



恐龙谷

NEEQ: 832421

云南世界恐龙谷旅游股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

一、2018年4月，公司与国家开发银行签订项目贷款

<p>为确保借款人云南世界恐龙谷旅游股份有限公司履行其与抵押权人签订的编号为 53101201801100002578 的借款合同（以下简称主合同），抵押人愿意以世界恐龙谷二期建设项目土地（原禄园用（2010）第 18083 号；现云（2018）禄丰县不动产权第 0000781 号、云（2018）禄丰县不动产权第 0000782 号、云（2018）禄丰县不动产权第 0000783 号、云（2018）禄丰县不动产权第 0000784 号）使用权和项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）作抵押，向抵押权人提供担保。抵押人和抵押权人协商一致，订立本合同。</p> <p>第一条 定义 除本合同另有约定外，本合同中有关用语的定义与主合同相同。</p> <p>第二条 抵押物 本合同项下抵押物的名称及有关情况详见附件。</p> <p>第三条 担保的范围 根据主合同的约定，借款人向抵押权人借款人民币 59500 万元（大写：伍亿玖仟伍佰万元整），借款期限 15 年 0 个月（即从 2018 年 4 月 25 日起，至 2033 年 4 月 25 日止）。 本合同担保的范围包括主合同项下全部借款本金、利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现抵押权的费用。</p> <p>第四条 抵押人的陈述和保证 (一) 抵押人是依法成立的法人，现持有有效营业执照，并依法拥有其资产、经营其业务； (二) 抵押人合法拥有抵押物的所有权或处分权；如抵押物属于依法须经有关方面批准或同意方可抵押的财产，抵押人保证其已</p>	<p>(本页无正文)</p> <p>抵押人：云南世界恐龙谷旅游股份有限公司 (公章或合同专用章)</p> <p>法定代表人： (或授权代理人)</p> <p>2018年4月25日</p> <p>抵押人开户银行及帐号： 国家开发银行云南省分行 账号：53101560058784040000</p> <p>抵押权人：国家开发银行 (合同专用章)</p> <p>法定代表人： (或授权代理人)</p> <p>2018年4月25日</p> <p>签约地点：云南省昆明市西山区</p>
---	--

国家开发银行（以下简称“国开行”）同意向公司提供人民币 59,500 万元（大写：伍亿玖仟伍佰万元整）项目贷款，借款期限 15 年（含两年宽限期），借款利率为借款合同生效日中国人民银行公布的五年期人民币贷款基准利率。

国开行贷款条件为：公司配套 15000 万元（大写：壹亿伍仟万元）项目资本金，抵押二期建设项目在建工程及土地，云南世博旅游控股集团有限公司为项目贷款提供全程全额连带责任担保，公司在国开行开立存款账户作为偿债准备金账户。

二、2018年5月，公司圆满完成股东会、董事会及高级管理人员的换届工作。

三、公司经营范围变更。2018年8月，公司第二届董事会第二次会议审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，公司在原章程基础上扩充经营范围，增加了：“旅游娱乐服务；会议展览服务；广告服务；文化体育服务；餐饮住宿服务；居民日常服务；文教、工艺品类产品（不含象牙制品）销售；食品、饮料、酒类产品销售；卷烟零售。（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）。”该议案已提交股东大会审议并通过。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、恐龙谷有限公司	指	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《云南世界恐龙谷旅游股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
滇中产业新区	指	经《国务院关于同意设立云南滇中新区的批复》(国函(2015)141号)同意设立的国家级新区——云南滇中新区,是我国面向南亚东南亚辐射中心的重要支点、云南桥头堡建设重要经济增长极、西部地区新型城镇化综合试验区和改革创新先行区
旅游体验收入	指	游客入园后体验相关服务的收费,主要包括游览车业务、翼龙翱翔业务、水上运动业务、导游服务业务、时空飞船业务和漂流业务
“十三五”规划	指	中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要,简称“十三五”规划(2016—2020年)
“旅游+”战略	指	将旅游产业与其他业有机地结合,不仅为旅游业的发展提供内容和文化元素,同时也促进各行各业产业发展
华侨城	指	华侨城集团有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
世博集团	指	云南
省国资委	指	云南省国有资产监督管理委员会

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人卢亚群、主管会计工作负责人江训彦及会计机构负责人（会计主管人员）王孙女保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事永树理因工作原因未能出席董事会审议年度报告，已委托授权董事李磊代为表决。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、潜在同行业竞争风险	公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。华侨城（云南）投资有限公司是隶属于国务院国资委直接管理的大型中央企业华侨城集团公司的全资子公司，通过世博集团间接拥有恐龙谷公司总股本 51% 股的权益。虽然目前公司在产品、市场等方面与实际控制人及其控制的其他企业存在显著不同，但旅游业作为华侨城集团三大核心业务之一，未来可能存在公司与实际控制人及其控制的其他企业经营相同或相似业务的风险。
二、偿债风险	报告期内公司新增 30000 万元长期借款，4000 万元短期借款，新增应付工程款 6862 万元，若公司不能及时筹集资金还款，将面临资金紧缺，影响二期项目推进及公司日常经营，对公司产生严重不利影响。
三、应收款项回收风险	公司期末超过 1 年的应收账款为 606,344.44 元。应收账款主要为旅行社的旅游款、企事业单位及政府职能部门，因款项分散而回收成本较高，回款相对较慢，因此公司应收账款存在一定的回收风险。
四、自然灾害或政策因素对公司运营造成重大不利影响的风险	自然灾害、重大疫情、大型活动等自然因素和国家对公司所在行业的宏观政策等因素影响入园游客数量，从而对公司运营产

	生一定的经营影响。
五、设施、大型游乐设备运营故障或事故风险	公司经营的游乐类主题公园拥有多种大型游乐设备，虽然迄今为止公司并未发生过运营故障或事，但是仍然可能会因设施故障等原因发生重大安全事故，重大安全事故直接关系到游客人身安全和公司信誉，安全事故的发生将直接对公司的经营和品牌产生负面影响。
六、现金舞弊风险	公司的收入主要来源于现金销售门票,公司虽有相关内控措施,但仍可能存在现金舞弊风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司
证券简称	恐龙谷
证券代码	832421
法定代表人	卢亚群
办公地址	云南省楚雄州禄丰县世界恐龙谷景区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	江训彦
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0878-8985188
传真	0878-8985188
电子邮箱	282449876@qq.com
公司网址	www.konglonggu.com
联系地址及邮政编码	651200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年3月28日
挂牌时间	2015年5月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-89 娱乐业-892 游乐园-8920 游乐园
主要产品与服务项目	恐龙文化公园,分为“恐龙遗址科考观光区”、“侏罗纪世界旅游区”和“侏罗纪嘉年华游乐区”。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	110,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	云南世博投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	国务院国有资产监督管理委员会 云南世博投资有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91532300772676430Y	否
注册地址	云南省楚雄州禄丰县金山镇龙城路邮政大楼	否

注册资本（元）	110,000,000 元	否
---------	---------------	---

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张为、杨文华
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	34,323,410.46	47,542,802.93	-27.81%
毛利率%	37.35%	46.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,802,044.13	21,062,435.73	-86.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	252,706.08	21,129,637.02	-97.03%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.53%	12.33%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.14%	4.98%	-
基本每股收益	0.03	0.19	-86.70%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	774,605,914.71	371,510,438.18	108.50%
负债总计	590,388,141.79	190,094,709.39	210.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	184,217,772.92	181,415,728.79	1.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.65	1.54%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	76.22%	51.17%	-
流动比率	0.84	1.02	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-13,674,049.13	8,745,905.28	-256.35%
应收账款周转率	1.79	2.68	-
存货周转率	31.48	36.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	108.50%	14.11%	-
营业收入增长率%	-27.81%	-3.37%	-
净利润增长率%	-86.70%	35.50%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	110,000,000	110,000,000	
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
收禄丰县财政局禄财行[2018]69号文件下达2018年旅游专项经费	100,000.00
景区提升改造结转递延收益	1,140,089.75
收禄丰县财政局拨付禄财教[2018]1146号文2018年省级文化产业发展专项资金	100,000.00
景区提升改造结转递延收益	1,679,977.06
固定资产处置利得	6,247.00
营业外支出	-27,092.58
非经常性损益合计	2,999,221.23
所得税影响数	449,883.18
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,549,338.05

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据				
应收账款	4,147,995.52		34,301,747.48	
应收票据及应收账款		4,147,995.52		34,301,747.48
应收利息				
应收股利				
其他应收款	120,025.62	120,025.62	195,110.02	195,110.02
固定资产	104,674,037.29		113,103,523.85	
固定资产清理		104,674,037.29		113,103,523.85
在建工程	421,956,590.34	421,956,590.34	143,084,719.33	143,084,719.33
工程物资				
应付票据				
应付账款	128,334,435.50		59,709,525.54	
应付票据及应付账款		128,334,435.50		59,709,525.54
应付利息	1,874,333.36		42,000.00	
应付股利				
其他应付款	319,715.86	2,194,049.22	1,514,081.70	1,934,081.70
长期应付款				
专项应付款				
财务费用	-2,386.73		-180,954.16	-180,954.16
财务费用		-2,386.73		
其中：利息费用				
利息收入		59,294.02		224,585.83

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于娱乐业（R89）（根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的一家专业从事主题公园经营的现代化公司，所经营的世界恐龙谷景区是以世界级恐龙化石资源为依托，按国家AAAAA旅游景区标准建造的，集遗址保护、科普科考、观光游览和休闲娱乐于一体的主题旅游景区。目前，世界恐龙谷景区由“恐龙遗址科考观光区”、“侏罗纪世界旅游区”两大区域组成，涵盖了恐龙遗址考察、自然景观参观等娱乐项目。

公司的消费群体主要分为散客和团队游客。针对不同类别的游客，公司制定了不同的营销模式。针对团队游客，公司通过与旅行社建立互惠共赢机制，促使旅行社积极开设相应的旅行路线，扩大公司团队游客的市场规模；针对散客，公司主要通过电视、平面广告、广播、微信、微博、抖音等媒体针对周边省市进行宣传。

目前，公司门票的销售模式主要包括两种，景区直接销售模式和网络购买现场取票模式，通过门票收入、景区观光游览车收入为公司获取收入、利润和现金流。

报告期内，商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

在全体同仁的共同努力下，公司2018年安全运行，保持自开业以来无重大安全生产事故的良好运行状态。安全生产既为公司提供了良好的运营环境，为游客提供了安全的旅游休闲环境，同时也为公司累积了安全的恐龙谷主题乐园口碑。

