

# 丽江玉龙旅游股份有限公司

LiJiang YuLong Tourism Co., LTD.



丽江旅游  
LIJIANG TOURISM

## 2012年半年度报告

股票简称：丽江旅游

股票代码：002033

披露日期：二〇一二年八月十一日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司2012年半年度财务会计报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人和献中先生、主管会计工作负责人杨新德先生及会计机构负责人吕庆泽先生声明：保证2012年半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 丽江玉龙旅游股份有限公司

## 2012 年半年度报告

### 目 录

一、 重要提示、目录及释义 .....	2
二、 公司基本情况 .....	5
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	6
四、 股份变动及股东情况 .....	9
五、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	14
六、 董事会报告 .....	20
七、 重要事项 .....	33
八、 财务报告 .....	52
九、 备查文件目录 .....	141

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、丽江旅游	指	丽江玉龙旅游股份有限公司
景区公司	指	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司
印象旅游	指	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司
雪山管委会	指	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会
雪山开发公司	指	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司
联合外经	指	云南联合外经股份有限公司
协力公司	指	云南协力投资发展有限公司
华邦制药	指	重庆华邦制药股份有限公司
云杉坪公司	指	丽江云杉坪索道有限公司
牦牛坪公司	指	丽江牦牛坪旅游索道有限公司
睿龙公司	指	云南睿龙旅游投资有限公司
白鹿旅行社	指	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司
龙德公司	指	丽江龙德旅游发展有限公司
龙健公司	指	丽江龙健生物科技有限公司
和府酒店	指	丽江和府皇冠假日酒店，由公司全资子公司丽江和府酒店有限公司负责营运
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002033	B 股代码	
A 股简称	丽江旅游	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	丽江玉龙旅游股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	丽江旅游		
公司的法定英文名称	LiJiang YuLong Tourism Co., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	LiJiang Tourism		
公司法定代表人	和献中		
注册地址	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼		
注册地址的邮政编码	674100		
办公地址	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼		
办公地址的邮政编码	674100		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.yulongtour.com">http://www.yulongtour.com</a>		
电子信箱	lijiangyulongtour@126.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨 宁	孙阳泽
联系地址	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼
电话	0888-5105981	0888-5306320
传真	0888-5306333	0888-5306333
电子信箱	ljyn@vip.sina.com	bibo515@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

√ 是 □ 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入 (元)	267,170,086.15	136,404,025.3	241,308,905.41	10.72%
营业利润 (元)	116,233,177.93	42,010,004.31	95,224,730.22	22.06%
利润总额 (元)	115,260,495.37	40,938,097.71	94,168,478.02	22.4%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	65,263,692.15	30,212,497.37	53,333,951.64	22.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	66,001,960.4	30,866,117.98	53,980,786.07	22.27%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	88,907,452.01	40,615,759.48	75,736,701.89	17.39%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度 期末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	1,246,713,780.35	1,267,405,182.49	1,267,405,182.49	-1.63%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	805,161,466.57	764,468,505.06	764,468,505.06	5.32%
股本 (股)	163,804,871	163,804,871	163,804,871	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.4	0.2	0.33	21.21%
稀释每股收益 (元/股)	0.4	0.2	0.33	21.21%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4	0.2	0.33	21.21%
全面摊薄净资产收益率 (%)	8.11%	3.95%	6.98%	1.13%
加权平均净资产收益率 (%)	8.23%	4.89%	7.76%	0.47%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	8.2%	4.04%	7.06%	1.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.32%	5.00%	7.85%	0.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.54	0.27	0.46	17.39%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度同期末增减 (%)
		调整前	调整后	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.92	4.67	4.67	5.35%
资产负债率 (%)	27.23%	30.47%	30.47%	-3.24%

**主要会计数据和财务指标的说明：**

因2011年景区公司以印象旅游公司51%股权作价出资认购本次发行的全部股份属同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则—企业合并》的规定，在编制比较报表时视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即能够控制被合并各企业，故将印象旅游公司自合并当期期初至合并日（即2011年1月1日至2011年12月31日）实现的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表，公司《2011年年度报告》对2011年相关财务数据进行了追溯调整，在编制本半年度财务报告时相应调整上年同期数。

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**3、存在重大差异明细项目**

不适用。

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

适用  不适用

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-96,744.14	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益	403,641.16	
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,279,579.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	72,059.3	
所得税影响额	162,355.01	
合计	-738,268.25	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：无

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	37,284,909	22.76%					0	37,284,909	22.76%
1、国家持股							0		
2、国有法人持股	35,724,909	21.81%					0	35,724,909	21.81%
3、其他内资持股	1,560,000	0.95%					0	1,560,000	0.95%
其中：境内法人持股	1,560,000	0.95%					0	1,560,000	0.95%
境内自然人持股							0		
4、外资持股							0		
其中：境外法人持股							0		
境外自然人持股							0		
5、高管股份							0		
二、无限售条件股份	126,519,962	77.24%					0	126,519,962	77.24%
1、人民币普通股	126,519,962	77.24%					0	126,519,962	77.24%
2、境内上市的外资股							0		
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	163,804,871	100%					0	163,804,871	100%

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	1,040,000			1,040,000	股改承诺的管理层股权激励计划	未定

					的股票来源	
云南省旅游投资有限公司	22,100,000			22,100,000	认购公司非公开发行公司股份	2013.4.21
云南联合外经股份有限公司	837,720			837,720	股改承诺的管理 层股权激励计划 的股票来源	未定
丽江摩西风情园有限责任公司	260,000			260,000		未定
昆明龙丰投资管理有限公司	358,280			358,280		未定
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	26,000			26,000		未定
云南协力投资发展有限公司	78,000			78,000		未定
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	12,584,909			12,584,909	定向发行股份购买资产	2015.1.15
合计	37,284,909			37,284,909	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
股票类						
非公开发行股票	2010年03月31日	11.91	17,000,000	2010年04月21日	17,000,000	
发行股份购买资产	2011年12月26日	16.69	12,584,909	2012年01月16日	12,584,909	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明:

(1) 经中国证监会证监发行字[2004]125号文核准, 本公司已于2004年8月10日采用全部向二级市场投资者定价配售方式发行了人民币普通股(A股) 2,500万股, 每股面值1.00元, 发行价格6.9元/股。经深圳证券交易所深证上[2004]85号文同意, 公司股票2500万股A股已于2004年8月25日在深交所挂牌交易。

(2) 2010年3月31日, 中国证监会核发《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2010】384号), 核准公司向云南省旅游投资有限公司非公开发行1,700万股新股, 每股面值1.00元, 发行价格11.91元/股。2010年4月14日, 本次发行新增股份在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份登记手续。本次发行新增股份为有限售条件的流通股, 上市日为2013年4月21日。

(3) 2011年12月26日, 公司接到中国证监会《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司向丽江市玉龙雪

山景区投资管理有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2011〕2053号），核准本公司向景区公司发行12,584,909股股份购买其持有的印象旅游51%股权，2012年1月16日，该12,584,909股新增股份在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 12,520 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	国有股	20.82%	34,097,984	1,040,000	质押	11,500,000
云南省旅游投资有限公司	国有股	13.49%	22,100,000	22,100,000	质押	11,050,000
云南联合外经股份有限公司	社会法人股	10.75%	17,601,781	837,720	质押	12,260,000
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	国有股	7.68%	12,584,909	12,584,909		
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	3.19%	5,220,613			
丽江摩西风情园有限责任公司	社会法人股	2.74%	4,484,181	260,000		
中国工商银行－南方稳健成长证券投资基金	其他	1.88%	3,081,759			
华夏成长证券投资基金	其他	1.85%	3,032,637			
中国工商银行－南方稳健成长贰号证券投资基金	其他	1.76%	2,890,197			
全国社保基金一零七组合	其他	1%	1,643,973			
股东情况的说明	1、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江市玉龙雪山景区投资管理					

	<p>有限公司同为雪山管委会控制。</p> <p>2、2012 年 7 月 19 日，联合外经解除质押股份 12,260,000 股，截止到 2012 年 7 月 31 日，联合外经持有本公司股份 12,849,781 股，其中有限售条件股 837,720 股，无限售条件股 12,012,061 股，无质押冻结股份。</p>
--	---

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	33,057,984	A 股	33,057,984
云南联合外经股份有限公司	16,764,061	A 股	16,764,061
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	5,220,613	A 股	5,220,613
丽江摩西风情园有限责任公司	4,224,181	A 股	4,224,181
中国工商银行－南方稳健成长证券投资基金	3,081,759	A 股	3,081,759
华夏成长证券投资基金	3,032,637	A 股	3,032,637
中国工商银行－南方稳健成长贰号证券投资基金	2,890,197	A 股	2,890,197
全国社保基金一零七组合	1,643,973	A 股	1,643,973
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,614,680	A 股	1,614,680
中国工商银行－南方积极配置证券投资基金	1,562,931	A 股	1,562,931

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

(1) 中国工商银行－南方稳健成长证券投资基金、中国工商银行－南方稳健成长贰号证券投资基金、中国工商银行－南方积极配置证券投资基金同属南方基金管理有限公司管理。

(2) 公司董事谢晓峰为丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司的总经理和丽江摩西风情园有限责任公司的董事长。

(3) 丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司同为雪山管委会控制。

除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

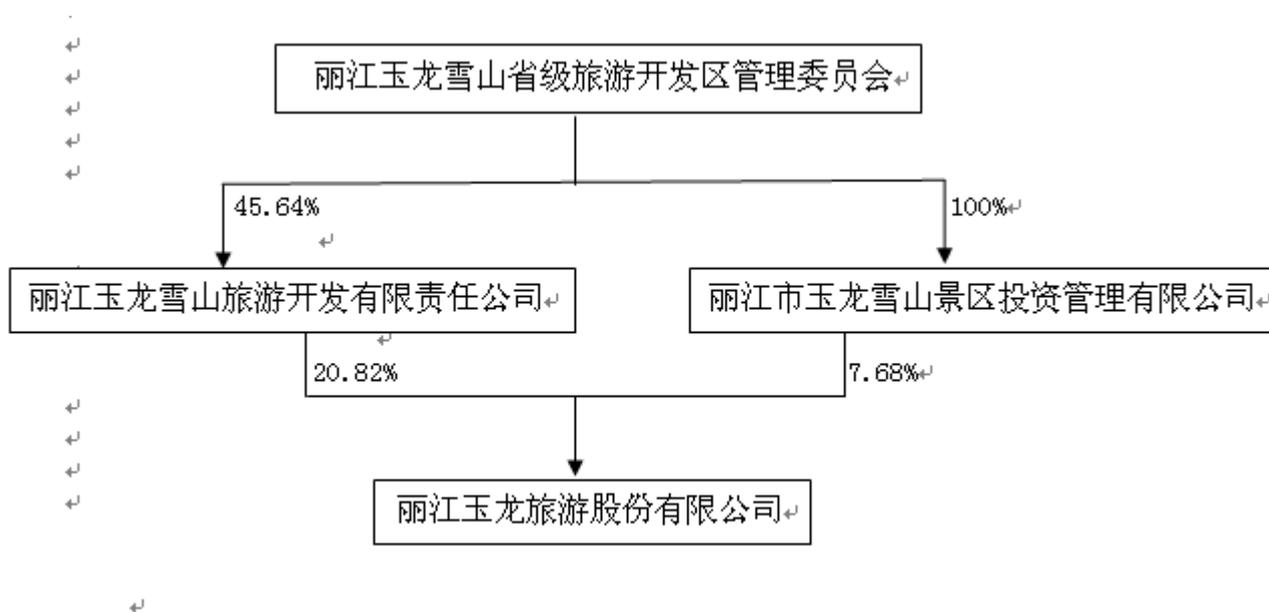
是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明：丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会，单位负责人：和念古；组织机构代码：G8205283-8；单位性质：丽江市人民政府下属的对丽江玉龙雪山省级旅游区进行统一行政管理的行政主管部门；办公地址：丽江市古城区福慧路。报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本(万元)
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	和献中	2004年12月30日	经营范围：玉龙雪山旅游区开发及经营管理；旅游景点开发及服务设施经营管理；对外投资；旅游纪念品制作；图片制作；建材经营；饮食；住宿（经营范围中涉及专项审批的按	7,724.79

