



恐龙谷

NEEQ:832421

云南世界恐龙谷旅游股份有限公司



年度报告

——2016——

公司年度大事记

二期项目建设取得重大进展



一、**温泉休闲度假酒店建设进展。**公司于2016年3月24日取得温泉休闲度假酒店建设用地规划许可证（龙字地字第532331201600001号），2016年4月29日取得温泉休闲度假酒店建设工程规划许可证（龙字地字第532331201600002号）。

二、**主题乐园建设进展。**公司于2015年度基本选定主要项目，于本年度开展规划设计工作并于2016年6月28日召开了主题乐园概念性规划方案比选。



三、**酒店部分提前完成封顶断水等重点工作。**在各级领导、有关部门的关心与支持下，2016年12月23日，三个施工区域第三层混凝土浇筑封顶施工顺利收尾，标志着恐龙谷二期建设（一期酒店部分）主体提前7天全部封顶断水，至此恐龙谷二期建设（一期酒店部分）主体结构工程圆满完成阶段性建设工作目标。

四、**下一步工作计划。**报告期内，恐龙谷二期建设项目已完成电梯设备招标、温泉主题设计招标、装修设计一体化招标、主题乐园设计招标、主题乐园（关键）游乐设备招标等10余项招标工作。下一步，公司项目指挥部将紧扣二期项目关键节点，积极统筹协调主题乐园及温泉酒店项目的后续工作。

目录

公司年度大事记	2
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	11
第五节重要事项	20
第六节股本变动及股东情况	21
第七节融资及分配情况	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节公司治理及内部控制	27
第十节财务报告	31
备查文件目录	69

释义

年报中，除非另有说明，下列简称具有如下含义。

释义项目		释义
公司、股份公司	指	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司
有限公司	指	侏罗纪世界投资有限责任公司
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
信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
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》
恐龙谷度假村	指	云南世界恐龙谷度假村开发有限公司
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。

注：本年报中合计数与各单项加总数不符均由四舍五入所致。

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)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,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
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其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

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
1、潜在同业竞争风险	公司实际控制人为云南世博旅游控股集团有限公司, 该公司为旅游投资企业集团, 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, 但由于公司实际控制人是一家旅游投资企业集团, 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。
2、偿债风险	截至 2016 年末, 公司长期应付款 6,600 万元, 此借款为政府无息借款, 协议约定公司二期项目启动后分两批偿还。由于公司已开工建设二期项目, 因此该事项会触发偿债条件, 公司正在与政府相关部门沟通该债务偿还事项, 存在一定的偿债风险。
3、应收款项回收风险	期末超过 1 年的应收账款为 61.61 万元。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, 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。
4、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。
5、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。
6、现金舞弊风险	公司的收入主要来源于现金销售门票, 2013 年度、2014 年、2015 年、2016 年现金收款额占主营业务收入的比例分别为 97.78%、82.54%、79.50%、69.03%。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
英文名称及缩写	-
证券简称	恐龙谷
证券代码	832421
法定代表人	卢亚群
注册地址	云南省楚雄州禄丰县金山镇龙城路邮政大楼
办公地址	云南省楚雄州禄丰县世界恐龙谷景区
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
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)

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	江训彦
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	http://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
挂牌时间	2015 年 5 月 22 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	R89 娱乐业
主要产品与服务项目	恐龙文化主题公园, 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	协议转让
普通股总股本	110,000,000
做市商数量	-
控股股东	云南世博投资有限公司
实际控制人	云南世博旅游控股集团有限公司

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91532300772676430Y	否
税务登记证号码	91532300772676430Y	否
组织机构代码	91532300772676430Y	否

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	49,200,812.13	47,746,526.00	3.05%
毛利率	49.73%	48.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,543,975.20	14,172,134.61	9.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,886,321.04	9,522,116.74	56.33%
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）	10.19%	10.29%	-
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）	9.76%	6.91%	-
基本每股收益	0.14	0.13	9.68%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	325,567,187.44	303,036,789.85	7.43%
负债总计	165,213,894.38	158,227,471.99	4.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	160,353,293.06	144,809,317.86	10.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.32	10.73%
资产负债率	50.75%	52.21%	-
流动比率	4.03	3.68	-
利息保障倍数	-	21.80	-

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	32,649,519.82	29,710,134.02	-
应收账款周转率	56.26	88.81	-
存货周转率	63.04	598.24	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.43%	-0.68%	-
营业收入增长率	3.05%	12.41%	-
净利润增长率	9.68%	41.57%	-

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
标准化经费	50,000.00
资本市场发展专项资金	430,000.00
文化产业发展专项资金	200,000.00
资本市场发展专项调整资金	143,000.00
其他	0.43
营业外支出	-49,289.22
非经常性损益合计	773,711.21
所得税影响数	116,056.68
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	657,654.53

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）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”和“侏罗纪嘉年华游乐区”三大区域组成，涵盖了恐龙遗址考察、自然景观参观、大型游乐设施三大娱乐项目。

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以及游乐设施收入为公司获取收入、利润和现金流。

报告期内，商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

在全体同仁的共同努力下，公司2016年全年安全运行，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。

公司在报告期内的主营业务收入为46,161,412.36元，比上年度增长1.93%；归属于母公司的净利润为15,543,975.20元，比上年度增长9.68%。截至2016年末，公司总资产为325,567,187.44元，净资产为160,353,293.06元。

报告期内，完成全年预算营业收入52,100,000万元的94.44%；累计实现利润总额18,651,423.06元，完成全年预算利润总额19,020,000万元的98.04%。

为拓展发展空间，公司开工建设为以恐龙元素为核心的主题乐园及温泉休闲度假酒店项目，预期会对公司经营业绩产生重大影响。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	49,200,812.13	3.05%	-	47,746,526.00	12.41%	-
营业成本	24,731,506.00	0.56%	50.27%	24,594,656.96	16.01%	51.51%
毛利率	49.73%	-	-	48.49%	-	-
管理费用	4,978,058.36	-28.99%	10.12%	7,010,681.00	85.78%	14.68%
销售费用	2,302,736.31	-8.81%	4.68%	2,525,133.46	35.30%	5.29%
财务费用	-221,978.38	-131.93%	-	695,215.11	-69.49%	1.46%
营业利润	17,877,711.85	49.86%	36.34%	11,929,245.78	2.33%	24.98%
营业外收入	823,000.43	-82.30%	1.67%	4,650,017.87	3,000.01%	9.74%
营业外支出	49,289.22	-	0.10%	-	-	-
净利润	15,543,975.20	9.68%	31.59%	14,172,134.61	41.57%	29.68%

项目重大变动原因：

1. 营业收入分析

公司2016年度的营业收入为49,200,812.13元,比上年度增加了1,454,286.13元,变动比例为3.05%,主要原因是:门票收入增长主要原因是公司与云玉珠宝集团有限公司签订了四年半的中长期合作协议,该协议执行期较上年多4个月,因此带来增量收入。公司毛利率与上年同期相比略有增长,主要原因是公司经营成本以固定成本为主,毛利随收入增长而增长。

