  |
| 三峡金沙江川云水电开发有限公司    | 权益法  | 5,100,000,000.00      | 5,634,799,561.29      | 1,739,011,749.93     | 1,064,685,480.67 | 6,309,125,830.55      | 15.00       |      | 15.00            | 1,064,685,480.67 |

| 项目                  | 核算方法 | 投资成本             | 年初余额             | 本期增加           | 本期减少          | 年末余额             | 持股比例<br>(%) | 减值准备         | 表决权<br>比例<br>(%) | 本期现金红利       |
|---------------------|------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-------------|--------------|------------------|--------------|
| 云南中汇招标有限公司          | 权益法  | 5,000,000.00     | 5,939,116.21     | 1,461,641.78   | 1,002,260.42  | 6,398,497.57     | 40.00       |              | 40.00            | 1,002,260.42 |
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司     | 权益法  | 1,725,000,000.00 | 1,050,000,000.00 | 675,000,000.00 |               | 1,725,000,000.00 | 15.00       |              | 15.00            |              |
| 云南能投居正产业投资有限公司      | 权益法  | 16,000,000.00    | 14,597,770.67    |                | 14,597,770.67 |                  |             |              |                  |              |
| 云南四方化工有限公司          | 权益法  | 2,480,000.00     | 1,802,121.59     |                |               | 1,802,121.59     | 25.00       | 1,802,121.59 | 25.00            |              |
| 云南滇能泗南江水电开发有限公司     | 权益法  | 109,270,375.83   | 128,165,225.71   | 1,928,088.24   |               | 130,093,313.95   | 39.00       |              | 39.00            |              |
| 农银能投（北京）投资基金管理有限公司  | 权益法  | 14,700,000.00    | 11,302,768.41    |                | 11,302,768.41 |                  |             |              |                  |              |
| 云南华油天然气有限公司         | 权益法  | 12,000,000.00    | 9,591,379.31     | 93,467.47      |               | 9,684,846.78     | 40.00       |              | 40.00            |              |
| 易门云能万丰能源开发有限公司      | 权益法  | 795,500.00       | 795,500.00       |                | 6,600.00      | 788,900.00       | 20.00       |              | 20.00            |              |
| 云南林投林权管理服务服务有限公司    | 权益法  | 400,000.00       | 23,370.68        |                | 23,370.68     |                  | 40.00       |              | 40.00            |              |
| 大理中石油昆仑燃气有限公司       | 权益法  | 7,683,506.07     | 8,027,398.66     | 726,961.24     |               | 8,754,359.90     | 30.00       |              | 30.00            |              |
| 楚雄中石油昆仑燃气有限公司       | 权益法  | 9,259,956.87     | 5,058,357.55     | 3,473,225.05   |               | 8,531,582.60     | 24.50       |              | 24.50            |              |
| 云南冶金集团进出口物流股份有限公司   | 权益法  | 51,313,300.00    | 49,805,895.87    |                | 17,835,793.69 | 31,970,102.18    | 14.09       |              | 14.09            |              |
| 迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司 | 权益法  | 5,626,100.00     | 5,626,100.00     |                |               | 5,626,100.00     | 25.00       |              | 25.00            |              |
| 云南小孩儿旅行社有限公司        | 权益法  | 442,800.00       | 442,800.00       | 8,037.68       |               | 450,837.68       | 40.00       |              | 40.00            |              |
| 云南铁投昆玉铁路有限公司        | 权益法  | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |                | 500,000,000.0 |                  |             |              |                  |              |
| 通海县通麓燃气有限公司         | 权益法  | 10,000,000.00    |                  | 10,003,926.88  |               | 10,003,926.88    | 45.00       |              | 45.00            |              |
| 云南能投昭通交通能源开发有限公司    | 权益法  | 4,000,000.00     |                  | 3,933,334.63   |               | 3,933,334.63     | 40.00       |              | 40.00            |              |
| 勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司    | 权益法  | 9,310,000.00     |                  | 2,598,529.67   |               | 2,598,529.67     | 49.00       | 5,826.51     | 49.00            |              |
| 云南聚通实业有限公司          | 权益法  | 3,000,000.00     |                  | 1,728,090.34   |               | 1,728,090.34     | 30.00       |              | 30.00            |              |
| 西双版纳旅游客运有限公司        | 权益法  | 4,139,900.00     |                  | 3,912,950.21   |               | 3,912,950.21     | 34.00       |              | 34.00            |              |
| 云南能投勐唐能源开发有限公司      | 权益法  | 8,000,000.00     | 4,599,209.23     | 3,876,156.28   |               | 8,475,365.51     | 40.00       |              | 40.00            |              |
| 云南能投滇南燃气开发有限公司      | 权益法  | 12,000,000.00    | 13,087,800.00    |                | 13,087,800.00 |                  |             |              |                  |              |

| 项目             | 核算方法 | 投资成本              | 年初余额              | 本期增加             | 本期减少             | 年末余额              | 持股比例 (%) | 减值准备         | 表决权比例 (%) | 本期现金红利           |
|----------------|------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|----------|--------------|-----------|------------------|
| 富民县丰顺天然气发展有限公司 | 权益法  | 17,325,000.00     | 10,891,924.15     |                  | 10,891,924.15    |                   |          |              |           |                  |
| 云南能投浪潮科技有限公司   | 权益法  | 8,000,000.00      | 8,103,289.08      | 353,796.00       |                  | 8,457,085.08      | 40.00    |              | 40.00     |                  |
| 国电宣威发电有限责任公司   | 权益法  | 268,369,281.29    |                   |                  |                  |                   | 34.00    |              | 34.00     |                  |
| 云南华电巡检司发电有限公司  | 权益法  | 104,882,156.84    |                   |                  |                  |                   | 35.00    |              | 35.00     |                  |
| 丽江市丽铁投资建设有限公司  | 权益法  | 3,591,000.00      |                   |                  |                  |                   | 40.00    |              | 40.00     |                  |
| 小计             |      | 24,740,437,060.13 | 24,056,947,357.58 | 4,829,502,601.15 | 1,049,022,571.57 | 27,837,427,387.16 |          | 1,807,948.10 |           | 2,557,829,265.26 |
| 合计             |      | 24,971,442,659.16 | 24,298,613,063.26 | 4,840,815,263.45 | 1,049,022,571.57 | 28,090,405,755.14 |          | 1,807,948.10 |           | 2,557,829,265.26 |

### 3、重要联营企业的主要财务信息

| 项目             | 本期金额               |                   |                    | 上年金额               |                   |                    |
|----------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                | 富滇银行股份有限公司         | 红塔证券有限公司          | 华能澜沧江水电有限公司        | 富滇银行股份有限公司         | 红塔证券有限公司          | 华能澜沧江水电有限公司        |
| 流动资产           |                    | 14,712,705,239.57 | 3,139,664,031.08   |                    | 9,013,486,937.90  | 4,059,698,027.85   |
| 非流动资产          |                    | 3,273,916,491.53  | 153,452,182,041.61 |                    | 2,204,241,492.01  | 146,891,975,511.99 |
| 资产合计           | 154,035,434,279.97 | 17,986,621,731.10 | 156,591,846,072.69 | 145,131,181,435.34 | 11,217,728,429.91 | 150,951,673,539.84 |
| 流动负债           |                    | 5,632,540,508.57  | 41,319,972,543.93  |                    | 4,964,347,698.09  | 37,723,980,031.21  |
| 非流动负债          |                    | 828,139,098.70    | 80,722,531,943.07  |                    | 18,801,758.67     | 82,965,092,718.27  |
| 负债合计           | 139,960,316,774.95 | 6,460,679,607.27  | 122,042,504,487.00 | 132,205,085,017.82 | 4,983,149,456.76  | 120,689,072,749.48 |
| 净资产            | 14,075,117,505.02  | 11,525,942,123.83 | 34,549,341,585.69  | 12,926,096,417.52  | 6,234,578,973.15  | 30,262,600,790.36  |
| 归属于母公司净资产      | 13,861,410,378.67  | 11,427,548,001.26 | 33,032,477,246.76  | 12,768,109,195.27  | 6,138,480,641.23  | 4,249,547,677.71   |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 3,426,540,645.61   | 2,285,509,600.25  | 10,240,067,946.50  | 3,140,954,862.04   | 1,540,758,640.95  | 1,334,357,970.80   |
| 调整事项           |                    |                   |                    |                    |                   |                    |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 5,394,516,230.60   | 2,237,379,776.40  | 10,674,712,974.23  | 3,314,922,715.77   | 1,564,500,502.77  | 10,576,068,542.34  |

| 项目               | 本期金额             |                  |                   | 上年金额             |                |                   |
|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
|                  | 富滇银行股份有限公司       | 红塔证券有限公司         | 华能澜沧江水电有限公司       | 富滇银行股份有限公司       | 红塔证券有限公司       | 华能澜沧江水电有限公司       |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                  |                  |                   |                  |                |                   |
| 营业收入             | 4,412,012,801.23 | 1,570,117,915.96 | 12,960,844,357.30 | 4,385,054,383.50 | 676,540,616.00 | 17,297,329,963.20 |
| 财务费用             |                  |                  |                   |                  |                | 4,335,283,670.83  |
| 所得税费用            | -403,740,462.03  | 270,075,344.50   | 398,918,589.73    | 533,348,663.13   | 166,836,581.90 | 734,761,629.87    |
| 净利润              | 1,536,835,339.70 | 1,008,354,257.21 | 2,523,470,045.25  | 1,653,868,562.94 | 476,761,169.50 | 4,491,438,088.60  |
| 其他综合收益           | 282,589,000.00   | 47,978,998.87    | 73,272,496.43     | 394,090,000.00   | 88,233,225.86  | 6,729,827.16      |
| 综合收益总额           | 1,819,424,339.70 | 1,056,333,256.08 | 2,596,742,541.68  | 2,047,958,562.94 | 564,994,395.36 | 4,498,167,915.76  |
| 本期收到的来自联营企业的股利   | 216,149,564.50   | 77,466,442.95    |                   | 105,787,068.49   | 30,680,269.01  | 816,400,000.00    |

(十八) 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                  | 本期增加                 | 本期减少                | 年末余额                  |
|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>投资性房地产原值合计</b>   | <b>174,084,583.69</b> | <b>73,914,388.72</b> | <b>8,262,623.24</b> | <b>239,736,349.17</b> |
| 房屋、建筑物              | 140,885,516.99        | 41,519,790.23        | 8,262,623.24        | 174,142,683.98        |
| 土地使用权               | 33,199,066.70         | 32,394,598.49        |                     | 65,593,665.19         |
| <b>累计折旧合计</b>       | <b>24,841,652.21</b>  | <b>11,239,631.45</b> |                     | <b>36,081,283.66</b>  |
| 房屋、建筑物              | 24,142,724.49         | 9,162,743.44         |                     | 33,305,467.93         |
| 土地使用权               | 698,927.72            | 2,076,888.01         |                     | 2,775,815.73          |
| <b>投资性房地产账面净值合计</b> | <b>149,242,931.48</b> | <b>—</b>             | <b>—</b>            | <b>203,655,065.51</b> |
| 房屋、建筑物              | 116,742,792.50        | —                    | —                   | 140,837,216.05        |
| 土地使用权               | 32,500,138.98         |                      |                     | 62,817,849.46         |
| <b>减值准备合计</b>       |                       |                      |                     |                       |
| 房屋、建筑物              |                       |                      |                     |                       |
| 土地使用权               |                       |                      |                     |                       |
| <b>投资性房地产账面价值合计</b> | <b>149,242,931.48</b> | <b>—</b>             | <b>—</b>            | <b>203,655,065.51</b> |
| 房屋、建筑物              | 116,742,792.50        | —                    | —                   | 140,837,216.05        |
| 土地使用权               | 32,500,138.98         |                      |                     | 62,817,849.46         |

(十九) 固定资产

| 项目              | 年初余额                     | 本期增加                    | 本期减少                  | 年末余额                     |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>固定资产原值合计</b> | <b>14,437,712,710.80</b> | <b>8,599,189,960.94</b> | <b>318,713,018.32</b> | <b>22,718,189,653.42</b> |
| 房屋及建筑物          | 6,179,637,030.82         | 4,204,956,866.78        | 196,751,792.68        | 10,187,842,104.92        |
| 机器设备            | 7,207,651,136.34         | 3,586,416,912.00        | 69,133,052.67         | 10,724,934,995.67        |
| 运输工具            | 287,500,643.65           | 192,743,469.74          | 15,379,809.75         | 464,864,303.64           |
| 办公工具及设备         | 153,784,697.64           | 144,486,133.12          | 34,078,968.59         | 264,191,862.17           |
| 融资租入固定资产        | 295,514,456.96           |                         |                       | 295,514,456.96           |
| 其他              | 313,624,745.39           | 470,586,579.30          | 3,369,394.63          | 780,841,930.06           |
| <b>累计折旧合计</b>   | <b>2,366,444,601.88</b>  | <b>2,358,455,438.70</b> | <b>63,413,404.48</b>  | <b>4,661,486,636.10</b>  |
| 房屋及建筑物          | 982,262,493.50           | 718,630,294.33          | 22,602,578.56         | 1,678,290,209.27         |
| 机器设备            | 1,044,303,710.66         | 1,428,253,323.62        | 19,374,832.86         | 2,453,182,201.42         |
| 运输工具            | 142,693,561.89           | 105,813,446.66          | 8,142,927.47          | 240,364,081.08           |
| 办公工具及设备         | 70,072,792.08            | 34,340,691.67           | 12,898,208.76         | 91,515,274.99            |
| 融资租入固定资产        | 49,948,797.30            | 20,659,472.28           |                       | 70,608,269.58            |
| 其他              | 77,163,246.45            | 50,758,210.14           | 394,856.83            | 127,526,599.76           |
| <b>固定资产净值合计</b> | <b>12,071,268,108.92</b> | <b>—</b>                | <b>—</b>              | <b>18,056,703,017.32</b> |
| 房屋及建筑物          | 5,197,374,537.32         | —                       | —                     | 8,509,551,895.65         |
| 机器设备            | 6,163,347,425.68         | —                       | —                     | 8,271,752,794.25         |
| 运输工具            | 144,807,081.76           | —                       | —                     | 224,500,222.56           |

| 项目              | 年初余额                     | 本期增加                  | 本期减少                | 年末余额                     |
|-----------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|
| 办公工具及设备         | 83,711,905.56            | —                     | —                   | 172,676,587.18           |
| 融资租入固定资产        | 245,565,659.66           | —                     | —                   | 224,906,187.38           |
| 其他              | 236,461,498.94           | —                     | —                   | 653,315,330.30           |
| <b>减值准备合计</b>   | <b>297,545,866.94</b>    | <b>299,677,147.15</b> | <b>2,931,922.37</b> | <b>594,291,091.72</b>    |
| 房屋及建筑物          | 97,669,794.35            | 261,203,765.49        |                     | 358,873,559.84           |
| 机器设备            | 199,795,185.91           | 38,234,905.54         | 2,931,922.37        | 235,098,169.08           |
| 运输工具            | 32,000.35                | 231,411.00            |                     | 263,411.35               |
| 办公工具及设备         | 12,025.81                | 7,065.12              |                     | 19,090.93                |
| 融资租入固定资产        |                          |                       |                     |                          |
| 其他              | 36,860.52                |                       |                     | 36,860.52                |
| <b>固定资产价值合计</b> | <b>11,773,722,241.98</b> | <b>—</b>              | <b>—</b>            | <b>17,462,411,925.60</b> |
| 房屋及建筑物          | 5,099,704,742.97         | —                     | —                   | 8,150,678,335.81         |
| 机器设备            | 5,963,552,239.77         | —                     | —                   | 8,036,654,625.17         |
| 运输工具            | 144,775,081.41           | —                     | —                   | 224,236,811.21           |
| 办公工具及设备         | 83,699,879.75            | —                     | —                   | 172,657,496.25           |
| 融资租入固定资产        | 245,565,659.66           | —                     | —                   | 224,906,187.38           |
| 其他              | 236,424,638.42           | —                     | —                   | 653,278,469.78           |

注：能投集团本期新纳入合并范围子公司在合并日的固定资产账面原值和累计折旧导致固定资产原值合计本期增加 3,869,013,282.39 元，以及累计折旧合计本期增加 1,619,535,247.47 元。

(二十) 在建工程

1、在建工程余额明细

| 项目                             | 年初余额             | 本期增加             | 转入固定资产           | 其他减少           | 利息资本化累计金额      | 其中：本期利息资本化金额  | 资金来源           | 年末余额             |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 合计                             | 8,691,726,480.29 | 3,454,232,185.41 | 1,723,496,925.43 | 380,306,770.70 | 401,520,902.87 | 96,690,947.94 |                | 7,993,190,864.13 |
| 其中年末余额较大的明细如下：                 |                  |                  |                  |                |                |               |                |                  |
| 威信粤电观音山煤矿                      | 2,807,634,983.10 | 431,359,827.85   | 22,852,579.37    |                |                |               | 自有资金           | 3,216,142,231.58 |
| 天冶化工氯碱项目                       |                  | 1,182,183,559.25 | 19,696,072.10    |                | 111,877,957.51 | 12,353,577.39 | 股东投入、银行贷款、政府补助 | 1,162,487,487.15 |
| 云南省第一人民医院安宁医院建设项目              | 630,737,267.19   | 72,552,903.00    |                  |                | 42,134,595.22  | 23,305,955.45 | 自筹及借款          | 703,290,170.19   |
| 大姚风电项目                         | 32,704,295.43    | 377,773,184.92   |                  |                | 6,261,617.77   | 5,249,792.86  | 自有资金、借款        | 410,477,480.35   |
| 会泽风电项目                         | 23,205,486.41    | 307,138,424.71   | 1,585,832.72     |                | 14,186,254.81  | 1,237,822.21  | 自有资金、借款        | 328,758,078.40   |
| 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     | 30,329,786.04    | 249,199,813.10   |                  |                |                |               | 自筹             | 279,529,599.14   |
| 牛场-以古煤矿                        | 232,712,352.53   | 11,902,890.00    |                  |                | 24,597,970.57  | 9,263,048.34  | 自有资金、借款        | 244,615,242.53   |
| 四方能源宣威煤矸石热电厂项目                 | 216,661,834.25   | 29,548,979.82    | 4,556,932.14     |                | 62,989,816.42  | 12,209,563.97 | 自有资金、借款        | 241,653,881.93   |
| 8500Nm³/h 焦炉煤气制 LNG（液化天然气）工程项目 | 142,076,628.72   | 19,377,476.90    |                  |                | 32,209,955.28  | 9,210,015.61  | 借款与自筹          | 161,454,105.62   |
| 方舟乾源煤矿项目                       | 84,446,147.00    | 5,625,617.76     |                  |                | 12,390,775.39  | 3,345,180.83  | 自有资金、借款        | 90,071,764.76    |

2、在建工程减值准备明细

| 项目                                          | 年初余额                 | 本期增加                 | 本期减少 | 年末余额                  | 计提原因                               |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|------|-----------------------|------------------------------------|
| 滇东煤业前期探矿权费用                                 | 57,122,131.81        |                      |      | 57,122,131.81         | 由于无法办理探矿证,终止开发, 故将前期费用全额计提减值       |
| 瑞丽国际医院项目                                    |                      | 6,898,669.07         |      | 6,898,669.07          | 瑞丽市人民政府有偿收回土地使用权的补偿与实际投入的差额计提了减值准备 |
| 8500Nm³/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, 生产线停产              |
| 利用煤矿低浓度煤层气(瓦斯)年产 960 万 Nm³ 压缩天然气 (CNG) 工程项目 |                      | 1,950,003.42         |      | 1,950,003.42          | 项目停建                               |
| 沾益燃气储备基地项目                                  |                      | 1,301,157.91         |      | 1,301,157.91          | 项目停建                               |
| 马龙天然气储备项目                                   |                      | 371,206.59           |      | 371,206.59            | 项目停建                               |
| 天冶化工氯碱项目                                    |                      | 12,000,000.00        |      | 12,000,000.00         |                                    |
| 天聚项目工程                                      |                      | 5,281,621.71         |      | 5,281,621.71          |                                    |
| <b>合计</b>                                   | <b>57,122,131.81</b> | <b>78,918,712.14</b> |      | <b>136,040,843.95</b> |                                    |

(二十一)工程物资

| 项目        | 年初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                 | 年末余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 专用材料      | 49,019,594.74        | 6,474,392.83         | 2,822,610.24         | 52,684,553.33        |
| 专用设备      | 40,307,524.91        | 42,379,085.14        | 54,488,686.50        | 28,197,923.55        |
| 其他        | 1,263,042.61         | 19,097,302.34        | 4,221,438.72         | 16,125,730.23        |
| <b>合计</b> | <b>90,590,162.26</b> | <b>67,950,780.31</b> | <b>61,532,735.46</b> | <b>97,008,207.11</b> |

(二十二)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 | 381,346.53        |      |        |
| <b>合计</b> | <b>381,346.53</b> |      |        |

(二十三)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                 | 本期增加                | 本期减少                 | 年末余额                |
|------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 美藤果种植(成熟)        | 6,176,215.14         | 364,929.14          | 4,935,769.77         | 1,605,374.51        |
| 美藤果种植(未成熟)       | 5,816,892.27         | 537,230.64          | 5,674,662.27         | 679,460.64          |
| 绿化苗木             | 169,939.59           | 111,936.78          | 149,022.09           | 132,854.28          |
| 蝴蝶寄生植物养殖         | 189,873.00           |                     | 30,069.96            | 159,803.04          |
| 金孔雀等养殖           | 63,831.62            |                     |                      | 63,831.62           |
| <b>小计</b>        | <b>12,416,751.62</b> | <b>1,022,748.24</b> | <b>10,789,524.09</b> | <b>2,649,975.77</b> |
| 减: 生产性资产生物资产减值准备 |                      | 8,651.68            |                      | 8,651.68            |
| <b>合计</b>        | <b>12,416,751.62</b> | <b>1,014,096.56</b> | <b>10,789,524.09</b> | <b>2,641,324.09</b> |

(二十四) 无形资产

| 项目              | 年初余额                    | 本期增加                    | 本期减少                | 年末余额                    |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>无形资产原值合计</b> | <b>1,568,436,413.77</b> | <b>1,486,420,815.60</b> | <b>7,114,951.57</b> | <b>3,047,742,277.80</b> |
| 土地使用权           | 1,013,319,026.32        | 1,161,911,330.81        | 6,953,418.66        | 2,168,276,938.47        |
| 林地使用权           | 217,988,668.98          |                         |                     | 217,988,668.98          |
| 软件使用权           | 108,275,917.50          | 14,978,617.06           | 161,532.91          | 123,093,001.65          |
| 采矿权             | 130,360,834.53          | 29,732,576.89           |                     | 160,093,411.42          |
| 探矿权             | 40,508,662.00           | 145,788,959.80          |                     | 186,297,621.80          |
| 商标权             | 14,016,000.00           |                         |                     | 14,016,000.00           |
| 特许权             | 1,709,328.78            | 133,990,231.04          |                     | 135,699,559.82          |
| 其他              | 42,257,975.66           | 19,100.00               |                     | 42,277,075.66           |
| <b>累计摊销合计</b>   | <b>124,979,855.09</b>   | <b>101,937,746.01</b>   | <b>1,042,644.87</b> | <b>225,874,956.23</b>   |
| 土地使用权           | 71,314,793.69           | 58,264,288.65           | 968,651.49          | 128,610,430.85          |
| 林地使用权           | 20,558,388.66           | 3,887,306.49            |                     | 24,445,695.15           |
| 软件使用权           | 19,276,006.92           | 16,405,465.07           | 73,993.38           | 35,607,478.61           |
| 采矿权             | 8,632,444.13            | 18,980,081.26           |                     | 27,612,525.39           |
| 探矿权             |                         |                         |                     | -                       |
| 商标权             | 1,234,516.22            | 702,028.67              |                     | 1,936,544.89            |
| 特许权             | 961,387.13              | 2,400,926.27            |                     | 3,362,313.40            |
| 其他              | 3,002,318.34            | 1,297,649.60            |                     | 4,299,967.94            |
| <b>无形资产净值合计</b> | <b>1,443,456,558.68</b> | <b>—</b>                | <b>—</b>            | <b>2,821,867,321.57</b> |
| 土地使用权           | 942,004,232.63          | —                       | —                   | 2,039,666,507.62        |
| 林地使用权           | 197,430,280.32          | —                       | —                   | 193,542,973.83          |
| 软件使用权           | 88,999,910.58           | —                       | —                   | 87,485,523.04           |
| 采矿权             | 121,728,390.40          | —                       | —                   | 132,480,886.03          |
| 探矿权             | 40,508,662.00           | —                       | —                   | 186,297,621.80          |
| 商标权             | 12,781,483.78           | —                       | —                   | 12,079,455.11           |
| 特许权             | 747,941.65              | —                       | —                   | 132,337,246.42          |
| 其他              | 39,255,657.32           | —                       | —                   | 37,977,107.72           |
| <b>减值准备合计</b>   | <b>7,308,549.03</b>     | <b>7,902.51</b>         |                     | <b>7,316,451.54</b>     |
| 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              |                         |                         |                     |                         |
| <b>无形资产价值合计</b> | <b>1,436,148,009.65</b> | <b>—</b>                | <b>—</b>            | <b>2,814,550,870.03</b> |
| 土地使用权           | 934,695,683.60          | —                       | —                   | 2,032,357,958.59        |
| 林地使用权           | 197,430,280.32          | —                       | —                   | 193,542,973.83          |
| 软件使用权           | 88,999,910.58           | —                       | —                   | 87,477,620.53           |
| 采矿权             | 121,728,390.40          | —                       | —                   | 132,480,886.03          |
| 探矿权             | 40,508,662.00           | —                       | —                   | 186,297,621.80          |
| 商标权             | 12,781,483.78           | —                       | —                   | 12,079,455.11           |
| 特许权             | 747,941.65              | —                       | —                   | 132,337,246.42          |
| 其他              | 39,255,657.32           | —                       | —                   | 37,977,107.72           |