			许可证经营)。	
云南省旅游投资有限公司	刘海建	2005 年 10 月 24 日	重点旅游开发项目、旅游基础设施、旅游精品工程以及相关配套产业的投资建设和经营管理。(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批按审批的项目和时限开展经营活动)	50,000
云南联合外经股份有限公司	冯柯	2001 年 03 月 12 日	自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 进料加工和“三来一补”业务, 对销贸易和转口贸易; 对外经济技术合作、对外劳务合作、对外援助项目; 项目投资业务; 矿产品、轻工产品、土特产品、办公设备、光电产品的销售; 矿山开发经营; 设计、制作、发布、代理各类广告业务; 承包工程及招投标代理; 机械设备、机电产品、金属材料、建筑材料、化工产品、生物制品、环保产品、汽车、通讯设备及材料的经营; 珠宝玉石的销售(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批, 按审批的项目和时限开展经营)	10,000
情况说明	无			

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
和献中	董事长	男	51	2010-05-18	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		否
陈方	董事	男	46	2001-10-01	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		是
刘晓华	总经理;董事	男	42	2001-10-01	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		否
谢晓峰	董事	男	43	2001-10-01	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		是
和程红	董事	男	38	2010-11-24	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		是
张郁	董事	女	31	2011-08-12	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		是
蔡晓波	董事;副总经理	男	40	2007-11-07	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		否
汤爱民	独立董事	男	43	2007-11-07	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		否
杨桂华	独立董事	女	55	2010-11-24	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		否
邓志民	独立董事	男	50	2010-11-24	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		否
魏勇	独立董事	男	43	2010-11-24	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		否
杨灿军	监事	男	36	2002-01-01	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		否
杨福泉	监事	男	50	2007-11-07	2013-11-23	0	0	0	0	0	0		是

杨正彪	监事	男	38	2007-11-07	2013-11-23	0	0	0	0	0	0	0	否
和社军	监事	男	42	2010-11-24	2013-11-23	0	0	0	0	0	0	0	是
田慧琳	监事	女	45	2010-11-24	2013-11-23	0	0	0	0	0	0	0	是
杨学禹	财务总监	男		2001-09-01	2012-01-31								否
廉 霆	副总经理	男	48	2007-11-07	2013-11-23	0	0	0	0	0	0	0	否
杨宁	副总经理;董事 会秘书	男	37	2007-11-07	2013-11-23	0	0	0	0	0	0	0	否
杨新德	副总经理	男	48	2003-02-01	2013-11-23	0	0	0	0	0	0	0	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	0	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况:

适用  不适用

**(二) 任职情况**

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
和献中	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	董事长	2010 年 05 月 08 日		否
陈 方	云南联合外经股份有限公司	董事	2004 年 12 月 01 日		是
	云南协力投资发展有限公司	董事长	2004 年 12 月 01 日		是
张 郁	云南省旅游投资有限公司	财务负责人	2011 年 03 月 01 日		是
谢晓峰	丽江摩西风情园有限责任公司	董事长			是
	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	总经理	2004 年 12 月 01 日		是
杨福泉	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	副总经理	2004 年 12 月 08 日		是
和程红	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	部门经理	2007 年 01 月 01 日		是
和社军	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	主办会计	2005 年 07 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈方	昆明滇池高尔夫有限公司	董事长	2002 年 11 月 01 日		是
	云南杰立投资管理咨询有限公司	董事长	2006 年 03 月 01 日		否
	云港机械有限公司	董事	2001 年 07 月 01 日		否
	YMC HOLDINGS (USA) INC.	CHAIRMAN	2008 年 10 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员	经公司薪酬和考核委员会提议，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司高管人员薪酬方案》并提请 2003 年年度股东大会审议通过了该方案。2007 年公司第二届董事会第二
--------------	--

员报酬的决策程序	十四次会议审议通过并提请 2007 年第三次临时股东大会审议通过的《关于董事津贴的议案》确定公司独立董事津贴为每人每年 5 万元，非独立董事每人每年 3 万元。公司独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。2011 年 7 月公司第四届董事会第七次会议审议通过了：（1）《关于调整董事长薪酬的议案》：2011 年起，董事长年薪由 20 万元调整为 30 万元，并经 2011 年第二次临时股东大会审议通过；（2）《关于调整高级管理人员薪酬的议案》，调整方案如下：自 2011 年起，总经理年薪由 16 万元调整为 24 万元，副总经理（含财务总监、董事会秘书）年薪由 13 万元调整为 20 万元。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司的实际经营情况和盈利能力以及其实际工作业绩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬严格按照股东大会或董事会的决议执行，2012 年上半年实际支付董监高报酬 96.5 万元，与相关决策机构批准的金额一致。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
杨学禹	财务总监	辞职	2012 年 01 月 31 日	个人工作变动。

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,317
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	813
销售人员	176
技术人员	141
财务人员	50
行政人员	137
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1

硕士	4
本科	107
大专	199
高中及以下	1,006

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，云南旅游业依然保持了较快的增长速度。根据云南省旅游局公布数据显示，今年上半年，云南全省累计接待海外入境游客409.1万人次，接待国内游客9578.3万人次，实现旅游业总收入765.8亿元，同比增长24.6%。报告期内，公司各项业务平稳运行，经营环境和政策法规未发生重大变化。

2011年12月，公司完成了对印象旅游51%股权收购工作，进入旅游文化演艺领域，构建了雪山索道、度假酒店、文化演艺及附属旅游经营项目的产业联合体，公司产业链进一步完善。2012年上半年，公司三条索道共接待游客124.33万人次，比上年同期增长10.18%。索道接待游客数的增长主要来自于玉龙雪山索道，玉龙雪山索道2012年上半年共接待游客49.80万人次，比上年同期增长33.46%，云杉坪索道接待游客72.60万人次，同比下降0.91%，牦牛坪索道接待1.92万人次，比上年下降14.82%。印象丽江接待游客97.14万人次，比2011年同期增加9.40万人次，增长10.71%。丽江和府皇冠假日酒店2012年上半年实现营业收入4,568.43万元，比上年同期上升3.76%，实现营业利润951.91万元，比上年同期下降38.07%，具体情况详见“本节·公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析”。