公司在报告期内实现营业收入3,432.34万元，较上年同期4,754.28万元减少1,321.94万元，下降27.81%，完成年度预算营业收入4000万元的85.81%；实现利润总额340.6万元，较上年同期2,481.25万元减少2,140.66万元，下降86.27%，完成年度预算利润总额400万元的85.15%；截至2018年12月末，公司总资产为77,460.59万元，净资产为18,421.78万元，资产负债率为76.22%。

（二） 行业情况

公司经营的世界恐龙谷景区是一个以“中国云南禄丰恐龙国家地质公园”世界级的恐龙化石资源为

依托，按国家AAAAA旅游区标准建造的，集遗址保护、科普科考、观光游览和休闲娱乐于一体的旅游景区，是一座充满科普性、参与性、知识性、趣味性的原生态旅游主题公园，为国家4A级旅游景区。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》以及《国民经济行业分类与代码》，本公司属于“娱乐业”（R文化、体育和娱乐业-89娱乐业-892游乐园-8920游乐园）。

1. 行业政策

报告期内，各项行业法律法规的颁布，极大促进了公司所处旅游行业蓬勃发展。同时，云南省加大全域旅游投资扶持力度。

(1) 2017年2月5日，中央一号文件《中共中央、国务院关于深入推进农业供给侧结构性改革加快培育农业农村发展新动能的若干意见》正式发布，首次写入“旅游+”概念。文件提出，大力发展乡村休闲旅游业，充分发挥乡村各类物质与非物质资源富集的独特优势，利用“旅游+”“生态+”等模式，推进农业、林业与旅游、教育、文化、康养等产业深度融合，丰富乡村旅游业态和产品，打造各类主题乡村旅游目的地和精品线路，发展富有乡村特色的民宿和养生养老基地，鼓励农村集体经济组织创办乡村旅游合作社，或与社会资本联办乡村旅游企业，多渠道筹集建设资金，大力改善休闲农业、乡村旅游、森林康养公共服务设施条件，完善休闲农业、乡村旅游行业标准等。

(2) 《国务院关于同意设立云南滇中新区的批复》（国函〔2015〕141号）同意设立云南滇中新区。批复提出，要把建设云南滇中新区作为实施“一带一路”、长江经济带等国家重大战略和区域发展总体战略的重要举措，打造中国面向南亚东南亚辐射中心的重要支点、云南桥头堡建设重要经济增长极、西部地区新型城镇化综合试验区和改革创新先行区。关于滇中新区建设，2014年9月23日云南省政府发布《滇中城市经济圈一体化发展总体规划（2014-2020年）》，构建了以昆明、玉溪、曲靖、楚雄4州市及红河州北部拓展区为发展空间的“4+1”滇中城市经济圈，全面提升滇中城市经济圈整体竞争力、综合经济实力和辐射带动能力。至2020年，滇中城市经济圈生产总值占全省的比重力争达到65%左右，人均生产总值力争比2012年翻两番，城镇居民人均可支配收入、农民人均纯收入分别力争比2012年增长3倍，城镇化率力争达到66%左右。交通基础设施的大力建设将会促进云南整体经济的快速发展。2016年底云南迈入高铁时代，届时高铁将连通滇中城际列车，连通中东部发达地区的高铁，连通东南亚、南亚的在建铁路网，将带来的无限商机，为滇中新区市场辐射东南亚、南亚的战略目标的实现夯实了基础。

(3) 云南省抓好国家《十三五旅游发展规划》中列入云南的“13334”项目实施，即建设1个重点会展目的地（昆明），3个旅游功能区（香格里拉民族文化旅游景区、乌蒙山民族文化旅游景区、滇黔桂民族文化旅游景区），3条廊道（楚雄至攀枝花滇川风景道、富宁至靖西滇桂粤边海风景道、大香格里拉区域风景道），3类特色旅游目的地（泸沽湖、抚仙湖湖泊旅游目的地、普达措湿地旅游目的地、西双版纳民俗风情旅游目的地），4条精品旅游带（昆昭楚丽长江国际黄金旅游带、长征红色记忆旅游带、茶马古道生态文化旅游带、楚大丽香藏羌彝文化旅游带），积极打造一批国内知名旅游目的地和旅游产品，提升云南旅游的核心竞争力。恐龙谷二期建设项目被列入云南省2017年度云南省重点文化产业项目，是楚雄州唯一重点文化产业项目。

(4) 云南省委省政府提出综合交通建设5年大会战（2016—2020年）目标，全省所有州市通高速公路，50万人口以上经济大县、滇中城市经济圈县县通高速公路，基本建成“七出省五出境”高速公路主骨架网，初步适应云南跨越式发展的综合交通保障需要。云南可以凭借着得天独厚的旅游资源吸引更多的游客通过高铁来云南旅游，那时云南将不再是道路末端，交通成本不再高昂，往返云南变得便捷。上述战略的实施，将为滇中新区带来GDP的快速增长、居民消费能力的大幅提升、滇中新区人口的快速增长，从而为我公司提供广阔的市场基础及发展空间，我公司也将适应产业发展趋势提供更多的服务、产品满足人们不断丰富、增长的休闲娱乐需求。

(6) “央企入滇”助力旅游产业升级。“十三五”期间，云南省将旅游文化产业确定为全省重点培育的八大产业之一，旅游强省建设进程加快推进。中国文化旅游领军企业华侨城与云南省展开战略合作，以央企、地方国企平台合作模式，参与云南全省旅游大开发，推动云南旅游产业升级。2016年6月14

日恐龙谷原实际控制人世博集团与云南省国资委、华侨城集团签署了《战略合作框架协议》；2016年12月2日世博集团与云南省国资委、华侨城集团、华侨城（云南）投资有限公司签署了《关于云南世博旅游控股集团有限公司之增资扩股协议》。

2. 行业风险特征

(1) 基本风险特征。旅游业具有依赖性，旅游业的发展在很大程度上依赖于国家宏观环境，政治的、经济的、社会的多重因素。旅游业的依赖性决定了它是一个较为敏感和脆弱的行业，也是风险性较大的行业，旅游业普遍面临的风险包括：国际经济环境风险、国内宏观环境风险、突发性灾害风险等。

(2) 市场风险特征。国内外自然、经济、社会、政治、政局动乱、战争、国际关系不稳定等突发事件的发生都会引起的旅游市场需求的变化，带来市场风险。但随着生活水平的提高，科技、信息、通讯等技术的快速发展，生活理念、探新求异精神需求的不断变化，较大的旅游消费需求弹性，使得旅游者的旅游偏好呈现出多样多变的特性，而旅游产品更新变化的有限性和滞后性，容易引起旅游目的地供给与需求矛盾的市场风险。

(3) 主题公园处于充分竞争的娱乐业，主题公园目前属资金密集型、劳动密集型行业。目前国内经营主题公园的著名企业及主题公园有：华特迪士尼(中国)有限公司经营上海迪士尼及香港迪士尼主题公园；深圳华侨城股份有限公司经营欢乐谷；广州长隆集团有限公司经营长隆欢乐世界；常州恐龙园股份有限公司经营环球恐龙城；深圳华强方特文化科技集团股份有限公司经营方特欢乐世界；深圳之窗有限公司经营世界之窗；大连海昌集团有限公司经营海昌极地海洋世界；杭州宋城集团控股有限公司经营宋城公园；西安曲江文化旅游股份有限公司经营大唐芙蓉园等。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	131,030,271.50	16.92%	3,031,100.47	0.82%	4,222.86%
应收票据与应收账款	4,147,995.52	0.54%	34,301,747.48	9.23%	-87.91%
存货	1,086,801.42	0.14%	1,093,871.92	0.29%	-0.65%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	104,674,037.29	13.51%	113,103,523.85	30.44%	-7.45%
在建工程	421,956,590.34	54.47%	143,084,719.33	38.51%	194.90%
短期借款	70,000,000.00	9.04%	30,000,000.00	8.08%	-
长期借款	300,000,000.00	38.73%	-	0.00%	-
长期待摊费用	479,735.82	0.06%	891,561.23	0.24%	-46.19%
无形资产	65,156,677.85	8.41%	66,853,560.26	18.00%	-2.54%
递延所得税资产	112,970.84	0.01%	82,983.08	0.02%	36.14%
其他非流动资产	11,231,880.00	1.45%	0.00	0.00%	-
其他流动资产	33,358,676.84	4.31%	6,695,235.63	1.80%	398.25%
其他应收款项	120,025.62	0.02%	195,110.02	0.05%	-38.48%
预付款项	1,250,251.67	0.16%	2,177,024.91	0.59%	-42.57%

应付票据及应付账款	128,334,435.50	16.57%	59,709,525.54	16.07%	114.93%
预收款项	295,434.00	0.04%	29,500.00	0.01%	901.47%
应付职工薪酬	1,825,430.00	0.24%	2,463,316.00	0.66%	-25.90%
应交税费	3,375.88	0.00%	5,402,802.15	1.45%	-99.94%
其他应付款	2,194,049.22	0.28%	1,934,081.70	0.52%	13.44%
递延收益	87,735,417.19	11.33%	90,555,484.00	24.37%	-3.11%
资产总计	774,605,914.71	-	371,510,438.18	-	108.50%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金

公司在报告期末的货币资金为 131,030,271.5 元, 比上年度末减少 127,999,171.03 元, 变动比例为 4222.86%。主要原因是本期取得国家开发银行云南省分行项目贷款资金 3,0000 万元。

2. 应收票据及应收账款

公司在报告期末的应收票据及应收账款为 4,147,995.52 元, 比上年度末减少 30,153,751.96 元, 变动比例为-87.91%。主要原因是本期收回云南策轩商贸有限公司洗涤用品款 30,341,950.00 元。

3. 预付款项

公司在报告期末的预付款项为 1,250,251.67 元, 比上年度末减少 926,773.24 元, 变动比例为-42.57%。主要原因是本期末重分类预付款项 11,231,880.00 元至其他非流动资产。

4. 其他应收款

公司在报告期末的其他应收款为 120,025.62 元, 比上年度末减少 75,084.40 元, 变动比例为-38.48%。主要原因是本期末重分类其他应收款 9,514,879.53 元至其他流动资产。

5. 其他流动资产

公司在报告期末的其他流动资产为 33,358,676.84 元, 比上年度末增加 26,663,441.21 元, 变动比例为 398.25%。主要原因是本期末重分类其他应收款 9,514,879.53 元至其他流动资产以及在建工程建设产生的增值税进项税额。

6. 固定资产

公司在报告期末的固定资产为 104,674,037.29 元, 比上年度末减少 8,429,486.56 元, 变动比例为-7.45%, 占总资产比重为 13.51%。主要原因是本期末计提折旧 9,210,327.53 元。