(二十五) 开发支出

| 项目        | 年初余额                | 本期增加                | 本期减少                |                     | 年末余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                     |                     | 计入当期损益              | 确认为无形资产             |                     |
| 软件及系统开发   | 1,946,751.99        | 6,660,487.42        |                     | 2,438,738.21        | 6,168,501.20        |
| 美藤果油开发支出  | 471,568.03          | 3,049,600.31        | 1,991,121.71        |                     | 1,530,046.63        |
| <b>合计</b> | <b>2,418,320.02</b> | <b>9,710,087.73</b> | <b>1,991,121.71</b> | <b>2,438,738.21</b> | <b>7,698,547.83</b> |

(二十六) 商誉

| 名称                     | 年初余额                    |      | 本年增加                 | 本年减少 | 年末余额                    |      |
|------------------------|-------------------------|------|----------------------|------|-------------------------|------|
|                        | 余额                      | 减值准备 |                      |      | 余额                      | 减值准备 |
| 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          |      |
| 收购保山苏帕河水电开发公司溢价        | 54,191,005.16           |      |                      |      | 54,191,005.16           |      |
| 收购福贡华泰电力开发公司溢价         | 26,043,717.69           |      |                      |      | 26,043,717.69           |      |
| 收购云投建设溢价               | 482,659.39              |      |                      |      | 482,659.39              |      |
| 收购大理民航飞羽有限公司溢价         | 7,203.41                |      |                      |      | 7,203.41                |      |
| 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           |      |
| 收购玉溪东方煤业有限公司           | 1,014,653.77            |      |                      |      | 1,014,653.77            |      |
| 收购昭通市丰顺城市管道燃气有限公司      | 46,426,888.10           |      |                      |      | 46,426,888.10           |      |
| 收购宣威市丰顺城市天然气发展有限公司     | 23,325,932.13           |      |                      |      | 23,325,932.13           |      |
| 收购云南西南招标有限公司           | 508,058.40              |      |                      |      | 508,058.40              |      |
| 云南洪尧园林绿化工程有限公司         | 250,195,185.35          |      |                      |      | 250,195,185.35          |      |
| 收购大理苍山旅游索道溢价           | 15,037,131.12           |      |                      |      | 15,037,131.12           |      |
| 收购富民丰顺天然气发展有限公司溢价      |                         |      | 3,380,860.35         |      | 3,380,860.35            |      |
| 收购屏边县腊哈地水电开发有限公司       |                         |      | 10,586.95            |      | 10,586.95               |      |
| 收购云南盐化股份有限公司           |                         |      | 90,480,263.33        |      | 90,480,263.33           |      |
| 收购西双版纳金孔雀国际旅行社有限公司股权溢价 |                         |      | 956,911.49           |      | 956,911.49              |      |
| <b>合计</b>              | <b>1,037,266,919.51</b> |      | <b>94,828,622.12</b> |      | <b>1,132,095,541.63</b> |      |

注：1、旅投公司收购大理旅游集团 49%的股权时支付的成本为 298,425,158.66 元，收购日该部分股权对应的净资产账面值 224,946,491.28 元，溢价 73,478,667.38 元列示为商誉。

2、旅投公司收购金孔雀集团 66%的股权共支付成本为 300,414,270.00 元，收购日该部分股权对应的净资产账面值 42,765,657.77 元，溢价 257,648,612.23 元列示为商誉。

3、能投集团下属电投公司收购云南保山苏帕河水电开发有限公司共支付成本 272,679,370.27 元，收购日该部分股权对应的净资产账面值 218,488,365.11 元，溢价 54,191,005.16 元列示为商誉。

4、能投集团下属电投公司控股企业云南电投新能源开发有限公司收购云南福贡华泰电力开发有限公司共支付成本 37,426,667.65 元，收购日该部分股权对应的净资产账面值 11,382,949.96 元，溢价 26,043,717.69 元列示为商誉。

5、根据本公司与十四冶建设集团有限公司、铁投公司签订的《关于十四冶建设集团云南房屋土地开发经营有限公司之重组协议》，十四冶建设集团有限公司向本公司转让所持有的十四冶房产公司（现已变更公司名称为“云南云投建设有限公司”）75%的股权共计 1,500 万元，转让价款 1,305.70 万元，股权转让完成后，本公司和铁投公司再对云投建设公司增资 8,000 万元。重组完成后，本公司和铁投公司合计持有云投建设公司 95%的股权，取得的云投建设公司的净资产账面值 92,574,340.61 元，溢价 482,659.39 元列示为商誉。

6、旅投公司收购大理民航飞羽有限责任公司的收购价款超过可辨认净资产公允价值 7,203.41 元。

7、本公司 2012 年从云投生态股东何学葵手中收购绿大地股份 3,000 万股，占总股本的 19.86%，收购成本 274,870,533.00 元，收购日该部分股份对应的净资产公允价值 79,622,476.77 元，溢价 195,248,056.23 元列示为商誉。

8、本公司和中视云投以一亿元的价格加承债的方式从旺世租赁原股东手中收购了旺世租赁 90%股权，收购总成本 243,183,269.42 元，收购日该部分股份对应的净资产账面值 170,076,884.81 元，溢价 73,106,384.61 元列示为商誉。

9、本公司对泰兴矿业整合增资后持有泰兴矿业 90%股权，整合成本与整合完成后该部分股份对应的净资产份额的差额 20,552,764.54 元，列示为商誉。

10、能投集团收购玉溪东方煤业有限公司 67%股权，收购价款高于可辨认净资产公允价值的份额 1,014,653.77 元列示为商誉。

11、电子商务收购云南西南招标有限公司股权 80%，收购价款 217 万元高于收购日可辨认净资产公允价值的份额 508,058.40 元，列示为商誉。

12、云投生态收购云南洪尧园林绿化工程有限公司 66%的股权，收购成本 367,827,468.42 元高于收购日（2015.5.31）可辨认净资产公允价值份额 117,632,283.07 元的差额为 250,195,185.35 元，列示为商誉。

13、旅投公司下属大理旅游集团收购大理苍山旅游索道有限公司投资成本为 38,000,000.00 元，收购日可辨认净资产公允价值为 22,962,868.88 元，收购价款超过可辨认净资产公允价值的份额 15,037,131.12 元确认为商誉。

14、能投集团下属云南能投天然气产业发展有限公司从富民丰顺天然气发展有限公司原股东手中收购 45%股权整合，并对富民丰顺天然气发展有限公司形成了实质性控制，从收购日起将，将富民丰顺天然气发展有限公司纳入了合并范围，收购成本 6,525,000.00 元，收购日该部分股权对应的净资产账面价值 3,144,139.65 元，溢价 3,380,860.35 元列示为商誉。

15、能投集团收购云南盐化股份有限公司 33.43%股权，支付对价 923,804,300.00 元，收购日可辨认净资产公允价值 2,542,935,365.03 元中归属于能投集团 833,324,036.67 元，差额 90,480,263.33 确认为商誉。

16、旅投公司下属云南金孔雀旅游集团有限公司收购西双版纳金孔雀国际旅行社有限公司 89.69%的股权，购买价 8,070,000.00 元，收购日被购买方可辨认净资产公允价值为 7,930,748.70 元，溢价 956,911.49(8,070,000-7,930,748.70\*89.69%)元，确认商誉 956,911.49 元。

(二十七) 长期待摊费用

| 项目             | 年初余额           | 本期增加           | 本期摊销          | 本期其他减少       | 年末余额           |
|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 合计             | 317,246,088.45 | 339,096,115.05 | 92,506,074.85 | 7,774,935.33 | 556,061,193.32 |
| 其中年末余额较大的明细如下： |                |                |               |              |                |
| 北京新影集团大楼租赁费    | 200,000,000.00 |                |               |              | 200,000,000.00 |
| 云投版纳石化租赁及装修费   | 20,375,928.72  | 61,499,003.13  | 4,701,097.86  |              | 77,173,833.99  |
| 能投租赁费          | 12,128,689.49  | 46,246,793.79  | 13,372,055.06 | 138,570.63   | 44,864,857.59  |
| 崇圣寺景观大道一期绿化工程费 |                | 45,457,437.20  | 2,272,871.48  |              | 43,184,565.72  |
| 中视云投办公楼装修费     |                | 70,593,746.02  | 33105879.08   |              | 37,487,866.94  |
| 天幕影城装修费        |                | 33,575,448.39  | 2965260.22    |              | 30,610,188.17  |
| 正脉门诊部装修费       | 13,249,950.21  | 3,248,718.39   | 9,423.66      |              | 16,489,244.94  |

(二十八) 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/应纳税暂时性差异 |

| 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/应纳税暂时性差异         |
| <b>递延所得税资产</b> |                       |                       |                      |                       |
| 递延收益           | 8,157,628.13          | 44,144,241.76         | 4,377,451.06         | 17,509,804.24         |
| 工程施工中的折现额      | 1,189,377.48          | 4,757,509.90          | 2,619,284.22         | 13,301,566.81         |
| 税前可弥补亏损        | 1,484,486.93          | 7,830,721.15          | 1,934,933.26         | 8,549,885.77          |
| 未实现收益          | 4,669,692.49          | 20,485,113.52         | 3,800,845.28         | 15,203,381.12         |
| 以前年度亏损         | 38,863,835.20         | 250,527,664.49        | 3,211,713.79         | 12,846,855.15         |
| 预计负债           | 8,292,329.21          | 35,781,790.55         | 4,744,622.64         | 21,785,502.68         |
| 预收、预提款项        | 49,186.81             | 327,912.04            | 8,603,811.92         | 35,030,292.29         |
| 职工薪酬           | 3,992,291.11          | 26,054,498.51         | 766,754.71           | 3,740,811.45          |
| 资产减值准备         | 56,459,341.09         | 272,267,102.36        | 38,676,423.89        | 152,086,889.14        |
| 其他             | 19,541,205.52         | 81,993,003.76         |                      |                       |
| <b>合计</b>      | <b>142,699,373.97</b> | <b>744,169,558.04</b> | <b>68,735,840.77</b> | <b>280,054,988.65</b> |
| <b>递延所得税负债</b> |                       |                       |                      |                       |
| 公允价值变动收益       | 104,795,532.57        | 420,361,954.16        | 59,633,874.99        | 238,535,500.00        |
| 资产账面价值高于计税基础形成 |                       |                       | 3,553,366.12         | 23,689,107.48         |
| 其他             | 3,379,574.77          | 22,530,498.49         |                      |                       |
| <b>合计</b>      | <b>108,175,107.34</b> | <b>442,892,452.65</b> | <b>63,187,241.11</b> | <b>262,224,607.48</b> |

(二十九) 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         | 176,950,641.61          | 994,343,207.29          |
| 长期委托贷款         | 1,483,802,300.00        | 429,050,164.47          |
| 定向投资           | 3,117,200,000.00        | 3,236,650,000.00        |
| 其他长期资产         | 524,009,118.80          | 313,199,561.17          |
| <b>小计</b>      | <b>5,015,962,060.41</b> | <b>4,973,242,932.93</b> |
| 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 | 126,900,000.00          | 314,465,852.77          |
| 减：一年内到期的定向投资   | 458,140,000.00          | 608,450,000.00          |
| 减：待转投资费用减值准备   |                         | 257,509,300.00          |
| 减：长期委托贷款减值准备   | 87,600,000.00           | 72,730,896.12           |
| 减：定向投资减值准备     | 586,261,000.00          | 118,666,000.00          |
| 减：其他长期资产减值准备   | 5,000,000.00            | 5,000,000.00            |
| <b>合计</b>      | <b>4,038,061,060.41</b> | <b>3,596,420,884.04</b> |

2、待转投资费用明细

| 项目      | 年初余额           | 年末余额       |
|---------|----------------|------------|
| 白龙山煤矿   | 840,000,000.00 |            |
| 色拉龙一级项目 | 152,948.38     | 430,409.49 |

| 项目                                | 年初余额                  | 年末余额                  |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 对外公司色奔金矿—孟平县—孟农县沙拉湾的 115KV 双回输电项目 | 5,982,564.96          | 6,042,685.19          |
| 对外公司缅甸诺昌卡河项目                      | 128,558,829.82        | 150,536,732.08        |
| 对外公司棉兰 PLTA MERANTI UTARA 电站项目    | 2,535,280.85          | 2,502,758.96          |
| 西普投资吉象水泥厂                         | 14,420,199.71         | 14,948,099.19         |
| 红河蒙自综合保税区装备制造产业园项目                | 449,836.57            | 150,000.00            |
| 滇中新区产业园项目                         | 1,118,547.00          | 1,212,250.00          |
| 智慧云谷云计算中心项目                       | 775,000.00            | 775,000.00            |
| 滇西(保山)装备制造产业园项目                   | 350,000.00            | 350,000.00            |
| 川圹省南莫 1 水电项目                      |                       | 2,706.70              |
| <b>小计</b>                         | <b>994,343,207.29</b> | <b>176,950,641.61</b> |
| 减：待转投资费用减值准备                      | 257,509,300.00        |                       |
| <b>合计</b>                         | <b>736,833,907.29</b> | <b>176,950,641.61</b> |

注：根据云财建[2007]354 号《云南省财政厅、云南省国土资源厅、云南省国有资产管理委员会关于白龙山煤矿采矿权有关问题的通知》，白龙山煤矿采矿权经国土资源部国土资源评认（2005）215 号确认的评估值 58,249.07 万元，按照云南省政府与山东鲁能公司双方协议作价 84,000.00 万元，先注入本公司，本公司 2007 年将上述白龙山煤矿采矿权确认为其他非流动资产-待转投资费用 84,000.00 万元，同时计入资本公积。由于白龙山煤矿采矿权权属证明尚未办到本公司名下，其权利归属和作价均存在一定的不确定性，本公司基于谨慎性原则，已对白龙山采矿权协议价高于评估值部分 25,750.93 万元全额计提减值准备。

根据《云南省财政厅关于一次性拨付白龙山采矿权价款资金的通知》（云财企[2009]159 号）及《云南省国资委关于曲靖白龙山煤矿采矿权价款留存云南煤化工集团有限公司部分资金的处理意见》（云国资产权函[2012]9 号），云南滇东能源有限责任公司作为白龙山煤矿实际占有人，已向省财政缴纳了 58,249.07 万元采矿权价款，省国资委已将该采矿权价款资金转拨付云南煤化工集团有限公司，由其转安排给下属企业云南东源煤业有限公司，用于向云南滇东能源有限责任公司增资入股。云南煤化工集团和云南东源煤业公司均将该拨付资金作为资本性收入，进行了账务处理。本公司因此在 2015 年将确认的待转投资费用白龙山煤矿采矿权 8.40 亿元予以核销，并转回 25,750.93 万元减值准备，同时减少资本公积 8.40 亿元。

### 3、长期委托贷款明细

| 项目           | 年初余额          | 年末余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 迪庆州发电有限公司    | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  |
| 云南省德宏州陇川景坎糖厂 | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 云南省煤田地质局     | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 云南数字电视有限公司   | 62,348,311.70 | 78,000,000.00 |

|                   |                       |                         |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| 曲靖市财政局            | 80,000,000.00         |                         |
| 云南华电怒江水电开发有限公司    | 273,201,852.77        | 517,302,300.00          |
| 北京市云腾宾馆           |                       | 25,000,000.00           |
| 保山市国有资产经营有限责任公司   |                       | 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 |                       | 100,000,000.00          |
| 德宏州宏康投资开发有限公司     |                       | 300,000,000.00          |
| <b>小计</b>         | <b>429,050,164.47</b> | <b>1,483,802,300.00</b> |
| 减：一年内到期的长期委托贷款    | 314,465,852.77        | 126,900,000.00          |
| 减：长期委托贷款减值准备      | 72,730,896.12         | 87,600,000.00           |
| <b>合计</b>         | <b>41,853,415.58</b>  | <b>1,269,302,300.00</b> |

#### 4、定向投资明细

| 项目                      | 年初余额                    | 年末余额                    |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>政府信用股权项目</b>         |                         |                         |
| 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             | 558,000,000.00          | 452,000,000.00          |
| 云南煤化工集团有限公司             | 470,000,000.00          | 458,000,000.00          |
| 云南锡业集团有限公司              | 54,000,000.00           | 45,000,000.00           |
| 昆明钢铁控股有限公司              | 668,000,000.00          | 551,000,000.00          |
| <b>小 计</b>              | <b>1,875,000,000.00</b> | <b>1,631,000,000.00</b> |
| <b>政府信用债权项目</b>         |                         |                         |
| 云南煤化工集团有限公司             | 830,400,000.00          | 753,700,000.00          |
| 云南电视台                   | 175,000,000.00          | 165,000,000.00          |
| 云南世博集团                  | 86,250,000.00           | 76,500,000.00           |
| 保山市国有资产经营有限责任公司         | 121,000,000.00          | 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 | 149,000,000.00          | 100,000,000.00          |
| 云南省财政厅                  |                         | 330,000,000.00          |
| <b>小 计</b>              | <b>1,361,650,000.00</b> | <b>1,486,200,000.00</b> |
| <b>定向投资合计</b>           | <b>3,236,650,000.00</b> | <b>3,117,200,000.00</b> |
| 减：一年内到期的定向投资            | 608,450,000.00          | 458,140,000.00          |
| 减：定向投资减值准备              | 118,666,000.00          | 586,261,000.00          |
| <b>定向投资净值</b>           | <b>2,509,534,000.00</b> | <b>2,072,799,000.00</b> |

#### 5、其他长期资产明细

| 项目           | 年初余额          | 年末余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 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    | 700,000.00    |
| 树根田煤矿资产      | 43,322,869.81 |               |
| 白龙河二期煤炭资源整合费 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |

|               |                       |                       |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 待抵扣及预付款以及其他资产 | 220,176,691.36        | 485,448,617.01        |
| 其他            | 20,000,000.00         | 8,860,501.79          |
| <b>小计</b>     | <b>313,199,561.17</b> | <b>524,009,118.80</b> |
| 减：其他长期资产减值准备  | 5,000,000.00          | 5,000,000.00          |
| <b>合计</b>     | <b>308,199,561.17</b> | <b>519,009,118.80</b> |

注：1、本公司与北京泛亚意美国际文化有限公司签订《苦难辉煌》项目合作协议书，投资拍摄纪录片《苦难辉煌》，本公司投资 500 万元，按照 30%的比例享有运营权益和收益。本公司 2012 年 6 月已经出资完毕。截至财务报告报出日，该片已制作完成，并通过了广电总局重大题材小组的审查，取得了播出许可证。由于不能取得预期的效益，本公司对其全额计提减值。

2、旅投公司下属大理旅游集团有限责任公司 2007 年 10 月与大理茶花国际旅行社有限责任公司及昆明元理文化传播有限公司签订了电影《风花雪月》联合拍摄协议，三方约定共同投资拍摄电影故事片《风花雪月》，其中大理旅游集团有限责任公司投资 70 万元、大理茶花国际旅行社有限责任公司投资 30 万元、昆明元理文化传播有限公司投资 185 万元。拍摄时间 2007 年 10 月至 11 月，2008 年 3 月拍摄完成。2008 年 11 月 13、14 日在中央电视台 6 套（电影频道）播出，并计划在 2009 年上半年进入院线同时制作 DVD 产品投放市场。对于影片及其他衍生品的著作权、收益权和获得奖项的荣誉权归投资三方共同享有。大理旅游集团于 2007 年 10 月支付了投资款 70 万元，目前该片尚未实现收益。

### （三十）所有权受到限制的资产

#### 1、本公司

（1）以持有的富滇银行股份有限公司 23,924 万股的股权权利及其所产生的收益权利进行出质，向厦门国际银行珠海分行取得短期借款 5 亿元，期限为 2015 年 7 月 6 日至 2016 年 7 月 6 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 5 亿元。

（2）以持有的云南省铁路投资有限公司 38,231.50 万元股权进行出质，向中国银行取得短期借款 5,000 万元，期限为 2015 年 3 月 9 日至 2016 年 3 月 9 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 5,000 万元。

（3）以持有的富滇银行股份有限公司 2.10 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 4 亿元，期限为 2015 年 5 月 29 日至 2016 年 5 月 29 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 4 亿元。

（4）以政府财政补贴受益权进行出质，向国家开发银行云南省分行取得长期借款，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 259,174 万元（含重分类至一年内到期的非流动负债 18,480 万元）。

(5) 以云南云景林纸股份有限公司 35,684 万股股权（作价 100,041.10 万元）进行出质,向昆明官渡农村合作银行关上支行取得长期借款 3.30 亿元，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 3.195 亿元（含重分类至一年内到期的非流动负债 3,000 万元）。

(6) 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 20,126,000.00 元，该笔定期存款和利息收入合计 320,126,000.00 元使用受限。

(7) 向东亚银行（中国）昆明分行提供人民币 60,000,000.00 元保证金，申请循环备用信用证授信额度，用于曲靖市燃气有限公司提供融资性对外担保，有效期 2015 年 11 月 21 日至 2016 年 11 月 20 日，该笔保证金使用受限。

## 2、能投集团

(1) 以持有的华能澜沧江水电开发公司 15%的股权（作价 62,488.20 万元），为本公司向华泰资产管理有限公司取得 30 亿元长期借款提供最高额 30 亿元反担保质押，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 30 亿元。

(2) 以办公大楼（云南能投集控综合楼）抵押，向中国建设银行昆明城北支行取得借款 13,000 万元和华夏银行昆明新云支行取得借款 6,300 万元及 4,000 万元，抵押期限为 10 年。

(3) 下属威信云投粤电扎西能源有限公司以电费收费权进行出质，向国投信托有限公司取得长期借款 4 亿元，借款于 2016 年 3 月 11 日到期，已重分类至一年内到期的非流动负债。

(4) 下属云南保山苏帕河水电开发有限公司以朝阳二级电站进行抵押，向中国建设银行龙陵县支行取得长期借款，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 8,000 万元。

(5) 下属云南保山苏帕河水电开发有限公司乌泥河电站的固定资产评估做价后提供抵押担保，并以乌泥河电站的收费权提供质押担保，向中国建设银行龙陵县支行取得长期借款 1.30 亿元，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 7,000 万元。

(6) 下属云南盐化股份有限公司以定期存单质押向中国银行云南省分行取得短期借款，期限为 2015 年 5 月 20 日至 2016 年 5 月 19 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 2,839.50 万元。

(7) 下属威信云投粤电扎西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。

(8) 下属威信云投粤电扎西能源有限公司与招银金融租赁有限公司签订了《融资租赁合同》(合同编号: C4411ZZ1103090345), 相关的买卖合同价格为 39,548.20 万元。

(9) 威信云投粤电扎西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。

(10) 保函保证金 401,242,103.33 元; 票据保证金 41,445,578.00 元; 开立不可撤销涉外保函/备用信用证保证金, 以定期存单 3,000 万元质押; 其他 39,017,301.78 元为质押借款、保证金、抵押金、诉讼冻结等。

## 2、旅投公司

(1) 下属大理旅游集团有限责任公司 2010 年 4 月与中国银行大理州分行南诏支行签订最高额(12,000 万元)抵押合同, 以天龙八部影视城分公司的房权证大字第 998785-998833 影视城房屋所有权(评估价值为 2,321.13 万元)及大国用【2008】第 1036 号影视城土地使用权(评估价值为 27,988.96 万元)进行抵押, 对 2010 年 4 月 1 日至 2017 年 4 月 2 日签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供担保。2014 年 12 月 31 日借款余额 10,000 万元, 2015 年还款 5,000 万元, 新增 5,000 万元, 截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 10,000 万元。

(2) 下属大理旅游集团有限责任公司 2013 年 12 月 30 日与中国农业银行大理分行签订最高额(4,000.00 万元)抵押合同, 以影视城北的土地使用权(证号: 大国用(2010)第 01501 号)及房屋所有权(大理市房权证大字 997595、997596 号)进行抵押, 抵押物作价 7,173.65 万元, 对 2013 年 12 月 30 日至 2016 年 12 月 29 日签署的借款、银行承兑汇票、国内信用证及其他授信业务合同提供担保。2015 年取得借款 4,000.00 万元, 截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 4,000.00 万元。

(3) 下属大理旅游集团 2014 年 3 月 12 日与中国工商银行大理分行签订最高额(1,480 万元)抵押合同, 以大理苍山旅游索道有限公司的大旅国用【2003】字第 003 号及 005 号大理旅游度假区三月街赛马场西的 2 宗土地使用权(分别作价 2,118 万元、733 万元)进行抵押。2014 年 4 月 1 日取得长期借款 1,480 万元, 截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 1,184 万元(含重分类至一年内到期的非流动负债 100 万元)。

(4) 下属大理旅游集团有限责任公司与中国工商银行股份有限公司大理分行签订了最高额质押合同, 以崇圣寺三塔文化旅游区分公司的崇圣寺景区门票收费权、游览观光车收费权进行出质, 2014 年向工行取得长期借款 216,399,971.48 元, 2015 年新增 101,429,988.57 元, 截止 2015 年 12 月 31 日, 借款余额为 263,329,960.05 元。