2. 财务费用分析

公司2016年度的财务费用为-221,978.38元,比上年度减少了917,193.49元,变动比例为-131.93%,主要原因是:本年度公司无任何有息负债,同时因公司现金流较好产生银行存款利息。

3. 营业利润分析

公司2016年度的营业利润为17,877,711.85元,比上年度增加了5,948,466.07元,变动比例为49.86%,主要原因是:收入增长1,454,286.13元的同时管理费用减少2,032,622.64元、财务费用917,193.49元、营业税金及附加减少763,399.25元及资产减值损失减少695,416.45元。

4. 营业外收入分析

公司2016年度的营业外收入为823,000.43元,比上年度减少了-3,827,017.44元,变动比例为-82.30%,主要原因是:上年度收到省级旅游文化补助资金及新三板挂牌补助资金。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	46,161,412.36	24,631,182.72	45,285,245.00	24,594,656.96
其他业务收入	3,039,399.77	100,323.28	2,461,281.00	-
合计	49,200,812.13	24,731,506.00	47,746,526.00	24,594,656.96

按产品或区域分类分析：

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	38,993,472.34	79.25%	40,881,588.00	85.62%
商贸收入	1,463,410.91	2.97%	0.00	0.00%
旅游体验收入	4,665,546.84	9.48%	3,538,966.00	7.41%
游艺机收入	99,150.95	0.20%	325,008.00	0.68%

其他项目收入	939,831.32	1.91%	539,683.00	1.13%
特许经营权收入	2,929,898.26	5.95%	2,319,221.00	4.86%
其他	109,501.51	0.22%	142,060.00	0.30%
合计	49,200,812.13	100.00%	47,746,526.00	100.00%

收入构成变动的原因：

公司在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为 93.82%。公司其他业务收入主要为公司园区内独家经营许可权收入。

公司门票收入占营业收入的 79.25%，其他类别收入占比均在 10%以下。本年度公司新设产品部从而新增商贸收入。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	32,649,519.82	29,710,134.02
投资活动产生的现金流量净额	-17,544,128.82	-3,385,576.25
筹资活动产生的现金流量净额	-	-20,796,900.02

现金流量分析：

公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-17,544,128.82，比上年度减少 14,158,552.57 元，变动比例为 418.20%，主要原因为公司推进恐龙谷二期项目建设。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	云玉珠宝集团有限公司	6,222,216.00	12.65%	否
2	文绍辉	1,006,656.00	2.05%	否
3	汤志强	500,000.00	1.02%	否
4	上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	489,110.00	0.99%	否
5	王啟贵	412,500.00	0.84%	否
	合计	8,630,482.00	17.54%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	全椒县天昊工艺品厂	389,908.56	18.95%	否
2	深证市鸿丹科技有限公司	207,292.92	10.07%	否
3	汕头市澄海区广益宏兴塑胶玩具厂	144,517.44	7.02%	否
4	汕头市澄海区鑫宇玩具厂	133,238.80	6.47%	否
5	汕头市澄海区凤翔顺基塑料五金配件厂	129,114.52	6.27%	否
	合计	1,004,072.24	48.79%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	30,361,073.31	99.01%	9.33%	15,255,682.31	56.82%	5.03%	4.29%
应收账款	1,222,113.74	131.99%	0.38%	526,796.03	-3.95%	0.17%	0.20%
存货	1,480,931.33	1,749.79%	0.45%	80,059.47	0.62%	0.03%	0.43%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	171,401,916.79	-6.08%	52.65%	182,504,489.90	-4.34%	60.23%	-7.58%
在建工程	47,924,613.96	55.30%	14.72%	30,858,550.57	24.54%	10.18%	4.54%
短期借款	-	-	-	-	-100.00%	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	325,567,187.44	7.43%	-	303,036,789.85	-	-	-

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 30,361,073.31 元，比上年度末增加 15,105,391.00 元，变动比例为 99.01%。主要原因为公司经营活动产生现金净流量。

2. 应收账款

公司在报告期末的应收账款为 1,222,113.74 元，比上年度末增加 695,317.71 元，变动比例为 131.99%。主要原因为公司在报告期内主要客户云玉珠宝集团有限公司未能在年底支付所有合作款项，导致应收账款余额大幅上升。

3. 存货

公司在报告期末的存货为 1,480,931.33 元，比上年度末增加 1,400,871.86 元，变动比例为 1749.79%。主要原因为公司在报告期内公司新增纪念品销售业务，导致存货余额大幅上升。

4. 在建工程

公司在报告期末的在建工程为 47,924,613.96 元，比上年度末增加 17,066,063.39 元，变动比例为 55.30%。主要原因为公司在报告期内大力推进二期项目建设，其中温泉度假休闲酒店主体建筑封顶断水，导致在建工程余额大幅上升。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内公司吸收合并全资子公司云南世界恐龙谷度假村开发有限公司（以下简称“度假村公司”）。公司全体股东已于 2015 年第三次临时股东会表决无同意公司吸收合并度假村公司。度假村公司已于 2016 年 1 月 27 日完成注销程序。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

（三）外部环境的分析

1. 有利因素

“十三五”全国旅游业发展规划纳入国家“十三五”重点专项规划，由国家旅游局牵头，国家发展改革委、财政部、国土资源部、环境保护部、交通运输部、农业部、林业局和扶贫办等部门共同参与编制。这在我国旅游业发展历史上尚属首次，充分体现了党中央、国务院对旅游业发展的高度重视，对全国旅游行业是巨大的鼓舞和鞭策。

（1）2016年1月7日，国务院颁布了《关于支持沿边重点地区开发开放若干政策措施的意见》（国发〔2015〕72号）。意见指出，提升旅游开放水平，促进边境旅游繁荣发展，支持开通“一带一路”沿线国际旅游城市间航线；支持开通和增加国内主要城市与沿边旅游目的地城市间的直飞航线航班或旅游包机等旅游利好消息。

（2）2016年1月27日，国务院办公厅《关于推进农村一二三产业融合发展的指导意见》（国办发〔2015〕9号），文件重点指出要加强统筹规划，推进农业与旅游、教育、文化、健康养老等产业深度融合。积极发展多种形式的农家乐，提升管理水平和服务质量。建设一批具有历史、地域、民族特色的特色旅游村镇和乡村旅游示范村，有序发展新型乡村旅游休闲产品。鼓励有条件的地区发展智慧乡村旅游，提高在线营销能力。

（3）2016年2月19日，国务院办公厅《关于加强旅游市场综合监管的通知》（国办发〔2016〕5号），文件重点强调要部署改革创新旅游市场监管机制和加强旅游市场综合监管工作。强调要加快建立权责明确、执法有力、行为规范、保障有效的旅游市场综合监管机制，进一步解决扰乱旅游市场秩序、侵害旅游者权益等突出问题。

（4）《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年底云南将迈入高铁时代，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。