2012年上半年，公司共实现营业总收入267,170,086.15元，营业利润116,233,177.93元，归属于上市公司股东的净利润65,263,692.15元，分别比上年同期增长10.72%、22.06%、22.37%。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：**

是  否

### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司目前拥有丽江云杉坪索道有限公司、丽江牦牛坪旅游索道有限公司、云南睿龙旅游投资有限公司、丽江和府酒店有限公司、丽江龙德旅游发展有限公司、丽江龙辰建设监理咨询有限公司、丽江和丽江龙悦餐饮经营管理有限公司、丽江灏伯雪山旅游开发有限公司、丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司、丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司十家控股子公司，公司主要参股公司是云南丽江白鹿国际旅行社有限公司及丽江龙健生物科技有限公司，具体情况如下：

#### （1）丽江云杉坪索道有限公司

丽江云杉坪旅游索道有限公司注册资本300万美元，公司持股75%，属于中外合资的旅游企业。主营业务：索道运输，经营范围：丽江云杉坪客运索道及配套经营。2012年6月30日，丽江云杉坪旅游索道有限公司总资产79,634,587.09元，报告期内，实现营业收入3,401.14万元，比上年同期下降1.34%，实现营业利润2,337.44万元，比上年同期下降1.36%，实现净利润1,942.95万元，比上年同期上升0.85%。

## (2) 丽江牦牛坪旅游索道有限公司

丽江牦牛坪旅游索道有限公司注册资本为1000万元，属于旅游行业，主营业务：索道运输，经营范围为：旅游索道及滑道营运，旅游娱乐业开发，工艺美术品，饮食，旅游服务用品的开发经营。2012年6月30日，丽江牦牛坪旅游索道有限公司总资产为15,818,042.36元，2012年上半年实现营业收入115.68万元，比上年同期下降14.71%，实现营业利润-78.98万元，比上年同期下降78.32%，实现净利润-66.95万元，比上年同期下降77.82%。牦牛坪索道收入和实现的净利润均较上年同期下降主要是因为公司的营销重点更倾向于玉龙雪山索道及云杉坪索道，今年上半年玉龙雪山索道游客增长幅度较大对其他两条索道的游客有分流作用。

## (3) 丽江和府酒店有限公司

2008年6月24日，本公司出资成立全资子公司丽江时光酒店有限公司，该公司注册资本人民币1500万元，实收资本人民币1500万元，经营范围为酒店建设与经营管理、房地产开发经营、物业管理、旅游景区开发、旅游产品开发、提供旅游服务、咨询。2009年2月3日，丽江时光酒店有限公司经过工商变更登记，名称变更为“丽江和府酒店有限公司”。2012年4月12日，公司继续对其增资，注册资本变更为10000万元，2012年6月30日，丽江和府酒店有限公司总资产为646,304,866.75元。2012年上半年实现营业收入4,568.43万元，比上年同期上升3.76%，实现营业利润951.91万元，比上年同期下降38.07%，实现净利润695.74万元，比上年同期下降47.24%。

2012年上半年，和府酒店实现营业总收入比2011年同期上升3.78%，而利润下降的主要原因是：经2011年年度股东大会审议通过，同意将原计入上市公司的酒店资产以增资扩股的方式转入和府酒店公司，自5月1日起，和府酒店公司增加了固定资产折旧及无形资产摊销，同时2012年上半年和府酒店员工工资和财产维护费也有所增加，将业主方账上列支的全部费用还原到丽江和府酒店有限公司后，2012年1-6月和府酒店实现税后净利润175万元，按可比口径计算实现的税后净利润比上年同期减少188万元，下降51.79%，主要原因是员工工资及财产维护费增加。

## (4) 丽江龙辰建设监理咨询有限公司

本公司2010年8月出资设立全资子公司丽江龙辰建设监理咨询有限公司，注册资本50万元，经营范围为工程监理、咨询及项目管理。2012年6月30日，丽江龙辰建设监理咨询有限公司总资产为725,173.57元，公司正在办理监理资质，2012年上半年获得营业收入124.62万元，上年同期无营业收入，实现营业利润33.46万元，实现净利润25.15万元。

## (5) 丽江龙悦餐饮经营管理有限公司

本公司2010年12月与丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司出资设立控股子公司丽江龙悦餐饮经营管

理有限公司，注册资本2000万元，本公司持股比例为51%，经营范围为餐饮、零食销售及旅游服务，2012年6月30日，丽江龙悦餐饮经营管理有限公司总资产为20,957,539.87元。公司正在基础设施建设，目前尚无经营收入。

#### **(6) 丽江灏伯雪山旅游开发有限公司**

本公司下属子公司丽江龙悦餐饮经营管理有限公司于2012年5月4日协议收购丽江灏伯雪山旅游开发有限公司100%股权，该公司注册资本500万元，经营范围为餐饮、零食销售及旅游服务，收购灏伯公司后，公司取得了建设玉龙雪山景区甘海子餐饮中心项目所需用地，2012年8月2日，公司董事会审议通过了由灏伯公司实施甘海子餐饮中心项目的议案。2012年6月30日，丽江灏伯雪山旅游开发有限公司总资产为16,334,138.15元。公司正在基础设施建设，目前尚无经营收入。

#### **(7) 丽江龙德旅游发展有限公司**

丽江龙德旅游发展有限公司于2008年9月1日成立，注册资本为200万元，经营范围为：经营与索道相关的配套服务。2012年6月30日，丽江龙德旅游发展有限公司总资产为28,396,200.54元。2012年上半年实现营业收入901.27万元，比上年同期上升26.66%，实现净利润为165.73万元，比上年同期上升67.42%。收入和利润增长的原因主要是：一是随着玉龙雪山索道接待人数的增加，与索道配套的龙德经营收入也随之增加；二是本期加强了营销力度，人均消费较上期增加。

#### **(8) 丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司**

本公司下属子公司丽江龙德旅游发展有限公司于2011年7月21日协议收购原持有44%股权的联营公司丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司的11%股权，收购后，本公司对丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司的持股比例上升至55%，该公司注册资本75万元，经营范围为：婚纱摄影等，2012年6月30日，丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司总资产为556,530.28元，2012年上半年实现营业收入28.75万元，实现净利润10.24万元。