7. 在建工程

公司在报告期末的在建工程为 421,956,590.34 元, 比上年度末增加 278,871,871.01 元, 变动比例为 194.90%。主要原因为公司继续推进恐龙谷二期项目建设。二期项目总投资为 7.5 亿元, 预期 2019 年全部完工, 2019 年 7 月开始营业。

8. 长期待摊费用

公司在报告期末的长期待摊费用为 479,735.82 元, 比上年度末减少 411,825.41 元, 变动比例为-46.19%。主要原因为本期摊销 411,825.41 元。

9. 递延所得税资产

公司在报告期末的递延所得税资产为 112,970.84 元, 比上年度末增加 29,987.76 元, 变动比例为 36.14%。主要原因为本期计提坏账准备确认递延所得税资产 29,987.76 元。

10. 其他非流动资产

公司在报告期末的其他非流动资产为 11,231,880.00 元, 比上年度末增加 11,231,880.00 元。主要原因是本期末重分类预付款项 11,231,880.00 元至其他非流动资产。

11. 短期借款

公司在报告期末的短期借款为 7000 万元, 比上年度末增加 4000 万元, 变动比例为 133.33%。主要

原因为本期新增内部信用借款 4000 万元。

12. 应付票据及应付账款

公司在报告期末的应付票据及应付账款为 128,334,435.50 元，比上年度末增加 68,624,909.96 元，变动比例为 114.93%。主要原因为本期新增恐龙谷二期项目建设单位应付账款 68,624,909.96 元。

13. 预收款项

公司在报告期末的预收款项为 295,434.00 元，比上年度末增加 265,934.00 元，变动比例为 901.47%。主要原因为本期新增门票预收款。

14. 应付职工薪酬

公司在报告期末的应付职工薪酬为 1,825,430.00 元，比上年度末减少 637,886.00 元，变动比例为 -25.90%。主要原因为本期中层及以上管理人员职工薪酬减少。

15. 应交税费

公司在报告期末的应交税费为 3,375.88 元，比上年度末减少 5,399,426.27 元，变动比例为 -99.94%。主要原因为本期营业收入及利润总额下降引起应交税费减少。

16. 长期借款

公司在报告期末的长期借款为 30000 万元，比上年度末增加 30000 万元。主要原因为本期新增国家开发银行云南省分行恐龙谷二期项目贷款 30000 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	34,323,410.46	-	47,542,802.93	-	-27.81%
营业成本	21,505,197.53	62.65%	25,662,086.22	53.98%	-16.20%
毛利率%	37.35%	-	46.02%	-	-
管理费用	6,447,806.41	18.79%	6,534,399.46	13.74%	-1.33%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	5,604,879.13	16.33%	5,261,144.01	11.07%	6.53%
财务费用	-2,386.73	-0.01%	-180,954.16	-0.38%	-98.68%
资产减值损失	199,918.40	0.58%	76,813.26	0.16%	160.27%
其他收益	3,020,066.81	8.80%	150,000.00	0.32%	1,913.38%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	6,247.00	0.02%	14,702,756.17	30.93%	-99.96%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,433,052.36	10.00%	24,891,597.36	52.36%	-86.21%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	27,092.58	0.08%	79,060.34	0.17%	-65.73%
净利润	2,802,044.13	8.16%	21,062,435.73	44.03%	-86.70%

项目重大变动原因:

1. 其他收益分析

公司 2018 年度的其他收益为 3,020,066.81 元,比上年度增加 2,870,066.81 元,变动比例为 1913.38%。主要原因是:本年度结转恐龙谷景区提升改造补助款 2,820,066.81。

2. 资产处置收益分析

公司 2018 年度的资产处置收益为 6,247.00 元,比上年度减少 14,696,509.17 元,变动比例为 -99.96%。主要原因是:上年度公司以遗址馆抵偿政府 6600 万元债务产生资产处置损益 22,863,163.96 元,拆除嘉年华广场产生资产处置损失 8,160,407.79 元。

3. 营业利润分析

公司 2018 年度的营业利润为 3,433,052.36 元,比上年度减少 21,458,545.00 元,变动比例为 -86.21%。主要原因是:上年度公司以遗址馆抵偿政府 6600 万元债务产生资产处置损益 22,863,163.96 元,拆除嘉年华广场产生资产处置损失 8,160,407.79 元。

4. 净利润分析

公司 2018 年度的营业利润为 2,802,044.13 元,比上年度减少 18,260,391.60 元,变动比例为 -86.7%。主要原因是:上年度公司以遗址馆抵偿政府 6600 万元债务产生资产处置损益 22,863,163.96 元,拆除嘉年华广场产生资产处置损失 8,160,407.79 元,另自 2018 年 10 月 1 日起公司全面降低景区门票价格,大门全票由 120 元/人次降为 70 元/人次,大门半票由 60 元/人次降为 35 元/人次以及景区团队游客减少引起营业收入下降。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	32,989,990.83	46,029,229.99	-28.33%
其他业务收入	1,333,419.63	1,513,572.94	-11.90%
主营业务成本	21,505,197.53	25,662,086.22	-16.20%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位:元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
门票收入	26,717,186.67	77.84%	36,880,140.57	77.57%
商贸收入	2,036,839.43	5.93%	3,181,268.66	6.69%
旅游体验收入	3,194,934.51	9.31%	4,034,923.59	8.49%
游艺机收入	27,011.33	0.08%	474,675.48	1.00%
其他项目收入	1,014,018.89	2.95%	1,458,221.69	3.07%
其他	1,333,419.63	3.88%	1,513,572.94	3.18%
合计	34,323,410.46	100.00%	47,542,802.93	100.00%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

公司在报告期内,主营业务收入占营业收入的比重为 96.12%。公司其他业务收入主要为不动产租赁收入。公司门票收入占营业收入的比重为 77.84%,其他类别收入占比均在 10%以下。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京三快在线科技有限公司	1,565,790.00	4.56%	否
2	丽江携程旅行社有限公司	554,890.00	1.62%	否
3	上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	396,025.00	1.15%	否
4	云南普者黑文化旅游开发有限公司	133,334.00	0.39%	否
5	云南腾云信息产业有限公司	124,850.00	0.36%	否
合计		2,774,889.00	8.08%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	汕头市杰科科教玩具实业有限公司	224,124.15	24.48%	否
2	义务彦睿工艺品有限公司	178,584.20	19.50%	否
3	深圳市胜技文漫创研有限公司	176,601.94	19.29%	否
4	广东皇儿婴童用品有限公司	107,759.14	11.77%	否
5	汕头市澄海区广益宏兴塑胶玩具厂	72,381.20	7.90%	否
合计		759,450.63	82.94%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-13,674,049.13	8,745,905.28	-256.35%
投资活动产生的现金流量净额	-186,623,890.93	-66,075,878.12	182.44%
筹资活动产生的现金流量净额	328,297,111.09	30,000,000.00	994.32%

现金流量分析：

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-13,674,049.13元，比上年度减少22,419,954.41元，变动比例为-256.35%，主要原因为本年度支付的各项税费30,253,424.19元，比上年度增加19,276,778.46元，本年度门票价格和游客量下降导致销售商品、提供劳务收到的现金减少6,457,290.23元；

公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-186,623,890.93元，比上年度减少120,548,012.81元，变动比例为182.44%，主要为二期建设项目进度推进产生的现金流出；

公司在报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为328,297,111.09元，比上年度增加298,297,111.09元，主要原因为保证二期建设项目顺利推进借入国家开发银行云南省分行项目贷款30000万元，借入短期借款15000万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年 6 月 30 日及以后期间的财务报表，按照《通知》要求应对可比期间的比较数据进行调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

2018 年 7 月 24 日，云南省政府印发《关于加快推进旅游转型升级的若干意见》（云印发【2018】38 号）明确要求，由省发展改革委员会负责，各州市人民政府配合，2018 年 10 月 1 日前完成大幅降低国有景区门票及景区内索道、接驳车船价格，降低旅游线路产品成本的任务。公司积极响应国家政策，为增强消费对经济发展的基础性作用，推进消费升级，发展消费新业态新模式，于 2018 年 10 月 1 日起全面降低景区门票价格，大门全票由 120 元/人次降为 70 元/人次，大门半票由 60 元/人次降为 35 元/人次。

公司在报告期内积极承担社会责任。公司现有项目位于禄丰县恐龙山镇阿纳村，公司经营带动了周边乡村经济发展，为当地居民直接提供了约 350 个就业岗位（包括在公司园区内其他合作方聘用岗位），并且成为楚雄当地纳税大户。2018 年公司开始大力推进二期项目建设，项目建成投产后，预计将给当地新增 500 个就业岗位，预计税收带来积极影响。

公司积极主动参与新时代中国特色社会主义扶贫攻坚工作，已与 20 户建档立卡贫困户签订了帮扶协议。二期项目开业后公司有新增就业岗位，公司将安排不少 10% 的新增岗位安排建档立卡贫困人口就业，带动不少于 100 建档立卡贫困人口实现脱贫（按照国家现行脱贫标准），并形成长期稳定的劳动机制。今后公司将一如既往地诚信经营，回报社会，为当地经济发展和社会和谐奉献绵薄之力。

三、持续经营评价

公司所处行业符合国家产业政策，并且属鼓励类产业，拥有广阔的发展前景和市场基础。公司自身经营能力良好，拥有管理、使用世界规模最大的恐龙化石遗址的核心资源，管理层及核心员工队伍稳定，现金流非常好，且公司收入和净利润连续增长。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

公司经营的世界恐龙谷景区是一个以“中国云南禄丰恐龙国家地质公园”世界级的恐龙化石资源为依托，按国家AAAAA旅游区标准建造的，集遗址保护、科普科考、观光游览和休闲娱乐于一体的旅游景区，是一座充满科普性、参与性、知识性、趣味性的原生态旅游主题公园，为国家4A级旅游景区。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》以及《国民经济行业分类与代码》，本公司属于“娱乐业”。

娱乐业是一个综合性行业，融劳动密集、资金密集一体，具有投入少、收效快、低污染的特征。伴随中国经济社会进一步发展、大众消费能力加快提升、产业地位进一步提升，娱乐业发展环境将持续优化，功能将进一步释放，随着社会经济和文明的高度发展，娱乐业已成为全球经济发展势头最强劲的的行业之一，对城市经济的拉动性、社会就业的贡献力、以及对文化与环境的推动作用也日益显现。

在良好的大环境下，公司将继续迎合市场需求，大力推进二期项目建设，为消费者提供更丰富、舒适的娱乐产品——恐龙主题乐园体验、温泉休闲度假服务，二期项目运营后将进一步巩固恐龙谷在西南地区的市场地位，公司经营业绩将得到大幅提升。