（5）2016年10月18日，云南省政府人民政府印发了《云南省旅游产业“十三五”发展规划》（云政发〔2016〕88号）。文件指出，“十三五”期间，云南省旅游面临世界经济复苏增长，全球旅游进入休闲度假新时代，国际旅游市场有较大增长空间。全省旅游面临国家加快“一带一路”和长江经济带建设，加快旅游业改革发展，进一步促进旅游投资消费，全省加快五大基础设施网络建设等重大机遇。总体布局按照“强滇中、活沿边、促沿江、优片区”的布局思路，着力构建“一圈四带五区”旅游产业发展格局。“一圈”：依托于滇中城市一体化，推进昆明市、曲靖市、玉溪市、楚雄州滇中城市旅游圈的建设。“四带”：重点建设沿边跨境旅游经济带、金沙江沿江旅游经济带、澜沧江旅游经济带和昆玉红旅游文化产业经济带。“五区”：优化滇西北、滇西、滇西南、滇东南和滇东北五大旅游片区的建设。“十三五”期间，云南省将推进文化产业与旅游产业融合，以文化提升旅游品质，以旅游促进文化生产消费；推进文化产业与科技融合，培育文化产业新业态；推进文化产业与金融融合，强化文化产业发展的金融支撑；建设一批创新力强的园区，培育一批竞争力强的企业，打造一批影响力强的品牌，培养一批专业化强的人才。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。

（6）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。

2. 不利因素

(1) 行业风险特征。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；深圳世界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；等等。

(四) 竞争优势分析

1、报告期内，公司的竞争优势为：

(1) **资源优势。**恐龙谷出土的是中国境内最完整、最古老、最原始的化石，是中国恐龙的原乡，公司恐龙化石遗址是目前世界规模最大的恐龙化石遗址原址展馆，遗址馆保存的恐龙骨骼数量、种类，以及恐龙化石跨越早、中、晚期的年代，仍保持着大世界基尼斯纪录。

(2) **地理优势。**恐龙谷位于云南滇中产业新区楚雄州禄丰县境内，位于滇中城市经济圈内核心区域，距昆明西 64 公里，距楚雄市城区 68 公里，距禄丰县城 30 公里，距草铺工业园区 42 公里，位于“昆明-大理-丽江”黄金旅游线“恐龙谷”高速出口处，该高速也是云南省唯一东西高速通道。

公司在竞争方面的不足之处主要在于：公司经营业态单一；所处区域经济欠发达，潜在消费群体消费能力较弱；公司经营地点偏离大都市，难以吸引优秀人才，制约公司拓展新业务。

(五) 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。

(六) 扶贫与社会责任

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。2016 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。今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会，为当地经济发展和社会和谐奉献绵薄之力。

(七) 自愿披露

无。

二、未来展望（自愿披露）

（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，公司将继续加大力度投资二期建设项目。

（三）经营计划或目标

公司2017年经营目标为：实现经营收入4460万元，利润总额2050万元；本年度继续大力推进二期建设项目，其中温泉休闲度假酒店基本达到可试营业状态，主题公园重大采购事项完成招标工作。二期建设项目总投资约50,965万元，投资资金来源于银行贷款及自有现金；恐龙谷二期项目进入到正常运营期后，预期每年实现22,000万元收入，实现7,000万元利润。

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。

三、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

公司实际控制人为云南世博旅游控股集团有限公司，该公司为旅游投资企业集团，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，但由于公司实际控制人是一家旅游投资企业集团，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。

公司实际控制人经营范围是：园艺博览，展览展销，花卉生产贸易，旅游及旅游资源开发。人才业务

培训，咨询服务，国内贸易（专营项目凭许可证经营）。截止本年度报告期末，实际控制人下属昆明世博园股份有限公司、云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司、丽江市旅游投资有限公司、昆明轿子山旅游开发有限公司在内的多家公司均从事旅游行业的经营。

目前从经营地域定位来看，股份公司经营的主题公园世界恐龙谷位于云南滇中产业新区楚雄禄丰县境内，位于滇中城市经济圈内，距昆明西 64 公里，距楚雄市城区 68 公里，距禄丰县城 30 公里，距草铺工业园区 42 公里，位于“昆明-大理-丽江”黄金旅游线“恐龙谷”高速出口处，公司经营地域定位为依托滇中产业新区，辐射云南、贵州、四川的西南区域市场。

从产品来看，公司实际控制人控制的从事旅游行业的企业有四家，其中昆明世博园股份有限公司实际主营业务为：旅游交通、房地产、酒店（住宿及餐饮）、世界园艺博览园园区门票、园区物业租赁；云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限责任公司实际主营业务为：哈尼梯田（世界文化遗产）景区门票、游览车、精品客栈；丽江市旅游投资有限公司实际主营业务为：丽江老君山国家公园门票、索道、游览车、飞拉达铁索攀登（攀岩）、精品小客栈；昆明轿子山旅游开发有限公司实际主营业务为：轿子雪山门票、索道、游览车。

公司经营业务性质与以上旅游企业相比具有独特性，属于与旅游相关的娱乐业。首先公司提供旅游产品是依托目前世界规模最大的恐龙化石遗址，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。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体元素，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”，公司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，公司提供的服务更具不可替代性。

从市场定位来看，由于股份公司产品的独特性，公司市场定位主要侧重年轻人旅游消费群体以及云南省内亲子游旅游消费群体。

如上所述，目前公司于实际控制人及其下属公司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，并延展开恐龙玩偶、卡通公仔等系列物件的新型旅游产品，打造一座独一无二的恐龙文化主题公园，并在此基础上延展开各类恐龙元素的体验产品。

2. 偿债风险

截至 2016 年末，公司长期应付款 6,600 万元，此借款为政府无息借款，协议约定公司二期项目启动后分两批偿还。由于公司已开工建设二期项目，因此该事项会触发偿债条件，公司正在与政府相关部门沟通该债务偿还事项，存在一定的偿债风险。

针对以上风险，公司的应对措施为：

偿还债务所需资金主要来源于公司自身累积、银行贷款以及关联方借款。公司目前正在着力向银行申请项目贷款；积极与政府部门商谈该项资金具体偿还的方案；如果前述措施因办理程序时间过长而未能解决资金来源，公司将向两位股东申请临时借款解决偿还债务资金。

3. 应收款项回款风险

期末超过 1 年的应收账款为 61.61 万元。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，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：

降低赊销比例；配备专人负责催收款项，及时向客户催款，以减少坏账风险。

4. 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。

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。

5. 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故，但是仍然可能会因设施故障等原因发生运营事故，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。

6. 现金舞弊风险

公司的收入主要来源于现金销售门票，2013 年度、2014 年、2015 年、2016 年现金收款额占主营业务收入的比例分别为 97.78%、82.54%、79.50%、69.03%。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，公司将逐步引导旅游刷卡支付、网络终端支付，如：网络平台付款、微信支付、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。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

（二）关键事项审计说明：

-

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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	835,378.15
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	0.00	835,378.15