(5) 下属大理旅游集团有限责任公司以所经营景区门票收费权进行出质, 向中国农业银行取得长期借款, 截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 5,800 万元。

(6) 下属宾川鸡足山旅游投资开发有限公司以景区经营收费权进行出质，向中国工商银行股份有限公司大理分行取得长期借款，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 1,938.80 万元。

(7) 下属大理旅游集团有限责任公司以蝴蝶泉公园分公司的 1,964.95 亩大国用【2006】第 00570 号蝴蝶泉公园土地使用权（作价 22,282.65 万元）进行抵押，向中国银行大理州南诏支行取得长期借款 1 亿元，期限为 2010 年 4 月 8 日至 2016 年 10 月 2 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 2,000 万元，已全部重分类至一年内到期的非流动负债。

### 3、铁投公司

以政府财政补贴受益权进行出质，向国家开发银行云南省分行取得长期借款，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 6.77 亿元。

### 4、云景林纸

(1) 下属云南云景林业开发有限公司以林地使用权进行抵押，向中国建设银行景谷支行取得短期借款，截止 2015 年 6 月 30 日借款余额为 5,250 万元。

(2) 下属云南云景林业开发有限公司以钟山小海林地使用权进行抵押，为景谷县凤山乡凤达木制品有限公司向景谷县农业银行取得借款 10 万元提供担保，借款期限为 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。

(3) 下属云南云景林业开发有限公司以芒果园、甜橙园林地使用权进行抵押，为景谷县凤山乡凤达木制品有限公司向景谷县农业银行取得借款 50 万元提供担保，借款期限为 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。

### 5、林业投资

下属云南勐象竹业有限公司以林地使用权（价值 54,390,886.53 元）进行抵押，向中国农村信用合作联社景谷支行取得短期借款，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 2,500 万元。

### 6、云投建设

(1) 为出具银行承兑汇票存入承兑行保证金 64,000,000.00 元，该笔保证金使用使用受限。

(2) 因版纳石化与中炬石化之间的债权债务诉讼事项，景洪云旅投公司以其拥有的喜来登酒店的土地及房产提交法院做担保，版纳石化申请依法查封、扣押、冻结价值人

民币 4 亿元的被申请人云南中炬石化集团有限公司股东朱景图、苏艳名下股权（注册资本金 4000 万元）及被申请人云南中炬石化集团有限公司的其他财产。

#### 7、医投公司

（1）以持有的云南昆华医院投资管理有限公司 4,450 万元（8.242%）股权进行出质，为云南昆华医院投资管理有限公司向平安银行昆明分行取得长期借款提供担保，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 16,357,508.35 元。

（2）2015 年 12 月 3 日中国民生银行股份有限公司昆明分行与下属云南阜外心血管病医院投资有限公司签订《开立保函协议》（编号为“2015 年民昆保函字第 0035 号”）出具《履约保函》，约定保函项下被担保的债权为 65,913,497.36 元，同时签订《反担保质押合同》（编号为“公反质字第 2015 年民昆质字第 0219 号”），约定下属云南阜外心血管病医院投资有限公司以 6 个月大额存单 66,000,000.00 元提供质押反担保，该笔定期存单资金使用受限。

#### 8、云投生态

（1）下属云南洪尧园林绿化工程有限公司房产所有权（昆房权证（官渡）字第 201124799 号）进行抵押，向中国光大银行昆明螺蛳湾支行取得短期借款 620 万元，期限为 2015 年 4 月 23 日至 2016 年 4 月 22 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 620 万元。

（2）下属云南洪尧园林绿化工程有限公司以银海樱花语写字楼 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）向中国民生银行股份有限公司昆明分行取得短期借款 1,000 万元，借款期限自 2015 年 7 月 14 日至 2016 年 7 月 14 日，截止 2015 年 12 月 31 日借款余额为 1,000 万元。

（3）下属云南洪尧园林绿化工程有限公司下属合肥分公司的中国工商银行合肥东陈岗支行（账号为 1302012109200011685）截止 2015 年 12 月 31 日余额为 12,343.48 元，因该公司 2012 年工商年检未通过，其账户资金被冻结。

(4) 下属云南洪尧园林绿化工程有限公司基本户昆明官渡农村合作银行矣六支行跑马山分理处截止 2015 年 12 月 31 日余额为 360,000.00 元, 因与云南俊龙振桥投资有限公司财产保全一案, 其账户资金被冻结。

#### 9、正融咨询

下属云南旅投勐仑旅游小镇开发建设有限公司以(腊)国用【2012】第 000232 号、000233 号、000234 号、000235 号及(腊)国用【2010】第 00104 号、00105 号共 6 宗土地使用权(作价 500 万元)和勐腊县房权证字第 20140286 号、20140287 号、20140288 号、20140289 号、20140290 号、20140291 号、20140292 号、20140293 号、20140294 号、20140295 号、20140296 号、20140297 号、20140298 号、20140299 号、20140300 号、20140301 号、20140302 号、20140303 号、20140304 号、20140305 号、20140306 号、20140307 号及勐腊县房权证字第 20140321 号共 23 宗房屋所有权(作价 9,500 万元)进行抵押, 向东亚银行(中国)有限公司昆明分行取得长期借款 1 亿元, 截止 2015 年 12 月 31 日余额为 9,100 万元。

#### (三十一) 资产减值准备

| 项目           | 年初余额                    | 本期增加                    | 本期减少                  | 年末余额                    |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 坏账准备         | 784,474,372.10          | 42,063,466.31           | 334,731,354.48        | 491,806,483.93          |
| 存货跌价准备       | 39,234,337.54           | 80,884,527.78           | 5,283,072.54          | 114,835,792.78          |
| 可供出售金融资产减值准备 | 5,314,000.00            | 2,480,000.00            |                       | 7,794,000.00            |
| 长期股权投资减值准备   | 1,802,121.59            | 5,826.51                |                       | 1,807,948.10            |
| 固定资产减值准备     | 297,545,866.94          | 299,677,147.15          | 2,931,922.37          | 594,291,091.72          |
| 在建工程减值准备     | 57,122,131.81           | 114,317,193.96          | 35,398,481.82         | 136,040,843.95          |
| 生产性生物资产减值准备  |                         | 8,651.68                |                       | 8,651.68                |
| 无形资产减值准备     | 7,308,549.03            | 7,902.51                |                       | 7,316,451.54            |
| 贷款损失准备       | 15,877,500.00           | 47,661,080.58           |                       | 63,538,580.58           |
| 待转投资费用减值准备   | 257,509,300.00          |                         | 257,509,300.00        |                         |
| 短期委托贷款减值准备   | 71,787,528.15           |                         | 32,428,859.62         | 39,358,668.53           |
| 长期委托贷款减值准备   | 72,730,896.12           | 14,869,103.88           |                       | 87,600,000.00           |
| 定向投资减值准备     | 118,666,000.00          | 467,595,000.00          |                       | 586,261,000.00          |
| 其他长期资产减值准备   | 5,000,000.00            |                         |                       | 5,000,000.00            |
| <b>合计</b>    | <b>1,734,372,603.28</b> | <b>1,069,569,900.36</b> | <b>668,282,990.83</b> | <b>2,135,659,512.81</b> |

#### (三十二) 短期借款

##### 1、短期借款分类

| 项目         | 年末余额                     | 年初余额                     |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款       | 1,164,084,032.45         | 1,967,207,094.61         |
| 抵押借款       | 251,700,000.00           | 298,500,000.00           |
| 保证借款       | 3,334,896,185.00         | 3,744,250,000.00         |
| 信用借款       | 6,247,344,044.80         | 5,040,399,127.24         |
| <b>合 计</b> | <b>10,998,024,262.25</b> | <b>11,050,356,221.85</b> |

(1) 质押借款

| 项目            | 年末余额                    | 质押物                                    |
|---------------|-------------------------|----------------------------------------|
| 中国银行云南省分行     | 28,395,000.00           | 保证金                                    |
| 东亚银行          | 60,000,000.00           | 保证金                                    |
| 东亚银行          | 25,689,032.45           | 保证金                                    |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 50,000,000.00           | 云投生态限售流通股                              |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 50,000,000.00           | 云投生态限售流通股                              |
| 中国银行          | 50,000,000.00           | 云南省铁路投资有限公司 38,231.50 万元股权             |
| 厦门国际银行        | 500,000,000.00          | 富滇银行股份有限公司 23,924.00 万股的股权权利及其所产生的收益权利 |
| 交银国际信托有限公司    | 400,000,000.00          | 富滇银行股份有限公司 2.10 亿股的股权                  |
| <b>合计</b>     | <b>1,164,084,032.45</b> |                                        |

(2) 抵押借款

| 项目               | 年末余额                  | 抵押物   |
|------------------|-----------------------|-------|
| 中行南诏支行           | 30,000,000.00         | 土地使用权 |
| 中行南诏支行           | 20,000,000.00         | 土地使用权 |
| 农行大理分行           | 20,000,000.00         | 土地使用权 |
| 农行大理分行           | 20,000,000.00         | 土地使用权 |
| 景谷县农村信用联社        | 25,000,000.00         | 林权    |
| 宣威市农村信用合作联社      | 13,000,000.00         | 土地使用权 |
| 永德县农村信用合作联社营业部   | 25,000,000.00         | 土地使用权 |
| 中国光大银行股份有限公司     | 6,200,000.00          | 房产    |
| 中国民生银行股份有限公司昆明分行 | 10,000,000.00         | 房产    |
| 景谷县农村信用合作联社      | 30,000,000.00         | 林权    |
| 建设银行景谷县支行        | 52,500,000.00         | 林权    |
| <b>合计</b>        | <b>251,700,000.00</b> |       |

(3) 保证借款

| 项目                 | 年末余额           | 担保人                         |
|--------------------|----------------|-----------------------------|
| 中国农业银行昆明市春城支行营业室   | 180,000,000.00 | 云南省投资控股集团有限公司               |
| 中国农业银行昆明市春城支行营业室   | 170,000,000.00 | 云南省投资控股集团有限公司               |
| 中国农业银行昆明市春城支行营业室   | 150,000,000.00 | 云南省投资控股集团有限公司               |
| 中国农业银行昆明市春城支行营业室   | 100,000,000.00 | 云南省投资控股集团有限公司               |
| 中国民生银行昆明分行         | 43,240,000.00  | 云南省投资控股集团有限公司               |
| 中国民生银行昆明分行         | 56,760,000.00  | 云南省投资控股集团有限公司               |
| 招商银行股份有限公司昆明时代广场支行 | 100,000,000.00 | 云南省投资控股集团有限公司               |
| 交通银行云南省分行          | 30,000,000.00  | 云南省投资控股集团有限公司和云南湄公河投资集团有限公司 |
| 云南国际信托有限公司         | 50,000,000.00  | 云南省旅游投资有限公司                 |
| 华夏银行北京平安支行         | 150,000,000.00 | 云南省投资控股有限公司                 |
| 中信银行宁波慈溪支行         | 30,000,000.00  | 宁波中骏上原汽车零部件有限公司及自然人张忠良、张华芬  |
| 农行香港分行             | 27,922,480.00  | 云南省能源投资集团有限公司               |
| 昆明市农信社             | 200,000,000.00 | 云南省能源投资集团有限公司               |
| 农行拓东支行             | 200,000,000.00 | 云南省能源投资集团有限公司               |
| 农行拓东支行             | 200,000,000.00 | 云南省能源投资集团有限公司               |
| 招商银行昆明兴科路支行        | 200,000,000.00 | 云南省能源投资集团有限公司               |

| 项目               | 年末余额                    | 担保人           |
|------------------|-------------------------|---------------|
| 农业银行威信县支行        | 30,000,000.00           | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 建设银行             | 100,000,000.00          | 云南省投资控股集团有限公司 |
| 版纳农行             | 85,000,000.00           | 云南省投资控股集团有限公司 |
| 重庆农村商业银行         | 900,000,000.00          | 云南省投资控股集团有限公司 |
| 中国邮储银行           | 30,000,000.00           | 云南省投资控股集团有限公司 |
| 华夏银行             | 50,000,000.00           | 云南省投资控股集团有限公司 |
| 中信银行股份有限公司昆明分行   | 50,000,000.00           | 云南省投资控股集团有限公司 |
| 中国农业发展银行昆明市官渡区支行 | 81,671,105.00           | 云南省投资控股集团有限公司 |
| 华夏银行股份有限公司昆明分行   | 28,902,600.00           | 云南省投资控股集团有限公司 |
| 民生银行昆明分行         | 60,000,000.00           | 云南省投资控股集团有限公司 |
| 富滇银行             | 31,400,000.00           | 云南省投资控股集团有限公司 |
| <b>合计</b>        | <b>3,334,896,185.00</b> |               |

(三十三) 应付票据

| 项目         | 年末余额                  | 年初余额                    |
|------------|-----------------------|-------------------------|
| 商业承兑汇票     |                       | 84,348,864.00           |
| 银行承兑汇票     | 257,415,502.28        | 1,167,112,232.14        |
| <b>合 计</b> | <b>257,415,502.28</b> | <b>1,251,461,096.14</b> |

(三十四) 应付账款

1、应付账款账龄

| 项目         | 年末余额                    |               | 年初余额                    |               |
|------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|            | 余额                      | 比例 (%)        | 余额                      | 比例 (%)        |
| 1 年以内      | 1,976,771,581.77        | 68.04         | 2,105,300,154.38        | 76.31         |
| 1-2 年      | 509,773,694.35          | 17.54         | 366,219,859.10          | 13.27         |
| 2-3 年      | 198,254,152.61          | 6.82          | 174,705,240.96          | 6.33          |
| 3 年以上      | 220,974,390.62          | 7.60          | 112,909,984.43          | 4.09          |
| <b>合 计</b> | <b>2,905,773,819.35</b> | <b>100.00</b> | <b>2,759,135,238.87</b> | <b>100.00</b> |

2、账龄超过 1 年的大额应付账款

| 项目               | 年末余额                  | 未偿还或结转的原因   |
|------------------|-----------------------|-------------|
| 浙江中材工程设计研究院有限公司  | 70,588,638.95         | 尚未结算完毕      |
| 东方电气集团东方锅炉股份有限公司 | 41,092,985.00         | 工程未结算       |
| 苏帕河腾龙桥二级长效补偿费    | 39,744,429.72         | 按移民合同每年支付一次 |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司  | 24,932,000.00         | 工程未结算       |
| 云南省煤田地质局         | 22,012,600.00         | 资金紧张        |
| <b>合 计</b>       | <b>198,370,653.67</b> |             |

(三十五) 预收款项

1、预收款项账龄

| 项目    | 年末余额           |        | 年初余额           |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 余额             | 比例 (%) | 余额             | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 615,080,323.56 | 69.73  | 249,313,841.90 | 91.80  |
| 1-2 年 | 32,260,519.18  | 3.66   | 19,813,088.99  | 7.30   |

|            |                       |               |                       |               |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 2-3 年      | 11,542,165.50         | 1.31          | 1,318,770.41          | 0.49          |
| 3 年以上      | 223,164,103.13        | 25.30         | 1,104,786.91          | 0.41          |
| <b>合 计</b> | <b>882,047,111.37</b> | <b>100.00</b> | <b>271,550,488.21</b> | <b>100.00</b> |

2、年末账龄超过 1 年的大额预收帐款

| 项目            | 年末余额                  | 账龄    | 未结算原因    |
|---------------|-----------------------|-------|----------|
| 预收富滇银行代建工程款   | 220,000,000.00        | 3-4 年 | 工程尚未完工   |
| 预收小学校地下无产权车位款 | 17,537,000.00         | 1-2 年 | 分期确认收入   |
| 昆明市中级人民法院     | 3,554,537.40          | 1-2 年 | 菩提苑办公楼租金 |
| 大唐观音岩水电开发有限公司 | 2,449,157.00          | 1-2 年 | 未到结算期    |
| 天津席琳国际贸易有限公司  | 1,610,961.00          | 1-2 年 | 交易尚未完成   |
| 预收购房订金        | 856,268.00            | 3-4 年 | 预收购房订金   |
| 西安娇威商贸有限公司    | 604,394.00            | 1 年以内 | 尚未结算     |
| 深圳华新创展商贸有限公司  | 500,000.00            | 1 年以内 | 尚未结算     |
| <b>合 计</b>    | <b>247,112,317.40</b> |       |          |

(三十六) 应付职工薪酬

| 项 目             | 年初余额                  | 本期增加                    | 本期减少                    | 年末余额                  |
|-----------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>短期薪酬</b>     | <b>172,943,404.85</b> | <b>1,282,355,023.34</b> | <b>1,246,201,611.17</b> | <b>209,096,817.02</b> |
| 工资、奖金、津贴和补贴     | 138,595,609.09        | 1,036,803,241.99        | 1,010,441,098.55        | 164,957,752.53        |
| 职工福利费           | 1,375,123.43          | 72,100,279.04           | 71,023,673.76           | 2,451,728.71          |
| 社会保险费           | 5,086,876.26          | 65,633,083.45           | 64,597,261.30           | 6,122,698.41          |
| 其中：基本医疗保险费      | 4,198,410.69          | 54,878,964.62           | 53,382,741.04           | 5,694,634.27          |
| 工伤保险费           | 350,314.02            | 6,132,343.98            | 6,221,818.67            | 260,839.33            |
| 生育保险费           | 538,151.55            | 4,611,640.71            | 4,982,567.45            | 167,224.81            |
| 补充医疗保险          |                       | 10,134.14               | 10,134.14               |                       |
| 住房公积金           | 1,016,109.88          | 68,281,427.45           | 67,018,003.46           | 2,279,533.87          |
| 工会经费和职工教育经费     | 26,869,686.19         | 36,398,163.90           | 29,982,746.59           | 33,285,103.50         |
| 其他短期薪酬          |                       | 3,138,827.51            | 3,138,827.51            |                       |
| <b>离职后福利</b>    | <b>10,592,441.28</b>  | <b>144,709,256.72</b>   | <b>130,337,603.59</b>   | <b>24,964,094.41</b>  |
| 基本养老保险费         | 2,827,978.67          | 108,645,615.19          | 104,835,884.60          | 6,637,709.26          |
| 企业年金(补充养老保险)    | 7,510,112.38          | 27,994,537.24           | 18,324,156.91           | 17,180,492.71         |
| 失业保险费           | 254,350.23            | 8,069,104.29            | 7,177,562.08            | 1,145,892.44          |
| 其他离职后福利         |                       |                         |                         |                       |
| <b>辞退福利</b>     | <b>44,275.92</b>      | <b>18,294,950.42</b>    | <b>9,975,143.05</b>     | <b>8,364,083.29</b>   |
| <b>其他长期职工福利</b> |                       |                         |                         |                       |
| <b>合 计</b>      | <b>183,580,122.05</b> | <b>1,445,359,230.48</b> | <b>1,386,514,357.81</b> | <b>242,424,994.72</b> |

(三十七) 应交税费

| 项目      | 年末余额           | 年初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 21,363,728.24  | 6,605,525.24  |
| 营业税     | 85,146,177.51  | 60,415,666.94 |
| 资源税     | 1,059,010.07   | 131,865.60    |
| 企业所得税   | 114,413,869.90 | 66,869,774.84 |
| 城市维护建设税 | 6,443,391.54   | 4,736,952.79  |

| 项目        | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 房产税       | 4,945,130.32          | 2,434,243.82          |
| 土地使用税     | 289,388.78            | 3,368,092.17          |
| 个人所得税     | 8,808,789.97          | 7,301,936.30          |
| 教育费附加     | 3,912,785.01          | 2,667,517.01          |
| 地方教育费附加   | 2,034,846.25          | 1,458,315.03          |
| 土地增值税     | 2,713,079.77          | 6,629,608.77          |
| 印花税       | 12,394,829.58         | 9,804,290.46          |
| 耕地占用税     | 44,910.03             |                       |
| 水资源费      | 266,295.43            | 918,059.01            |
| 代缴税金      | 719,527.89            | 812,865.73            |
| 矿产资源补偿费   | 1,466,372.74          |                       |
| 契税        | 35,699.70             |                       |
| 其他        | -1,603,396.48         | 10,479,239.00         |
| <b>合计</b> | <b>264,454,436.25</b> | <b>184,633,952.71</b> |

(三十八) 应付利息

| 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 | 33,432,202.09           | 232,732,769.21          |
| 企业债券利息          | 1,217,453,174.37        | 428,516,632.80          |
| 短期借款应付利息        | 102,284,816.13          | 33,206,288.46           |
| 其他利息            | 1,376,769.73            | 378,820,171.89          |
| <b>合 计</b>      | <b>1,354,546,962.32</b> | <b>1,073,275,862.36</b> |

(三十九) 应付股利

| 项目                 | 年末余额                 | 年初余额                 | 超过 1 年未支付原因 |
|--------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 云南保山电力股份有限公司       | 7,535,609.44         | 7,535,609.44         | 尚未支付        |
| 保山国有资产经营有限责任公司     | 1,264,390.56         | 1,264,390.56         | 尚未支付        |
| 昆明威士科技有限公司         | 695,771.62           | 695,771.62           | 尚未支付        |
| 中船重工(重庆)海装风电设备有限公司 | 8,464,405.18         | 3,400,000.00         | 尚未支付        |
| 云南瑞燃石化有限公司         |                      | 11,229,115.03        | 尚未支付        |
| 昆明青美农产品有限公司        | 1,311,402.82         | 1,311,402.82         | 尚未支付        |
| 云南大理天马旅行社有限责任公司    | 5,652.95             | 5,652.95             | 尚未支付        |
| 大理茶苑旅行社            | 6,608.96             | 6,608.96             | 尚未支付        |
| 江阴                 | 3,304.47             | 3,304.47             | 尚未支付        |
| 黄家芳                | 3,304.47             | 3,304.47             | 尚未支付        |
| 大理州旅游产业开发集团有限责任公司  |                      | 40,156,815.21        | 尚未支付        |
| 昆明华以能源工程技术合作有限公司   | 12,531,162.61        |                      | 尚未支付        |
| 其他                 | 661.90               |                      | 尚未支付        |
| <b>合计</b>          | <b>31,822,274.98</b> | <b>65,611,975.53</b> |             |

(四十) 其他应付款

1、其他应付款账龄

| 项目    | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 719,801,644.18 | 824,806,980.79 |

|           |                         |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1-2 年     | 524,417,722.18          | 246,998,479.56          |
| 2-3 年     | 107,227,355.40          | 376,578,810.68          |
| 3 年以上     | 305,020,439.69          | 135,048,870.46          |
| <b>合计</b> | <b>1,656,467,161.45</b> | <b>1,583,433,141.49</b> |

## 2、年末账龄超过 1 年的大额其他应付款

| 项目                    | 年末余额           | 账龄                | 未付原因               |
|-----------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| 何学葵                   | 49,551,166.30  | 3-4 年             | 借款                 |
| 天景韻苑项目会员费             | 30,440,000.00  | 1 至 2 年           | 未结算                |
| 十四冶建设集团云南第一建筑安装工程有限公司 | 28,851,574.88  | 1-2 年             | 进度款                |
| 云南省第三建筑工程公司           | 24,408,164.95  | 1-2 年             | 进度款                |
| 杜其星                   | 20,000,000.00  | 2-3 年             | 工程垫款               |
| 信阳市弘昌管道燃气工程有限公司       | 20,000,000.00  | 1-2 年             | 融资租赁保证金            |
| 代收契税                  | 16,724,553.68  | 1-2 年、2-3 年       | 代收契税               |
| 代收维修基金                | 13,531,419.25  | 1-2 年、2-3 年       | 代收维修基金             |
| 专项财政资金                | 14,242,226.21  | 1-2 年、2-3 年、3 年以上 |                    |
| 龙陵县财政局                | 11,000,000.00  | 5 年以上             | 应付借款（老公司）          |
| 云南湄公河集团有限公司           | 10,463,075.05  | 0-2 年             | 未结算                |
| 北京汇源饮料食品集团有限公司        | 10,000,000.00  | 2-3 年             | 融资租赁保证金            |
| 大理州邮政局                | 8,203,326.00   | 1-2 年             | 往来款                |
| 云南工程建设总承包公司           | 3,918,992.51   | 3-4 年             | 质保金                |
| 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             |
| 河南省大鹏装饰工程有限公司         | 3,369,318.54   | 1-2 年             | 进度款                |
| 宾川新元建筑有限责任公司          | 3,093,210.26   | 1-2 年、4-5 年       | 未结算                |
| 中铁八局集团昆明铁路建设有限公司      | 2,822,325.56   | 3-4 年             | 未收购前内部往来           |
| 中国有色金属工业第十四冶金建设公司     | 2,432,726.00   | 1-2 年             | 应退十四冶实际缴纳工程抵款的部分房款 |
| 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            |
| 昆明市西山区教育局--建设资金       | 1,563,782.60   | 1-2 年             | 代建项目款              |
| 合计                    | 284,200,520.22 |                   |                    |

## 3、年末大额其他应付款

| 项目                    | 年末余额          | 未付原因    |
|-----------------------|---------------|---------|
| 云南建工第三建设有限公司          | 80,684,423.38 | 工程进度款   |
| 文山州煤业有限公司             | 76,748,322.90 | 未结算     |
| 十四冶建设集团云南第一建筑安装工程有限公司 | 34,364,179.96 | 工程进度款   |
| 何学葵                   | 49,551,166.30 | 借款      |
| 中央新影集团有限公司            | 30,000,000.00 | 代垫租金    |
| 张家口国储液化天然气有限公司        | 30,000,000.00 | 融资租赁保证金 |
| 云南省第三建筑工程公司           | 27,701,514.08 | 工程进度款   |

| 项目                 | 年末余额                  | 未付原因    |
|--------------------|-----------------------|---------|
| 湖南省火电建设公司          | 26,079,822.50         | 工程进度款   |
| 广西建工集团第五建筑工程有限责任公司 | 24,093,035.78         | 工程进度款   |
| 浙江中材工程设计研究院有限公司    | 20,000,000.00         | 进度款     |
| 杜其星                | 20,000,000.00         | 工程垫款    |
| 信阳市弘昌管道燃气工程有限公司    | 20,000,000.00         | 融资租赁保证金 |
| <b>合计</b>          | <b>439,222,464.90</b> |         |