(二) 公司发展战略

公司的战略发展规划立足恐龙化石遗址、专注恐龙元素，打造鲜活的恐龙文化主题乐园；通过不断地丰富、更新硬件产品，以及引进高科技、新技术，不断提升公司产品品质、服务质量，不断提升游客的科普、娱乐、休闲体验满意度；以恐龙元素为核心，打造丰富的体验类产品，不断开拓新的业绩增长点，实现超越地域范围的跨越式发展。主要产品有恐龙主题乐园、温泉休闲度假服务、与恐龙相关的纪念品。2017年，公司拟增物资购销贸易业务，提高净资产收益率及经营活动现金流使用效率。2018年，公司加大力度投资建设二期项目，保证项目2019年暑期进入运营状态。

(三) 经营计划或目标

公司2019年经营目标为：实现经营收入7458万元，利润总额12万元；本年度继续推进二期建设项目，预计本年度7月恐龙谷二期项目将进入到正常运营。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临着以下不确定性因素：大自然灾害、重大疾病的传播及蔓延以及与旅游行业相关的重大政策。一旦发生类似事件，会对公司当期收益产生一定影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 潜在同业竞争风险及对策

(1) 公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，是国务院直属正部级特设机构，代表国家

履行出资人职责。

(2) 华侨城（云南）投资有限公司是隶属于国务院国资委直接管理的大型中央企业华侨城集团公司的全资子公司，通过世博旅游集团间接拥有恐龙谷公司 56,100,000 股的权益，占恐龙谷股本的 51.00%，其控股股东及其全资、控股、参股的各级子公司不存在与恐龙谷现有主营业务构成直接竞争的情形。

a. 恐龙谷目前的经营范围为：公园经营；实业投资；旅游纪念品开发、销售；大型游乐设施的运营使用；酒店经营；国内外贸易，物资购销；货物及技术进出口；农产品、农副产品的收购及销售；影视产业开发；企业管理咨询。（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）。

b. 华侨城（云南）投资有限公司的经营范围为：项目投资及对所投资的项目进行管理；电子商务；中草药、茶的种植及技术开发；国内贸易、物资供销；货物及技术进出口业务；旅行社业务；组织文化艺术交流活动；旅游文化演出开发及经营；园林绿化工程；货物运输（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）。其控股股东华侨城集团的经营范围为：纺织品、轻工业品等商品的出口和办理经特区主管部门批准的特区内自用一类商品、机械设备、轻工业品等商品的进口（按经贸部[92]外经贸管体审证字第 A19024 号文经营），开展补偿贸易，向旅游及相关文化产业（包括演艺、娱乐及其服务等）、工业、房地产、商贸、包装、装潢、印刷行业投资。本公司出口商品转内销和进口商品的内销业务。旅游、仓库出租、文化艺术、捐赠汽车保税仓，会议展览服务（涉及许可证管理的项目，须取得相关的许可证后方可经营）；汽车（含小轿车）销售；生产、进出口（自营、代理）、批发、零售、三来一补、仓储、服务。

(3) 从经营地域及经营产品来看，恐龙谷经营世界恐龙谷景区，该景区位于楚雄州禄丰县，是以世界级恐龙化石资源为依托，按国家 AAAAA 旅游区标准建造的，集遗址保护、科普科考、观光游览和休闲娱乐于一体的主题旅游景区。相较于控股股东及其实际控制人下属的其他旅游企业而言，恐龙谷的业务比较单一，经营地域集中。

a. 从产品来看，控股股东及其实际控制人旗下的旅游业务主要包括欢乐谷、世界之窗、锦绣中华、东部华侨城等，主要为企业自主投资开发的人造商业性景区。而恐龙谷是一家经营以恐龙化石为元素的主题公园旅游企业，提供的旅游产品以稀缺的自然景观为基础，同时糅合了人文景观，控股股东及其实际控制人下属企业目前无此类以恐龙化石为元素的主体经营性项目。恐龙谷也成为控股股东及其实际控制人旗下唯一一家经营以恐龙化石为元素的主题公园。

b. 首先，公司提供的旅游产品是依托禄丰恐龙化石这一世界独一无二的化石资源，这一资源具有独特性、不可复制性和较高的知名度，公司提供的旅游产品均以禄丰恐龙化石为基础，这样就保证了公司旅游产品的独特性。

c. 其次，恐龙谷主题公园包括恐龙化石博物馆和游乐设施，其中游乐设施均以恐龙为主题元素，如“鱼龙击水”、“飞龙秋千”、“龙卷风暴”、“波浪翻滚”、“恐龙骑士”、“飓风龙椅”，旅游产品兼具有科普性和娱乐性，其中科普性主要满足于向游客普及古生物学知识，对于具有一定古生物学知识以及古生物学研究学者来说，公司提供的旅游产品更具有不可替代性。

如上所述，从经营区域、产品定位来看，公司与实际控制人及其下属公司相比具有明显区别，不存在直接竞争关系。

针对以上风险，公司的应对措施为：公司从发展战略规划层面坚持差异化发展战略，区别于关联方主营方向，坚持立足恐龙化石遗址、专注恐龙元素，打造鲜活的恐龙文化主题公园；充分发掘恐龙文化资源，开发各类恐龙文化体验项目，积极创作以恐龙元素为核心的游戏、动漫及影视作品，并延展开发恐龙玩偶、卡通公仔等系列器物件的新型旅游产品。

2. 偿债风险及对策

报告期内公司新增 30000 万元长期借款，4000 万元短期借款，新增应付工程款 6862 万元，若公司不能及时筹集资金还款，将面临资金紧缺，影响二期项目推进及公司日常经营，对公司产生严重不利影响。

应收款项回收风险及对策

期末超过 1 年的应收账款为 606,344.44 元。应收账款主要为旅行社的旅游款、企事业单位及政府职能部门,因款项分散而回收成本较高,回款相对较慢,因此公司应收账款存在一定的回收风险。

针对以上风险,公司的应对措施为:目前,公司完成签单单位缩减工作,未来期间控制新增坏账风险。加强对大笔应收款项的专项催收工作。

自然灾害或政策因素对公司运营造成重大不利影响的 风险及对策

自然灾害、重大疫情、大型活动等自然因素和国家对公司所在行业的宏观政策等因素影响入园游客数量,从而对公司运营产生一定的经营影响。

针对以上风险,公司的应对措施为:由于该风险属不可控风险且其发生较难预测,如果出现该类风险,公司根据具体事项及时、积极采取相应措施,尽量将风险控制在可控范围内,控制损失度,同时公司也将不断完善风险突发事件应对机制。

设施、大型游乐设备运营故障或事故风险及对策

公司经营的游乐类主题公园拥有多种大型游乐设备,虽然迄今为止公司并未发生过运营故障或事故,但是仍然可能会因设施故障等原因发生重大安全事故,重大安全事故直接关系到游客人身安全和公司信誉,安全事故的发生将直接对公司的经营和品牌产生负面影响。

针对以上风险,公司的应对措施为:公司高度重视对设施和大型游乐设备运营故障或事故的安全风险控制,已制定了严格的设备检测、检修、事故报警与应急处理机制,且迄今为止公司并未发生过运营故障或事故,但不排除将来发生运营故障或事故而影响公司经营的可能性。公司将严格执行相关安全制度及机制,保证游客安全,将发生运营故障或事故的风险降到最低。

现金舞弊风险及对策

公司的收入主要来源于现金销售门票,2016 年、2017 年、2018 年现金收款额占主营业务收入的比例分别为 69.03%、62.05%、57.12%。公司虽有相关内控措施,但仍可能存在现金舞弊风险。

针对以上风险,公司的应对措施为:公司针对现金收款的内控措施主要是不相容岗位职责分离,通过票证监管、门票销售、门票检验三个不同工序分别由票证监管员、售票组和检票组完成,售票组每天对所售票款和领用门票、剩余门票进行核对并在下班前将票款和日报表送至公司财务室,检票组会对游客所持门票进行检验,门票管理委员会对门票登记台账管理,财务部会不定期监盘票证监管员的门票管理情况。

针对现金收款比例较高的情况,中国工商银行禄丰县西郊支行已在景区内安装 ATM 机,且公司已开通刷卡支付、网络终端支付等多种支付方式,如:网络平台付款、微信付款、支付宝付款等。针对现金收款设计内部控制程序,公司每个收银点每天须填写现金交款明细日报表并交至财务部,财务部出纳人员根据各收银点的现金交款明细收取现金款项、清点刷卡单据、统计应收账款明细,会计人员根据现金交款明细核对票证与现金、刷卡、签单的一致性并编制营业款汇总表并录制会计凭证,出纳人员根据现金交款明细日报表登记现金日记账并核对现金及营业款汇总表数据的准确性。每日票证监查员会核对收银员的现金和票证存根及余票,财务部会定期(指每周)、不定期根据现金交款明细表,盘点票证结存情况,核对各收银点票证结存数是否准确无误、是否交清款项。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
欢乐谷文化旅游发展有限公司	项目策划咨询服务	3,500,000	已事前及时履行	2018年10月30日	2018-027

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司与关联方之间的交易行为遵循市场公允价格原则，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司正常经营和发展有积极影响。

(三) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司严格遵守执行自挂牌以来已披露的承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	110,000,000	100%		110,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	56,100,000	51%		56,100,000	51%
	董事、监事、高管	53,900,000	49%		53,900,000	49%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		110,000,000	-	0	110,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	云南世博投资有限公司	56,100,000		56,100,000	51%	56,100,000	
2	王铨根	53,900,000		53,900,000	49%	53,900,000	
合计		110,000,000	0	110,000,000	100%	110,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：两名股东合作经营恐龙谷，在其他方面暂无商业合作关系、血缘关系及其他共同利害关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

云南世博投资有限公司持有公司 51% 的股份，持股数量 56,100,000.00 股，为公司控股股东，注册资本为人民币 50000.00 万元，统一社会信用代码为 91530000719485459Y，成立于 2001 年 4 月 13 日，注册地为昆明市盘龙区世博路 12 号低碳中心 A 座 1 单元 1601 层，法定代表人为李磊，经营范围为投资管理。对房地产、旅游、园林园艺、酒店、广告、交通建设、高新技术、生物制品、药业等行业进行投资；国内外贸易（不含管理商品）；投资顾问、投资咨询（不含金融、期货、房地产）；企业市场调研服务，房屋租赁，机电产品（含国产汽车，不含小轿车）；房地产经纪；货物进出口，技术进出口。（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）。

报告期内，控股股东未发生改变。

（二） 实际控制人情况

截至报告期末，公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。国务院国有资产监督管理委员会为国务院直属正部级特设机构，代表国家履行出资人职责。