(二) 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	100.00%	-	110,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	56,100,000	51.00%	-	56,100,000	51.00%
	董事、监事、高管	53,900,000	49.00%	-	53,900,000	49.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		110,000,000	-	-	110,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前十名股东情况

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	51.00%	56,100,000	-
2	王铨根	53,900,000	-	53,900,000	49.00%	53,900,000	-
合计		110,000,000	-	110,000,000	100.00%	110,000,000	0

前十名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

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为云南世博投资有限公司，持有公司 51% 的股份，持股数量为 56,100,000.00 股，其注

册资本为人民币 26,000 万元，统一社会信用代码为 91530000719485459Y，成立于 2001 年 4 月 13 日，注册地为昆明市白龙路 429 号 D 幢，法定代表人为卢亚群，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。

报告期内，控股股东未发生改变。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为云南世博旅游控股集团有限公司。

云南省国有资产监督管理委员会是根据云南省政府授权、依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管省属企业的国有资产的政府管理机构。

云南世博旅游控股集团有限公司为国有独资企业，出资人为云南省人民政府国有资产监督管理委员会，住所为昆明市盘龙区白龙路 375 号，统一社会信用代码为 91530000291990859C，成立于 1997 年 3 月 6 日，注册资本为人民币 290,314.8359 万元，法定代表人为王冲，经营范围是园艺博览，展览展销，花卉生产贸易，旅游及旅游资源开发，人才业务培训，咨询服务，国内贸易（专营项目凭许可证经营）。

报告期内，实际控制人未发生改变。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
卢亚群	董事长	男	46	本科	2014年11月19日至 2017年11月18日	否
王铨根	副董事长	男	54	研究生	2014年11月19日至 2017年11月18日	否
永树理	董事	男	52	硕士研究生	2016年9月2日至2017 年11月18日	否
李磊	董事	女	42	本科	2014年11月19日至 2017年11月18日	否
梁永滨	董事、总经理	男	39	专科	高管:2015年11月28日 至2018年11月27日董 事:2016年9月2日至 2017年11月18日	是
李金平	董事、副总经理	男	41	本科	2014年11月19日至 2017年11月18日	是
姜明良	董事、副总经理	男	47	专科	高管:2014年11月19日 至2017年11月18日董 事:2015年11月28日至 2017年11月18日	是
王传金	监事会主席、监事	男	55	专科	2014年11月19日至 2017年11月18日	否
瞿昆	股东代表监事	男	47	本科	2016年5月18日至2017 年11月18日	否
李昌鹏	职工代表监事	男	33	本科	2014年11月19日至 2017年11月18日	是
江训彦	董事会秘书、财务总监	男	32	本科	2014年11月19日至 2017年11月18日	是
简军	副总经理	男	35	本科	2015年11月28日至 2018年11月27日	是
刘玉昆	副总经理	男	38	中专	2015年11月28日至 2018年11月27日	是
宣国洪	副总经理	男	45	中专	2015年11月28日至 2018年11月27日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

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	49.00%	-
合计	-	53,900,000	0	53,900,000	49.00%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
永树理	云南世博旅游控股集团有限公司副总经理	新任	董事	工作需要
梁永滨	总经理	新任	董事、总经理	工作需要
瞿昆	云南世博投资有限公司副总经理	新任	股东代表监事	因原股东代表监事辞职,公司补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、永树理，男，1965年生，硕士研究生学历，正高级会计师职称。1985年7月至1996年10月在云南省人民政府办公厅工作；1996年10月至1997年3月任云南省迪庆藏族自治州人民政府办公室副主任；1997年3月至1999年3月任迪庆藏族自治州人民政府副秘书长；1999年3月至2001年7月任云南省人民政府办公厅副处长；2001年7月至2004年12月任云南省人民政府驻北京办事处办公室主任；2004年12月至2009年4月任云南世博集团有限公司副总经理；2007年8月至2010年8月任昆明世博园股份有限公司（现云南旅游股份有限公司）董事长、党委书记；2009年4月至今任云南世博旅游控股集团有限公司副总经理。

2、梁永滨，男，1977年出生，中国籍，专科学历。1997年7月至2002年12月任绍兴消防工程有限公司业务员；2003年3月至2004年12月任浙江广缘通讯有限公司区域经理；2005年3月至2007年7月任浙江金时代集团楚雄分公司招商部经理；2007年8月至2014年11月历任侏罗纪世界投资有限责任公司运营总监、总经理助理、工会主席、副总经理；2014年11月至2015年11月任云南世界恐龙谷旅游股份有限公司副总经理、工会主席；2015年11月至今任云南世界恐龙谷旅游股份有限公司总经理。

3、瞿昆，男，1970年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。1992年毕业于云南省昆明工学院机械系，本科学历。1992年月至12月，在机械厅重机厂实习；1993年1月至12月，在昆明市外经委参与首届“昆交会”筹备；1993年至2008年在昆明国际会展中心工作；2008年至2010年1月，在云南世博投资有限公司任副总经理；2010年2月至2016年3月，在云南腾越翡翠城公司任支部书记兼常务副总；2016年3月至今，在云南世博投资有限公司任副总经理、党支部副书记。

二、员工情况**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）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	17	18

生产人员	148	140
销售人员	13	29
技术人员	7	19
财务人员	7	4
员工总计	192	210

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	1
本科	9	14
专科	29	7
专科以下	154	158
员工总计	192	210

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

1、人员变动情况与人才引进

报告期内，公司在职职工 210 人，较报告期初增加 13 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。

2、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。

3、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。

4、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) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

公司暂未认定核心技术团队或关键技术人员。

第九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	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	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。

报告期内，公司制定了《董事会、法定代表人印章管理办法》《贯彻落实“三重一大”决策制度实施办法（2015年修订稿）》。

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

2016年9月2日，公司依法召开2016年第三次临时股东大会，依照《公司法》的相关规定，会议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，修正内容如下：

第五章第八十一条 原为：“公司董事会由五名董事组成。”

现修订为：“公司董事会由七名董事组成。”

（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	3	公司董事会2015年度工作报告及2016年度工作计划；公司2015年度工作报告及2016年度经营计划报告；公司2015年年度报告及摘要；公司2015年度财务决算报告；公司2015年度利润分配方案；公司2016年度财务预算报告；调整公司组织架构；公司2016年度投资计划；公司二期项目主题乐园设备选型；通过《董事会、法定代表人印章管理办法》；公司2016年经营班子绩效考核方案；调整二期项目建设指挥部成员；公司2016年半年度报告；修改《公司章程》；提名第一届董事会董事候选人；与云南建工第五建设有限公司签订二期建设项目（一期酒店部分）建设工程施工合同等事项。
监事会	3	公司监事会2015年度工作报告及2016年度工作计划；公司2015年度财务决算报告；公司2015年度利润分配方案；公司2016年度财务预算报告；公司2015年年度报告及摘要；公司2016年度投资计划；换届选举第一届监事会股东代表监事；公司2016年半年度报告等事项。
股东大会	4	与云南省建筑工程设计院签订恐龙谷二期项目工程设计合同；二期项目总体概念性规划方案；二期项目温泉度假村一期修建性详细规划方案；与云南省设计院集团签订温泉度假村一期施工图设计合同；与禄丰国忠劳动服务中心签订绿化保洁合同；通过《贯彻落实“三重一大”决策制度实施办法（2015年修订稿）》；公司董事会2015年度工作报告及2016年度工作计划；公司监事会2015年度工作报告及2016年度工作计划；公司2015年度财务决算报告；公司2015年度利润分配方案；公司2015年年度报告及摘要；公司2016年度财务预算报告；公司2016年度投资计划；修改《公司章程》；增补两名第一届董事会董事候选人；与云南建工第五建设有限公司签订二期建设项目（一期酒店部分）建设工程施工合同等事项。