(四十一) 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  | 7,845,152,016.69         | 8,005,745,416.54        |
| 一年内到期的应付债券  | 8,085,292,661.75         | 605,092,887.12          |
| 一年内到期的长期应付款 | 133,172,851.25           | 141,626,515.42          |
| <b>合 计</b>  | <b>16,063,617,529.69</b> | <b>8,752,464,819.08</b> |

(四十二) 其他流动负债

| 项目         | 年末余额                     | 年初余额                    | 备注  |
|------------|--------------------------|-------------------------|-----|
| 短期融资券      | 3,992,833,333.34         | 1,582,122,313.53        | 注 1 |
| 短期融资券      | 6,690,716,666.68         | 5,491,516,666.66        | 注 2 |
| <b>合 计</b> | <b>10,683,550,000.02</b> | <b>7,073,638,980.19</b> |     |

注 1: (1) 本公司 2015 年 6 月发行 20 亿元 1 年期短期融资券 15 云投 CP001, 面值 20 亿元, 该短融券为信用债券, 民生银行为主承销商, 期限: 2015 年 6 月 4 日至 2016 年 6 月 4 日, 利率为 4.10%, 发行收入计入应付债券面值核算, 发行短期融资券支付给民生银行的承销费 800 万, 计入利息调整, 在 1 年期内摊销。

(2) 本公司 2015 年 6 月发行 5 亿元 1 年期短期融资券 15 云投 CP002, 面值 5 亿元, 该短融券为信用债券, 民生银行为主承销商, 期限: 2015 年 6 月 15 日至 2016 年 6 月 15 日, 利率为 4.00%, 发行收入计入应付债券面值核算, 发行短期融资券支付给民生银行的承销费 200 万, 计入利息调整, 在 1 年期内摊销。

(3) 本公司 2015 年 7 月发行 15 亿元 1 年期短期融资券 15 云投 CP003, 面值 15 亿元, 该短融券为信用债券, 民生银行为主承销商, 期限: 2015 年 7 月 21 日至 2016 年 7 月 21 日, 利率为 4.08%, 发行收入计入应付债券面值核算, 发行短期融资券支付给民生银行的承销费 600 万, 计入利息调整, 在 1 年期内摊销。

注 2: (1) 能投集团 2015 年 5 月发行 10 亿元的 1 年期短期融资券, 期限: 2015 年 5 月 14 日至 2016 年 5 月 14 日, 利率为 3.70%, 发行收入计入应付债券面值核算, 支付给中国银行的承销费 400 万元, 计入利息调整, 在 1 年期内摊销。

(2) 能投集团 2015 年 6 月发行 10 亿元的 0.75 年期超短期融资券, 期限: 2015 年 6 月 17 日至 2016 年 3 月 13 日, 利率为 3.90%, 发行收入计入应付债券面值核算, 支付给建设银行的承销费 300 万元, 计入利息调整, 在 1 年期内摊销。

(3) 能投集团 2015 年 7 月发行 10 亿元的 0.75 年期超短期融资券，期限：2015 年 7 月 20 日至 2016 年 4 月 15 日，利率为 3.60%，发行收入计入应付债券面值核算，支付给建设银行的承销费 300 万元，计入利息调整，在 1 年期内摊销。

(4) 能投集团 2015 年 8 月发行 10 亿元的 0.75 年期超短期融资券，期限：2015 年 8 月 11 日至 2016 年 5 月 11 日，利率为 3.33%，发行收入计入应付债券面值核算，支付给招商银行的承销费 300 万元，计入利息调整，在 1 年期内摊销。

(5) 能投集团 2015 年 8 月发行 10 亿元的 1 年期短期融资券，期限：2015 年 8 月 26 日至 2016 年 8 月 26 日，利率为 3.48%，发行收入计入应付债券面值核算，支付给中国银行的承销费 400 万元，计入利息调整，在 1 年期内摊销。

(6) 能投集团 2015 年 9 月发行 7 亿元的 1 年期短期融资券，期限：2015 年 9 月 17 日至 2016 年 9 月 17 日，利率为 3.58%，发行收入计入应付债券面值核算，支付给中国银行的承销费 280 万元，计入利息调整，在 1 年期内摊销。

(7) 能投集团 2015 年 10 月发行 10 亿元的 0.75 年期超短期融资券，期限：2015 年 10 月 30 日至 2016 年 7 月 26 日，利率为 3.54%，发行收入计入应付债券面值核算，支付给民生银行的承销费 150 万元，计入利息调整，在 1 年期内摊销。

#### (四十三) 长期借款

##### 1、长期借款分类

| 项 目  | 年末余额              | 年初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 7,894,452,821.34  | 5,669,522,971.48  |
| 抵押借款 | 482,733,129.57    | 533,556,333.27    |
| 保证借款 | 11,331,414,411.50 | 11,899,644,620.42 |
| 信用借款 | 7,707,076,531.85  | 9,906,978,825.20  |
| 合 计  | 27,415,676,894.26 | 28,009,702,750.37 |

##### (1) 质押借款

| 项目          | 年末余额           | 质押物                            |
|-------------|----------------|--------------------------------|
| 农行古城支行      | 28,000,000.00  | 集团所经营景区门票收费权（不含崇圣寺三塔景区）        |
| 工行大理分行      | 213,329,960.05 | “崇圣寺景区”门票收费权、游览观光车收费权          |
| 工行大理分行      | 19,383,000.00  | 宾川鸡足山景区门票、旅游索道、观光车收费权          |
| 平安银行昆明分行营业部 | 16,357,508.35  | 云南省医疗投资管理有限公司所持有的本公司 8.242% 股份 |
| 国家开发银行云南省分行 | 675,000,000.00 | 政府财政补贴受益权                      |
| 国家开发银行云南省分行 | 136,700,000.00 | 政府财政补贴受益权                      |
| 国家开发银行云南省分行 | 85,380,000.00  | 政府财政补贴受益权                      |
| 国家开发银行云南省分行 | 198,360,000.00 | 政府财政补贴受益权                      |
| 国家开发银行云南省分行 | 320,000,000.00 | 政府财政补贴受益权                      |
| 国家开发银行云南省分行 | 120,000,000.00 | 政府财政补贴受益权                      |

|                |                         |                                                     |
|----------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|
| 国家开发银行云南省分行    | 164,000,000.00          | 政府财政补贴受益权                                           |
| 国家开发银行云南省分行    | 164,000,000.00          | 政府财政补贴受益权                                           |
| 国家开发银行云南省分行    | 22,000,000.00           | 政府财政补贴受益权                                           |
| 国家开发银行云南省分行    | 155,000,000.00          | 政府财政补贴受益权                                           |
| 国家开发银行云南省分行    | 54,500,000.00           | 政府财政补贴受益权                                           |
| 国家开发银行云南省分行    | 54,500,000.00           | 政府财政补贴受益权                                           |
| 国家开发银行云南省分行    | 147,500,000.00          | 政府财政补贴受益权                                           |
| 国家开发银行云南省分行    | 110,000,000.00          | 政府财政补贴受益权                                           |
| 昆明官渡农村合作银行关上支行 | 20,000,000.00           | 云南云景林纸股份有限公司 35,684.00 万股<br>股权(评估价值:100,041.10 万元) |
| 昆明官渡农村合作银行关上支行 | 30,000,000.00           | 云南云景林纸股份有限公司 35,684.00 万股<br>股权(评估价值:100,041.10 万元) |
| 昆明官渡农村合作银行关上支行 | 36,500,000.00           | 云南云景林纸股份有限公司 35,684.00 万股<br>股权(评估价值:100,041.10 万元) |
| 昆明官渡农村合作银行关上支行 | 30,000,000.00           | 云南云景林纸股份有限公司 35,684.00 万股<br>股权(评估价值:100,041.10 万元) |
| 昆明官渡农村合作银行关上支行 | 40,000,000.00           | 云南云景林纸股份有限公司 35,684.00 万股<br>股权(评估价值:100,041.10 万元) |
| 昆明官渡农村合作银行关上支行 | 133,000,000.00          | 云南云景林纸股份有限公司 35,684.00 万股<br>股权(评估价值:100,041.10 万元) |
| 国家开发银行云南省分行    | 677,000,000.00          | 政府财政补贴受益权                                           |
| 中国银行昭通市分行      | 26,000,000.00           |                                                     |
| 中国银行昭通市分行      | 169,000,000.00          |                                                     |
| 中国银行昭通市分行      | 555,000,000.00          |                                                     |
| 中信银行昆明国贸支行     | 340,000,000.00          |                                                     |
| 中信银行昆明国贸支行     | 180,000,000.00          |                                                     |
| 国家开发银行云南省分行    | 657,600,000.00          |                                                     |
| 国家开发银行云南省分行    | 786,780,000.00          |                                                     |
| 中国建设银龙陵县支行     | 25,000,000.00           | 电费收益权                                               |
| 中国建设银龙陵县支行     | 15,000,000.00           | 电费收益权                                               |
| 建设银行泸西支行       | 348,680,000.00          |                                                     |
| 建设银行泸西支行       | 193,740,000.00          |                                                     |
| 建设银行会泽支行       | 315,000,000.00          |                                                     |
| 建设银行马龙支行       | 472,000,000.00          |                                                     |
| 中国建设银龙陵县支行     | 15,000,000.00           | 电费收益权                                               |
| 中国建设银龙陵县支行     | 25,000,000.00           | 电费收益权                                               |
| 国开行云南省分行       | 4,000,000.00            |                                                     |
| 建设银行泸西支行       | 18,260,000.00           |                                                     |
| 建设银行会泽支行       | 20,000,000.00           |                                                     |
| 建设银行马龙支行       | 67,000,000.00           |                                                     |
| 建设银行大姚支行       | 10,882,352.94           |                                                     |
| <b>合 计</b>     | <b>7,894,452,821.34</b> |                                                     |

(2) 抵押借款

| 项目               | 年末余额          | 抵押物                                 |
|------------------|---------------|-------------------------------------|
| 中行南诏支行           | 30,000,000.00 | 土地使用权, 房屋所有权                        |
| 工行大理分行           | 7,880,000.00  | 土地使用权, 房屋所有权                        |
| 东亚银行(中国)有限公司昆明分行 | 91,000,000.00 | 土地使用权, 房屋所有权                        |
| 交通银行股份有限公司云南省分行  | 16,582,059.42 | 土地使用权, 证书编号为景工管国用<br>(2012) 第 005 号 |

| 项目                | 年末余额           | 抵押物   |
|-------------------|----------------|-------|
| 华夏银行昆明新云支行        | 28,000,000.12  |       |
| 华夏银行昆明新云支行        | 34,980,391.95  |       |
| 云南省昭通昭阳农村合作银行     | 547,000.00     |       |
| 中国农业股份银行有限公司永德县支行 | 57,000,000.00  |       |
| 中国农业银行股份有限公司永德县支行 | 121,400,000.00 |       |
| 中国银行保山市分行         | 60,000,000.00  |       |
| 中国农业银行西畴县支行       | 10,400,000.00  |       |
| 华夏银行昆明新云支行        | 3,999,999.96   | 房屋所有权 |
| 华夏银行昆明新云支行        | 6,352,941.24   | 房屋所有权 |
| 中国建设银行昆明城北支行      | 14,254,736.88  | 房屋所有权 |
| 云南省昭通昭阳农村合作银行     | 336,000.00     |       |
| 合 计               | 482,733,129.57 |       |

(3) 保证借款

| 项目                                                    | 年末余额             | 担保人                                                                  |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 富滇银行总行营业部                                             | 45,000,000.00    | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 东亚银行昆明分行                                              | 50,000,000.00    | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 中国建设银行龙陵支行                                            | 178,000,000.00   | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 中国建设银行龙陵支行                                            | 4,000,000.00     | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 中国建设银行龙陵支行                                            | 43,000,000.00    | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 南京银行                                                  | 15,000,000.00    | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 中国银行股份有限公司昆明市安宁支行                                     | 200,000,000.00   | 由云南省投资控股集团有限公司承担 53.85%、云天化集团有限公司承担 7.69%、昆明钢铁控股有限公司承担 38.46%的连带责任担保 |
| 工商银行昆明螺蛳湾支行                                           | 92,000,000.00    |                                                                      |
| 富滇银行有限公司昆明正义路支行                                       | 22,070,880.00    |                                                                      |
| 华夏银行股份有限公司昆明翠湖支行                                      | 30,000,000.00    | 云南省医疗投资管理有限公司担保                                                      |
| 华夏银行昆明翠湖支行                                            | 200,000,000.00   | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 华泰资产管理有限公司                                            | 900,000,000.00   | 中国民生银行昆明分行(反质押：云南省能源投资集团有限公司持有华能澜沧江 15%股权（共计 62,488.2 万元股权））         |
| 华泰资产管理有限公司                                            | 900,000,000.00   |                                                                      |
| 华泰资产管理有限公司                                            | 1,200,000,000.00 |                                                                      |
| 兴业银行北京经济技术开发区支行                                       | 80,000,000.00    | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 亚洲开发银行                                                | 372,219,421.11   | 财政部                                                                  |
| 中国建设银行股份有限公司曲靖市分行                                     | 74,000,000.00    | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 浦发银行昆明拓东路支行                                           | 2,480,000.00     | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 国家开发银行云南省分行                                           | 2,240,000,000.00 | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 中国邮政储蓄银行有限责任公司                                        | 909,720,000.00   | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 中国建设银行龙陵支行                                            | 333,333,333.33   | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 交通银行                                                  | 250,000,000.00   | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 招商银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳分行、深圳农村商业银行、富滇银行股份有限公司银团贷款 | 751,080,000.00   | 云南省投资控股集团有限公司                                                        |
| 中国人寿资产管理有限公司                                          | 1,500,000,000.00 | 云南省能源投资集团有限公司                                                        |

| 项目                | 年末余额                     | 担保人           |
|-------------------|--------------------------|---------------|
| 国家开发银行股份有限公司云南省分行 | 23,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 国家开发银行股份有限公司云南省分行 | 20,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 玉溪市商业银行           | 14,893,130.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行腾冲县支行         | 30,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行腾冲县支行         | 1,000,000.00             | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行腾冲县支行         | 94,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国民生银行昆明分行        | 140,000,000.00           | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国农业发展银行腾冲县支行     | 26,500,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 5,900,000.00             | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 45,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 20,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 15,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 19,100,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 15,900,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 29,100,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 900,000.00               | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 20,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 25,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 30,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行股份有限公司文山州分行   | 29,100,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 建设银行大姚支行          | 289,117,647.06           | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行保山市分行         | 10,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行腾冲县支行         | 5,000,000.00             | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行腾冲县支行         | 5,000,000.00             | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国银行腾冲县支行         | 10,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国民生银行昆明分行        | 15,000,000.00            | 云南省能源投资集团有限公司 |
| 中国农业发展银行腾冲县支行     | 1,000,000.00             | 云南省能源投资集团有限公司 |
| <b>合计</b>         | <b>11,331,414,411.50</b> |               |

(四十四) 应付债券

| 项目            | 面值总额              | 发行日期        | 期限   | 发行金额              | 年初余额              | 年末余额              |
|---------------|-------------------|-------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10 企业债        | 600,000,000.00    | 2010.8.24.  | 5 年  | 600,000,000.00    | 597,820,187.12    |                   |
|               | 800,000,000.00    | 2010.8.24.  | 7 年  | 800,000,000.00    | 797,093,582.82    | 797,961,736.03    |
| 10 亿私募债       | 1,000,000,000.00  | 2013.5.20   | 3 年  | 1,000,000,000.00  | 992,619,318.55    |                   |
| 2013 云投 7 亿债权 | 700,000,000.00    | 2013.5.24.  | 5 年  | 700,000,000.00    | 693,961,578.29    | 695,640,813.21    |
| 13 云投 PPN002  | 1,000,000,000.00  | 2013.9.11   | 3 年  | 1,000,000,000.00  | 995,794,952.84    |                   |
| 14 云投 MTN001  | 500,000,000.00    | 2014.5.15.  | 5 年  | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    |
| 14 云投 PPN001  | 1,000,000,000.00  | 2014.4.19.  | 3 年  | 1,000,000,000.00  | 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    | 496,461,200.05    | 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    | 500,000,000.00    |
| 14 云投 PPN004  | 500,000,000.00    | 2014.7.31.  | 3 年  | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    |                   |
| 14 云投 PPN005  | 500,000,000.00    | 2014.7.31.  | 3 年  | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    |                   |
| 14 云投 PPN006  | 500,000,000.00    | 2014.8.19.  | 3 年  | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    |                   |
| 14 云投 PPN007  | 500,000,000.00    | 2014.11.29. | 3 年  | 500,000,000.00    | 495,630,202.40    | 497,040,751.08    |
| 15 云投债        | 2,000,000,000.00  | 2015.8.18.  | 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    | 2015.9.21.  | 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    |
| 13 云能投 PPN001 | 1,000,000,000.00  | 2013.7.25.  | 3 年  | 1,000,000,000.00  | 995,157,205.86    |                   |
| 13 云能投 PPN002 | 1,000,000,000.00  | 2013.8.14.  | 3 年  | 1,000,000,000.00  | 994,986,490.90    |                   |
| 13 云能投 PPN003 | 1,000,000,000.00  | 2013.9.5.   | 3 年  | 1,000,000,000.00  | 994,796,625.80    |                   |
| 13 云能投 PPN004 | 1,000,000,000.00  | 2013.10.25. | 3 年  | 1,000,000,000.00  | 994,347,727.15    |                   |
| 14 云能投 PPN001 | 1,000,000,000.00  | 2014.2.21.  | 3 年  | 1,000,000,000.00  | 993,419,266.08    | 996,385,252.13    |
| 14 云能投 PPN002 | 1,000,000,000.00  | 2014.10.17. | 3 年  | 1,000,000,000.00  | 997,000,000.00    | 997,000,000.00    |
| 14 云能投 MTN001 | 1,500,000,000.00  | 2014.4.14.  | 5 年  | 1,500,000,000.00  | 1,490,439,005.60  | 1,490,679,578.19  |
| 14 云能投 MTN002 | 1,000,000,000.00  | 2014.8.27.  | 5 年  | 1,000,000,000.00  | 997,000,000.00    | 997,000,000.00    |
| 14 年香港离岸人民币债券 | 600,000,000.00    | 2014.10.21. | 3 年  | 600,000,000.00    | 588,935,564.84    | 592,564,646.94    |
| 15 云能投 PPN001 | 1,000,000,000.00  | 2015.2.12.  | 3 年  | 1,000,000,000.00  |                   | 997,000,000.00    |
| 15 云能投 PPN002 | 1,000,000,000.00  | 2015.4.9.   | 3 年  | 1,000,000,000.00  |                   | 997,000,000.00    |
| 15 云能投 PPN003 | 1,000,000,000.00  | 2015.9.25.  | 3 年  | 1,000,000,000.00  |                   | 997,021,282.02    |
| 15 云能 01      | 500,000,000.00    | 2015.7.9.   | 5 年  | 500,000,000.00    |                   | 495,438,777.42    |
| 15 云能 02      | 3,300,000,000.00  | 2015.12.16. | 5 年  | 3,300,000,000.00  |                   | 3,286,906,318.70  |
| 15 云能源债       | 1,500,000,000.00  | 2015.11.20. | 10 年 | 1,500,000,000.00  |                   | 1,488,017,386.42  |
| 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    |
| 11 铁投债        | 1,000,000,000.00  | 2011.1.27.  | 7 年  | 1,000,000,000.00  | 996,869,810.24    | 999,783,517.68    |
| 14 铁投债        | 1,400,000,000.00  | 2014.3.11.  | 5 年  | 1,400,000,000.00  | 1,386,942,916.80  | 1,389,765,500.72  |
| 14 云铁投 PPN001 | 1,800,000,000.00  | 2014.4.24.  | 5 年  | 1,800,000,000.00  | 1,768,211,023.56  | 1,774,673,938.11  |
| 14 云铁投 PPN002 | 1,200,000,000.00  | 2015.6.3.   | 3 年  | 1,200,000,000.00  |                   | 1,183,859,907.95  |
| 合计            | 27,660,000,000.00 |             |      | 27,660,000,000.00 | 21,767,486,658.90 | 27,525,888,392.91 |

注：1、本公司 2010 年发行 7 年期 2010 年云南省投资控股集团有限公司债券（10 云投债），全部用于云南华能澜沧江水电有限公司小湾电站项目，面值 20 亿元，期限为 2010 年 8 月 24 日到 2017 年 8 月 23 日，票面固定利率 5.25%，本债券为无担保债券。发行时折价 2300 万元，按实际利率法计算，实际利率为 5.48135%，利息调整年末余额为 5,180,645.41 元。其中 6 亿债券于 2015 年 8 月 24 日到期，利息调整年末余额为 1,554,193.62 元，已重分类到一年内到期的非流动负债。

2、本公司 2013 年发行第一期非公开定向债务融资工具（13 云投 PPN001），用于置换信托借款，面值 10 亿元，期限为 2013 年 5 月 21 日至 2016 年 5 月 20 日，票面利率为 5.80%，本债券为无担保债券。发行时折价 1000 万元，按实际利率法计算，实际利率为 6.38475%，利息调整年末余额为 4,731,243.66 元，已重分类到一年内到期的非流动负债。

3、本公司 2013 年公开发行 5 年期 2013 年云南省投资控股集团有限公司债券（13 云投债），面值 7 亿元，其中 5 亿元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，期限为 2013 年 5 月 24 日至 2018 年 5 月 23 日，票面利率为 5.37%，本债券为无担保债券。发行时折价 840 万元，按实际利率法计算，实际利率为 5.65869%，利息调整年末余额为 5,208,478.81 元。

4、本公司 2013 年发行第二期非公开定向债务融资工具（13 云投 PPN002），面值 10 亿元，其中 5 亿元用于偿还银行贷款，5 亿元用于支持下属公司流动资金需求，期限为 2013 年 9 月 11 日至 2016 年 9 月 10 日，票面利率为 6.80%，本债券为无担保债券。发行时折价 720 万元，按实际利率法计算，实际利率为 7.07664%，利息调整年末余额为 2,987,566.93 元。

5、本公司 2014 年发行 5 年期中期票据（14 云投 MTN001），面值 5 亿元，用于偿还借款，期限为 2014 年 5 月 15 日至 2019 年 5 月 15 日，票面利率为 7.20%，为无担保中期票据，中信银行为主承销商，承销费率为 0.3%（每年），承销费按年支付计入财务费用。

6、本公司 2014 年发行 3 年期非公开定向融资工具（14 云投 PPN001），面值 10 亿元，用于偿还借款，期限为 2014 年 4 月 19 日至 2017 年 4 月 18 日，票面利率为 7.50%，为无担保债券，北京银行为主承销商，承销费率为 0.3%（每年），承销费按年支付计入财务费用。

7、本公司 2014 年发行 3 年期非公开定向融资工具（14 云投 PPN002），面值 5 亿元，用于偿还借款及支持下属公司流动资金需求，期限为 2014 年 4 月 25 日至 2017 年 4 月 24 日，票面利率为 7.50%，为无担保债券，建设银行为主承销商，承销费率为 0.3%（每年），承销费三年一次性支付计入应付债券(利息调整)，按实际利率法计算，实际利率为 7.85020%，利息调整年末余额为 2,919,057.82 元。

8、本公司 2014 年发行 3 年期非公开定向融资工具（14 云投 PPN003），面值 5 亿元，用于偿还借款，期限为 2014 年 5 月 12 日至 2017 年 5 月 11 日，票面利率为 7.50%，

为无担保债券，浙商银行为主承销商，承销费率为 0.3%（每年），承销费按年支付计入财务费用。

9、本公司 2014 年发行 3 年期非公开定向融资工具（14 云投 PPN004），面值 5 亿元，用于支持下属公司流动资金需求，期限为 2014 年 6 月 30 日至 2017 年 6 月 29 日，票面利率为 7.40%，为无担保债券，浙商银行为主承销商，承销费率为 0.3%（每年），承销费按年支付计入财务费用。

10、本公司 2014 年发行 2 年期非公开定向融资工具（14 云投 PPN005），面值 5 亿元，用于支持下属公司流动资金需求，期限为 2014 年 7 月 31 日至 2016 年 7 月 30 日，票面利率为 6.80%，为无担保债券，浙商银行为主承销商，承销费率为 0.3%（每年），承销费按年支付计入财务费用。

11、本公司 2014 年发行 2 年期非公开定向融资工具（14 云投 PPN006），面值 5 亿元，用于偿还借款，期限为 2014 年 8 月 19 日至 2016 年 8 月 18 日，票面利率为 6.50%，为无担保债券，兴业银行为主承销商，承销费率为 0.3%（每年），承销费按年支付计入财务费用。