国务院国有资产监督管理委员会党委履行以下党中央规定的职责：

1. 根据国务院授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作；

2. 承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。建立和完善国有资产保值增值指标体系，制订考核标准，通过统计、稽核对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管，负责所监管企业工资分配管理工作，制定所监管企业负责人收入分配政策并组织实施；

3. 指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构，推动国有经济布局 and 结构的战略性调整；

4. 通过法定程序对所监管企业负责人进行任免、考核并根据其经营业绩进行奖惩，建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度；

5. 负责组织所监管企业上交国有资本收益，参与制定国有资本经营预算有关管理制度和办法，按照有关规定负责国有资本经营预决算编制和执行等工作；

6. 按照出资人职责，负责督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作；

7. 负责企业国有资产基础管理，起草国有资产管理的法律法规草案，制定有关规章、制度，依法对地方国有资产管理工作进行指导和监督；

8. 承办国务院交办的其他事项。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
卢亚群	董事长	男	1971年4月	本科	2018年5月16日至 2021年5月16日	否
王铨根	副董事长	男	1963年7月	研究生	2018年5月16日至 2021年5月16日	否
永树理	董事	男	1965年5月	硕士研究生	2018年5月16日至 2021年5月16日	否
李磊	董事	女	1975年5月	本科	2018年5月16日至 2021年5月16日	否
梁永滨	董事、总经理	男	1977年3月	专科	2018年5月16日至 2021年5月16日	是
李金平	董事、副总经理	男	1976年7月	本科	2018年5月16日至 2021年5月16日	是
姜明良	董事、副总经理	男	1970年3月	专科	2018年5月16日至 2021年5月16日	是
王传金	监事长	男	1962年12月	专科	2018年5月16日至 2021年5月16日	否
瞿昆	监事	男	1970年12月	本科	2018年5月16日至 2021年5月16日	否
梁莉	职工监事	女	1986年10月	大专	2018年5月16日至 2021年5月16日	是
江训彦	董事会秘书兼财务总监	男	1985年1月	本科	2018年5月16日至 2021年5月16日	是
刘玉昆	副总经理	男	1979年6月	中专	2018年5月16日至 2021年5月16日	是
简军	副总经理	男	1982年5月	本科	2018年5月16日至 2021年5月16日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系; 公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王铨根	副董事长	53,900,000		53,900,000	49%	
合计	-	53,900,000	0	53,900,000	49%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
宣国洪	副总经理	离任	无	个人原因辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	19
生产人员	130	130
销售人员	27	26
技术人员	18	42
财务人员	4	7
员工总计	199	224

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	18
专科	40	51
专科以下	144	154
员工总计	199	224

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动情况与人才引进

报告期内，公司在职职工 224 人，较报告期初增加 25 人。公司有针对性的招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的空间和机会，帮助人才实现自身价值，并提供于其自身价值相适应的待遇和职位。

培训计划

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司工会还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工对公司文化的认识，进一步加强公司的凝聚力。

薪酬政策

公司制定了适合本行业特点的薪酬管理制度，根据岗位要求制定薪酬标准，在规定时间内按月发放。公司管理层执行绩效考核，按月发放固定部分，绩效薪酬根据完成的业绩按年发放。公司薪酬政策具有一定的竞争力，推动了公司前期业务的发展，但公司未来快速发展，需要优化当前的薪酬政策以配合公司的发展战略。

需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》以及《国民经济行业分类与代码》，本公司属于“娱乐业”（R 文化、体育和娱乐业-89 娱乐业-892 游乐园-8920 游乐园）。娱乐业是一个综合性行业，融劳动密集、资金密集一体，具有投入少、收效快、低污染的特征。伴随中国经济社会进一步发展、大众消费能力加快提升、产业地位进一步提升，娱乐业发展环境将持续优化，功能将进一步释放，随着社会经济和文明的高度发展，娱乐业已成为全球经济发展势头最强劲的行业之一，对城市经济的拉动性、社会就业的贡献力、以及对文化与环境的推动作用也日益显现。

在良好的大环境下，公司迎合市场需求，大力推进二期项目建设。预计 2019 年 7 月恐龙谷二期项目将进入到正常运营。届时公司将为消费者提供更丰富、舒适的娱乐产品——恐龙主题乐园体验、温泉休闲度假服务。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。以前年度，公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规定》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《董事会、法定代表人印章管理办法》等在内的一系列管理制度，成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康有序发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、经济事项、关联交易等事项均按相关规定经过董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

(1)2018年8月10日,公司第二届董事会第二次会议审议并通过了《关于修改<公司章程>的议案》。根据未来二期项目经营预期,为进一步发展做好前期准备工作,公司拟扩充经营范围。在原章程第十二条基础上,增加了:“旅游娱乐服务;会议展览服务;广告服务;文化体育服务;餐饮住宿服务;居民日常服务;文教、工艺品类产品(不含象牙制品)销售;食品、饮料、酒类产品销售;卷烟零售。(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)。”该议案已提交股东大会审议并通过。

(2)2018年12月12日,公司第二届董事会第四次会议审议并通过了《关于修改<公司章程>的议案》。根据中共中央《关于在深化国有企业改革中坚持党的领导加强党的建设的若干意见》等相关文件要求,结合本公司实际情况,公司拟在章程中增加党建工作内容。该议案已提交股东大会审议并通过。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	6	关于与国家开发银行签订项目贷款的议案;关于与云南建投第三建设有限公司签订《世界恐龙谷二期恐龙体验区项目建设合同》的议案;2017年度董事会工作报告;2017年度总经理工作报告;2017年年度报告及摘要;2017年度财务决算报告;2018年度财务预算报告;2017年度权益分派方案;关于预计2018年度日常关联交易的议案;关于公司董事会换届选举的议案;关于选举公司第二届董事会董事长的议案;关于选举公司第二届董事会副董事长的议案;关于聘任公司总经理的议案;关于聘任公司副总经理、财务负责人的议案;关于聘任公司董事会秘书的议案;关于修改《公司章程》的议案;关于调整公司组织架构的议案;关于固定资产报废损失处理的议案;公司2018年半年度报告的议案;关于与欢乐谷文化旅游发展有限公司签订体验区策划咨询服务合同的议案;关于公司拟购买土地使用权的议案等。
监事会	3	2017年度监事会工作报告;2017年年度报告及年度报告摘要;关于公司监事会换届选举的议案;关于选举公司第二届监事会主席的议案;公司2018年半年度报告等。
股东大会	5	关于与国家开发银行签订项目贷款的议案;关于与云南建投第三建设有限公司签订《世界恐龙谷二期恐龙体验区项目建设合同》的议案;2017年度董事会工作报告;2017年度监事会工作报告;2017年年度报告及年度报告摘要;2017年度财务决算报告;2018年度财务预算报告;2017年度权益分派方案;关于预计2018年度日常关联交易的议案;关于公司董事会换

		届选举的议案；关于公司监事会换届选举的议案；关于修改《公司章程》的议案；关于固定资产报废损失处理的议案；关于与欢乐谷文化旅游发展有限公司签订体验区策划咨询服务合同的议案；关于公司拟购买土地使用权的议案等。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东会的召集、召开和表决程序。

(2) 董事会：公司目前董事会为7人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的利益。

(3) 监事会：公司目前监事会为3人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事会能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规和规章制度的要求，结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各尽其责、相互制约的科学有效的工作机制。报告期内，公司持续加强公司治理，与以前年度相比未发生重大变化，双方股东在三会一层治理机制中均有提名适当数量的董事、监事、高级管理人员参与公司治理及经营管理。公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

(1) 按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护；

(2) 保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通；

(3) 公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会办公室统筹安排。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1. 业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2. 人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

3. 资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4. 机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5. 财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1. 内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

2. 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算

的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2019KMA30075
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2018年4月9日
注册会计师姓名	张为、杨文华
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

YZH/2019KMA30075

云南世界恐龙谷旅游股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了云南世界恐龙谷旅游股份有限公司（以下简称恐龙谷股份公司）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恐龙谷股份公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

恐龙谷股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括恐龙谷股份公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督恐龙谷股份公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：张为

中国注册会计师：杨文华

中国 北京 二〇一八年四月九日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	131,030,271.50	3,031,100.47
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	4,147,995.52	34,301,747.48
预付款项	六、3	1,250,251.67	2,177,024.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	120,025.62	195,110.02
买入返售金融资产			
存货	六、5	1,086,801.42	1,093,871.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	33,358,676.84	6,695,235.63
流动资产合计		170,994,022.57	47,494,090.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	104,674,037.29	113,103,523.85
在建工程	六、8	421,956,590.34	143,084,719.33
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	65,156,677.85	66,853,560.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	479,735.82	891,561.23
递延所得税资产	六、11	112,970.84	82,983.08
其他非流动资产	六、12	11,231,880.00	
非流动资产合计		603,611,892.14	324,016,347.75
资产总计		774,605,914.71	371,510,438.18
流动负债：			
短期借款	六、13	70,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款	六、14	128,334,435.50	59,709,525.54
预收款项	六、15	295,434.00	29,500.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	1,825,430.00	2,463,316.00
应交税费	六、17	3,375.88	5,402,802.15
其他应付款	六、18	2,194,049.22	1,934,081.70
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		202,652,724.60	99,539,225.39
非流动负债：			
长期借款	六、19	300,000,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、20	87,735,417.19	90,555,484.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		387,735,417.19	90,555,484.00
负债合计		590,388,141.79	190,094,709.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	110,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	20,633,906.52	20,633,906.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	5,338,124.08	5,057,919.67
一般风险准备			
未分配利润	六、24	48,245,742.32	45,723,902.60
归属于母公司所有者权益合计		184,217,772.92	181,415,728.79
少数股东权益			

所有者权益合计		184,217,772.92	181,415,728.79
负债和所有者权益总计		774,605,914.71	371,510,438.18

法定代表人：卢亚群 主管会计工作负责人：江训彦 会计机构负责人：王孙女

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		34,323,410.46	47,542,802.93
其中：营业收入	六、25	34,323,410.46	47,542,802.93
利息收入		59,294.02	224,585.83
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,916,671.91	37,503,961.74
其中：营业成本	六、25	21,505,197.53	25,662,086.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	161,257.17	150,472.95
销售费用	六、27	5,604,879.13	5,261,144.01
管理费用	六、28	6,447,806.41	6,534,399.46
研发费用			
财务费用	六、29	-2,386.73	-180,954.16
其中：利息费用			
利息收入		59,294.02	224,585.83
资产减值损失	六、30	199,918.40	76,813.26
加：其他收益	六、31	3,020,066.81	150,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32	6,247.00	14,702,756.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,433,052.36	24,891,597.36
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	六、33	27,092.58	79,060.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,405,959.78	24,812,537.02
减：所得税费用	六、34	603,915.65	3,750,101.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,802,044.13	21,062,435.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,802,044.13	21,062,435.73
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,802,044.13	21,062,435.73
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,802,044.13	21,062,435.73
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.03	0.19
(二)稀释每股收益		0.03	0.19