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》，就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、严格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、确保对外联系方式（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

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。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	XYZH/2017KMA30258
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层信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告日期	2017年4月19日
注册会计师姓名	张为, 杨文华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2017KMA30258

云南世界恐龙谷旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表和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恐龙谷股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，恐龙谷股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恐龙谷股份公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张为

中国注册会计师：杨文华

中国 北京

二〇一七年四月十九日

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	七、1	30,361,073.31	15,255,682.31
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	七、2	1,222,113.74	526,796.03
预付款项	七、3	1,965,349.25	1,622,500.00
		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	七、4	74,944.17	354,516.47
买入返售金融资产		-	-
存货	七、5	1,480,931.33	80,059.47
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、6	1,006,702.58	-
流动资产合计		36,111,114.38	17,839,554.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、7	171,401,916.79	182,504,489.90
在建工程	七、8	47,924,613.96	30,858,550.57
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	七、9	68,553,631.94	70,253,703.62
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、10	1,504,449.28	1,467,698.69
递延所得税资产	七、11	71,461.09	112,792.79
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		289,456,073.06	285,197,235.57
资产总计		325,567,187.44	303,036,789.85
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
应付账款	七、12	829,914.10	271,222.30
预收款项	七、13	65,619.00	437,817.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、14	1,705,699.00	2,484,649.00
应交税费	七、15	81,989.98	732,351.99
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七、16	6,275,188.30	925,947.70
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		8,958,410.38	4,851,987.99
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	七、17	66,000,000.00	66,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-

专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、18	90,255,484.00	87,375,484.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		156,255,484.00	153,375,484.00
负债合计		165,213,894.38	158,227,471.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、19	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	七、20	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	七、21	2,951,676.10	1,397,278.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、22	26,767,710.44	12,778,132.76
归属于母公司所有者权益合计		160,353,293.06	144,809,317.86
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		160,353,293.06	144,809,317.86
负债和所有者权益总计		325,567,187.44	303,036,789.85

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		49,200,812.13	47,746,526.00
其中：营业收入	七、23	49,200,812.13	47,746,526.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		31,323,100.28	35,817,280.22
其中：营业成本	七、23	24,731,506.00	24,594,656.96
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-

营业税金及附加	七、24	-191,677.30	571,721.95
销售费用	七、25	2,302,736.31	2,525,133.46
管理费用	七、26	4,978,058.36	7,010,681.00
财务费用	七、27	-221,978.38	695,215.11
资产减值损失	七、28	-275,544.71	419,871.74
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）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,877,711.85	11,929,245.78
加：营业外收入	七、29	823,000.43	4,650,017.87
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	七、30	49,289.22	-
其中：非流动资产处置损失		14,091.68	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,651,423.06	16,579,263.65
减：所得税费用	七、31	3,107,447.86	2,407,129.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,543,975.20	14,172,134.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		15,543,975.20	14,172,134.61
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-

4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		15,543,975.20	14,172,134.61
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		0.14	0.13
（二）稀释每股收益		-	-

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	七、32	49,402,897.01	46,907,374.46
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	七、32	654,079.42	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、32	12,142,690.67	156,519,384.29
经营活动现金流入小计	七、32	62,199,667.10	203,426,758.75
购买商品、接受劳务支付的现金	七、32	8,244,614.04	9,538,585.90
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	七、32	11,929,842.76	10,571,721.90
支付的各项税费	七、32	7,239,543.02	2,250,432.35
支付其他与经营活动有关的现金	七、32	2,136,147.46	151,355,884.58
经营活动现金流出小计	七、32	29,550,147.28	173,716,624.73

经营活动产生的现金流量净额	七、32	32,649,519.82	29,710,134.02
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	七、32	21,600.00	-
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	七、32	21,600.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、32	17,565,728.82	3,120,581.32
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		-	264,994.93
投资活动现金流出小计	七、32	17,565,728.82	3,385,576.25
投资活动产生的现金流量净额	七、32	-17,544,128.82	-3,385,576.25
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		-	6,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-
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		-	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	796,900.02
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		-	26,796,900.02
筹资活动产生的现金流量净额		-	-20,796,900.02
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	七、32	15,105,391.00	5,527,657.75
加：期初现金及现金等价物余额	七、32	15,255,682.31	9,728,024.56
六、期末现金及现金等价物余额	七、32	30,361,073.31	15,255,682.31

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

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	20,633,906.52	-	-	-	1,397,278.58	-	12,778,132.76	-	144,809,317.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	20,633,906.52	-	-	-	1,397,278.58	-	12,778,132.76	-	144,809,317.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,554,397.52	-	13,989,577.68	-	15,543,975.20
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,543,975.20	-	15,543,975.20
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,554,397.52	-	-1,554,397.52	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,554,397.52	-	-1,554,397.52	-	-
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. 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	-	-	-	2,951,676.10	-	26,767,710.44	-	160,353,293.06

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	20,633,906.52	-	-	-	-39,300.16	-	42,576.89	-	-130,637,183.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	20,633,906.52	-	-	-	-39,300.16	-	42,576.89	-	130,637,183.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,436,578.74	-	12,735,555.87	-	14,172,134.61

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,172,134.61	-	14,172,134.61
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,436,578.74	-	-1,436,578.74	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,436,578.74	-	-1,436,578.74	-	-
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. 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	-	-	-	1,397,278.58	-	12,778,132.76	-	144,809,317.86

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

财务报表附注

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，在包含子公司时统称本集团）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镓根。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%）、王镓根持股 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。

二、合并财务报表范围

本公司2016年不再将云南世界恐龙谷度假村有限公司纳入合并范围。2015年7月28日，本公司2015年第三次临时股东大会决议通过《关于通过云南世界恐龙谷旅游股份有限公司吸收合并云南世界恐龙谷度假村开发有限公司的议案》，云南世界恐龙谷度假村开发有限公司已于2016年1月完成注销。

三、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。

四、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及本公司的财务状况、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以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本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

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
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。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	文体业收入	3%
	其他服务业收入	5%
	娱乐业收入	5%
增值税	租赁收入	5%
	门票、文体、娱乐收入	6%
	商贸收入	17%
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