12、本公司 2014 年发行 3 年期非公开定向融资工具（14 云投 PPN007），面值 5 亿元，用于偿还借款，期限为 2014 年 11 月 29 日至 2017 年 11 月 28 日，票面利率为 7.50%，为无担保债券，建设银行为主承销商，承销费率为 0.3%（每年），承销费三年一次性支付计入应付债券(利息调整)，按实际利率法计算，实际利率为 7.850204%，利息调整年末余额为 3,675,450.23 元。

13、铁投公司 2011 年 1 月 27 日发行 2011 年云南省铁路投资有限公司公司债券（11 铁投债），面值 10 亿元，支付承销费用 1300 万元，共募集资金 9.87 亿元。所募集资金 8 亿元用于新建大理至瑞丽铁路项目和新建云南蒙自至河口铁路项目，2 亿元用于补充公司运营资金。本债券为 7 年期固定利率债券，存续期内前 5 年票面利率为 5.98%，按年单利计息。在存续期第 5 年末，发行人可选择上调票面利率 0 至 100 个基点，债券票面年利率为 5.98%加上上调基点，在存续期后两年固定不变。投资者有权选择在本债券在第 5 年期满时将所持的全部或部分债券按面值回售给发行人。

14、铁投公司 2014 年 3 月 11 日发行 2014 年云南省铁路投资有限公司公司债券（14 铁投债），面值 14 亿元，支付承销费用 1513 万元，共募集资金 13.8481 亿元。所募集资金全部用于新建云桂铁路云南境内段建设项目使用。本债券为 5 年期固定利率债券，确定票面利率为 7.30%。

15、铁投公司 2014 年 4 月 24 日发行 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具”（简称 14 云铁投 PPN001），面值 18 亿元，支付承销费用 3600 万元，共募集资金 17.64 亿元。本债券为 5 年期债券，在存续期的第 3 年末，附发行人上调票面利率选择权和投资者回售权。初始投资人数量为 23，定向投资人数量为 10，发行票面利率 7.98%。

16、铁投公司 2015 年 6 月 2 日发行 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具”（15 云铁投 PPN001），面值 12 亿元，支付承销费用 1800 万元，共募集资金 11.82 亿元。本

债券为 5 年期债券，在存续期的第 3 年末，附发行人上调票面利率选择权和投资者回售权。初始投资人数量为 17，定向投资人数量为 14，发行票面利率 5.85%。

17、能投集团 2013 年 7 月 25 日发行 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具（13 云能投 PPN001），面值 10 亿元，债券发行费用 900 万元。该债券为 3 年期固定利率债券。2014 年债券在存续期内的票面年利率 5.72%，本债券采用按年单利计息，不计复利，逾期应计违约金。

18、能投集团 2013 年 8 月 14 日发行 2013 年度第二期非公开定向债务融资工具（13 云能投 PPN002），面值 10 亿元，债券发行费用 900 万元。该债券为 3 年期固定利率债券。2014 年债券在存续期内的票面年利率 5.87%，本债券采用按年单利计息，不计复利，逾期应计违约金。

19、能投集团 2013 年 9 月 5 日发行 2013 年度第三期非公开定向债务融资工具（13 云能投 PPN003），面值 10 亿元，债券发行费用 900 万元。该债券为 3 年期固定利率债券。2014 年债券在存续期内的票面年利率 6.11%，本债券采用按年单利计息，不计复利，逾期应计违约金。

20、能投集团 2013 年 10 月 28 日发行 2013 年度第四期非公开定向债务融资工具（13 云能投 PPN004），面值 10 亿元，债券发行费用 900 万元。该债券为 3 年期固定利率债券。2014 年债券在存续期内的票面年利率 6.39%，本债券采用按年单利计息，不计复利，逾期应计违约金。

21、能投集团 2014 年 2 月 21 日发行 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具（14 云能投 PPN001），面值 10 亿元，债券发行费用 900 万元。该债券为 3 年期固定利率债券。2014 年债券在存续期内的票面年利率 7.60%，本债券采用单利按年计息，不计复利，逾期应计违约金。

22、能投集团 2014 年 10 月 17 日发行 2014 年度第二期非公开定向债务融资工具（14 云能投 PPN002），面值 10 亿元，债券发行费用 900 万元，首期支付 300 万元，剩余部分每年支付 300 万。该债券为 3 年期固定利率债券。2014 年债券在存续期内的票面年利率 6.15%，本债券采用按年单利计息，不计复利，逾期应计违约金。

23、能投集团 2014 年 4 月 14 日发行 2014 年度第一期中期票据（14 云能投 MTN001），面值 15 亿元，债券发行费用 2250 万元，首期支付 1050 万，剩余部分每年支付 300 万。该债券为 5 年期固定利率债券。2014 年债券在存续期内的票面年利率 7.2%，本债券采用按年单利计息，不计复利，逾期应计违约金。

24、能投集团 2014 年 8 月 27 日发行 2014 年度第二期中期票据（14 云能投 MTN002），面值 10 亿元，债券发行费用 1500 万元，首期支付 300 万，剩余部分每年支付 300 万。该债券为 5 年期固定利率债券。2014 年债券在存续期内的票面年利率 6%，本债券采用按年单利计息，不计复利，逾期应计违约金。

25、能投集团 2014 年 10 月 21 日在香港发行人民币计价债券，面值 6 亿元，期限为 2014 年 10 月 21 日至 2017 年 10 月 21 日，利率为 5.50%。采用实际利率法确认利息费用金额，实际利率是根据 2014 年 12 月 31 日债券摊余成本、债券的票面利率、利息支付期以及债券的到期时间计算得出的。

26、能投集团 2015 年 2 月 12 日发行 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具（15 云能投 PPN001），面值 10 亿元，债券发行费用 900 万元。该债券为 3 年期固定利率债券。本期债券在存续期内的票面年利率 5.8%，本债券采用按年单利计息，不计复利，逾期应计违约金。

27、能投集团 2015 年 4 月 9 日发行 2015 年度第二期非公开定向债务融资工具（15 云能投 PPN002），面值 10 亿元，债券发行费用 900 万元。该债券为 3 年期固定利率债券。本期债券在存续期内的票面年利率 5.8%，本债券采用按年单利计息，不计复利，逾期应计违约金。

(四十五)长期应付款

| 项目                        | 年末余额                    | 年初余额                    |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 民生金融租赁股份有限公司融资租赁款         |                         | 439,636,549.34          |
| 招商银行金融租赁公司融资租赁款           |                         | 160,932,381.76          |
| 国银金融融资租赁公司融资租赁款           |                         | 945,584,953.46          |
| 华宁供电有限公司                  | 13,350,893.74           | 13,350,893.74           |
| 云南省水利水电投资有限公司             |                         | 17,470,000.00           |
| 和运国际租赁有限公司                | 664,321.34              | 811,752.97              |
| 联通物产租赁有限公司                | 121,462.51              | 158,878.55              |
| 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            | 10,829,248.83           |
| 昆仑金融租赁有限责任公司-大理旅游         | 14,379,579.72           | 72,276,070.50           |
| 农银金融租赁有限公司-大理旅游           | 17,918,405.76           | 27,339,791.08           |
| 农银金融租赁有限公司-鸡足山公司          | 27,998,097.28           | 43,019,612.04           |
| 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         | 291,580,505.19          |                         |
| 招商银行金融租赁公司融资租赁款           | 117,268,345.16          |                         |
| 国银金融融资租赁公司融资租赁款           | 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           |                         |
| 其他融资租赁款                   | 6,777,936.86            | 77,709,089.55           |
| <b>小计</b>                 | <b>1,289,278,483.11</b> | <b>1,809,119,221.82</b> |
| 减：未确认融资费用                 | 15,165,747.70           | 10,751,475.14           |
| <b>合计</b>                 | <b>1,274,112,735.41</b> | <b>1,798,367,746.68</b> |

(四十六) 长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬分类

| 项目        | 年初余额              | 本期增加                 | 本期减少              | 年末余额                 |
|-----------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 离职后福利     |                   | 481,335.48           | 481,335.48        |                      |
| 辞退福利      |                   | 12,339,398.78        |                   | 12,339,398.78        |
| 其他长期职工福利  | 541,170.00        | 2,065,662.13         |                   | 2,606,832.13         |
| <b>合计</b> | <b>541,170.00</b> | <b>14,886,396.39</b> | <b>481,335.48</b> | <b>14,946,230.91</b> |

(四十七) 专项应付款

| 项 目           | 年初余额                 | 本期增加                    | 本期减少                    | 年末余额                    |
|---------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 国债补助资金        | 15,000,000.00        |                         | 15,000,000.00           |                         |
| 普洱莱阳河国家公园规划经费 | 2,000,000.00         |                         | 2,000,000.00            |                         |
| 铁路建设基金        |                      | 3,920,000,000.00        | 2,920,000,000.00        | 1,000,000,000.00        |
| <b>合 计</b>    | <b>17,000,000.00</b> | <b>3,920,000,000.00</b> | <b>2,937,000,000.00</b> | <b>1,000,000,000.00</b> |

(四十八) 预计负债

| 项目        | 年初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                 | 年末余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 预提税收滞纳金   | 5,257,948.84         |                      |                      | 5,257,948.84         |
| 其他赔偿      | 21,765,677.47        | 22,429,123.49        | 15,077,806.01        | 29,116,994.95        |
| 其他        | 526,250.96           | 34,319,582.55        | 762,782.51           | 34,083,051.00        |
| <b>合计</b> | <b>27,549,877.27</b> | <b>56,748,706.04</b> | <b>15,840,588.52</b> | <b>68,457,994.79</b> |

(四十九) 递延收益

| 项目                    | 年末余额                  | 年初余额                  | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>合计</b>             | <b>460,551,580.73</b> | <b>275,730,967.58</b> |                 |
| <b>其中年末余额较大的明细如下:</b> |                       |                       |                 |
| 公租房项目                 | 84,370,000.00         |                       | 与资产相关           |
| 森林植被恢复返费              | 48,000,000.00         |                       | 与资产相关           |
| 海装风电机组未来维护费           | 41,025,641.03         | 15,726,495.73         | 与资产相关           |
| 氧化铝配套建设项目资金补助         | 36,299,261.00         |                       | 与资产相关           |
| 曲靖市中心城区天然气工程建设        | 30,274,221.79         | 33,961,634.93         | 与资产相关           |
| 90000m³成品油库项目三通一平补助款  | 19,466,470.00         |                       | 与资产相关           |
| 北京温室大棚补贴资金            | 15,272,618.61         | 16,464,404.25         | 与资产相关           |
| 国债补助资金                | 15,000,000.00         |                       | 与资产相关           |
| 产业园项目                 | 14,400,000.00         |                       | 与资产相关           |
| 太阳能光电建筑应用示范补助资金       | 14,291,200.12         | 14,940,800.08         | 与资产相关           |
| 拆迁补偿款                 | 12,750,219.77         |                       | 与资产相关           |
| 跨越发展项目资金              | 8,241,118.35          | 8,241,118.35          | 与资产相关           |
| 牛场-以古煤矿补贴             | 6,250,000.00          | 6,250,000.00          | 与资产相关           |
| 工业企业能源管理中心建设示范项目补助    | 5,840,000.08          |                       | 与资产相关           |

| 项目                     | 年末余额         | 年初余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 建筑光伏补贴清算资金             | 5,233,024.98 | 5,470,889.70 | 与资产相关           |
| 固定资产投资贷款贴息             | 5,170,000.12 | 5,405,000.08 | 与资产相关           |
| 影视城摄影棚补助               | 5,040,000.00 | 5,160,000.00 | 与资产相关           |
| 乔后财政所拨廉租房建设款           | 4,725,000.00 |              | 与资产相关           |
| 科技专项经费                 | 4,500,000.00 |              | 与资产相关           |
| 2012 年省级战略性新兴产业发展专项基金  | 4,500,000.00 |              | 与资产相关           |
| 大理州苍山旅游景区服务中心          | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 与资产相关           |
| 重金属污染专项防治政府补助          | 3,999,999.82 |              | 与资产相关           |
| 2012 年节能技术改造财政奖励资金     | 3,950,000.08 |              | 与资产相关           |
| 2015 年云南省战略性新兴产业发展专项资金 | 3,900,000.00 |              | 与收益相关           |
| 技术改造补贴资金               | 2,700,000.00 |              | 与资产相关           |
| 2012 年度地方特色中小企业发展资金    | 2,700,000.00 |              | 与资产相关           |
| 苍山遗产展示教育管理基地建设资金       | 2,700,000.00 | 2,327,100.00 | 与资产相关           |
| 电石尾气综合利用补助             | 2,536,322.04 |              | 与资产相关           |
| 煤矿安全改造资金               | 2,120,000.00 | 2,120,000.00 | 与资产相关           |
| 昆明市发改委太阳能光伏项目          | 2,112,000.00 | 2,208,000.00 | 与资产相关           |
| 其中：1.前期财政专项工作经费        | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 与资产相关           |
| 2013 年对外经济技术合作项目专项资金   | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 与资产相关           |
| 普洱莱阳河国家公园              | 2,000,000.00 |              | 与资产相关           |
| 蝴蝶泉景区 4A 提升改造项目补助      | 2,000,000.00 |              | 与资产相关           |
| 鸡足山景区停车场项目资金补助经费       | 2,000,000.00 |              | 与资产相关           |
| 景点提升改造专项资金             | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 与资产相关           |
| 收旅游局转入景区提升改造补助款        | 2,000,000.00 |              | 与资产相关           |
| 龙川江一级电站财政贴息            | 1,839,569.40 | 1,923,186.12 | 与资产相关           |
| 工信委 2013 年技术改造省级财政专项补贴 | 1,800,000.00 |              | 与收益相关           |
| 2012 年新增前期费            | 1,800,000.00 |              | 与收益相关           |
| 太阳能光伏发展专项补贴资金          | 1,759,999.88 | 1,839,999.92 | 与资产相关           |
| 9 万吨纸浆技改财政贴息           | 1,750,000.04 |              | 与资产相关           |
| 欠景谷县财政局的借款             | 1,630,000.00 |              | 与资产相关           |
| 污水深度处理拨款               | 1,575,000.00 |              | 与资产相关           |
| 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 | 与资产相关           |
| 旅游发展专项基金               | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 与资产相关           |
| 罗平县燃气有限公司燃气工程建设补助      | 1,408,202.17 |              | 与资产相关           |
| 三塔崇圣寺旅游区建设补助           | 1,350,000.00 | 1,940,000.00 | 与资产相关           |
| 云南省发展和改革委员会政府补贴款       | 1,300,000.00 | 1,350,000.00 | 与资产相关           |
| 2011 年可再生能源发展资金贴息款     | 1,056,000.00 | 1,104,000.00 | 与资产相关           |
| 草种                     | 1,022,550.00 |              | 与资产相关           |
| 煤矿瓦斯发电节能专项资金           | 1,010,000.00 | 1,010,000.00 | 与资产相关           |
| 75t 锅炉专项奖励             | 990,000.00   |              | 与资产相关           |

| 项目                            | 年末余额       | 年初余额       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------|------------|------------|-----------------|
| 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 |            | 与资产相关           |
| 9 万吨纸浆配套节能及自动化升级技改项目          | 802,083.12 |            | 与资产相关           |
| 精细化管理系统开发的补助费用                | 795,440.97 |            | 与资产相关           |
| 排污工程补助款                       | 760,000.00 | 800,000.00 | 与资产相关           |
| 2015 年走出去战略项目补助资金             | 725,000.00 |            | 与资产相关           |
| 2010 年第一批新型工业化发展专项资金          | 711,111.20 |            | 与资产相关           |
| 能源设备升级改造补助                    | 710,000.00 |            | 与资产相关           |
| 锅炉脱硫项目改造补助                    | 702,000.00 |            | 与资产相关           |
| 昆明市财政局云南省“走出去”战略发展专项补助资金      | 650,000.00 | 650,000.00 | 与资产相关           |
| 财政厅商务厅对外合作专项资金                | 639,000.00 | 639,000.00 | 与资产相关           |
| 返还土地出让金                       | 608,143.13 |            | 与资产相关           |
| 昆明新型工业化项目补助                   | 559,999.92 |            | 与资产相关           |
| 景区建设补助款                       | 550,000.00 |            | 与资产相关           |
| 可再生能源补贴尾款                     | 528,000.00 | 552,000.00 | 与资产相关           |
| 云南省环保局环保专项资金                  | 520,000.22 |            | 与资产相关           |
| 前期工程补助                        | 500,000.00 | 500,000.00 | 与资产相关           |
| 前期工作经费                        | 500,000.00 | 500,000.00 | 与资产相关           |
| 昆明市新型工业化发展专项资金补贴              | 492,799.88 | 515,199.92 | 与资产相关           |
| 云南省级核桃产业项目补助资金                | 445,823.76 | 570,648.24 | 与资产相关           |
| 苍山大索道前期经费                     | 406,250.00 | 431,250.00 | 与资产相关           |

(五十)其他非流动负债

1、其他非流动负债按项目类别

| 项目         | 年初余额 | 本期增加                 | 本期减少 | 年末余额                 | 备注 |
|------------|------|----------------------|------|----------------------|----|
| 国开发展基金有限公司 |      | 80,000,000.00        |      | 80,000,000.00        |    |
| <b>合计</b>  |      | <b>80,000,000.00</b> |      | <b>80,000,000.00</b> |    |

注：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。

(五十一)实收资本

| 项目                 | 年初余额                     |      | 本期增加                    | 本期减少 | 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 | 16,053,000,000.00        | 100% | 4,085,000,000.00        |      | 20,138,000,000.00        | 100% |
| <b>合计</b>          | <b>16,053,000,000.00</b> |      | <b>4,085,000,000.00</b> |      | <b>20,138,000,000.00</b> |      |

注：（1）本公司根据云财建【2015】144 号将财政拨 3 亿阜外医院项目建设资金转为实收资本；（2）本公司根据云南省财政厅文件 云财资【2015】227 号 将财政拨付的国有资本经营预算资金 1,000 万元以及拨付的 1,000 万元阜外医院项目建设资金转为实收资本；（3）本公司根据云南省人民政府文件 云政复【2015】74 号 云南省人民政府关于同意省投资控股集团有限公司收购昆明市商业银行不良资产所借 17 亿元省财政资金转增国家资本的批复，将 17 亿资本公积转增实收资本；（4）本公司根据云南省政府办公厅下发文件将财政拨 20.65 亿铁路建设资金转为实收资本。

（五十二）其他权益工具

1、其他非流动负债按项目

| 项目        | 年初余额 | 本期增加                    | 本期减少 | 年末余额                    | 变动原因 |
|-----------|------|-------------------------|------|-------------------------|------|
| 永续中票      |      | 1,000,000,000.00        |      | 1,000,000,000.00        |      |
| <b>合计</b> |      | <b>1,000,000,000.00</b> |      | <b>1,000,000,000.00</b> |      |

（五十三）资本公积

| 项目                    | 年初余额                    | 本期增加                 | 本期减少                    | 年末余额                    |
|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>股本溢价</b>           | <b>2,640,000,000.00</b> | <b>30,000,000.00</b> | <b>2,200,000,000.00</b> | <b>470,000,000.00</b>   |
| <b>其他资本公积</b>         | <b>4,624,700,805.93</b> | <b>16,251,288.64</b> | <b>1,870,321,980.66</b> | <b>2,770,630,113.91</b> |
| 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 | 1,202,428,668.60        | 16,251,288.64        | 1,030,321,980.66        | 188,357,976.58          |
| 可供出售金融资产公允价值变动净额      | 2,376,271.28            |                      |                         | 2,376,271.28            |
| 其他                    | 2,534,190,860.96        |                      | 840,000,000.00          | 1,694,190,860.96        |
| <b>合 计</b>            | <b>7,264,700,805.93</b> | <b>46,251,288.64</b> | <b>4,070,321,980.66</b> | <b>3,240,630,113.91</b> |

注：（1）本公司本期收到云南锡业集团有限公司的投资款 3,000 万元计入资本公积；（2）本公司转出白龙山采矿权，导致资本公积减少 8.40 个亿；（3）本期云锡集团回购股权，资本公积减少 5 亿元；（4）本期滇中产业减资，资本公积减少 1,030,321,980.66 元；（5）本公司根据云南省人民政府文件 云政复【2015】74 号 云南省人民政府关于同意省投资控股集团有限公司收购昆明市商业银行不良资产所借 17 亿元省财政资金转增国家资本的批复，将 17 亿资本公积转增实收资本；（7）下属公司本期资本公积增加，本集团按持股比例计算应享有的部分相应增加 16,251,288.64 元。

（五十四）专项储备

| 项目          | 年初余额                | 本期增加                | 本期减少                | 年末余额                |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 安全生产费及矿山维简费 | 7,568,938.57        | 9,524,640.33        | 7,818,067.58        | 9,275,511.32        |
| <b>合 计</b>  | <b>7,568,938.57</b> | <b>9,524,640.33</b> | <b>7,818,067.58</b> | <b>9,275,511.32</b> |

（五十五）盈余公积

| 项目     | 年初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 年末余额           |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 423,238,558.30 | 2,256,519.40 |      | 425,495,077.70 |
| 任意盈余公积 | 244,608.00     |              |      | 244,608.00     |

| 项目 | 年初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 年末余额          |
|----|----------------|--------------|------|---------------|
| 合计 | 423,483,166.30 | 2,256,519.40 |      | 425,739,685.7 |

(五十六) 未分配利润

| 项目                   | 本期金额           | 上年金额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 本期年初余额               | 491,415,297.41 | 189,545,242.77 |
| 本期增加                 | 106,185,207.29 | 314,634,266.74 |
| 其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入 | 106,185,207.29 | 314,634,266.74 |
| 其他调整因素               |                |                |
| 本期减少                 | 128,448,606.23 | 12,764,212.10  |
| 其中：本年提取盈余公积数         | 2,256,519.40   | 1,650,612.10   |
| 本年提取一般风险准备数          |                |                |
| 本年分配现金股利数            | 123,865,200.00 | 11,113,600.00  |
| 转增资本                 |                |                |
| 其他减少                 | 2,326,886.83   |                |
| 本期年末余额               | 469,151,898.47 | 491,415,297.41 |

(五十七) 少数股东权益

| 项目     | 年末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 少数股东权益 | 27,014,861,140.54 | 13,374,256,736.35 |
| 合 计    | 27,014,861,140.54 | 13,374,256,736.35 |

(五十八) 营业收入、营业成本

1、营业收入

| 项 目    | 本期金额              | 上年金额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 营业收入   | 50,036,481,389.08 | 44,970,601,476.08 |
| 利息收入   | 188,048,614.41    | 227,627,623.50    |
| 投资收益   | 3,368,903,092.65  | 3,245,092,578.91  |
| 其他业务收入 | 232,422,613.11    | 403,333,821.73    |
| 合 计    | 53,825,855,709.25 | 48,846,655,500.22 |

2、营业成本

| 项 目    | 本期金额              | 上年金额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 营业成本   | 47,685,012,198.14 | 43,495,801,543.65 |
| 利息支出   | 3,001,462,180.90  | 2,891,427,599.50  |
| 其他业务成本 | 82,822,686.64     | 134,384,015.27    |
| 合 计    | 50,769,297,065.68 | 46,521,613,158.42 |

3、按行业分类营业收入及成本

| 项目    | 本期金额              |                   | 上年金额              |                   |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|       | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务  |                   |                   |                   |                   |
| 资源开发业 | 11,979,790,471.99 | 10,920,974,062.09 | 10,822,681,750.59 | 10,247,597,045.70 |
| 金融业   | 571,227,342.70    | 47,399,516.19     | 72,736,365.54     | 863,530.00        |
| 旅游业   | 1,085,414,863.64  | 622,381,833.49    | 711,922,457.75    | 207,050,404.14    |

| 项目    | 本期金额              |                   | 上年金额              |                   |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 房地产业  | 103,880,047.66    | 68,839,986.90     | 984,546,809.06    | 840,059,131.62    |
| 商贸、劳务 | 36,296,168,663.09 | 36,025,416,799.47 | 32,378,714,093.14 | 32,200,231,432.19 |
| 投资收益  | 3,368,903,092.65  |                   | 3,245,092,578.91  |                   |
| 利息收入  | 188,048,614.41    | 3,001,462,180.90  | 227,627,623.50    | 2,891,427,599.50  |
| 小计    | 53,593,433,096.14 | 3,001,462,180.90  | 48,443,321,678.49 | 46,387,229,143.15 |
| 其他业务  | 232,422,613.11    | 82,822,686.64     | 403,333,821.73    | 134,384,015.27    |
| 合计    | 53,825,855,709.25 | 50,769,297,065.68 | 48,846,655,500.22 | 46,521,613,158.42 |

(五十九)销售费用

| 项目       | 本期金额           | 上年金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 166,003,978.65 | 101,594,191.69 |
| 差旅费      | 8,999,338.86   | 10,869,080.53  |
| 办公费      | 3,455,766.66   | 3,511,028.99   |
| 车辆费      | 3,241,037.16   | 784,456.71     |
| 租赁费      | 15,573,170.37  | 12,681,220.35  |
| 折旧费      | 38,628,289.71  | 28,078,413.55  |
| 摊销费      | 12,863,314.13  | 7,021,381.93   |
| 业务招待费    | 4,907,311.35   | 2,880,936.53   |
| 广告及业务宣传费 | 56,147,128.45  | 43,385,471.67  |
| 物业管理费    | 2,448,123.76   | 1,746,905.68   |
| 劳务费      | 15,742,706.38  | 22,379,158.45  |
| 修理费      | 6,921,139.24   | 4,835,633.00   |
| 仓储费      | 5,624,043.74   | 2,882,194.85   |
| 运输、装卸费   | 116,349,005.13 | 84,173,914.09  |
| 其他       | 135,686,983.84 | 91,174,793.97  |
| 合计       | 592,687,900.63 | 418,024,533.39 |