法定代表人：卢亚群 主管会计工作负责人：江训彦 会计机构负责人：王孙女

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,032,662.02	47,489,952.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,725,593.82	2,180,339.99
经营活动现金流入小计		46,758,255.84	49,670,292.24
购买商品、接受劳务支付的现金		8,503,495.32	9,351,595.55
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		15,106,702.48	14,209,712.92
支付的各项税费		30,253,424.19	10,976,645.73
支付其他与经营活动有关的现金		6,568,682.98	6,386,432.76
经营活动现金流出小计		60,432,304.97	40,924,386.96
经营活动产生的现金流量净额		-13,674,049.13	8,745,905.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			259,819.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			259,819.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186,623,890.93	66,335,697.12
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		186,623,890.93	66,335,697.12
投资活动产生的现金流量净额		-186,623,890.93	-66,075,878.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		450,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		450,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,702,888.91	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		121,702,888.91	
筹资活动产生的现金流量净额		328,297,111.09	30,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		127,999,171.03	-27,329,972.84
加：期初现金及现金等价物余额		3,031,100.47	30,361,073.31
六、期末现金及现金等价物余额		131,030,271.50	3,031,100.47

法定代表人：卢亚群 主管会计工作负责人：江训彦 会计机构负责人：王孙女

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								280,204.41	-280,204.41			
1. 提取盈余公积								280,204.41	-280,204.41			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	110,000,000.00				20,633,906.52			5,338,124.08	48,245,742.32			184,217,772.92

4. 其他												
(三) 利润分配								2,106,243.57	-2,106,243.57			
1. 提取盈余公积								2,106,243.57	-2,106,243.57			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	110,000,000.00				20,633,906.52			5,057,919.67	45,723,902.60			181,415,728.79

法定代表人：卢亚群 主管会计工作负责人：江训彦 会计机构负责人：王孙女

财务附注：

一、 公司的基本情况

（一）企业设立情况

云南世界恐龙谷旅游股份有限公司（以下简称本公司）成立之初名称为侏罗纪世界投资有限责任公司，由金时代控股集团有限公司出资 4,620 万元（持股比例 70%）、绍兴中国轻纺城建设开发有限公司出资 990 万元（持股比例 15%）、自然人鲁新潮出资 990 万元（持股比例 15%），三方共同出资 6,600 万元，经楚雄中大会计师事务所出具的“楚中会验字[2005]第 34 号”验资报告验证。

（二）股权变更

2007 年 1 月 28 日临时股东会决议决定，将自然人鲁新潮所持全部股权 990 万元一次性转让给金时代控股集团有限公司。股权变更后公司股权结构为：金时代控股集团有限公司持股 5,610 万元（持股比例 85%）、绍兴中国轻纺城建设开发有限公司持股 990 万元（持股比例 15%）。

2013 年 3 月 1 日股东会决议决定，对同一控制下的关联公司云南世界恐龙谷度假村开发有限公司实施控股合并，并于 2013 年 4 月 25 日分别向云南世界恐龙谷度假村开发有限公司原控股方金时代控股集团有限公司和绍兴中国轻纺城建设开发有限公司支付合并对价 2,000 万元，云南世界恐龙谷度假村开发有限公司进行工商变更，成为本公司全资子公司。

2013 年 3 月 5 日，云南世界恐龙谷度假村有限公司与绍兴中国轻纺城时代房地产有限公司签署股权转让协议，于 2013 年 4 月 25 日以对价 100 万元转让其全资子公司楚雄金时代物业管理有限公司 100% 股权。

2013 年 4 月 30 日，云南世博投资有限公司与金时代控股集团有限公司及绍兴中国轻纺城建设开发有限公司达成《股权转让合同》，商定以本公司 4 月 30 日的评估价值 219,926,500.00 元（基准日公司价值经沃克森评估有限公司评估，并出具的“沃克森评报字[2013]第 0097 号”评估报告）为基础进行股权转让。云南世博投资有限公司支付对价 9,996 万元，收购绍兴中国轻纺城建设开发有限公司所持本公司 15% 的股权及金时代控股集团有限公司所持本公司 36% 的股权，同时收购本公司 100% 持股的全资子公司云南世界恐龙谷度假村开发有限公司 51% 的股权。股权变更后本公司股权结构为：云南世博投资有限公司持股 3,366 万元（持股比例 51%）、金时代控股集团有限公司持股 3,234 万元（持股比例 49%），由云南世博投资有限公司实现控股。

2013 年 11 月 26 日，根据上述《股权转让合同》约定，本公司新增注册资本 4,400 万元，各股东按持股比例认缴出资，其中云南世博投资有限公司认缴 2,244 万元，金时代控股集团有限公司认缴 2,156 万元。新增注册资本经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“天职业字[2013]1633 号”验资报告。增资后，本公司股权结构为：云南世博

投资有限公司持股 5,610 万元（持股比例 51%）、金时代控股集团有限公司持股 5,390 万元（持股比例 49%），仍由云南世博投资有限公司控股。

2014 年 8 月 25 日，金时代控股集团有限公司将持有的云南世界恐龙谷旅游股份有限公司 49% 股权以平价 5,390 万元转让给自然人王铨根。股权变更后本公司股权结构为：云南世博投资有限公司持股 5,610 万元（持股比例 51%）、王铨根持股 5,390 万元（持股比例 49%），仍由云南世博投资有限公司控股。

2014 年 11 月 19 日，公司变更为股份有限公司，名称由“侏罗纪世界投资有限责任公司”变更为“云南世界恐龙谷旅游股份有限公司”并取得云南省楚雄彝族自治州工商行政管理局签发的 532331100002394 号企业法人营业执照。

2016 年 4 月 22 日公司在楚雄彝族自治州工商行政管理局换发的三证合一的营业执照，统一社会信用代码：91532300772676430Y。

公司注册地址：云南省禄丰县金山镇龙城路邮政大楼。

法人代表：卢亚群。

公司许可经营范围：公园经营；实业投资；旅游纪念品开发、销售；大型游乐设施的运营使用；酒店经营；国内外贸易，物资供销；货物及技术进出口；农产品、农副产品的收购及销售；影视产业开发；企业管理咨询；旅游娱乐服务；会议展览服务；广告服务；文化体育服务；餐饮住宿服务；居民日常服务；文教、工艺品类产品（不含象牙制品）销售；食品、饮料、酒类产品销售；卷烟零售。（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）。

财务报表的编制基础

（1） 编制基础

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

（2） 持续经营

本公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

二、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，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。合并成本为本公司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（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7. 现金及现金等价物

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

8. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

9. 应收款项及坏账准备

(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	100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1年以内（含1年，以下同）	0.5	0.5
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(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	收回存在不确定性
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

10. 存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、在提供劳务过程中耗用的物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照五五摊销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

11. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

12. 固定资产

本公司固定资产是指是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25-40	5	2.38-3.8
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	10	5	9.5
电器及影视设备	5	5	19
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
其他	3-10	5	9.50-31.67

本公司于每年年度终了，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。

13. 在建工程

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

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建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，直至资产的购建活动重新开始。

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

15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标权及软件使用权，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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件使用权和商标权按 10 年摊销。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。

本公司无形资产采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10
商标权	10

16. 长期资产减值

本公司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，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。

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。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

18. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费（包括医疗保险费、工伤保险费、生育保险费）、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

辞退福利是由于确认辞退福利产生的职工薪酬负债，计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按折现后金额计入当期损益。

19. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20. 政府补助

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

22. 租赁

本公司的租赁业务包括经营租赁。

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

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	租赁收入	5%
	门票、文体、娱乐收入	6%
	商贸收入	16%
文化事业建设费	娱乐业收入	3%
城市维护建设税	流转税额	1%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

公司符合财政部、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）第二条“自2011年1月1日至2020年12月31日，对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。”2018年仍按15%缴纳企业所得税。

四、 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

1. 重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表

格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于2018年6月30日及以后期间的财务报表,按照《通知》要求应对可比期间的比较数据进行调整。

2. 本次会计政策变更对公司的影响

本公司在编制本年财务报表时,已按照《通知》要求对资产负债表的年初数及利润表的上年数进行了调整,调整的明细如下:

年度	原报表项目	原金额	现报表项目	调整后金额
2017年12月31日	应收票据		应收票据及应收账款	34,301,747.48
	应收账款	34,301,747.48		
	应收利息		其他应收款	195,110.02
	应收股利			
	其他应收款	195,110.02		
	固定资产	113,103,523.85	固定资产	113,103,523.85
	固定资产清理			
	在建工程	143,084,719.33	在建工程	143,084,719.33
	工程物资			
	应付票据		应付票据及应付账款	59,709,525.54
	应付账款	59,709,525.54		
	应付利息	420,000.00	其他应付款	1,934,081.70
	应付股利			
	其他应付款	1,514,081.70		
	长期应付款		长期应付款	
	专项应付款			
2017年度	财务费用	-180,954.16	财务费用	-180,954.16
			其中:利息费用	
			利息收入	224,585.83

本次会计政策变更不会对当前和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。

(二) 会计估计变更及影响

本公司本年无重要会计估计变更事项。

(三) 重要前期差错更正及影响

本公司本年无重要前期差错更正事项。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 1 月 1 日，“年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	563,396.58	368,718.30
银行存款	130,466,874.92	2,662,382.17
合计	131,030,271.50	3,031,100.47

注：截至 2018 年 12 月 31 日本公司不存在受限资金。

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款分类

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	4,147,995.52	34,301,747.48
合计	4,147,995.52	34,301,747.48

(2) 应收账款

1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	4,901,134.44	100.00	753,138.92	15.37	4,147,995.52
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,901,134.44	100.00	753,138.92	15.37	4,147,995.52
合计	4,901,134.44	100.00	753,138.92	15.37	4,147,995.52

续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	30,341,950.00	87.05			30,341,950.00
其中：单项金额重大并 单项计提坏账准备的 应收账款	30,341,950.00	87.05			30,341,950.00
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准备	4,513,018.00	12.95	553,220.52	12.26	3,959,797.48
其中：按信用风险特征 组合计提坏账准备的 应收账款	4,513,018.00	12.95	553,220.52	12.26	3,959,797.48
合计	34,854,968.00	100.00	553,220.52	1.59	34,301,747.48