(1) 本公司依据《财政部国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2013]87号)第八条“按照本通知第二条和第三条规定应予免征的增值税或营业税，凡在接到本通知以前已经征收入库的，可抵减纳税人以后月份应缴纳的增值税、营业税税款或者办理税款退库”的规定，本公司已向禄丰县地方税务局一分局作备案登记，2015年度已缴纳的营业税617,056.06元，以及随营业税附征的城市维护建设税6,170.56元，教育费附加18,511.68元，地方教育附加12,341.12元，合计退还金额654,079.42元。

(2) 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。”2016年仍按15%缴纳企业所得税。

六、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

2016年度，本公司无需要披露的会计政策变更、会计估计变更以及前期差

错更正事项。

七、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2016年1月1日，“年末”系指2016年12月31日，“本年”系指2016年1月1日至12月31日，“上年”系指2015年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	209,949.26	397,654.49
银行存款	30,151,124.05	14,858,027.82
合计	30,361,073.31	15,255,682.31

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,698,521.00	100.00	476,407.26	28.05	978,748.00	100.00	451,951.97	46.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,698,521.00	100.00	476,407.26	28.05	978,748.00	100.00	451,951.97	46.18

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,082,411.00	5,412.06	0.50
1-2年	22,640.00	1,150.00	5.00
2-3年	32,662.00	3,266.20	10.00
3-4年	102,105.00	20,421.00	20.00
4-5年	25,090.00	12,545.00	50.00
5年以上	433,613.00	433,613.00	100.00

合计	1,698,521.00	476,407.26
-----------	---------------------	-------------------

2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
	合计	按账龄分			
云玉珠宝集团有限公司	620,360.00	620,360.00	1年以内	36.52	3,101.80
云南高地传媒有限公司	380,000.00	380,000.00	1年以内	22.37	1,900.00
云南旅游散客集散中心有限公司	263,580.00	263,580.00	5年以上	15.52	263,580.00
禄丰县消防大队	57,170.00	210.00	4年-5年	3.37	105.00
		56,960.00	5年以上		56,960.00
楚雄彝族自治州接待处	54,981.00	1,164.00	1年以内	3.24	5.82
		2,830.00	1年-2年		141.50
		3,622.00	2年-3年		362.20
		47,365.00	3年-4年		9,473.00
合计	1,376,091.00	1,376,091.00		81.02	335,629.32

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	795,349.25	40.47	452,500.00	27.89
1—2年			1,170,000.00	72.11
2—3年	1,170,000.00	59.53		
3年以上				
合计	1,965,349.25	100.00	1,622,500.00	100.00

注：账龄2-3年的预付款1,170,000.00元为2014年5月预付北京江山多娇规划院申报5A景区咨询服务费，项目尚未完成结算。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
北京江山多娇规划院	1,170,000.00	2年-3年	59.53
云南高地传媒有限公司	400,000.00	1年以内	20.35

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(%)
苏州热力时光文化科技有限公司	135,922.33	1年以内	6.92
义乌彦睿工艺品有限公司	72,450.50	1年以内	3.69
深圳市胜技文漫创研有限公司	50,000.00	1年以内	2.54
合计	1,828,372.83		93.03

4. 其他应收款

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	74,944.17	100.00			74,944.17
合计	74,944.17	100.00			74,944.17

(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	600,000.00	91.63	300,000.00	50.00	300,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	54,516.47	9.33			139,516.47
合计	654,516.47	100.00	300,000.00	39.76	439,516.47

1) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
垫付社保款	74,944.17		1年以内		不存在坏账风险
合计	74,944.17		无	—	—

(1) 按欠款方归集的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
垫付社保款	社保款	74,944.17	1年以内	100	
合计		74,944.17			

5. 存货

(1) 存货分类

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
库存商品	1,480,931.33	-	1,480,931.33	80,059.47	-	80,059.47
合计	1,480,931.33	-	1,480,931.33	80,059.47	-	80,059.47

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,006,702.58	-
合计	1,006,702.58	-

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
一、账面原值	266,644,745.73	1,242,354.82	72,348.00	267,814,752.55
房屋建筑物	209,966,769.93	-	-	209,966,769.93
机器设备	25,988,758.17	502,037.00	-	26,490,795.17
运输设备	2,473,337.00	470,977.49	72,348.00	2,871,966.49
家具设备	321,042.00	17,164.18	-	338,206.18
电器及影视设备	314,903.00	20,255.30	-	335,158.30
文体娱乐设备	700,000.00	-	-	700,000.00
办公设备	532,159.14	135,640.21	-	667,799.35
工具器具	80,460.00	1,900.00	-	82,360.00
其他	26,267,316.49	94,380.64	-	26,361,697.13
二、累计折旧	84,140,255.83	12,309,236.25	36,656.32	96,412,835.76
房屋建筑物	48,134,599.01	6,627,447.12	-	54,762,046.13
机器设备	16,797,201.92	2,743,009.49	-	19,540,211.41
运输设备	1,743,670.58	291,116.65	36,656.32	1,998,130.91
家具设备	247,896.64	31,233.29	-	279,129.93
电器及影视设备	269,604.43	19,733.01	-	289,337.44

项目	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
文体娱乐设备	97,222.25	233,333.40	-	330,555.65
办公设备	462,843.17	75,333.93	-	538,177.10
工具器具	38,404.65	4,618.38	-	43,023.03
其他	16,348,813.18	2,283,410.98	-	18,632,224.16
三、减值准备	-	-	-	-
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
家具设备	-	-	-	-
电器及影视设备	-	-	-	-
文体娱乐设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
工具器具	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值	182,504,489.90	-	-	171,401,916.79
房屋建筑物	161,832,170.92	-	-	155,204,723.80
机器设备	9,191,556.25	-	-	6,950,583.76
运输设备	729,666.42	-	-	873,835.58
家具设备	73,145.36	-	-	59,076.25
电器及影视设备	45,298.57	-	-	45,820.86
文体娱乐设备	602,777.75	-	-	369,444.35
办公设备	69,315.97	-	-	129,622.25
工具器具	42,055.35	-	-	39,336.97
其他	9,918,503.31	-	-	7,729,472.97

8. 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	47,924,613.96	-	47,924,613.96	30,858,550.57	-	30,858,550.57
合计	47,924,613.96	-	47,924,613.96	30,858,550.57	-	30,858,550.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

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	

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	30,858,550.57	17,066,063.39			47,924,613.96
合计	30,858,550.57	17,066,063.39			47,924,613.96

(续表) 单位：万元

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	本年利息资本化率(%)	资金来源
世界恐龙谷二期项目	50,965.00	9.40%	9.40%				自筹
合计	50,965.00	—	—				