#### **(9) 云南睿龙旅游投资有限公司**

公司与控股子公司丽江牦牛坪旅游索道有限公司共同出资设立了云南睿龙旅游投资有限公司，其经营范围为：对旅游、房地产、酒店、交通、餐饮行业的投资和建设。2011年6月30日，云南睿龙旅游投资有限公司总资产为18,276,477.31元。睿龙公司主要是丽江玉龙旅游股份有限公司的投资平台，目前无经营性业务收入。

#### **(10) 丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司**

丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司于2008年10月30日，注册资本为6000万元，本公司持股比例为51%，其经营范围为：文艺演出；音像制品、图书零售；旅游文化产品开发、制作和销售；茶叶、茶具、纪念品、工艺品、小商品销售。2012年6月30日，丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司总资产为

177,711,554.40元, 2012年上半年实现营业收入10965.10万元, 比上年同期上升4.52%, 实现净利润为5350.65万元, 比上年同期上升18.02%。

#### (11) 云南丽江白鹿国际旅行社有限公司

本公司于2008年7月31日出资756.95万元认购云南丽江白鹿国际旅行社有限公司新增股本193.38万股, 每股作价3.914268元, 占增资扩股后股本的47.94%。2012年上半年云南丽江白鹿国际旅行社有限公司共实现净利润351.46万元, 比上年同期下降42.69%, 本公司按股权比例确认投资收益168.49万元, 下降的主要原因是随市场行情变化旅行社团费有所降低, 而房、餐、车等地面资源采购成本较去年同期却有不同程度的上涨。

#### (12) 丽江龙健生物科技有限公司

2011年6月, 由丽江龙德旅游发展有限公司出资400万元(股权比例为40%), 由重庆华邦制药股份有限公司出资300万元(股权比例为30%), 由丽江格林恒信生物科技开发有限公司出资300万元(股权比例为30%)组建了丽江龙健生物科技有限公司, 投资开发玛咖项目。2012年4月12日, 为将龙健公司打造成为集科研、生产、销售为一体的完整的玛咖产业链公司, 决定由公司全资子公司龙德公司与华邦制药共同增资龙健公司(股东格林恒信放弃本次增资)2,800万元人民币, 双方各增资1,400万元, 增资完成后, 丽江龙健生物科技有限公司注册资本变更为3,800万元, 龙德公司持股比例由40%增加至47.37%, 为龙健公司的第一大股东。目前龙健公司玛咖系列产品有玛咖精片、玛咖胶囊、玛咖咖啡、玛咖酒和玛咖干片, 主要通过委托生产, 龙健公司食字号、保健品批号资质正在申报中。2012年上半年丽江龙健生物科技有限公司共实现净利润-11.73万元, 本公司全资子公司丽江龙德旅游发展有限公司按股权比例确认投资收益-4.69万元。

#### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素:

##### (1) 市场竞争风险

目前丽江有6家五星级酒店, 未来阿曼酒店、金茂酒店等高端酒店计划进驻丽江, 丽江高端酒店的竞争将日趋激烈。丽江高端酒店市场的竞争格局将对公司酒店业务的盈利能力和盈利波动性带来较大影响。

对策: 公司将不断提高酒店品味, 突出地方民族特色, 依托丽江古城的知名度和吸引力, 发挥酒店业务独特的区位优势和管理公司的品牌优势, 积极扩大酒店业务在丽江高端酒店市场中的份额, 力保在市场竞争中的竞争优势地位。

##### (2) 不可抗力对公司经营的影响

公司作为社会服务企业, 不可抗力对公司的经营可能造成大的影响, 其中重大疫情和自然灾害造成的

影响最为严重。2003年春季爆发的非典型性肺炎、2003年1月由于玉龙雪山索道沿线局部瞬间风力过大发生脱索停机事故均对当年公司经营造成很大影响，2005年2月丽江地区发生的雪灾也对公司经营业绩造成了一定的影响。2010年上半年丽江地区遭受严重旱灾，游客接待数量略有减少，也对公司的业绩产生一定影响。公司不能排除在未来仍将发生重大不可抗力事件发生时对公司的发展战略和经营目标产生不利影响的可能性。

对策：公司自开业以来所遭遇的重大不可抗力事件具有较大的偶然性，根据前述事件的经验和教训，公司加强安全教育培训，提前做好预防措施将不可抗力对公司经营的影响降低到最低限度。2012年上半年三条索道实现无严重违章作业、违章操作现象，全年实现安全运营，也没有受到重大疫情和自然灾害的影响。

### （3）多元化经营的业务整合风险

目前，公司已经构建了索道、度假酒店、文化演艺及附属旅游经营项目的产业联合体，随着业务的多元化，公司旅游业务覆盖的产业链不断完善，对公司的管理提出更高的要求，如果公司不能在服务、人才、营销、管理等方面实行有效整合，充分发挥公司多元化的经营优势，将对公司的经营业绩产生一定不利影响。

对策：公司可通过加强人力资源储备，加强企业文化和团队建设，完善内控体系等方式，提高管理团队的管理水平和对各事业部及分子公司的管控能力，实施专业化管理。

### （4）宏观经济发展速度下滑的风险

2012年上半年，国际经济形势复杂多变，欧洲债务危机持续深化，美国经济增长乏力，国内经济也面临出口形势严峻、消费增长动力不足、投资在持续的房地产调控下受到打压等问题，国内经济发展速度开始下滑，宏观经济形势的变化将会影响到游客的旅游意愿进而影响旅游业的发展。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
旅游服务业	254,670,102.22	57,316,474.76	77.49%	9.62%	12.76%	-0.63%

分产品						
索道运输	97,525,228.72	14,503,844.4	85.13%	18.63%	-0.34%	2.83%
汽车运输	3,778,781.25	2,171,541.95	42.53%	23.55%	2.9%	11.53%
酒店经营	44,743,957.25	13,779,893.75	69.2%	3.75%	15.65%	-3.17%
印象演出	108,622,135	26,861,194.66	75.27%	4.51%	20.72%	-3.32%
合计	254,670,102.22	57,316,474.76	77.49%	9.62%	12.76%	-0.63%