(六十)管理费用

| 项目       | 本期金额           | 上年金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 491,562,294.20 | 389,514,917.52 |
| 差旅费      | 25,966,218.63  | 20,394,168.14  |
| 办公费      | 33,225,968.86  | 26,952,544.38  |
| 交通费      | 4,435,990.39   | 3,976,885.44   |
| 车辆费      | 13,386,908.53  | 13,133,254.69  |
| 租赁费      | 33,109,371.82  | 28,870,291.44  |
| 折旧费      | 70,175,796.98  | 43,434,993.20  |
| 摊销费      | 33,019,524.84  | 31,177,567.12  |
| 业务招待费    | 20,211,845.13  | 20,362,257.54  |
| 广告及业务宣传费 | 3,606,042.40   | 2,179,147.84   |
| 物业管理费    | 9,933,751.30   | 3,923,420.16   |
| 培训费      |                | 2,389,719.00   |

| 项目        | 本期金额                    | 上年金额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 劳务费       | 10,897,700.00           | 10,693,716.92         |
| 研究开发费     | 9,217,916.04            | 5,912,110.39          |
| 管理咨询费     | 28,430,677.73           | 19,122,528.65         |
| 税费        | 69,150,701.89           | 39,216,707.54         |
| 劳保费       | 1,679,959.46            | 1,034,734.19          |
| 会务费       | 3,942,652.86            | 5,165,958.16          |
| 中介机构费用    | 35,930,640.94           | 30,257,268.18         |
| 存货盘盈      | -14,008,836.59          | -10,840,891.48        |
| 停工损失      | 39,644,738.78           | 3,998,778.69          |
| 企业年金      | 4,541,665.17            | 846,557.33            |
| 修理费       | 17,616,645.75           | 2,803,395.72          |
| 保险费       | 1,228,718.56            | 1,913,393.81          |
| 其他        | 134,384,102.30          | 143,310,384.66        |
| <b>合计</b> | <b>1,081,290,995.97</b> | <b>839,743,809.23</b> |

(六十一) 财务费用

| 项目        | 本期金额                  | 上年金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出      | 1,003,164,976.53      | 896,918,408.51        |
| 减：利息收入    | 464,487,332.62        | 345,208,061.64        |
| 减：融资收益    | 11,923,682.76         | 16,749,513.79         |
| 汇兑损失      | 23,335,555.15         | 5,680,143.62          |
| 减：汇兑损益    | 8,484,716.56          | 7,168,190.02          |
| 银行承兑汇票贴息  | 6,977,068.04          | 6,201,468.53          |
| 手续费支出     | 56,132,200.43         | 142,153,596.67        |
| 其他        | 9,724,428.00          | 60,974,630.99         |
| <b>合计</b> | <b>614,438,496.21</b> | <b>742,802,482.87</b> |

(六十二) 资产减值损失

| 项目         | 本期金额                  | 上年金额                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 坏账损失       | -252,597,376.46       | 360,164,535.64        |
| 存货跌价损失     | 57,419,272.30         | 23,056,010.99         |
| 固定资产减值损失   | 295,167,138.34        | 188,347,587.85        |
| 在建工程减值损失   | 109,035,572.25        | 57,122,131.81         |
| 短期委托贷款减值准备 | -32,428,859.62        | 49,139,235.08         |
| 定向投资减值准备   | 466,478,000.00        | -32,760,000.00        |
| 长期委托贷款减值准备 | 14,869,103.88         | 40,026,402.61         |
| 其他减值准备损失   | -257,530,511.22       | 5,000,000.00          |
| <b>合计</b>  | <b>400,412,339.47</b> | <b>690,095,903.98</b> |

(六十三) 公允价值变动收益

| 项目                     | 本期金额                  | 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 | 172,801,274.32        | 52,001,300.00        |
| <b>合计</b>              | <b>172,801,274.32</b> | <b>52,001,300.00</b> |

(六十四) 投资收益

| 项目                  | 本期金额                 | 上年金额                |
|---------------------|----------------------|---------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益      |                      |                     |
| 权益法核算的长期股权投资收益      | 15,642,003.16        | 6,436,788.84        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     |                      | 300,589.09          |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益  |                      | 108,506.73          |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 11,763,530.93        | 2,475,631.85        |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益   |                      |                     |
| 其他                  | 815,362.53           |                     |
| <b>合计</b>           | <b>28,220,896.62</b> | <b>9,321,516.51</b> |

(六十五) 营业外收入

1、营业外收入分类

| 项目          | 本期金额                  | 上年金额                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 6,210,806.99          | 8,505,022.09          |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,197,124.04          | 8,505,022.09          |
| 其他          | 3,013,682.95          |                       |
| 政府补助        | 291,671,984.07        | 505,389,815.18        |
| 盘盈利得        | 19,681,537.58         |                       |
| 捐赠利得        | 868,524.50            | 936,669.00            |
| 违约赔偿收入      | 7,542.09              |                       |
| 其他          | 15,079,395.54         | 466,410,081.77        |
| <b>合 计</b>  | <b>333,519,790.77</b> | <b>981,241,588.04</b> |

2、本期政府补助

| 项目                      | 本期金额           | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|----------------|-------------|
| 财政补贴                    | 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       |
| 森林植被恢复费                 | 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       |
| 浦东新区财政补贴                | 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       |
| 高新区管委会项目扶持金及奖励          | 2,931,392.00   | 与收益相关       |
| 失业保险稳岗补贴                | 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       |
| 增值税退税收入                 | 2,412,985.90   | 与收益相关       |
| 2015 年省科技计划第七批项目与经费     | 2,400,000.00   | 与收益相关       |

| 项目                        | 本期金额                  | 与资产相关/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       |
| 按月摊销递延收益                  | 1,659,880.92          | 与收益相关       |
| 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            | 1,241,913.14          | 与资产相关       |
| 北京温室大棚补贴资金                | 1,191,785.64          | 与资产相关       |
| 洱海资源保护工作经费及奖励             | 1,000,630.82          | 与收益相关       |
| 2015 年度云南省资本市场发展专项资金      | 1,000,000.00          | 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       |
| 2015 年第四批项目及科技经费          | 1,000,000.00          | 与收益相关       |
| 其他                        | 24,895,117.09         |             |
| <b>合 计</b>                | <b>291,671,984.07</b> |             |

### 3、上年政府补助

| 项目                                       | 上年金额                  | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------------------|-----------------------|-------------|
| 财政补贴                                     | 385,000,000.00        | 与收益相关       |
| 嘎洒温泉小镇旅游产业开发专项财政补助                       | 26,000,000.00         | 与资产相关       |
| 森林植被恢复费                                  | 24,000,000.00         | 与收益相关       |
| 2013 中央森林抚育补贴                            | 6,490,600.00          | 与资产相关       |
| 2013 年林业贷款贴息资金                           | 4,046,300.00          | 与收益相关       |
| 2012 年中央财政森林抚育补贴资金                       | 3,705,000.00          | 与收益相关       |
| 2012 年省级战略性新兴产业发展专项基金                    | 3,500,000.00          | 与收益相关       |
| 昆明市新型工业化发展专项资金补贴                         | 3,400,000.00          | 与收益相关       |
| 2014 年新型工业化发展专项资金补助                      | 3,000,000.00          | 与收益相关       |
| 酒店业发展奖励经费                                | 3,000,000.00          | 与收益相关       |
| 云南省工业及信息化委员会枯水期超发电量奖励                    | 2,880,000.00          | 与收益相关       |
| 石油价格补贴                                   | 2,467,800.00          | 与收益相关       |
| 会泽风电项目前期工程补贴                             | 2,000,000.00          | 与收益相关       |
| 2012 年新增前期费                              | 2,000,000.00          | 与资产相关       |
| 国际金融组织贷款财政贴息资金                           | 1,969,300.00          | 与收益相关       |
| 鸡足山山门停车场及旅游服务设施综合配套项目（贷款贴息）              | 1,688,000.00          | 与资产相关       |
| 分配财政奖励款                                  | 1,675,750.00          | 与收益相关       |
| 扶持补助资金                                   | 1,571,000.00          | 与收益相关       |
| 工业和信息产业支持资金                              | 1,500,000.00          | 与收益相关       |
| 林业贷款贴息资金                                 | 1,500,000.00          | 与收益相关       |
| 收商委专项金补贴                                 | 1,390,000.00          | 与收益相关       |
| 曲靖市中心城区天然气工程建设                           | 1,241,913.14          | 与资产相关       |
| 能源节约利用专项资金                               | 1,200,000.00          | 与收益相关       |
| 北京苗木基地温室大棚建设补贴                           | 1,191,785.64          | 与资产相关       |
| 省地方财政库补贴转收入                              | 1,000,000.00          | 与收益相关       |
| 2014 年省级服务业综合项目试点补贴蝴蝶泉项目                 | 1,000,000.00          | 与收益相关       |
| 战略新兴产业发展专项资金(资金用途:美藤果油微胶囊化技术的产业化及后端产品开发) | 1,000,000.00          | 与资产相关       |
| 其他                                       | 15,972,366.40         |             |
| <b>合 计</b>                               | <b>505,389,815.18</b> |             |

(六十六) 营业外支出

| 项目          | 本期金额                  | 上年金额                 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 15,380,361.72         | 2,897,324.11         |
| 其中：固定资产处置损失 | 15,380,361.72         | 2,897,324.11         |
| 固定资产报废损失    |                       | 6,397,813.92         |
| 对外捐赠        | 18,964,741.46         | 17,197,742.18        |
| 债务重组损失      | 3,800,000.00          |                      |
| 滞纳金及罚款支出    | 120,700.00            | 977,575.48           |
| 消耗性生物资产处置损失 | 58,382,633.09         |                      |
| 其他          | 37,523,683.94         | 44,099,875.56        |
| <b>合计</b>   | <b>134,172,120.21</b> | <b>71,570,331.25</b> |

(六十七) 所得税费用

| 项目                 | 本期金额                  | 上年金额                  |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 按税法及相关规定计算的本年所得税费用 | 189,812,496.98        | 109,519,139.28        |
| 递延所得税调整            | -17,272,723.39        | -9,184,949.08         |
| <b>合计</b>          | <b>172,539,773.59</b> | <b>100,334,190.20</b> |

(六十八) 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                                   | 本期金额                  |     |                       | 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                  |
| <b>以后将重分类进损益的其他综合收益</b>              |                       |     |                       |                       |     |                       |
| 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 | 89,183,522.19         |     | 89,183,522.19         | 119,174,974.55        |     | 119,174,974.55        |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                   |                       |     |                       |                       |     |                       |
| <b>小计</b>                            | <b>89,183,522.19</b>  |     | <b>89,183,522.19</b>  | <b>119,174,974.55</b> |     | <b>119,174,974.55</b> |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                  | 237,515,792.83        |     | 237,515,792.83        | 187,696,313.33        |     | 187,696,313.33        |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                   |                       |     |                       |                       |     |                       |
| <b>小计</b>                            | <b>237,515,792.83</b> |     | <b>237,515,792.83</b> | <b>187,696,313.33</b> |     | <b>187,696,313.33</b> |
| 3. 外币财务报表折算差额                        | 661,602.14            |     | 661,602.14            |                       |     |                       |
| <b>合计</b>                            | <b>327,360,917.16</b> |     | <b>327,360,917.16</b> | <b>306,871,287.88</b> |     | <b>306,871,287.88</b> |

(六十九) 债务重组

截至 2015 年 8 月 25 日四会市科驰金属环保资源再生有限公司（以下简称“四会科驰”）应退还铁投公司下属恒维实业公司的保证金 2,900 万元以及资金占用费 128.08 万元，共计人民币 30,280,800.00 元。2015 年 8 月 26 日，甲方（铁投公司下属恒维实业公司）、乙方（四会科驰）、丙方（质押人何昭纯）共同签署了债务重组协议，协议约定：因第三方兰溪自立铜业有限公司或其关联方拟收购丙方（何昭纯）所持有的乙方 45% 的股权，由乙方协调第三方于本协议签订次日起 5 个工作日内向甲方（或通过乙方向甲方支付）支付款项 2,230 万元；上述款项一经支付，则甲乙丙三方之间所有债权债务即告履行完毕，三方再无其他任何债权债务纠纷。铁投公司下属恒维实业公司已于 2015 年 8 月 27 日收到四会科驰支付的上述款项 2,230 万元，冲回保证金及资金占用费 418.08 万元，债务重组损失为 3,800,000.00 元。

(七十) 合并现金流量表相关事项说明

1、合并现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期金额              | 上年金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>将净利润调节为经营活动现金流量</b>           | —                 | —                 |
| 净利润                              | 392,004,537.88    | 323,069,260.33    |
| 加：资产减值准备                         | 400,228,878.80    | 690,095,903.98    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 707,940,407.15    | 626,446,425.4     |
| 无形资产摊销                           | 53,031,514.64     | 42,789,013.34     |
| 长期待摊费用摊销                         | 68,387,750.34     | 48,513,467.58     |
| 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） | -1,036,495.77     | 718,742.97        |
| 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）              | -172,801,274.32   | -52,001,300.00    |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 4,004,627,157.43  | 3,788,346,008.01  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -2,663,296,916.35 | -2,950,291,873.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -17,054,038.63    | -22,250,173.37    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -218,684.76       | 12,860,947.22     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -1,455,120,333.28 | -1,217,074,475.33 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 1,139,216,850.00  | -918,018,708.52   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -350,463,847.52   | 2,256,928,812.63  |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 2,118,760,364.71  | 2,630,132,050.88  |
| <b>不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>         |                   |                   |
| 债务转为资本                           |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                   |
| 融资租入固定资产                         |                   |                   |
| <b>现金及现金等价物净变动情况</b>             |                   |                   |
| 现金的年末余额                          | 25,493,734,845.77 | 13,591,876,450.76 |
| 减：现金的期初余额                        | 13,591,876,450.76 | 10,544,222,698.26 |
| 加：现金等价物的年末余额                     |                   |                   |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 11,901,858,395.01 | 3,047,653,752.50  |

2、现金和现金等价物

| 项目                          | 本期金额              | 上年金额              |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 现金                          | 25,493,734,845.77 | 13,591,876,450.76 |
| 其中：库存现金                     | 6,229,983.15      | 7,976,674.77      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 25,337,016,752.06 | 12,932,065,780.96 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 150,488,110.56    | 651,833,995.03    |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                   |                   |
| 存放同业款项                      |                   |                   |
| 拆放同业款项                      |                   |                   |
| 现金等价物                       |                   |                   |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                   |                   |
| 年末现金及现金等价物余额                | 25,493,734,845.77 | 13,591,876,450.76 |
| 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 |                   |                   |

九、或有事项的说明

(一)截止 2015 年 12 月 31 日本集团提供担保情况

| 担保单位             | 被担保单位            | 担保金额                     | 担保类型  |
|------------------|------------------|--------------------------|-------|
| <b>一、集团内</b>     |                  |                          |       |
| 云南省投资控股集团有限公司    | 云南省旅游投资有限公司      | 1,258,000,000.00         | 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      | 7,344,000,000.00         | 保证担保  |
| 云南省投资控股集团有限公司    | 云南云景林纸业有限公司      | 669,620,235.60           | 保证担保  |
| 云南省投资控股集团有限公司    | 曲靖市燃气有限公司        | 566,480,000.00           | 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公司     | 1,170,000,000.00         | 保证担保  |
| 云南省投资控股集团有限公司    | 云南省林业投资有限公司      | 38,578,900.00            | 保证担保  |
| 云南省投资控股集团有限公司    | 云南云投建设有限公司       | 1,200,000,000.00         | 保证担保  |
| 云南省投资控股集团有限公司    | 云南绿大地生物科技股份有限公司  | 278,902,600.00           | 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     | 165,000,000.00           | 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   | 80,000,000.00            | 保证担保  |
| 云南省投资控股集团有限公司    | 云南省医疗投资管理有限公司    | 169,127,168.88           | 保证担保  |
| <b>本公司提供担保小计</b> |                  | <b>12,939,708,904.48</b> |       |
| 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   | 287,690,000.00           | 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   | 370,000,000.00           | 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      | 294,000,000.00           | 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 | 252,000,000.00           | 保证担保  |
| 云南省能源投资集团有限公司    | 玉溪东方煤业           | 23,000,000.00            | 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   | 212,000,000.00           | 保证担保  |
| 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   | 260,000,000.00           | 保证担保  |
| 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   | 160,000,000.00           | 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      | 200,000,000.00           | 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     | 23,000,000.00            | 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      | 200,000,000.00           | 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   | 300,000,000.00           | 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   | 255,000,000.00           | 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      | 200,000,000.00           | 担保函担保 |

|                             |                  |                          |       |
|-----------------------------|------------------|--------------------------|-------|
| 云南省能源投资集团有限公司               | 云南能投物流有限责任公司     | 200,000,000.00           | 担保函担保 |
| 云南省能源投资集团有限公司               | 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 5,000,000.00             | 担保函担保 |
| 云南省能源投资集团有限公司               | 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 4,000,000.00             | 担保函担保 |
| 云南省能源投资集团有限公司               | 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 7,000,000.00             | 担保函担保 |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南能投海装新能源设备有限公司  | 200,000,000.00           | 担保函担保 |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南能投威士科技股份有限公司   | 50,000,000.00            | 担保函担保 |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南保山苏帕河水电开发有限公司  | 70,000,000.00            | 担保函担保 |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南能投建设工程有限公司     | 100,000,000.00           | 担保函担保 |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南保山苏帕河水电开发有限公司  | 860,000,000.00           | 担保函担保 |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南能投产业投资有限公司     | 200,000,000.00           | 担保函担保 |
| 云南能投产业投资有限公司、云南能投居正产业投资有限公司 | 云南能投汽车租赁有限公司     | 18,000,000.00            | 保证担保  |
| 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   | 200,000,000.00           | 保证担保  |
| 云南保山苏帕河水电开发有限公司             | 腾冲苏电龙川江水电开发有限公司  | 145,000,000.00           | 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    | 3,000,000,000.00         | 质押担保  |
| <b>能投集团提供担保小计</b>           |                  | <b>8,095,690,000.00</b>  | 保证担保  |
| 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   | 16,357,508.35            | 保证担保  |
| 云南省医疗投资管理有限公司               | 昆明正脉门诊部有限公司      | 30,000,000.00            | 保证担保  |
| <b>医投公司提供担保小计</b>           |                  | <b>46,357,508.35</b>     | 保证担保  |
| 云南省旅游投资有限公司                 | 金孔雀旅游集团          | 50,000,000.00            | 保证担保  |
| <b>旅投公司提供担保小计</b>           |                  | <b>50,000,000.00</b>     |       |
| 云南云投生态环境科技股份有限公司            | 西双版纳云投建设泛亚置业有限公司 | 702,957.87               | 保证担保  |
| <b>云投生态提供担保小计</b>           |                  | <b>702,957.87</b>        |       |
| <b>集团内担保小计</b>              |                  | <b>21,132,459,370.70</b> |       |
| <b>二、集团外</b>                |                  |                          |       |
| 云南省投资控股集团有限公司               | 云南华能澜沧江水电有限公司    | 1,570,000,000.00         | 保证担保  |
| 云南省投资控股集团有限公司               | 中寮矿业开发投资有限公司     | 16,255,500.00            | 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     | 115,600,000.00           | 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      | 230,000,000.00           | 保证担保  |
| 云南省电力投资有限公司                 | 临沧云投粤电扎西能源有限公司   | 19,992,000.00            | 一般担保  |
| 云南铁路投资有限公司                  | 滇西铁路有限责任公司       | 341,091,000.00           | 保证担保  |
| 云南铁路投资有限公司                  | 滇南铁路有限责任公司       | 390,000,000.00           | 保证担保  |
| 云南云景林纸股份有限公司                | 景谷县凤山乡风达木制品有限公司  | 600,000.00               | 抵押担保  |
| 云南云景林纸股份有限公司                | 景谷钟山香盐卤水厂        | 2,800,000.00             | 保证担保  |
| 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       | 16,939,874.53            | 保证担保  |
| <b>集团外担保小计</b>              |                  | <b>2,703,278,374.53</b>  |       |
| <b>合计</b>                   |                  | <b>23,835,737,745.23</b> |       |

(二)截止 2015 年 12 月 31 日本集团的未决诉讼、仲裁情况

1、能投集团

(1) 云南省电力投资有限公司未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

1) 云南省电力投资有限公司的子公司滇东煤业公司已对上述 6 家应收、其他应收款往来单位提起仲裁或诉讼：

①诉柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司合同纠纷案

该案于 2014 年 12 月 22 日开庭，首席仲裁员苏建民因被申请人柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司提前就案情况向其本人进行了咨询，其在不知情的情况下已进行接待并对案件进行解答，故首席仲裁员苏建民提出回避。昆明仲裁委当庭宣布重新选定首席仲裁员后再排定时间进行仲裁。2015 年 1 月 19 日该案在昆明仲裁委开庭，由于柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司提出滇东煤业与其为虚假贸易，首席仲裁员将案件移交到云南省经侦总队。目前该案件正在调查中，其可收回性存在重大不确定性。

## ②诉云南顺峰矿业有限公司（以下简称顺峰公司）合同纠纷案

2014 年 12 月 16 日云南省曲靖市中级人民法院（2014）曲中民初字第 349 号民事判决：由被告云南顺峰矿业有限公司于本判决生效后 15 日内向原告云南滇东云电投煤业有限公司返还预付货款 400.00 万元及截止 2014 年 7 月 26 日的资金占用费 60 万元，2014 年 7 月 26 日之后的资金占用费按 12% 的年利率计算至上述预付货款还清之日止。由被告云南盘红煤业有限公司对上述债务承担连带偿还责任。

2015 年 6 月 2 日，滇东煤业向云南省曲靖市中级人民法院申请对顺峰公司、云南盘红煤业有限公司（以下简称盘红煤业）强制执行，偿还本金、资金占用费、诉讼费共计 5,058,266.67 元。

2015 年 6 月 10 日（2015）曲中法执字第 00231 号云南省曲靖市中级人民法院受理强制执行申请。

2015 年 10 月 28 日云南省曲靖市中经人民法院民事裁定书（（2015）曲中法执字第 231 号）、（（2015）曲中法执字第 231-1 号）、（（2015）曲中法执字第 231-1 号）：查封盘红煤业在昭通镇雄县的路家沟煤矿采矿权；冻结顺峰公司银行存款 460.00 万元（冻结期限 2015 年 10 月 28 日至 2016 年 10 月 27 日）、冻结盘红煤业银行存款 460.00 万元（冻结期限 2015 年 10 月 28 日至 2016 年 10 月 27 日）；冻结盘红煤业在镇雄县振兴煤矿有限公司、镇雄县路家沟煤矿有限公司、镇雄县长湾煤矿有限公司股权（冻结期限 2015 年 10 月 28 日至 2017 年 10 月 27 日）。

截止审计报告日，顺峰公司未归还上述款项，其可收回性存在不确定性。

## ③诉云南省宣威燃料有限公司（以下简称宣威燃料公司）合同纠纷案

2015 年 1 月 6 日云南省曲靖市中级人民法院（2014）曲中民初字第 533 号民事调解：由被告云南省宣威燃料有限公司偿还原告云南滇东云电投煤业有限公司欠款 3,076,706.00 元，具体还款日期如下：于 2015 年 4 月至 6 月每月 30 日前偿还 100,000.00 元，7 月至 12 月每月 30 日前偿还 200,000.00 元，2016 年 1 月至 5 月每月 30 日前偿还 300,000.00 元，2016 年 6 月 30 前偿还 92,413.00 元。被告吴开顺对上述欠款承担连带清偿责任。

2015 年 6 月 2 日滇东煤业向云南省曲靖市中级人民法院申请强制执行宣威燃料公司支付欠款、诉讼费 3,092,413.00 元，（2015）曲中法执字第 00229 号受理滇东煤业强制执行申请。

宣威市农村信用合作联社提供的协调结果显示，截止 2015 年 7 月宣威燃料公司银行存款余额为 106.83 元、吴开顺个人账户余额为 5,071 元。2015 年 11 月 25 日云南省曲靖市中级人民法院执行决定书（（2015）曲中法执字第 229 号）：将云南省宣威燃料有限公司、吴开顺纳入失信被执行人名单。

截止审计报告日，宣威燃料公司未归还上述款项，其预计未来现金流量现值存在不确定性。

#### ④诉宣威市云翔矿业有限公司合同纠纷案

2014 年 12 月 26 日云南省曲靖市中级人民法院（2014）曲中民初字第 516 号民事调解：原告云南滇东云电投煤业有限公司及被告宣威市云翔矿业有限公司双方一致确认，截止 2014 年 9 月 17 日被告欠原告预付购煤款、税金及囤煤损失等债务共计 19,058,270.45 元，从 2015 年 5 月开始，被告宣威市云翔矿业有限公司每个月偿还原告云南滇东云电投煤业有限公司 40.00 万元，于四年内还清。如果被告宣威市云翔矿业有限公司及马冈有相应偿还能力，则可提前偿还。由被告马冈对上述债务承担连带偿还责任。在 2015 年 5 月以前，只要原告发现二被告具有可供执行的财产，或二被告不按月足额履行还款义务，则原告方有权对全案申请强制执行，不受被告每月偿还 40 万元款项的限制。

2015 年 6 月 2 日，滇东煤业申请对宣威市云翔矿业有限公司、马冈强制执行偿还欠款 19,126,345.45 元，（2015）曲中法执字第 00227 号受理强制执行申请。