9. 无形资产

项目	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
一、账面原值	82,936,927.01	-	-	82,936,927.01
商标权	20,300.00	-	-	20,300.00
土地使用权	82,863,837.01	-	-	82,863,837.01
软件使用权	52,790.00	-	-	52,790.00
二、累计摊销	12,683,223.39	1,700,071.68	-	14,383,295.07
商标权	14,548.62	2,030.04	-	16,578.66
土地使用权	12,628,871.36	1,692,762.60	-	14,321,633.96
软件使用权	39,803.41	5,279.04	-	45,082.45
三、减值准备	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
四、账面价值	70,253,703.62	-	-	68,553,631.94
商标权	5,751.38	-	-	3,721.34
土地使用权	70,234,965.65	-	-	68,542,203.05
软件使用权	12,986.59	-	-	7,707.55

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	418,177.92	-	41,500.00	-	376,677.92

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
维护修缮费	635,958.97	-	258,408.00	-	377,550.97
大本营屋面维修费	413,561.80	-	248,137.08	-	165,424.72
纪念品卖场改扩建	-	657,895.15	73,099.48	-	584,795.67
合计	1,467,698.69	657,895.15	621,144.56	-	1,504,449.28

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	476,407.26	71,461.09	751,951.97	112,792.79
合计	476,407.26	71,461.09	751,951.97	112,792.79

12. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1年以内	829,494.10	270,802.30
1-2年	-	420.00
2-3年	420.00	-
合计	829,914.10	271,222.30

13. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内	65,619.00	437,817.00
合计	65,619.00	437,817.00

14. 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	2,484,649.00	10,773,223.73	11,552,173.73	1,705,699.00
离职后福利-设定提存计划	-	822,591.56	822,591.56	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,484,649.00	11,595,815.29	12,374,765.29	1,705,699.00

(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	2,284,649.00	9,185,528.40	9,764,478.40	1,705,699.00
职工福利费		631,256.63	631,256.63	
社会保险费	-	451,025.53	451,025.53	
其中：医疗保险费		408,370.08	408,370.08	
工伤保险费		21,291.68	21,291.68	
生育保险费		21,363.77	21,363.77	
住房公积金		356,400.00	356,400.00	
工会经费和职工教育经费	200,000.00	149,013.17	349,013.17	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	2,484,649.00	10,773,223.73	11,552,173.73	1,705,699.00

(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		776,210.24	776,210.24	
失业保险费		46,381.32	46,381.32	
合计		822,591.56	822,591.56	

15. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
营业税	-	65,118.63
企业所得税	90,649.35	673,735.35
城市维护建设税	-753.61	624.96
教育费附加	-2,121.06	2,014.65
地方教育费附加	-1,439.73	1,317.41
文化事业建设费	-4,757.16	-10,869.90
印花税	411.24	409.94
其他税费	0.95	0.95
合计	81,989.98	732,351.99

16. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分类

款项性质	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	6,068,051.33	710,343.49
1-2年（含2年）	92,084.60	16,000.00
2-3年（含3年）	16,000.00	
3年以上	99,052.37	99,604.21
合计	6,275,188.30	825,947.70

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京市合力电信集团昆明分公司	30,775.00	工程质保金
昆明乾惠建筑装饰工程设计有限公司	23,615.37	工程质保金
自贡恐龙博物馆旅游服务有限公司	21,500.00	工程质保金
昆明华雅装饰工程有限公司	18,182.00	工程质保金
昆明汉子木制品安装有限公司	5,000.00	工程质保金
合计	99,072.37	

17. 长期应付款

(1) 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
园区专项建设资金	66,000,000.00	66,000,000.00
合计	66,000,000.00	66,000,000.00

18. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年末余额	年初余额
规划设计补助费	800,000.00	800,000.00
建设项目补助资金	25,000,000.00	25,000,000.00
土地出让金税收返款	61,575,484.00	61,575,484.00
恐龙谷景区提升改造补助款	2,880,000.00	
合计	90,255,484.00	87,375,484.00

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
规划设计补助费	800,000.00				800,000.00	
建设项目补助资金	25,000,000.00	-	-	-	25,000,000.00	与资产相关
土地出让金税收返款	61,575,484.00	-	-	-	61,575,484.00	与资产相关
恐龙谷景区提升改造补助款	-	2,880,000.00	-	-	2,880,000.00	与资产相关
合计	87,375,484.00	2,880,000.00			90,255,484.00	

19. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
云南世博投资有限公司	56,100,000.00	-	-	-	-	-	56,100,000.00
王铎根	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。

20. 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

21. 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	1,397,278.58	1,554,397.52	-	2,951,676.10
合计	1,397,278.58	1,554,397.52	-	2,951,676.10

22. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	12,778,132.76	42,576.89
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	12,778,132.76	42,576.89
加：本年归属于母公司所有者的净利润	15,543,975.20	14,172,134.61
减：提取法定盈余公积	1,554,397.52	1,436,578.74
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-

项目	本年	上年
转作股本的普通股股利	-	-
股改净资产折股	-	-
本年年末余额	26,767,710.44	12,778,132.76

23. 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	46,161,412.36	24,631,182.72	45,285,245.00	24,594,656.96
其中：门票收入	38,993,472.34	-	40,881,588.00	-
旅游体验收入	4,665,546.84	-	3,538,966.00	-
游艺机收入	99,150.95	-	325,008.00	-
商贸收入	1,463,410.91	-	-	-
其他收入	939,831.32	-	539,683.00	-
其他业务	3,039,399.77	100,323.28	2,461,281.00	-
其中：特许经营权收入	2,929,898.26	-	2,319,221.00	-
其他	109,501.51	-	142,060.00	-
合计	49,200,812.13	24,731,506.00	47,746,526.00	24,594,656.96

24. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	-242,163.53	460,275.26
城市维护建设税	7,321.06	15,482.29
教育费附加	37,052.43	77,411.26
文化事业建设费	6,112.74	18,553.14
合计	-191,677.30	571,721.95

注：本年营业税为负数系本年收到禄丰县地方税务局一分局退回 2015 年度已缴纳的营业税 617,056.06 元冲减税金及附加所致，另外自 5 月始税收政策变化，不再缴纳营业税。

25. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	905,584.66	792,920.14
固定资产折旧	63,960.79	46,120.36
广告宣传费	904,351.90	1,227,486.80
业务招待费	27,752.24	13,847.00
绿化清洁费	1,070.00	-
维护修缮费	82,122.24	-
物料消耗费	14,140.11	-

差旅费	145,790.43	185,358.40
办公费	19,107.61	548.50
水电费	2,351.58	414.00
劳务费	-	1,200.00
车辆费	53,282.90	62,515.80
会务费	3,300.00	39,542.46
促销费	50,916.00	4,000.00
佣金	18,330.85	142,180.00
其他费	10,675.00	9,000.00
合计	2,302,736.31	2,525,133.46

26. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	2,212,739.34	3,553,960.13
折旧费	432,372.66	390,501.62
无形资产摊销	5,509.08	5,509.08
业务招待费	278,918.00	113,297.00
差旅费	259,003.33	376,600.22
车辆费用	246,490.12	287,875.81
办公费	105,732.34	177,099.69
水电费	73,223.22	57,661.16
劳务费	-	41,134.68
会务费	15,089.00	35,852.00
税费	52,819.55	18,020.94
维修费	783,272.00	15,562.00
中介咨询费	462,497.37	1,876,066.67
物料消耗费	583.00	2,220.00
其他	49,809.35	59,320.00
合计	4,978,058.36	7,010,681.00