### 主营业务分行业和分产品情况的说明:

1、 本公司于2012年5月底将公司大巴车投入到新成立的丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司，本公司占其20%的股份，自2012年6月起，公司不再有汽车运输收入。

#### 2、 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明:

2012年上半年，公司各项业务的综合毛利率与上年同期变化不大，但单项业务的毛利率变动幅度不一，索道运输毛利增长 2.83%，汽车运输毛利率提高 11.53%，主要原因是索道运输和汽车运输直接成本主要是固定成本，收入增长而固定成本变化不大，致使毛利率提高。酒店经营业务毛利率下降 3.17%，主要原因一是本年度提高了员工工资；二是为了使收入与成本更加匹配，将 2011 年放在管理费用的员工餐费按部门放进了相应部门的成本中。印象演出毛利率下降 3.32%，主要原因一是本年度提高了员工工资；二是随着经营时间的增加，剧场的维护费用较上年也随之增加。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
丽江	254,670,102.22	9.62%

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## (6) 公司经营面临的挑战和困难

### 1) 市场竞争日益激烈

随着丽江旅游业的发展，丽江及周边地区其他景点与雪山景区的市场竞争日趋激烈，景区的优势地位受到一定冲击。目前，公司在增强自身经营管理水平的基础上积极与景区有关部门协调配合，通过加大投入和市场营销，不断提高公司的市场知名度和影响力，夯实公司在玉龙雪山景区的业务基础。

### 2) 人力资源储备不足

目前，公司已经构建了雪山索道、度假酒店、文化演艺及附属旅游经营项目的产业联合体，在“食、住、行、游、文化娱乐”五大要素中为游客提供服务，随着业务的多元化，公司旅游业务覆盖的产业链不断完善，对公司人力资源储备提出了较高的要求，公司人力资源储备不足。公司将通过建立健全科学合理的企业人才选拔培训、绩效评价、薪酬与激励机制，采取面向社会公开招聘、校企联合培养、公司内部培养等多种灵活多样的模式解决公司人力资源储备不足的问题。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
丽江和府皇冠酒店东侧精品客房接待区	2011 年 01 月 15 日	12,865	项目定位为高端度假精品酒店，2012 年 1 月 16 日，公司与洲际酒店集团签订合作协议，引入了洲际酒店管理集团旗下的高端度假酒店品牌——Indigo（英迪格）。酒店共设 71 个高等级客房，60%的客房配置有独享庭院。预计 2013 年 1 月底完工，2013 年 3 月初投入试运营。	尚在建设期，未产生收益
合计		12,865	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明：无				

#### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,046.87	至	13,060.93
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	100,468,666.44		
业绩变动的原因说明	随着公司索道接待人数及印象丽江接待人数的增加，预计 2012 年 1-9 月实现净利润比 2011 年同期上升 0-30%。		

#### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

2012年7月16日，第四届董事会第十五次会议《关于修改公司章程的预案》，并经2012年8月2日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》现金分红相关条款进行修订，修改后的现金分红条款为：“第一百五十七条 公司利润分配政策为：（一）股利分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者合理、稳定的投资回报并兼顾公司的长远和可持续发展。（二）利润的分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，在保证公司正常经营的前提下，应积极采取现金方式分配利润。（三）现金分配的条件和比例：在当年盈利的条件下，且在无重大投资计划或重大现金支出发生时，公司应当采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润一般不少于当年实现的可分配利润的百分之十，但最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。（四）股票股利分配的条件：公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在满足上述现金股利分配和公司股本规模合理的前提下，保持股本扩张与业绩增长相适应，采取股票股利等方式分配股利。（五）利润分配的期间间隔：在满足上述现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（六）决策机制与程序：公司董事会提出的利润分配预案在经董事会全体董事过半数通过并经二分之一以上独立董事同意后，方能提交公司股东大会进行审议；如公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。（七）公司盈利但未做出现金利润分配预案的，独立董事应对此发表独立意见。公司应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。（八）公司根据自身生产经营情况、投资规划和长期发展等制订和调整利润分配政策，制订和调整的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。有关制订和调整利润分配政策的预案，需由独立董事发表独立意见，并经公司董事会全体董事过半数以上通过和三分之二以上独立董事同意；在董事会通过后，还需提交公司股东大会审议，并由出席

股东大会的股东以特别决议方式审议通过。上述制订和调整利润分配政策的预案亦需经监事会审议并将其审议意见提交股东大会。(九) 公司就利润分配、制订和调整利润分配政策等方案提交股东大会审议时, 可以采取网络投票或其他的方式为股东参加股东大会提供便利。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权, 独立董事行使上述职权应当经二分之一以上独立董事同意。(十) 公司股东存在违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所获分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。”

公司利润分配政策及审议程序符合《公司章程》的规定, 制定的利润分配预案充分考虑投资者的利益和公司的实际情况, 能够充分保护广大投资者的合法权益。公司最近三年现金分红情况表:

单位: 元

分红年度	分配或转增方案	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011 年	每 10 股派现金股利 1.50 元(含税)	24,570,730.65	117,018,447.60	21.00%	127,542,157.25
2010 年	每 10 股转增 3 股	0.00	10,086,850.17	0.00%	132,977,104.12
2009 年	每 10 股派现金股利 1.50 元(含税)	14,898,457.20	38,270,346.17	38.93%	128,430,639.91
最近三年累计现金分红金额占最近三年均净利润的比例(%)				71.60%	

#### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

#### (十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司已经建立了《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》。报告期内, 公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》的要求, 做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作, 如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。同时, 在向外递送财务相关报告时, 公司对相关内幕信息知情人进行提

示。公司未发现董事、监事、高级管理人员及其他相关人员利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## (十二) 其他披露事项

董事会日常工作情况：

报告期内，公司董事会认真履行了工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开3次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。会议的主要情况如下：