①按单项计提应收账款坏账准备

无。

②按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	606,344.44	3,031.72	0.50
1-2年	3,344,336.00	167,216.80	5.00
2-3年	391,754.00	39,175.40	10.00
3-4年	9,750.00	1,950.00	20.00
4-5年	14,370.00	7,185.00	50.00
5年以上	534,580.00	534,580.00	100.00
合计	4,901,134.44	753,138.92	

2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	606,344.44
其中：1年以内分项	
门票款	560,644.44
其他	45,700.00
1-2年	3,344,336.00
2-3年	391,754.00
3年以上小计	558,700.00

3-4 年	9,750.00
4-5 年	14,370.00
5 年以上	534,580.00
合计	4,901,134.44

3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收门票款等	553,220.52	199,918.40			753,138.92
合计	553,220.52	199,918.40	-	-	753,138.92

4) 本年实际核销的应收账款

无。

5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 4,286,127.00 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 87.45%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 300,538.47 元。

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
云玉珠宝集团有限公司	3,342,576.00	1-2 年	68.20	167,128.80
云南高地传媒有限公司	573,600.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	11.70	38,968.00
云南旅游散客集散中心有限公司	263,580.00	5 年以上	5.38	1,722.27
楚雄彝族自治州接待处	54,981.00	2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	1.12	52,200.40
禄丰县中型灌区管理委员会	51,390.00	2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	1.05	40,519.00
合计	4,286,127.00		87.45	300,538.47

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	967,232.84	77.36	565,515.51	25.98

1-2年	250,000.00	20.00	441,509.40	20.28
2-3年	33,018.83	2.64		
3年以上			1,170,000.00	53.74
合计	1,250,251.67	100.00	2,177,024.91	100.00

注：账龄超过一年的预付款 283,018.83 元为预付深圳市胜技文漫创研有限公司形象设计款，截至 2018 年 12 月 31 日尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 1,057,600.24 元，占预付款项年末余额合计数的比例 84.59%。

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
禄丰县广播电视台	364,077.89	1 年以内	29.12
深圳市胜技文漫创研有限公司	283,018.83	2 年以内	22.64
云南普者黑文化旅游开发有限公司	251,572.48	1 年以内	20.12
云南嘉悦科技有限公司	93,500.00	1 年以内	7.48
浙江深大智能科技有限公司	65,431.04	1 年以内	5.23
合计	1,057,600.24		84.59

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	120,025.62	195,110.02
合计	120,025.62	195,110.02

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代缴社保	120,025.62	186,050.34
待结算款		9,059.68
合计	120,025.62	195,110.02

2) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	120,025.62	100.00			120,025.62
合计	120,025.62	100.00			120,025.62

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	195,110.02	100.00			195,110.02
合计	195,110.02	100.00			195,110.02

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

② 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
员工社保	120,025.62		1年以内		
合计	120,025.62				

3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内 (含1年)	120,025.62
其中: 代缴社保	120,025.62
1-2年	
2-3年	
3年以上	
3-4年	
4-5年	
5年以上	
合计	120,025.62

4) 其他应收款坏账准备情况

无。

5) 本年度实际核销的其他应收款

无。

6) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
公司员工	代缴社保款	120,025.62	1年以内	100.00	
合计		120,025.62		100.00	

5. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,043,461.73		1,043,461.73	1,048,001.28		1,048,001.28
包装物及	43,339.69		43,339.69	45,870.64		45,870.64

低 值 易 耗 品					
合计	1,086,801.42		1,086,801.42	1,093,871.92	1,093,871.92

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	23,843,797.31	6,690,478.47
待结算进项税	9,514,879.53	
文化事业建设费		4,757.16
合计	33,358,676.84	6,695,235.63

3.本年减少金额			33,307.00			700,000.00				733,307.00
(1) 处置或报废			33,307.00							33,307.00
(2) 暂估及类别调整						700,000.00				700,000.00
4.年末余额	51,842,678.45	7,778,728.38	2,534,614.76	331,133.32	446,213.63		678,081.16	48,402.77	23,415,211.69	87,075,064.16
三、减值准备										
1.年初余额										
2.本年增加金额										
(1) 计提										
3.本年减少金额										
(1) 处置或报废										
4.年末余额										
四、账面价值										
1.年末账面价值	98,073,944.62	1,263,214.58	935,606.54	57,830.14	347,114.30		134,088.95	36,389.66	3,825,848.50	104,674,037.29
2.年初账面价值	103,190,495.62	2,106,062.22	1,224,964.20	69,911.88	444,606.41	136,110.95	176,566.81	35,639.52	5,719,166.24	113,103,523.85

注：本年将固定资产中的文体娱乐设备700,000.00元调整到固定资产中的其他类别；本年固定资产减少35,060.00元为处置“云E61526”牌照小货车。

(2) 暂时闲置的固定资产

无。

(3) 通过分期付款融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

无。

8. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	421,956,590.34	143,084,719.33
工程物资		
合计	421,956,590.34	143,084,719.33

(1) 在建工程

1) 在建工程明细表

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
世界恐龙谷二期项目	421,956,590.34		421,956,590.34	143,084,719.33		143,084,719.33
合计	421,956,590.34		421,956,590.34	143,084,719.33		143,084,719.33

①重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
世界恐龙谷二期项目	143,084,719.33	278,871,871.01			421,956,590.34
合计	143,084,719.33	278,871,871.01			421,956,590.34

(续表)

单位：元

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利率 (%)	资金来源
世界恐龙谷二期项目	751,347,200.00	56.16	56.16	13,295,794.94	12,875,794.94	8:4.9	自筹、借款
合计	751,347,200.00	56.16	56.16	13,295,794.94	12,875,794.94		

②本年计提在建工程减值准备。

无

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	商标权	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1.年初余额	20,300.00	82,863,837.01	52,790.00	82,936,927.01
2.本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 企业合并减少				
(3) 其他减少				
4.年末余额	20,300.00	82,863,837.01	52,790.00	82,936,927.01
二、累计摊销				
1.年初余额	18,608.70	16,014,396.56	50,361.49	16,083,366.75
2.本年增加金额	1,691.30	1,692,762.60	2,428.51	1,696,882.41
(1) 计提	1,691.30	1,692,762.60	2,428.51	1,696,882.41
(2) 企业合并增加				
3.本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 企业合并减少				
4.年末余额	20,300.00	17,707,159.16	52,790.00	17,780,249.16
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				

(1) 计提				
3.本年减少金额				
(1) 处置				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值		65,156,677.85		65,156,677.85
2.年初账面价值	1,691.30	66,849,440.45	2,428.51	66,853,560.26

注：（1）通过公司内部研发形成的无形资产：无。

（2）未办妥产权证书的土地使用权：无。

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
广告牌制作费	335,177.92		41,500.00		293,677.92
维护修缮费	119,142.97		119,142.97		
纪念品卖场改扩建	365,497.23		219,298.44		146,198.79
大棚维修制作费	71,743.11		31,884.00		39,859.11
合计	891,561.23		411,825.41		479,735.82

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	753,138.92	112,970.84	553,220.52	82,983.08
合计	753,138.92	112,970.84	553,220.52	82,983.08

（2） 未经抵销的递延所得税负债：无

（3） 未确认递延所得税资产明细：无

12. 其他非流动资产

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
预付工程款	2,090,000.00		2,090,000.00			
预付土地保证金	4,600,000.00		4,600,000.00			
预付失地农民养老保险金	3,371,880.00		3,371,880.00			
申报5A景区咨询服务费	1,170,000.00		1,170,000.00			
合计	11,231,880.00		11,231,880.00			

13. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	70,000,000.00	30,000,000.00
合计	70,000,000.00	30,000,000.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	128,334,435.50	59,709,525.54
合计	128,334,435.50	59,709,525.54

(2) 应付账款

1) 应付账款按账龄分类

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	101,035,610.88	59,708,265.54
1-2年(含2年)	27,297,564.62	840.00
2-3年(含3年)	840.00	
3年以上	420.00	420.00
合计	128,334,435.50	59,709,525.54

2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	所欠金额	账龄	未付原因
云南建投第五建设有限公司	21,807,785.17	1-2年	工程款尚未结算
云南科达装饰设计工程集团有限公司	2,715,648.33	1-2年	工程款尚未结算
云南建投第二安装工程公司	253,648.88	1-2年	工程款尚未结算
昆明迅奥电梯有限公司	229,500.00	1-2年	电梯款尚未结算
山东美达建工集团股份有限公司	2,290,979.14	1-2年	工程款尚未结算
合计	27,297,561.52		

15. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内	295,434.00	29,500.00
1年以上		
合计	295,434.00	29,500.00

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,463,316.00	14,241,443.40	14,879,329.40	1,825,430.00
离职后福利-设定提存计划		1,404,598.70	1,404,598.70	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,463,316.00	15,646,042.10	16,283,928.10	1,825,430.00

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,463,316.00	11,558,940.07	12,196,826.07	1,825,430.00
职工福利费		1,132,623.57	1,132,623.57	
社会保险费		895,567.22	895,567.22	
其中：医疗保险费		753,677.61	753,677.61	
工伤保险费		47,292.06	47,292.06	
生育保险费		94,597.55	94,597.55	
住房公积金		517,410.00	517,410.00	
工会经费和职工教育经费		136,902.54	136,902.54	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	2,463,316.00	14,241,443.40	14,879,329.40	1,825,430.00

(3) 离职后福利——设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		1,351,376.12	1,351,376.12	
失业保险费		53,222.58	53,222.58	
合计		1,404,598.70	1,404,598.70	

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,142.86	3,151,297.28
企业所得税		2,042,825.79
城市维护建设税		30,401.42
教育费附加		91,344.07
地方教育费附加		60,870.35
印花税	1,233.02	26,063.24
合计	3,375.88	5,402,802.15

18. 其他应付款

(1) 其他应付款分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,874,333.36	420,000.00

应付股利		
其他应付款	319,715.86	1,514,081.70
合计	2,194,049.22	1,934,081.70

(2) 应付利息

1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	1,874,333.36	420,000.00
合计	1,874,333.36	420,000.00

2) 重要的已逾期未支付的利息：无

(3) 其他应付款

1) 其他应付款按账龄分类

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	25,605.96	74,740.00
1-2年(含2年)	61,500.00	1,233,204.73
2-3年(含3年)	81,654.73	91,084.60
3年以上	150,955.17	115,052.37
合计	319,715.86	1,514,081.70