中介机构费用较上年同期大幅下降的主要原因是上一年度因公司挂牌支付大额中介机构服务费用。

27. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	-	726,200.02
减：利息收入	273,406.08	67,643.22
加：汇兑损失	-	-
加：其他支出	51,427.70	36,658.31
合计	-221,978.38	695,215.11

28. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-275,544.71	419,871.74
合计	-275,544.71	419,871.74

本年度公司收回 2011 年借给昆明风光国际旅行社有限责任公司 60 万元往来款。该笔往来款上年计提 50%坏账准备，本年度冲回。

29. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

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
政府补助	823,000.00	4,650,000.00	823,000.00
其他	0.43	17.87	0.43
合计	823,000.43	4,650,017.87	823,000.43

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
禄丰县财政局 2013 年云南省著名商标州级奖励资金(禄财企[2014]33 号)	-	-	-	与收益相关
楚雄彝族自治州质量技术监督局标准化经费	-	-	-	与收益相关
省级旅游发展专项补助资金	-	2,000,000.00	-	与收益相关
2016 年州级文化产业发展专项资金	200,000.00	400,000.00	禄财教【2016】129 号文 2016 年州级文化产业发展专项资金	与收益相关
2014 年中小企业“新三板”挂牌州级补助资金	-	308,000.00	-	与收益相关
省级中小企业和非公企业上市培育扶持资金	-	600,000.00	-	与收益相关
2014 年云南名牌产品企业州级奖励资金	-	100,000.00	-	与收益相关
禄丰县经济贸易和信息化局 2015 年中小企业新三板挂牌州级补助资金	-	1,242,000.00	-	与收益相关
2016 年度云南省资本市场发展专项资金	430,000.00	-	禄财金【2016】24 号文	与收益相关
云南省资本市场发展专项调整资金	143,000.00	-	禄财金【2016】32 号文	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
云南省质量技术监督局第二批标准化经费	50,000.00	-	云南省质量技术监督局第二批标准化经费	与收益相关
合计	823,000.00	4,650,000.00	-	-

30. 营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	14,091.68	-	-
其中：固定资产处置损失	14,091.68	-	-
其他	35,197.54	-	-
合计	49,289.22	-	-

31. 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	3,066,116.16	2,455,109.80
递延所得税费用	41,331.70	-47,980.76
合计	3,107,447.86	2,407,129.04

(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	18,651,423.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,797,713.46
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	284,059.86
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,674.54
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	3,107,447.86

32. 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
收云南世博旅游控股集团有限公司往来款	-	150,000,000.00
禄丰县财政局拨付景区提升改造补助资金	-	2,000,000.00
禄丰县经济贸易和信息化局 2015 年中小企业新三板挂牌州级补助资金	-	1,242,000.00
禄丰县财政局拨付省级中小企业和非公企业上市培育扶持资金	-	600,000.00
禄丰县财政局拨付 2015 年第一批省级文化产业发展专项资金	-	400,000.00
禄丰县财政局拨付 2014 年中小企业“新三板”挂牌州级补助资金	-	308,000.00
禄丰县财政局拨付 2014 年云南名牌产品企业州级奖励资金	-	100,000.00
银行存款利息收入	273,406.08	67,643.22
云玉珠宝集团有限公司保证金	-	1,000,000.00
幸运走廊保证金	-	200,000.00
押金	-	50,000.00
备用金借款	609,800.00	217,272.44
收云南建投第五建设有限公司恐龙二期施工合同保证金	5,800,000.00	-
收昆明风光国际旅游有限责任公司还回借款	600,000.00	-
收保证金	200,000.00	-
2016 年州级文化产业发展专项资金	200,000.00	-
2016 年度云南省资本市场发展专项资金	430,000.00	-
云南省资本市场发展专项调整资金	143,000.00	-
云南省质量技术监督局第二批标准化经费	50,000.00	-
收禄丰县财政局拨禄财行【2016】330 号文旅游发展专项经费	2,880,000.00	-
代收取其他单位水电费电费	824,373.75	-
其他	132,110.84	334,468.63
合计	12,142,690.67	156,519,384.29

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
支付云南世博旅游控股集团有限公司往来款	-	150,000,000.00
差旅费	474,031.15	-
银行手续费支出	51,427.70	36,659.91
备用金借支款	609,800.00	970,950.04
付云南省旅游景区协会 2015 年会费	-	8,000.00
退保证金押金	280,000.00	-
经营费用	720,888.61	340,274.63
合计	2,136,147.46	151,355,884.58

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

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	15,543,975.20	14,172,134.61
加：资产减值准备	-275,544.71	404,871.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,309,236.25	11,949,732.70
无形资产摊销	1,034,712.00	1,700,071.68
长期待摊费用摊销	621,144.56	263,496.36
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）	14,091.68	-
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）	-	726,200.02
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	41,331.70	-47,980.76
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）	-1,400,871.86	-496.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	58,555.05	167,803.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	4,702,889.95	374,300.45
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	32,649,519.82	29,710,134.02
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	30,361,073.31	15,255,682.31
减：现金的年初余额	15,255,682.31	9,728,024.56
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	15,105,391.00	5,527,657.75

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	30,361,073.31	15,255,682.31
其中：库存现金	209,949.26	397,654.49
可随时用于支付的银行存款	30,151,124.05	14,858,027.82
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	30,361,073.31	15,255,682.31
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	-	-

八、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:云南世博旅游控股集团有限公司	昆明	实业投资	2,903,148,359.00	-	-
控股股东:云南世博投资有限公司	昆明	实业投资	260,000,000.00	51	51

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	230,000,000.00	30,000,000.00	-	260,000,000.00

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	-	-	-	-
其中：云南海外国际旅行社有限公司	41,178.00	0.13	-	-
昆明世博园物业服务有限公司	780,000.00	2.49	-	-
昆明世博会议中心有限公司	2,999.09	0.01	-	-
云南世博花园酒店有限公司	8,070.15	0.03	-	-

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	832,247.24	2.66	-	-

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应付帐款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	-	-
其中：云南世博物业管理有限公司	780,000.00	-
合计	780,000.00	-

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

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、其他重要事项

2015年7月28日，本公司2015年第三次临时股东大会决议通过《关于通过云南世界恐龙谷旅游股份有限公司吸收合并云南世界恐龙谷度假村开发有限公司的议案》，云南世界恐龙谷度假村开发有限公司已于2016年1月完成注销。

十一、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2016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	823,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-49,288.79	
小计	773,711.21	
所得税影响额	116,056.68	

项目	本年金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合计	657,654.53	

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2016年度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	10.19%	0.1413	0.1413
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9.76%	0.1353	0.1353

十二、财务报告批准

本财务报告于2017年4月19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

二〇一七年四月十九日

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