(1) 第四届董事会第十二次会议于2012年3月20日在公司会议室召开，会议应出席董事11名，实际出席董事11名，会议由董事长和献中主持，公司监事及高级管理人员列席了会议。会议以举手表决的方式通过了如下议案：《2011年度总经理工作报告》、《2011年度董事会工作报告》、《2011年度财务决算报告》、《2011年度合并财务报表期初数和上年数调整的议案》、《2011年度报告及其摘要》、《2011年度利润分配预案》、《关于2011年度盈利预测实现情况的议案》、《2011年度内部控制自我评价报告》、《聘请中审亚太会计师事务所作为公司2012年度审计机构的预案》、《关于日常关联交易预计的预案》、《关于变更经营范围的预案》、《关于修改〈公司章程〉的预案》、《关于以实物资产向全资子公司和府酒店增资的预案》、《关于参股设立旅游观光公司暨关联投资议案》、《关于公司申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的预案》、《公司2011年度社会责任报告》、《高管考核管理办法》、《关于召开2011年度股东大会的议案》。本次董事会会议决议公告刊登在2012年3月22日的《证券时报》和《中国证券报》及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

(2) 第四届董事会第十三次会议于2012年4月12日以现场结合传真通讯方式召开，会议应参加表决董事11名，实际参加表决董事11名。会议审议通过了《关于对龙健公司增资的议案》。本次董事会会议决议公告刊登在2012年4月13日的《证券时报》和《中国证券报》及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

(3) 第四届董事会第十四次会议于2012年4月23日以通讯表决方式召开，会议以记名投票表决的方式

通过了《丽江玉龙旅游股份有限公司2012年第一季度报告和摘要》。《丽江玉龙旅游股份有限公司2012年第一季度报告和摘要》刊登在2012年4月24日的《证券时报》和《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>上。

**（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规和规章的要求，完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作，报告期内，公司根据公司的实际情况对《公司章程》进行修订，公司已建立了基本符合公司治理规范性要求的治理相关制度，公司法人治理结构的情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求制定了《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，公司能够平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事选举实行累积投票制度，董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司各位董事能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》规定的监事选举程序选举监事，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，监事会严格按照《公司法》、《监事会议事规则》召开会议，公司监事认真履行诚信、勤勉职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

#### 5、独立董事制度及其执行情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

#### 6、关于信息披露与投资者关系管理

公司制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作及投资者关系管理。公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并积极加强与投资者的沟通，并确保公平对待公司所有股东。

报告期内，公司运作严格按照《公司章程》和公司内部管理制度的要求进行，公司运作规范、有效，

最大限度的保护股东和上市公司的利益。公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求基本无差异。公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件、无需限期整改。

## 7、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### (1) 公司与控股股东在业务方面分开的情况

公司大股东丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司主要经营房地产业务、投资管理及客运业务。公司业务与大股东完全独立，公司拥有完整的经营、销售系统和完全独立的经营、管理、销售人员，不存在依赖大股东的情况。

### (2) 公司与控股股东在资产方面分开的情况

公司拥有独立于股东单位的生产经营场所，拥有完整的经营、销售系统及配套设施，资产独立、完整。

### (3) 公司与控股股东在人员方面分开的情况

1) 公司拥有独立的劳动、人事、工资管理机构和管理制度，公司在册员工已经全部和公司签订了《劳动合同书》。

2) 公司的副董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均没有在大股东或实际控制人中担任行政职务，也没有在大股东或实际控制人处领取薪酬。公司董事长和献中先生任控股股东丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司法定代表人和董事长，但专职在本公司工作并领取薪酬。

3) 公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和业务部门负责人均专职在本公司工作并在公司领薪，没有在大股东或其它股东或其下属企业兼职和领薪的情形。

### (4) 公司与控股股东在财务方面分开的情况

公司设立独立的财务部，已按《企业会计制度》等有关法律法规的要求建立了独立的财务规章制度和独立的财务核算体系；公司财务人员不在控股股东单位或其下属企业任职；公司在中国农业银行丽江市分行开设独立银行基本存款账户，不存在与控股股东共用账户的情况；公司独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务，税务登记证编号为云国税字530721622954108号；公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。

### (5) 公司与控股股东在机构方面分开的情况

公司的生产经营场所和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营或机构重叠情况。公司各职能部门独立履行其职能，负责开展公司的经营管理工作，并且其职能履行不受控股股东或实际控制人及其它股东的干预，与控股股东及其相应的部门无隶属关系。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

公司2011年年度股东大会审议通过《2011年年度利润分配议案》，以2011年12月31日总股本163,804,871股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），现金红利分配共计24,570,730.65元。2012年5月17日，公司按照股东大会的决议完成了利润分配，现金红利分配共计24,570,730.64元。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

**1、证券投资情况**

适用  不适用

证券投资情况的说明

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

**(六) 资产交易事项**

1、收购资产情况

适用  不适用

2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

2012年5月4日，为获取建设玉龙雪山景区甘海子餐饮中心项目所需用地，公司控股子公司龙悦餐饮经营管理有限公司向自然人尹秀芳、杨皓凯、魏东涛、钟肇燊、尹保海、金红共6人协议收购丽江灏伯雪山旅游开发有限公司100%股权，收购价格为6,501,819.87元，本次收购不构成关联交易，收购定价依据为评估价。

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	参股公司	提供劳务	乘坐索道	与一卡通结算价一致		912.46	9.36%	签单月底结算			
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	参股公司	提供劳务	酒店服务	与一卡通结算价一致		63.04	1.41%	签单月底结算			
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	参股公司	提供劳务	印象丽江表演	市场定价		1,160.87	10.69%	签单月底结算			
合计				--	--	2,168.03		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				<p>1. 白鹿旅行社是丽江的主要旅行社之一，长期以来与本公司保持了紧密合作，是公司团队游客的重要来源，公司与白鹿旅行社的关联交易是必要的。公司将加强对白鹿旅行社的影响力和控制力，促使白鹿旅行社不断加强对公司产品的促销力度，公司与白鹿旅行社之间的交易将长期持续，交易金额有可能不断上升。2. 白鹿旅行社是丽江主要的旅行社之一，公司是丽江从事旅游景区服务的主要企业，因此白鹿旅行社长期以来与公司保持着紧密的合作关系。除白鹿旅行社之外，公司与丽江的其他旅行社也同时进行良好的合作，通过与各家旅行社的合作来促进公司业务的发展。3. 公司与白鹿旅行社的交易按</p>							