中国银行股份有限公司宣威支行提供的协调结果显示，截止 2015 年 7 月宣威市云翔矿业有限公司银行存款余额为零、马冈银行存款余额为零。2015 年 11 月 25 日（2015）曲中法执字第 227 号：将宣威市云翔矿业有限公司、马冈纳入失信被执行人名单。

截止审计报告日，宣威市云翔矿业有限公司未归还上述款项，其可收回性存在不确定性。

#### ⑤诉毕节市弘宇矿贸有限责任公司合同纠纷案

2015 年 7 月 2 日云南省曲靖市中级人民法院民事判决书（（2014）曲中民初字第 534 号）：由被告毕节市弘宇矿贸有限责任公司于本判决生效之日起十五日内返还原告云南滇东云电投煤业有限公司预付款 4,096,811.76 元，并支付自 2013 年 12 月 31 日至预付款清偿之日止的资金占用费（按年息 12% 计算）；驳回原告云南滇东云电投煤业有限公司对被告云南盘红煤业有限公司的诉讼请求。

2015 年 8 月 3 日，滇东煤业向云南省高级人民法院提起上诉，请求判决云南盘红煤业有限公司对预付款及资金占用费承担连带偿还责任。

截止审计报告日，二审暂未开庭审理，毕节市弘宇矿贸有限责任公司未偿还相关款项，其可收回性存在不确定性。

#### ⑥诉云南南磷集团云岭建材有限公司合同纠纷案

2015 年 11 月 16 日滇东煤业向寻甸县人民法院提交民事起诉状：请求人民法院依法判决被告云南建工云岭水泥有限公司（原云南南磷集团云岭建材有限公司）向原告支付供煤货款 2,096,132.01 元。

截止审计报告日，未开庭审理，其可收回性存在不确定性。

#### 2) 子公司电投煤业未决诉讼情况

2015 年 10 月 14 日电投煤业向宣威市人民法院提交了起诉马冈的《民事起诉状》要求其偿还本息 5,994,578.19 元，2015 年 10 月 14 日，云南省宣威市人民法院受理案件通知书（(2015)宣民初字第 3174 号），受理电投煤业与马冈协议纠纷案，截止审计报告日暂未开庭审理。

2010 年 9 月电投煤业筹备组与宣威市倘塘镇半坡煤矿（法定代表人周永平）签订煤矿转让合同，电投煤业受让宣威市倘塘镇半坡煤矿采矿权及半坡煤矿矿山资产（总收购价为 4,860.00 万元），截止 2014 年 12 月余款 369,706.00 元未支付。

2014 年 12 月 18 日，电投煤业收到云南省宣威市人民法院应诉通知书（（2015）宣民初字第 56 号），周永平起诉电投煤业支付欠款 369,706.00 元及资金占用利息 898,457.22 元，合计 1,268,163.22 元。电投煤业以管辖权为由提出异议，2015 年 1 月 6 日云南省宣威市人民法院民事裁定书（（2015）宣初字第 56 号）裁定：云南电投煤业开发有限公司对管辖权提出的异议成立，本案移送昆明市五华区人民法院处理。

2015 年 9 月 17 日，昆明市五华区人民法院传票（（2015）五法北民初字第 308 号），该案件于 2015 年 10 月 27 日开庭审理，截止审计报告日未作出一审判决。

2013 年 3 月秦本引在半坡煤矿修理巷道时被煤块砸伤，诊断为左尺桡骨粉碎性骨折。

2013 年 10 月 28 日曲靖市人力资源和社会保障局下发认定工伤决定书（曲人工认字（2013）第 30444 号）：予以认定为工伤（用人单位为宣威市倘塘镇半坡煤矿），2014 年 8 月 26 日曲靖市劳动能力鉴定委员会（曲劳鉴[2014]972 号）：秦本引的伤残等级定为玖级，护理依据程度为达不到等级。秦本引以未签订劳动合同、未办理工伤保险为由，起诉半坡煤矿支付工伤待遇共 240,793.00 元。

半坡煤矿以秦本引不是半坡煤矿的职工、未依照《工伤认定办法》的规定通知半坡煤矿进行答辩和举证，也未送达相关法律文书，程序严重违法为由要求依法撤销曲靖市人力资源和社会保障厅作出的《认定工伤决定书》（曲人工认字[2013]30444 号），重新作出不予认定工伤的结论。2015 年 5 月 28 日云南省人力资源和社会保障厅行政复议决定书（云人社行复决字[2015]第 14 号）：撤销曲靖市人力资源和社会保障厅作出的《认定工伤决定书》（曲人工认字[2013]30444）号。

秦本引就其与云南电投煤业开发有限公司宣威市倘塘镇半坡煤矿半坡井是否存在事实劳动关系争议，于 2015 年 7 月 28 日向宣威市劳动人事争议仲裁委员会递交书面申请书提请仲裁，2015 年 10 月 10 日宣威市劳动人事争议仲裁委员会仲裁裁决书（宣劳人仲案[2015]54 号）裁定秦本引与半坡煤矿存在劳动关系。

半坡煤矿不服裁决，于 2015 年 11 月 11 日向云南省宣威市人民法院提起上诉，2015 年 11 月 12 日宣威市人民法院受理案件通知书（（2015）宣民初字第 3470 号）：受理半坡煤矿与秦本引劳动纠纷案。截止审计报告日未开庭审理。

### 3）云南能源进出口有限公司

#### ①与云南泰耀实业集团有限公司贸易纠纷案件

云南能源进出口有限公司 2014 年与云南泰耀实业集团有限公司（以下简称泰耀公司）开展贸易合作，截止 2015 年末，累计应收泰耀公司货款 1,330 万元、预付泰耀公司货款 2,500 万元、支付保证金 20,000 万元。由于泰耀公司法人马坚失联，能源达公司于 2014 年 7 月向云南省高级人民法院提起刑事诉讼，起诉云南泰耀实业集团有限责任公司、马坚、李盈妍涉嫌合同诈骗；另外，于 2014 年 9 月向云南省昆明市中级人民法院提起民事诉讼，起诉云南泰耀实业集团有限责任公司、楚雄禄丰致远矿业有限责任公司买卖合同纠纷，上述案件均委托云南盛天律师事务所作为能源达公司的代理人，代理其进行民事诉讼、申请保全、案件执行以及刑事案件代理。

能源达公司于 2014 年 11 月 19 日与云南泰耀实业集团有限公司针对预付款项 2,500 万元达成民事调解书（（2014）昆环保民初字第 30 号），约定预付款项 2500 万元每季度还款 300 万元，至 2017 年 3 月 31 日还清；另外，昆明市中级人民法院于 2015 年 7 月 27 日出具（（2015）昆环保民初字第 20 号）民事判决书，判决由云南泰耀实业集团有限责任公司于判决生效后十五日内返还能源达公司购销权补偿金 19,999.90 万元及相关利息（利息自判决生效时起按同期银行利率计算至款项还清之日时止）；能源达公司于 2015 年 7 月向昆明中级人民法院就应收云南泰耀实业集团有限公司货款 1,330 万元提起诉讼，2016 年 1 月昆明市中级人民法院下达判决书。

根据云南盛天律师事务所出具的法律意见书，针对泰耀公司的一系列案件，已通过民事诉讼的强制执行措施，对泰耀公司持有股份的玉溪海绵铁业有限公司的股权、禄丰致远矿业股份有限公司的股份均进行了保全并已启动评估、拍卖程序；同时已将担保人楚雄

禄丰致远矿业有限公司作为被执行人，对于该公司现持有的证号为 T53420101102042691（勘查面积为 12.72 平方公里）的位于禄丰县中村乡燕麦地铜多金属矿的探矿权作为执行标的用于清偿上述债务，该矿区预估可开采价值已经能够完全覆盖上述债权。

能源达公司年末对泰耀公司应收账款及其他应收款等 23,830 万元按 10%的比例计提坏账准备 2,383 万元。

截止审计报告日，上述一系列措施尚在评估资产阶段，该事项具有重大不确定性。

## ②与昆明恒沅食品工业有限公司、车玥泉合作纠纷案

能源达公司与昆明恒沅食品工业有限公司、车玥泉合作纠纷案涉案标的为 4,307.33 万元（包括本金 3,500 万元、违约金 700 万元、利息 107.33 万元），该案件已在昆明市中级人民法院立案并于 2016 年 3 月 8 日开庭审理。

能源达公司已针对昆明恒沅食品工业有限公司提供的土地、货物等抵押担保物向昆明市中级人民法院申请了保全，昆明市中级人民法院已应申请保全了相关财产。

## ③与云南源昌经贸有限公司合同纠纷案

能源达公司与云南源昌经贸有限公司合同纠纷案涉案标的为 2,104.49 万元（包括本金 1,000 万元、资金占用费 900 万元、利息 204.49 万元），仲裁委裁决确认云南源昌经贸有限公司应向能源达公司返还本金 1,000 万元，由于能源达公司对裁决书中关于资金占用费不予支持的裁定不服，现已向昆明中院申请撤销该案，法院尚在审核当中。

另由于源昌公司作为债权人的另一案件，该源昌公司已向昆明市中级人民法院申请了强制执行，现昆明市中级人民法院正在对被执行人房产进行拍卖，对此能源达公司已向昆明市中级人民法院就该执行可能产生的拍卖款申请了保全，该保全申请已获法院受理。

## 2、铁投公司

### （1）子公司恒维实业未决诉讼情况

目前本公司的子公司恒维实业由于贸易业务涉及到的未决诉讼为以下几项：

#### 1) 与阳山县同兴铜材有限公司的未决诉讼

恒维实业与阳山县同兴铜材有限公司（以下简称“阳山同兴公司”）2014 年度合作保证金为 0.4 亿元。2014 年度合作到期后，收回保证金 400 万元。剩余的 3600 万元保证金到期未能清偿。阳山同兴公司提供的抵押担保。

2015 年 7 月恒维实业对阳山同兴公司向法院提起诉讼，并申请法院采取诉讼保全措施。法院依法对阳山公司价值 3600 万元的资产采取了查封、扣押等保全措施。

恒维实业与阳山公司买卖合同纠纷案件定于 10 月 19 日开庭审理,10 月阳山县同兴铜材有限公司于答辩期间对恒维公司提出管辖权异议，法院已作出了驳回管辖权异议的裁定，阳山公司对管辖异议的裁定不服，向云南省高级人民法院提出上诉，目前二审的卷宗材料正在移交过程中。

## 2) 与云南易门经一工贸有限责任公司的未决诉讼

恒维实业与云南易门经一工贸有限责任公司（以下简称“易门经一公司”）2014 年度合作的保证金为 0.9 亿元。2014 年度合作到期后，收回保证金 1000 万元，剩余的 8000 万元保证金到期未能清偿。

易门经一公司为 2014 年度的合作提供了担保，由关联企业新平伟申矿业开发有限责任公司进行担保，并追加其名下 7 家参控股企业股权进行担保。

2015 年 7 月恒维实业对易门经一公司向法院提起诉讼，并申请对易门经一公司的资产采取查封、冻结诉讼保全措施。

此项诉讼于 9 月 17 日开庭审理，玉溪市中级人民法院已于 12 月 25 日做出了判决，判决结果如下：被告云南易门经一工贸有限责任公司在判决生效后十五日内返还原告云南铁投恒维实业发展有限公司购销保证金 8000 万元；由被告云南易门经一工贸有限责任公司在判决生效后十五日内赔偿原告云南铁投恒维实业发展有限公司的资金占损失 428.67 万元（损失计算至 2015 年 7 月 6 日，之后的损失以 8000 万元为基础，按合同约定的年利率 12%计算至购销保证金清偿之日止）；被告新平伟申矿业开发有限责任公司对云南易门经一工贸有限责任公司上诉第一项确定的债务承担连带清偿责任；被告新平伟申矿业开发有限责任公司承担上述第三项确定的连带清偿责任后，有权向被告云南易门经一工贸有限责任公司追偿；驳回原告云南铁投恒维实业发展有限公司的其他诉讼请求。

目前，云南易门经一工贸有限责任公司不服判决，已向云南省高级人民法院提起上诉，二审的卷宗材料正在移交过程中。

## (2) 与迪庆光华冶金炉料有限责任公司的未决诉讼

恒维实业与迪庆光华冶金炉料有限责任公司（以下简称“迪庆光华公司”）2014 年发生两次合作，保证金共计为 1.4 亿元。合作到期后，保证金逾期未归还 1.4 亿元。

迪庆光华公司提供了抵押担保。2015 年 8 月恒维实业对迪庆光华公司向法院提起诉讼，并申请法院采取诉讼保全措施。2015 年 11 月迪庆光华公司于答辩期间对恒维公司提出管辖权异议，法院已做出驳回管辖权异议的裁定。目前，迪庆光华公司对裁定不服，

向云南省高级人民法院提出上诉。恒维公司与迪庆光华公司管辖异议的二审卷宗材料仍在移交过程中。

### 3、云投生态

2014 年 5 月 15 日至 2015 年 8 月 6 日，公司陆续收到昆明市中级人民法院民事虚假陈述责任纠纷 103 起案件的《应诉通知书》、《民事起诉状》及《云南省昆明市中级人民法院民事传票》，原告 103 人以“证券虚假陈述责任纠纷”为由分别向昆明市中级人民法院提起诉讼，要求本公司或本公司、何学葵及蒋凯西或瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）及本公司赔偿因虚假陈述给原告造成的损失 18,048,916.74 元。

截止 2016 年 2 月 24 日，公司涉及的 103 起案件，除（2014）昆民五初字第 116 号案件被昆明市中级人民法院裁定撤诉处理外，其余案件均已被昆明市中级人民法院一审判决。上诉的 27 起案件，22 起案件均被云南省高级人民法院判决驳回上诉，维持原判。5 起案件因上诉人在法定期限内未预交上诉费，也未申请缓交、免交案件受理费被云南省高级人民法院裁定撤回上诉。

对起诉的 103 起案件，除（2014）昆民五初字第 116 号案件被裁定撤诉处理外，其余案件均已判决生效。其中判决由公司或公司及何学葵或公司及何学葵蒋凯西承担赔偿责任的案件 30 起，赔偿原告损失及案件受理费部分共计 1,899,637.35 元。对于判决仅由公司承担赔偿责任的 6 起案件，涉及金额为 180,524.86 元，公司已按照判决结果于 2015 年向投资者进行了赔偿，并就该部分损失向何学葵提起了追偿诉讼。同时，公司大股东云投集团已根据承诺对公司赔偿投资者的 180,524.86 元向上市公司进行了补偿。

2011 年 11 月 28 日，本公司前控股股东何学葵与云南省投资控股集团有限公司签订了《关于云南绿大地生物科技股份有限公司股份之附条件生效股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”）。2012 年 2 月 23 日，本公司与何学葵签订《借款合同》约定：云南省投资控股集团有限公司代何学葵支付《股份转让协议》中第三条“付款安排及付款方式”中第（1）、（3）、（4）项款项后，云南省投资控股集团有限公司应支付给何学葵的股份转让款 50,392,340.78 元无息借与本公司，借款期限至 2014 年 3 月 16 日。同时双方特别约定：针对《股份转让协议》第三条中的第（2）项“甲方（何学葵）因涉嫌欺诈发行股票一案的刑事判决罚金（如有）”以及第（5）项“向绿大地补偿经法院生效判决认定的，甲方（何学葵）在绿大地上市后侵占、挪用或虚增绿大地资产套现的金额（如有）”等款项支付存在不确定性甲方承诺上述金额如有发生或经法院判决认定，同意直接冲抵本合同确定的借款金额。前述《借款合同》第七条还约定：乙方（云南绿大地生物科技股份有限公司）未按第六条约定还款的，自逾期之日起，就逾期部分应按中国人民银行公布实施同期贷款利率的 2 倍向甲方（何学葵）支付违约金。

2015 年 4 月 2 日，公司收到昆明仲裁委员会受理案件通知书（昆仲受字（2015）03200 号）。由本公司提交的本公司与何学葵借款合同纠纷的仲裁申请书，经昆明仲裁

委员会审查已决定予以受理，具体信息如下：申请人：云南云投生态环境科技股份有限公司 被申请人：何学葵 请求仲裁事项：1、确认申请人对被申请人不负有《借款合同》（申请人与被申请人于 2012 年 2 月 23 日所签）第七条约定的承担逾期还款违约金的责任（若该条约定的逾期还款违约金成立，则该项违约金计算至 2015 年 3 月 26 日为 6,196,187 元）；2、本案案件受理费全部由被申请人承担。

2015 年 11 月 17 日，公司收到昆明仲裁委员会发来的《裁决书》（昆仲裁字（2015）284 号），昆明仲裁委员会一裁终局。（一）申请人云南云投生态环境科技股份有限公司的仲裁请求不予支持。（二）申请人云南云投生态环境科技股份有限公司自本裁决生效之日起十日内向被申请人何学葵归还借款本金 49,792,340.78 元。（三）申请人云南云投生态环境科技股份有限公司自本裁决生效之日起十日内向被申请人何学葵支付自 2014 年 3 月 17 日起至实际还清借款本金之日止按中国人民银行公布实施同期贷款利率的二倍支付违约金。（四）本案本请求仲裁费 51,368 元（案件受理费 44,680.90 元，案件处理费 6,687.10 元）由申请人云南云投生态环境科技股份有限公司自行承担。本案反请求仲裁费 342,114.5 元（案件受理费 297,490.90 元，案件处理费 44,623.30 元）由申请人云南云投生态环境科技股份有限公司承担，因该反请求仲裁费已由被申请人何学葵预交，现由申请人云南云投生态环境科技股份有限公司自本裁决生效之日起十日内一并向被申请人何学葵支付。

根据昆明仲裁委员会裁决，公司涉及向何学葵归还借款本金、逾期还款违约金、仲裁费合计 59,224,431.04 元（违约金计算至 2015 年 11 月 17 日为 9,038,607.76 元，具体违约金以实际还款日计算为准），根据仲裁公司已于 2015 年 12 月末计提违约金 9,827,641.72 元进入当期损益。

#### 4、版纳石化

版纳石化已委托律师向云南省高级人民法院（以下简称“省高院”）就与中炬石化之间的债权债务问题提起诉讼。2015 年 9 月 21 日，省高院向版纳石化出具了《云南省高级人民法院受理案件通知书》（（2015）云高民二初字第 42 号），决定对“版纳石化诉中炬石化、苏艳合同纠纷一案”进行立案审理。

景洪云旅投公司以其拥有的喜来登酒店的土地及房产提交法院做担保，版纳石化申请依法查封、扣押、冻结价值人民币 4 亿元的被申请人云南中炬石化集团有限公司股东朱景图、苏艳名下股权（注册资本金 4000 万元）及被申请人云南中炬石化集团有限公司的其他财产。

省高院已于 2016 年 1 月 8 日开庭审理此案，根据庭审情况，目前中炬石化提出签订《债务重组及债权清偿框架协议》之补充协议，要求明确版纳石化主张权利的具体细节，双方在签订《债务重组及债权清偿框架协议》之补充协议后经协商达成调解协议，并取得《民事调解书》，目前正在申请省高院进行执行。

除存在上述或有事项外，截至 2015 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

截止本报告日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 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、子公司

| 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。                                                 | 10,601,310,000.00 | 92.688   | 92.688    |
| 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。                                                                             | 500,000,000.00    | 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。                                                   | 30,000,000.00     | 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。                                                          | 200,000,000.00    | 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。                      | 972,650,000.00    | 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。                    | 500,000,000.00    | 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）。                                   | 100,000,000.00    | 60.00    | 60.00     |
| 云投文化发展（北京）有限公司    | 北京  | 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。                                 | 5,000,000.00      | 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。                                                                       | 500,000,000.00    | 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。                                                                         | 1,166,813,542.01  | 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。                                        | 1,320,000,000.00  | 100.00   | 100.00    |
| 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。                                                                           | 16,815,366.00     | 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、化工产品及其原材料、农副土特产、五金交电、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 | 46,666,667.00     | 90.00    | 90.00     |

| 名称                         | 注册地 | 业务性质                                                                                                                                                               | 注册资本              | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|-----------|
|                            |     | 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。                                                                   | 420,000,000.00    | 89.21    | 89.21     |
| 云南省林业投资有限公司                | 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。                                                                              | 234,767,200.00    | 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）。                                                                                             | 1,000,000.00      | 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、劳务服务、绿化、其他综合零售、机械设备销售和维修                                                                                                                                | 20,000,000.00     | 100.00   | 100.00    |
| 云投国际（香港）有限公司               | 香港  |                                                                                                                                                                    | 65,000,000.00     | 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、园林器材的生产及销售；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）。 | 184,132,890.00    | 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；参与油气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。                                                                       | 11,659,997,623.80 | 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）。                         | 650,500,000.00    | 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。                                                 | 6,540,000,000.00  | 3.0581   | 3.0581    |
| 云南正融企业管理咨询有限公司             | 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、工艺美术品、家具、电气设备、工业自动化系统成套设备的销售。                                 | 10,000,000.00     | 100.00   | 100.00    |

### 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。

#### （二）关联交易

##### 1、提供资金

| 报表项目      | 企业名称                | 本期发生额                 | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 其他流动资产    | 昆明华以能源工程技术合作有限公司    | 52,500,000.00         |                     |
| 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 | 150,000,000.00        |                     |
| 其他流动资产    | 丽江市丽铁投资建设有限公司       | 1,300,220,000.00      |                     |
| 其他流动资产    | 迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司  | 64,780,000.00         | 1,000,000.00        |
| 其他非流动资产   | 云南华电怒江水电开发有限公司      | 517,302,300.00        |                     |
| <b>合计</b> |                     | <b>634,582,300.00</b> | <b>1,000,000.00</b> |

##### 2、收取的资金占用费

| 报表项目      | 企业名称                | 本期发生额                | 上年发生额                |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 营业收入      | 云南华电怒江水电开发有限公司      | 41,082,933.54        | 28,198,214.67        |
| 营业收入      | 三峡金沙江云川水电开发有限公司     |                      | 7,625,000.00         |
| 营业收入      | 云南居正投资有限公司          |                      | 764,986.11           |
| 营业收入      | 昆明华以能源工程技术合作有限公司    | 2,963,321.46         |                      |
| 营业收入      | 迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司  | 1,358,409.12         | 980,166.66           |
| 营业收入      | 迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司 | 15,800,000.00        | 26,155,555.56        |
| <b>合计</b> |                     | <b>45,404,664.12</b> | <b>37,568,367.44</b> |