2) 账龄超过1年的大额其他应付款

单位名称	所欠金额	账龄	未付原因
文绍辉	50,000.00	1-2年	商铺承包押金
王啟貴	50,000.00	2-3年	餐饮承包押金
北京市合力电信集团昆明分公司	30,755.00	5年以上	工程质保金
昆明乾惠建筑装饰工程设计有限公司	23,615.37	5年以上	工程质保金
自贡恐龙博物馆旅游服务公司	21,500.00	5年以上	工程质保金
昆明华雅装饰工程有限公司	18,182.00	5年以上	工程质保金
云南奇浪网络科技有限公司	16,000.00	4-5年	工程质保金
上海雾森实业发展有限公司	15,600.00	3-4年	工程质保金
福州九天智能科技有限公司	10,690.00	3-4年	工程质保金
合计	236,342.37		

19. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

(2) 保证借款

云南世博投资有限公司	56,100,000.00					56,100,000.00
王铨根	53,900,000.00					53,900,000.00
合计	110,000,000.00					110,000,000.00

本公司控股股东云南世博投资有限公司将其持有的本公司有限售条件股份 5,610 万股用于质押取得借款 5,900 万元，质押股份占本公司总股本的 51.00%，质押权人为富滇银行昆明华山支行，质押期限为 2015 年 11 月 26 日至 2018 年 11 月 25 日，质押股份已在中国结算办理质押登记。

22. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	20,633,906.52			20,633,906.52
合计	20,633,906.52			20,633,906.52

23. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	5,057,919.67	280,204.41		5,338,124.08
合计	5,057,919.67	280,204.41		5,338,124.08

24. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	45,723,902.60	26,767,710.44
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	45,723,902.60	26,767,710.44
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,802,044.13	21,062,435.73
减：提取法定盈余公积	280,204.41	2,106,243.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股改净资产折股		
本年年末余额	48,245,742.32	45,723,902.60

25. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	32,989,990.83	21,505,197.53	46,029,229.99	25,662,086.22
其中：门票收入	26,717,186.67		36,880,140.57	
旅游体验收入	3,194,934.51		4,034,923.59	
游艺机收入	27,011.33		474,675.48	
商贸收入	2,036,839.43	866,984.31	3,181,268.66	1,138,660.38
其他收入	1,014,018.89		1,458,221.69	29,041.68
其他业务	1,333,419.63		1,513,572.94	
其他	1,333,419.63		1,513,572.94	
合计	34,323,410.46	21,505,197.53	47,542,802.93	25,662,086.22

26. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	105.02	403.22
教育费附加	525.11	2,016.05
文化事业建设费	858.96	18,247.68
车船使用税	3,697.20	6,888.00
印花税	156,070.88	122,918.00
合计	161,257.17	150,472.95

27. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,608,127.64	1,569,526.56
固定资产折旧	124,804.38	101,433.44
广告宣传费	2,845,601.93	3,031,537.60
业务招待费	7,838.01	42,092.23
维护修缮费	219,298.44	219,598.44
物料消耗费	50,507.91	18,771.67
差旅费	72,349.09	96,440.10
办公费	31,780.10	45,408.02
水电费	1,900.47	1,705.62
车辆费	87,331.38	82,181.06
会务费	2,400.00	
促销费		27,537.00
佣金		16,462.27
劳务费	12,800.00	
其他费	540,139.78	8,450.00
合计	5,604,879.13	5,261,144.01

28. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

工资薪酬	4,755,484.81	4,443,807.00
折旧费	343,163.67	445,359.24
无形资产摊销	3,519.81	5,509.08
业务招待费	259,157.59	210,553.00
差旅费	118,002.65	230,659.84
车辆费用	248,893.87	261,008.03
办公费	99,124.85	134,360.68
水电费	67,593.37	80,593.64
会务费	8,103.77	2,358.49
维修费	1,178.00	22,177.97
中介咨询费	413,450.00	615,775.30
物料消耗费	2,070.60	716.42
其他	128,063.42	81,520.77
合计	6,447,806.41	6,534,399.46

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用		
减：利息收入	59,294.02	224,585.83
加：汇兑损失		
加：金融机构手续费	56,907.29	43,631.67
合计	-2,386.73	-180,954.16

30. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	199,918.40	76,813.26
合计	199,918.40	76,813.26

31. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
收禄丰县财政局禄财行[2018]69号文件下达2018年旅游专项经费	100,000.00	
景区提示改造补助款	2,820,066.81	
收禄丰县财政局拨付禄财教[2018]1146号文2018年省级文化产业发展专项资金	100,000.00	
收禄丰县民族宗教事务局民族团结示范企业示范创建工作经费		20,000.00
收禄丰县财政局禄财行[2017]140号文件下达2017年旅游发展专项资金		100,000.00
收禄丰县市场监督管理局云质强办发[2017]26号文件2017年第一批云南“质量走廊”省级示范单位经费		30,000.00
合计	3,020,066.81	150,000.00

32. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
资产处置利得	6,247.00	22,863,163.96	6,247.00
其中：固定资产处置利得	6,247.00	22,863,163.96	6,247.00
减：资产处置损失		8,160,407.79	
其中：固定资产处置损失		8,160,407.79	
合计	6,247.00	14,702,756.17	6,247.00

33. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
公益性捐赠	3,000.00		3,000.00
其他	24,092.58	79,060.34	24,092.58
合计	27,092.58	79,060.34	27,092.58

34. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	633,903.41	3,761,623.28
递延所得税费用	-29,987.76	-11,521.99
合计	603,915.65	3,750,101.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	3,405,959.78
按适用税率计算的所得税费用	510,893.97
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	72,533.72
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,487.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	603,915.65

35. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	26,115,367.90	用于抵押贷款

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行存款利息收入	59,294.02	224,585.83
备用金借款	254,500.00	548,754.51
退回账号有误款项	4,509,459.00	
收保证金、押金	1,700.00	51,500.00
收禄丰县财政局拨付 2018 年旅游专项经费	100,000.00	
收禄丰县劳动和社会保障局拨付 2018 年度稳岗补贴	29,728.56	
收禄丰县财政局拨付 2018 年省级文化产业发展专项资金	100,000.00	
收禄丰县民族宗教事务局拨付民族团结示范企业示范创建工作经费		20,000.00
收禄丰县财政局下达 2017 年旅游发展专项资金		100,000.00
收禄丰县市场监督管理局拨付 2017 年云南“质量走廊”省级示范单位经费		30,000.00
收禄丰县财政局付 2017 年中央补助旅游发展基金		300,000.00
代收其他单位水电费	72,083.23	375,364.42
其他	598,829.01	530,135.23
合计	5,725,593.82	2,180,339.99

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
退云南建投第五建设有限公司押金	1,160,000.00	4,640,000.00
银行手续费支出	56,907.29	43,631.67
备用金借支款	264,500.00	425,046.87
重新支付银行退票款项	4,485,420.79	
日常经营费用	601,854.90	1,277,754.22
合计	6,568,682.98	6,386,432.76

(2) 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	2,802,044.13	21,062,435.73
加: 资产减值准备	199,918.40	76,813.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,510,327.53	12,368,919.09
无形资产摊销	1,696,882.41	1,700,071.68
长期待摊费用摊销	411,825.41	708,544.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-6,247.00	-14,702,756.17
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		

公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-29,987.76	-11,521.99
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	7,070.50	387,059.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	10,408,850.07	-39,176,821.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-37,674,732.82	26,333,161.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,674,049.13	8,745,905.28
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	131,030,271.50	3,031,100.47
减：现金的年初余额	3,031,100.47	30,361,073.31
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	127,999,171.03	-27,329,972.84

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	131,030,271.50	3,031,100.47
其中：库存现金	563,396.58	368,718.30
可随时用于支付的银行存款	130,466,874.92	2,662,382.17
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	131,030,271.50	3,031,100.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
最终控制方：华侨城集团有限公司	深圳	实业投资	120 亿元		
控股股东：云南世博投资有限公司	昆明	投资管理	5 亿元	51.00	51.00

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
云南世博投资有限公司	310,000,000.00	190,000,000.00		500,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
云南世博投资有限公司	56,100,000.00	56,100,000.00	51	51

(3) 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受同一股东及最终控制方控制的其他企业：	深圳市世博兴云旅游投资中心（有限合伙）	资金拆借
	宜良九乡旅游有限责任公司	相互提供服务
	贵州东城明珠综合休闲管理有限责任公司	提供服务
	深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司	购买商品
其他关联方：	云南旅游散客集散中心有限公司	提供服务
	昆明任我行旅行社有限公司	提供服务

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
受同一股东及最终控制方控制的其他企业：			
深圳市世博兴云旅游投资中心（有限合伙）	资金拆借利息	1,299,555.57	
宜良世博九乡旅游有限责任公司	接受劳务	283,018.86	
云南世博投资有限公司	资金拆借利息	1,874,333.36	
深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司	购买商品	15,808,518.25	
合计		19,265,426.04	

2. 提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
受同一股东及最终控制方控制的其他企业：			

宜良世博九乡旅游有限责任公司	提供劳务	300,000.00	
贵州东城明珠综合休闲管理有限责任公司	提供劳务	500,000.00	
合计		800,000.00	

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
深圳市世博兴云旅游投资中心(有限合伙)	拆入	30,000,000.00	2017年10月30日	2018年4月29日	年利率8%
云南世博投资有限公司	拆入	40,000,000.00	2018年2月5日	2018年8月11日	年利率8%
云南世博投资有限公司	拆入	40,000,000.00	2018年4月10日	2018年10月9日	年利率8%
云南世博投资有限公司	拆入	30,000,000.00	2018年10月9日	2019年4月8日	年利率8%
合计		140,000,000.00			

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南旅游散客集散中心有限公司	263,580.00		263,580.00	
合计		263,580.00		263,580.00	

2. 预收项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
预收款项	昆明任我行旅行社有限公司	2,600.00	
合计		2,600.00	

七、 其他重要事项

无。

八、 财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定, 本公司2018年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助	3,020,066.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,845.58	
小计	2,999,221.23	

所得税影响额	449,883.18	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,549,338.05	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2018年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.53	0.0255	0.0255
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.14	0.0023	0.0023

九、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

(1) 2019年2月1日，本公司的控股股东云南世博投资有限公司与受托方云南旅游股份有限公司签订《委托管理协议书》委托云南旅游股份有限公司对本公司独家行使所持51%股权对应的股东权利。委托管理内容：基于委托股份对本公司享有的决策权限；作为股东提名、推荐和选举董事会成员的权利；向董事会推荐包括总经理、财务负责人、市场部经理等人选在内的高级管理人员等权利。委托管理期限：协议生效之日起至云南世博投资有限公司不再持有本公司之日止。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十、 财务报告批准

本财务报告于2019年4月9日由本公司董事会批准报出。

云南世界恐龙谷旅游股份有限公司

二〇一九年四月十一日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室