##### 3、关联担保情况

| 担保方名称         | 被担保方名称      | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|-------------|----------------|------------|------------|------------|
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南省旅游投资有限公司 | 252,000,000.00 | 2013.2.27  | 2021.2.27  | 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 | 180,000,000.00 | 2015.4.28  | 2016.4.28  | 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 | 150,000,000.00 | 2015.5.26  | 2016.5.26  | 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 | 100,000,000.00 | 2015.6.4   | 2016.6.4   | 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 | 170,000,000.00 | 2015.5.8   | 2016.5.8   | 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 | 91,000,000.00  | 2014.4.17  | 2018.8.17  | 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 | 50,000,000.00  | 2015.4.22  | 2016.4.22  | 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 | 45,000,000.00  | 2014.10.29 | 2017.10.29 | 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 | 43,240,000.00  | 2015.6.11  | 2016.6.10  | 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 | 56,760,000.00  | 2015.6.24  | 2016.6.23  | 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 | 100,000,000.00 | 2015.10.30 | 2016.10.30 | 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 | 20,000,000.00  | 2015.12.16 | 2016.12.16 | 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 | 300,000,000.00 | 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 | 300,000,000.00 | 2009.10.9  | 2017.9.28  | 否          |

| 担保方名称         | 被担保方名称          | 担保金额             | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|-----------------|------------------|------------|------------|------------|
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南省铁路投资有限公司     | 180,000,000.00   | 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     | 160,000,000.00   | 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     | 160,000,000.00   | 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     | 180,000,000.00   | 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     | 1,145,600,000.00 | 2009.11.06 | 2019.11.05 | 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     | 1,000,000,000.00 | 2011.1.28  | 2016.1.27  | 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     | 450,000,000.00   | 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     | 328,000,000.00   | 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     | 359,000,000.00   | 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     | 31,400,000.00    | 2015.3.2   | 2016.3.2   | 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     | 500,000,000.00   | 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     | 900,000,000.00   | 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     | 1,350,000,000.00 | 2015.11.29 | 2035.11.29 | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 16,956,000.00    | 2012.3.27  | 2017.1.15  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 12,937,200.00    | 2012.7.11  | 2017.5.15  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 70,000,000.00    | 2012.11.02 | 2017.10.15 | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 18,827,800.00    | 2012.8.02  | 2017.8.2   | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 31,000,000.00    | 2014.1.10  | 2016.1.10  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 229,253,301.20   | 2013.1.30  | 2019.8.15  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 42,883,734.40    | 2011.8.15  | 2019.8.15  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 106,019,600.00   | 2014.8.15  | 2025.8.15  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 9,242,600.00     | 2014.8.15  | 2025.8.15  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 60,000,000.00    | 2015.1.12  | 2016.1.12  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 20,000,000.00    | 2015.3.4   | 2016.3.4   | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云景林纸业有限公司     | 52,500,000.00    | 2015.3.24  | 2016.3.24  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 曲靖市燃气有限公司       | 2,480,000.00     | 2010.9.28  | 2018.9.27  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 曲靖市燃气有限公司       | 74,000,000.00    | 2013.3.15  | 2019.3.14  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 曲靖市燃气有限公司       | 40,000,000.00    | 2014.11.11 | 2015.11.11 | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 曲靖市燃气有限公司       | 60,000,000.00    | 2015.11.21 | 2016.11.21 | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 曲靖市燃气有限公司       | 40,000,000.00    | 2015.1.23  | 2016.1.23  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 曲靖市燃气有限公司       | 50,000,000.00    | 2015.4.13  | 2016.4.13  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 曲靖市燃气有限公司       | 50,000,000.00    | 2015.1.26  | 2016.1.26  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 曲靖市燃气有限公司       | 150,000,000.00   | 2015.2.27  | 2016.2.27  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 曲靖市燃气有限公司       | 100,000,000.00   |            |            | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南省林业投资有限公司     | 16,582,100.00    | 2013.1.29  | 2016.10.25 | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南省林业投资有限公司     | 21,996,800.00    | 2015.6.4   | 2018.6.4   | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云投版纳石化有限公司    | 50,000,000.00    | 2015.3.3   | 2016.3.3   | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云投版纳石化有限公司    | 85,000,000.00    | 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公司    | 100,000,000.00   | 2015.2.26  | 2016.2.26  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云投版纳石化有限公司    | 900,000,000.00   | 2015.8.20  | 2016.8.19  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云投版纳石化有限公司    | 5,000,000.00     |            |            | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云投版纳石化有限公司    | 30,000,000.00    |            |            | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云投建设有限公司      | 1,000,000,000.00 | 2013.12.26 | 2016.12.26 | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南云投建设有限公司      | 200,000,000.00   | 2015.1.27  | 2016.1.27  | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司 | 云南绿大地生物科技股份有限公司 | 150,000,000.00   | 2015.12.1  | 2016.12.1  | 否          |

| 担保方名称                       | 被担保方名称           | 担保金额              | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------------|------------------|-------------------|-----------|-----------|------------|
| 云南省投资控股集团有限公司               | 云南绿大地生物科技股份有限公司  | 100,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司               | 云南绿大地生物科技股份有限公司  | 28,902,600.00     |           |           | 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     | 150,000,000.00    | 2015.2.2  | 2016.2.2  | 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     | 15,000,000.00     | 2014.9.2  | 2016.9.2  | 否          |
| 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   | 80,000,000.00     | 2015.6.30 | 2020.6.29 | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司               | 云南省医疗投资管理有限公司    | 107,700,000.00    | 2014.2.13 | 2029.2.13 | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司               | 云南省医疗投资管理有限公司    | 49,542,000.00     | 2015.7.31 | 2023.7.31 | 否          |
| 云南省投资控股集团有限公司               | 云南省医疗投资管理有限公司    | 11,885,168.88     | 2015.12.1 | 2025.12.1 | 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   | 287,690,000.00    |           |           | 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   | 370,000,000.00    |           |           | 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      | 294,000,000.00    |           |           | 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 | 252,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南省能源投资集团有限公司               | 玉溪东方煤业           | 23,000,000.00     |           |           | 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   | 212,000,000.00    |           |           | 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   | 260,000,000.00    |           |           | 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   | 160,000,000.00    |           |           | 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      | 200,000,000.00    |           |           | 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     | 23,000,000.00     |           |           | 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      | 200,000,000.00    |           |           | 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   | 300,000,000.00    |           |           | 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   | 255,000,000.00    |           |           | 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      | 200,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南省能源投资集团有限公司               | 云南能投物流有限责任公司     | 200,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南省能源投资集团有限公司               | 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 5,000,000.00      |           |           | 否          |
| 云南省能源投资集团有限公司               | 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 4,000,000.00      |           |           | 否          |
| 云南省能源投资集团有限公司               | 云南能投汇龙科技股份有限公司   | 7,000,000.00      |           |           | 否          |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南能投海装新能源设备有限公司  | 200,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南能投威士科技股份有限公司   | 50,000,000.00     |           |           | 否          |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南保山苏帕河水电开发有限公司  | 70,000,000.00     |           |           | 否          |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南能投建设工程有限公司     | 100,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南保山苏帕河水电开发有限公司  | 860,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南省电力投资有限公司                 | 云南能投产业投资有限公司     | 200,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南能投产业投资有限公司、云南能投居正产业投资有限公司 | 云南能投汽车租赁有限公司     | 18,000,000.00     |           |           | 否          |
| 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   | 200,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南保山苏帕河水电开发有限公司             | 腾冲苏电龙川江水电开发有限公司  | 145,000,000.00    |           |           | 否          |
| 云南省旅游投资有限公司                 | 金孔雀旅游集团          | 50,000,000.00     | 2015.6.30 | 2016.6.30 | 否          |
| 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   | 16,357,508.35     |           |           | 否          |
| 云南省医疗投资管理有限公司               | 昆明正脉门诊部有限公司      | 30,000,000.00     |           |           | 否          |
| 云南云投生态环境科技股份公司              | 西双版纳云投建设泛亚置业有限公司 | 702,957.87        |           |           | 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    | 3,000,000,000.00  | 2012.8.28 | 2017.8.27 | 否          |
| 合 计                         |                  | 21,132,459,370.70 |           |           |            |

(三) 关联方往来余额

| 报表项目   | 企业名称                | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|---------------------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 云南能投居正产业投资有限公司      |                  | 45,000,000.00    |
| 其他应付款  | 云南能投居正产业投资有限公司      |                  | 96,350,681.39    |
| 应收利息   | 云南华电怒江水电开发有限公司      | 1,999,775.98     | 6,113,825.77     |
| 应收利息   | 迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司  | 71,866.67        | 12,100.00        |
| 应收利息   | 迪庆州开发投资集团香格里拉置地有限公司 | 366,666.67       | 488,888.89       |
| 其他流动资产 | 丽江市丽铁投资建设有限公司       | 1,300,220,000.00 | 1,299,220,000.00 |
| 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 | 150,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 其他应付款  | 何学葵                 | 49,551,166.30    | 50,407,277.49    |
| 其他应付款  | 徐洪尧                 | 16,978,049.95    | 15,313,565.95    |
| 其他应付款  | 张国英                 | 16,054.00        | 10,770,544.00    |
| 其他应付款  | 丽江华首上领房地产开发有限公司     | 6,200,000.00     | 6,500,000.00     |
| 长期委托贷款 | 云南华电怒江水电开发有限公司      | 38,736,000.00    | 517,302,300.00   |

十二、母公司财务报表重要项目的说明

(一) 其他应收款

1、其他应收款分类

| 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                  |             |
|                         | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)      | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                    | 比例 (%)      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 8,533,375,367.56        | 99.92         | 25,165,419.47        | 0.29        | 6,677,556,973.34        | 86.01         | 359,535,494.87        | 5.38        |
| 按账龄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        | 1,086,379,336.67        | 13.99         | 132,348.19            | 0.01        |
| <b>合计</b>               | <b>8,539,906,326.44</b> | <b>100.00</b> | <b>25,347,273.72</b> | <b>0.30</b> | <b>7,763,936,310.01</b> | <b>100.00</b> | <b>359,667,843.06</b> | <b>4.63</b> |

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 项目            | 账面余额             | 坏账金额          | 账龄          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|---------------|------------------|---------------|-------------|----------|--------|
| 云南省城市建设投资有限公司 | 156,000,000.00   | 3,120,000.00  | 5 年以上       | 2.00     | 存在减值迹象 |
| 富滇银行股份有限公司    | 13,000,000.00    | 260,000.00    | 2-3 年       | 2.00     | 存在减值迹象 |
| 云南世博集团        | 12,000,000.00    | 240,000.00    | 3-4 年       | 2.00     | 存在减值迹象 |
| 呈贡医院筹备组       | 23,322,762.09    |               | 4-5 年       |          | 预计可收回  |
| 补偿空军资金        | 2,154,541,946.95 | 21,545,419.47 | 1-5 年、5 年以上 | 1.00     | 存在减值迹象 |
| 云投旺世融资租赁有限公司  | 1,189,600,000.00 |               | 1 年以内       |          | 预计可收回  |

| 项目               | 账面余额                    | 坏账金额                 | 账龄    | 计提比例 (%) | 计提理由  |
|------------------|-------------------------|----------------------|-------|----------|-------|
|                  | 54,260,000.00           |                      | 2-3 年 |          | 预计可收回 |
| 普洱双木生物科技有限公司     | 12,000,000.00           |                      | 3-4 年 |          | 预计可收回 |
| 昆明西驿酒店有限公司       | 30,140,000.00           |                      | 2-3 年 |          | 预计可收回 |
| 云南云投版纳石化有限公司     | 1,370,000,000.00        |                      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 云投文化发展（北京）有限公司   | 70,000,000.00           |                      | 2-3 年 |          | 预计可收回 |
| 云南云景林纸股份有限公司     | 1,021,950,000.00        |                      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 云南省林业投资有限公司      | 94,000,000.00           |                      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
|                  | 50,000,000.00           |                      | 1-2 年 |          |       |
|                  | 22,680,200.00           |                      | 2-3 年 |          |       |
| 云南云投建设有限公司       | 1,200,000,000.00        |                      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 曲靖市燃气集团有限公司      | 40,000,000.00           |                      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 云南云投创新投资中心（有限合伙） | 959,459,660.00          |                      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 云南青美姚安农业科技发展有限公司 | 30,000,000.00           |                      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 云南青美农业科技发展有限公司   | 20,000,000.00           |                      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| 云南泰兴矿业股份有限公司     | 10,420,798.52           |                      | 1 年以内 |          | 预计可收回 |
| <b>合计</b>        | <b>8,533,375,367.56</b> | <b>25,165,419.47</b> |       |          |       |

## （二）长期股权投资

### 1、长期股权投资分类

| 项目           | 年初余额                     | 本期增加                    | 本期减少                  | 年末余额                     |
|--------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 对子公司的投资      | 25,988,064,686.87        | 4,165,213,189.70        | 42,000,000.00         | 30,111,277,876.57        |
| 对联营企业投资      | 5,569,174,821.28         | 3,125,499,459.26        | 539,921,653.08        | 8,154,752,627.46         |
| <b>小计</b>    | <b>31,557,239,508.15</b> | <b>7,290,712,648.96</b> | <b>581,921,653.08</b> | <b>38,266,030,504.03</b> |
| 减：长期股权投资减值准备 |                          |                         |                       |                          |
| <b>合计</b>    | <b>31,557,239,508.15</b> | <b>7,290,712,648.96</b> | <b>581,921,653.08</b> | <b>38,266,030,504.03</b> |

2、长期股权投资明细

| 项目                         | 核算方法 | 投资成本              | 年初余额             | 本期增加             | 本期减少          | 年末余额              | 持股比例<br>(%) | 减值准备 | 表决权比<br>例 (%) | 本期现金红利         |
|----------------------------|------|-------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------|------|---------------|----------------|
| <b>子公司</b>                 |      |                   |                  |                  |               |                   |             |      |               |                |
| 云南省铁路投资有限公司                | 成本法  | 11,891,140,000.00 | 9,646,300,000.00 | 2,244,840,000.00 |               | 11,891,140,000.00 | 92.688      |      | 92.688        | 355,160,000.00 |
| 云南石化燃气有限公司                 | 成本法  | 1,166,813,542.01  | 905,909,061.97   | 260,904,480.04   |               | 1,166,813,542.01  | 100.00      |      | 100.00        | 8,960,000.00   |
| 云南泰兴矿业有限公司                 | 成本法  | 71,200,000.00     | 71,200,000.00    |                  |               | 71,200,000.00     | 90.00       |      | 90.00         |                |
| 云南省医疗投资管理有限公司              | 成本法  | 1,320,000,000.00  | 1,010,000,000.00 | 310,000,000.00   |               | 1,320,000,000.00  | 100.00      |      | 100.00        | 2,750,000.00   |
| 中视云投文化产业投资有限公司             | 成本法  | 60,000,000.00     | 60,000,000.00    |                  |               | 60,000,000.00     | 60.00       |      | 60.00         |                |
| 云南天景房地产开发有限公司              | 成本法  | 400,000,000.00    | 400,000,000.00   |                  |               | 400,000,000.00    | 80.00       |      | 80.00         |                |
| 云南云投建设有限公司                 | 成本法  | 453,057,000.00    | 53,057,000.00    | 400,000,000.00   |               | 453,057,000.00    | 91.00       |      | 91.00         |                |
| 景谷符源贸易服务有限公司               | 成本法  | 84,334,647.30     | 84,334,647.30    |                  |               | 84,334,647.30     | 89.21       |      | 89.21         |                |
| 云南云景林纸股份有限公司               | 成本法  | 1,221,076,352.70  | 1,221,076,352.70 |                  |               | 1,221,076,352.70  | 89.21       |      | 89.21         |                |
| 云南云投电子商务有限公司               | 成本法  | 17,363,604.54     | 18,298,238.54    | -934,634.00      |               | 17,363,604.54     | 100.00      |      | 100.00        |                |
| 云南云投股权投资基金管理有限公司           | 成本法  | 30,000,000.00     | 30,000,000.00    |                  |               | 30,000,000.00     | 100.00      |      | 100.00        | 2,927,303.33   |
| 云南省林业投资有限公司                | 成本法  | 169,000,000.00    | 169,000,000.00   |                  |               | 169,000,000.00    | 69.86       |      | 69.86         |                |
| 云投国际（香港）有限公司               | 成本法  | 65,000,000.00     | 35,000,000.00    | 30,000,000.00    |               | 65,000,000.00     | 100.00      |      | 100.00        |                |
| 云投旺世融资租赁有限公司               | 成本法  | 216,154,017.26    | 216,154,017.26   |                  |               | 216,154,017.26    | 80.00       |      | 80.00         |                |
| 云南省旅游投资有限公司                | 成本法  | 515,000,000.00    | 475,000,000.00   | 40,000,000.00    |               | 515,000,000.00    | 100.00      |      | 100.00        |                |
| 云南省扶贫投资开发有限公司              | 成本法  | 200,000,000.00    |                  | 200,000,000.00   |               | 200,000,000.00    | 3.06        |      | 3.06          |                |
| 普洱双木生物科技有限公司               | 成本法  | 1,000,000.00      | 1,000,000.00     |                  |               | 1,000,000.00      | 100.00      |      | 100.00        |                |
| 云南云投国有资本运营股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 成本法  | 645,000,000.00    |                  | 645,000,000.00   |               | 645,000,000.00    | 100.00      |      | 100.00        | 12,564,135.66  |
| 云南云投中油油品销售有限公司             | 成本法  |                   | 42,000,000.00    |                  | 42,000,000.00 | 0.00              |             |      |               |                |
| 云南云投创新投资中心（有限合伙）           | 成本法  | 972,000,000.00    | 942,000,000.00   | 30,000,000.00    |               | 972,000,000.00    | 100.00      |      | 100.00        | 130,104,255.48 |
| 云南省滇中产业新区开发投资有限公司          | 成本法  | 500,000,000.00    | 500,000,000.00   |                  |               | 500,000,000.00    | 100.00      |      | 100.00        |                |
| 云南云投生态环境科技股份有限公司           | 成本法  | 408,607,053.80    | 406,870,533.00   | 1,736,520.80     |               | 408,607,053.80    | 21.10       |      | 21.10         |                |
| 云南省能源投资集团有限公司              | 成本法  | 9,695,864,836.10  | 9,695,864,836.10 |                  |               | 9,695,864,836.10  | 83.08       |      | 83.08         | 40,000,000.00  |
| 云投文化发展（北京）有限公司             | 成本法  | 5,000,000.00      | 5,000,000.00     |                  |               | 5,000,000.00      | 100.00      |      | 100.00        |                |

| 项目                 | 核算方法 | 投资成本                     | 年初余额                     | 本期增加                    | 本期减少                  | 年末余额                     | 持股比例 (%) | 减值准备 | 表决权比例 (%) | 本期现金红利                |
|--------------------|------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|----------|------|-----------|-----------------------|
| 云南正融企业管理咨询有限公司     | 成本法  | 3,666,822.86             |                          | 3,666,822.86            |                       | 3,666,822.86             | 100.00   |      | 100.00    |                       |
| <b>小计</b>          |      | <b>30,111,277,876.57</b> | <b>25,988,064,686.87</b> | <b>4,165,213,189.70</b> | <b>42,000,000.00</b>  | <b>30,111,277,876.57</b> |          |      |           | <b>552,465,694.47</b> |
| <b>联营企业</b>        |      |                          |                          |                         |                       |                          |          |      |           |                       |
| 迪庆香格里拉建塘酒店投资管理有限公司 | 权益法  | 48,000,000.00            | 47,801,421.65            | -1,891,219.24           |                       | 45,910,202.41            | 80.00    |      | 80.00     |                       |
| 富滇银行股份有限公司         | 权益法  | 3,556,183,008.13         | 3,314,922,715.77         | 2,295,743,079.33        | 216,149,564.50        | 5,394,516,230.60         | 18.95    |      | 18.95     | 216,149,564.50        |
| 红塔证券有限公司           | 权益法  | 1,544,801,413.70         | 1,564,500,502.77         | 750,345,716.58          | 77,466,442.95         | 2,237,379,776.40         | 20.00    |      | 20.00     | 77,466,442.95         |
| 昆明北方红外科技股份有限公司     | 权益法  | 400,000,000.00           | 437,138,914.12           | 16,202,732.35           | 17,060,000.00         | 436,281,646.47           | 20.00    |      | 20.00     | 17,060,000.00         |
| 云南北方奥雷得光电科技股份有限公司  | 权益法  | 48,000,000.00            | 37,982,809.62            | 2,681,961.96            |                       | 40,664,771.58            | 20.87    |      | 20.87     |                       |
| 云南燃气股份有限公司         | 权益法  |                          | 4,853,234.28             | 46,765.72               | 4,900,000.00          |                          | 49.00    |      | 49.00     |                       |
| 云南亚广传媒发展有限公司       | 权益法  | 34,000,000.00            | 35,929,868.67            | -35,929,868.67          |                       |                          | 32.38    |      | 32.38     |                       |
| 云南中油昆仑燃气有限公司       | 权益法  |                          | 126,045,354.40           | 98,300,291.23           | 224,345,645.63        |                          |          |      |           |                       |
| <b>小计</b>          |      | <b>5,630,984,421.83</b>  | <b>5,569,174,821.28</b>  | <b>3,125,499,459.26</b> | <b>539,921,653.08</b> | <b>8,154,752,627.46</b>  |          |      |           | <b>310,676,007.45</b> |
| <b>合计</b>          |      | <b>35,742,262,298.40</b> | <b>31,557,239,508.15</b> | <b>7,290,712,648.96</b> | <b>581,921,653.08</b> | <b>38,266,030,504.03</b> |          |      |           | <b>863,141,701.92</b> |

3、重要联营企业的主要财务信息

| 项目               | 本期金额               |                   | 上年金额               |                   |
|------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                  | 富滇银行股份有限公司         | 红塔证券有限公司          | 富滇银行股份有限公司         | 红塔证券有限公司          |
| 流动资产             |                    | 14,712,705,239.57 |                    | 9,013,486,937.90  |
| 非流动资产            |                    | 3,273,916,491.53  |                    | 2,204,241,492.01  |
| 资产合计             | 154,035,434,279.97 | 17,986,621,731.10 | 145,131,181,435.34 | 11,217,728,429.91 |
| 流动负债             |                    | 5,632,540,508.57  |                    | 4,964,347,698.09  |
| 非流动负债            |                    | 828,139,098.70    |                    | 18,801,758.67     |
| 负债合计             | 139,960,316,774.95 | 6,460,679,607.27  | 132,205,085,017.82 | 4,983,149,456.76  |
| 净资产              | 14,075,117,505.02  | 11,525,942,123.83 | 12,926,096,417.52  | 6,234,578,973.15  |
| 归属于母公司净资产        | 13,861,410,378.67  | 11,427,548,001.26 | 12,768,109,195.27  | 6,138,480,641.23  |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 3,426,540,645.61   | 2,285,509,600.25  | 3,140,954,862.04   | 1,540,758,640.95  |
| 调整事项             |                    |                   |                    |                   |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 5,394,516,230.60   | 2,237,379,776.40  | 3,314,922,715.77   | 1,564,500,502.77  |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                    |                   |                    |                   |
| 营业收入             | 4,412,012,801.23   | 1,570,117,915.96  | 4,385,054,383.50   | 676,540,616.00    |
| 财务费用             |                    |                   |                    |                   |
| 所得税费用            | -403,740,462.03    | 270,075,344.50    | 533,348,663.13     | 166,836,581.90    |
| 净利润              | 1,536,835,339.70   | 1,008,354,257.21  | 1,653,868,562.94   | 476,761,169.50    |
| 其他综合收益           | 282,589,000.00     | 47,978,998.87     | 394,090,000.00     | 88,233,225.86     |
| 综合收益总额           | 1,819,424,339.70   | 1,056,333,256.08  | 2,047,958,562.94   | 564,994,395.36    |
| 本期收到的来自联营企业的股利   | 216,149,564.50     | 77,466,442.95     | 105,787,068.49     | 30,680,269.01     |

(三) 营业收入及成本

1、营业收入

| 项 目    | 本期金额             | 上年金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 利息收入   | 409,202,357.74   | 283,212,482.98   |
| 投资收益   | 1,395,445,004.87 | 1,582,111,163.10 |
| 其他业务收入 | 13,998,843.71    | 9,685,374.25     |
| 合 计    | 1,818,646,206.32 | 1,875,009,020.33 |

2、营业成本

| 项 目    | 本期金额             | 上年金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 利息支出   | 1,799,500,190.43 | 1,677,805,404.72 |
| 其他业务成本 | 2,509,072.14     | 2,538,828.04     |
| 合 计    | 1,802,009,262.57 | 1,680,344,232.76 |

3、按行业分类营业收入及成本

| 项目          | 本期金额                    |                         | 上年金额                    |                         |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|             | 收入                      | 成本                      | 收入                      | 成本                      |
| <b>主营业务</b> |                         |                         |                         |                         |
| 利息收入        | 409,202,357.74          | 1,799,500,190.43        | 283,212,482.98          | 1,677,805,404.72        |
| 投资收益        | 1,395,445,004.87        |                         | 1,582,111,163.10        |                         |
| <b>小计</b>   | <b>1,804,647,362.61</b> | <b>1,799,500,190.43</b> | <b>1,865,323,646.08</b> | <b>1,677,805,404.72</b> |
| <b>其他业务</b> | <b>13,998,843.71</b>    | <b>2,509,072.14</b>     | <b>9,685,374.25</b>     | <b>2,538,828.04</b>     |
| <b>合计</b>   | <b>1,818,646,206.32</b> | <b>1,802,009,262.57</b> | <b>1,875,009,020.33</b> | <b>1,680,344,232.76</b> |

(四) 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                              | 22,565,193.97     | 16,506,120.97     |
| 加：资产减值准备                         | -142,911,625.08   | 63,270,967.10     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,797,774.22      | 3,746,081.82      |
| 无形资产摊销                           | 861,976.65        | 847,253.32        |
| 长期待摊费用摊销                         | 358,466.69        | 470,233.37        |
| 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）              |                   |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                   |                   |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 1,799,500,190.43  | 1,677,805,404.72  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -586,236,467.73   | -551,982,582.56   |
| 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）            | -1,153,039,922.06 | -2,749,732,146.40 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 1,715,492,583.08  | 1,863,504,278.04  |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,660,388,170.17  | 324,435,610.38    |
| 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                  | —                 | —                 |
| 现金的年末余额                          | 1,417,355,256.46  | 2,056,091,854.89  |
| 减：现金的期初余额                        | 2,056,091,854.89  | 1,512,136,406.84  |
| 加：现金等价物的年末余额                     |                   |                   |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -638,736,598.43   | 543,955,448.05    |

### 十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

根据西双版纳州人民政府办公室印发西政办发【2008】37 号《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》的规定，云南金孔雀旅游集团有限公司下属西双版纳原始森林公园有限公司、西双版纳勐景来景区有限公司、西双版纳基诺山寨景区有限公司自 2008 年 5 月 1 日起以及西双版纳野象谷景区有限公司自 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。云南金孔雀旅游集团有限公司于 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，认为原始森林公园不属于西双版纳风景名胜区，以及野象谷景区属于风景名胜区与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。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。

### 十四、财务报表的批准

本公司 2015 年度财务报表已经董事会批准。



# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>

|         |                        |
|---------|------------------------|
| 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，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



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一年度年度报告并公示。

2016 年 01 月 22 日



证书序号: NO. 019726

## 说明

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

# 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: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

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



中华人民共和国财政部制



证书序号: 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

证书号: 16

发证时间

证书有效期至:

二〇一七年十月





证书编号: 530100010020  
No. of Certificate

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

发证日期: 1998 年 04 月 06 日  
Date of Issuance

姓名: 张为  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1971-05-16  
Date of birth  
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所  
Working unit  
身份证号: 530111710516001  
Identity card No.



有效一年。

This certificate is valid for another year after

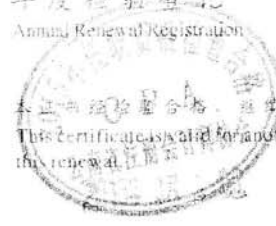
renewal

2015年 3月 3 日

年 月 日  
/ /

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
the renewal at 云南注册会计师协会



证书编号: 530100010090  
No. of Certificate

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

发证日期: 2001 年 10 月 10 日  
Date of Issuance

年 月 日



姓名: 李云虹  
Full name: 李云虹  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1974-09-12  
Date of birth: 1974-09-12  
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所  
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所  
身份证号码: 530102197409122446  
Identity card No: 530102197409122446