	照市场原则定价，交易公允，不损害上市公司利益。由于团队游客是公司重要的游客来源，与包括白鹿旅行社在内的各家旅行社形成紧密的合作关系对公司的业务发展有重大意义，将有助于提升公司的经营业绩。4. 旅行社是公司重要的销售渠道，对公司的业务发展有较大影响。由于丽江本地旅行社企业众多，本公司对任何单一的旅行社均不会形成依赖关系，销售也不会被关联方控制。在未来发展中，公司将一方面不断加强公司产品的品质和吸引力，加强对游客的宣传，强化本公司所属景区的竞争力，另一方面不断加强对白鹿旅行社的影响力和控制力，促使其充分发挥公司销售渠道的作用。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	2011 年第一次临时股东大会批准 2012 年度与白鹿旅行社的关联交易总额 6,100 万元，实际履行金额占年初预计金额的 35.54%。
关联交易的说明	无

报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 29.18 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	控股股东	丽江玉龙雪山旅游光	旅游观光车服务；停车场服务；洗车服	2,000	2,900 万元	0	

		车有限责任公司	务				
重庆华邦制药股份有限公司	控股股东的 参股股东	丽江龙健生物科技有 限公司	玛咖生物科技产品领域内的技术研究和 开发、技术咨询、技术转让、技术服务： 玛咖系列食品、保健食品、旅游商品的 批发和零售。	3,800	3,800 万元	-11.73	

共同对外投资的重大关联交易情况说明

1、2012年3月20日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于参股设立旅游观光车公司的议案》，为便于对玉龙雪山景区旅游交通进行统一、规范、有序管理，提高景区旅游服务质量，同时增加公司车队资产的盈利能力，董事会同意与控股股东雪山开发公司共同出资设立丽江玉龙雪山旅游观光车有限责任公司，雪山开发公司为本公司的控股股东，本次共同投资构成关联交易。旅游观光车公司注册资本设置为2,000万元，雪山开发公司出资1,600万元，持股比例为80%，；本公司出资400万元，持股比例为20%。2012年5月23日，旅游观光车公司完成首期出资验资及工商注册登记。

2、2012年4月12日，公司召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于对龙健公司增资的议案》，公司全资子公司龙德公司和华邦制药各出资1400万元共同增资龙健公司共2,800万元，增资完成后，龙健公司注册资本变更为3,800万元，龙德公司持股比例由40%增加至47.37%，为龙健公司的第一大股东。

4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

5、其他重大关联交易：无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

(3) 租赁情况

适用  不适用

2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用  不适用

5、其他重大合同

适用  不适用

2012 年 7 月 2 日，公司与香格里拉县人民政府签订《香巴拉月光城项目投资开发合作意向书》，香格里拉县人民政府同意由公司对独克宗古城金龙社区投资开发“香巴拉月光城项目”，建设内容包括高端度假酒店和藏文化风情体验区。根据该协议约定的进度计划，到 2015 年，预计项目总投资约 5 亿元。目前，公司正在开展项目用地、项目方案设计及可行性研究论证等相关工作。

(十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	雪山开发公司、机械股份、龙丰公司、摩西风情园、协力投资、白鹿旅行社	为了建立管理层股权激励机制,使公司管理层与股东及公司利益相结合,雪山开发公司、机械股份、龙丰公司、摩西风情园、协力投资、白鹿旅行社等六家非流通股股东均承诺将从向流通股股东对价安排后所余股票中按比例划出 200 万股作为公司管理层股权激励计划的股票来源。			因 2006 年 9 月 30 日,国资委、财政部出台的《国有控股上市公司(境内)实施股权激励试行办法》规定,实施股权激励计划所需标的股票来源,可以根据本公司实际情况,通过向激励对象发行股份、回购本公司股份及法律、行政法规允许的其他方式确定,不得由单一国有股股东支付或擅自无偿量化国有股权,证监会《股权激励备忘录第 3 号》规定,股东不得直接向激励对象赠予(或转让)股份,因此公司股权分置改革时承诺的股权激励计划一直未能实施。

<p>收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺</p>	<p>无</p>	<p>无</p>	<p>无</p>	<p>无</p>
<p>资产置换时 所作承诺</p>	<p>丽江市玉龙雪山 景区投资管理有 限公司</p>	<p>(1) 公司与景区公司于签署《利润补偿补充协议》，双方同意：如果发行股份购买印象旅游股权事宜于 2011 年度实施完毕，对应标的资产 2011 年、2012 年、2013 年拟实现的净利润分别为 3,164.90 万元、3,276.28 万元、3,370.13 万元；如果发行股份购买印象旅游股权事宜于 2012 年度实施完毕，对应标的资产 2012 年、2013 年、2014 年拟实现的净利润分别为 3,276.28 万元、3,370.13 万元、3,471.32 万元。(2) 景区公司作出承诺，其认购的 12,584,909 股公司股票限售期为自本次发行的股份上市之日起 36 个月，即 2012 年 1 月 16 日至 2015 年 1 月 15 日。(3) 景区公司 2010 年 9 月 17 日作出承诺：景区公司及其控股企业不以任何形式从事或参与对丽江旅游、印象旅游的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。景区公司及其控股企业知悉其某项业务中存在对丽江旅游、印象旅游主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的情形，景区公司及其控股企业将立即并毫无保留的将该项业务情况书面通知丽江旅游，同</p>	<p></p>	<p>按照承诺履行，未有违反承诺情形</p>

		时尽力促使丽江旅游对该项业务拥有优先权，除非丽江旅游明确表示放弃该项业务。			
发行时所作承诺	丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司、昆明龙丰投资管理有限公司、丽江摩西风情园有限责任公司和云南协力投资发展有限公司、云南机械进出口股份有限公司、云南省旅游投资有限公司	丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司 2002 年 10 月 20 日作出《关于放弃同业竞争及避免利益冲突的承诺函》，承诺在作为发行人的控股股东期间，丽江总公司及其控股子公司不从事任何与发行人构成或可能构成竞争的业务，不利用控股股东的地位从事任何有损于发行人利益的生产经营活动。（2）公司股东昆明龙丰投资管理有限公司、丽江摩西风情园有限责任公司和云南协力投资发展有限公司也分别出具了《关于放弃同业竞争及避免利益冲突的承诺函》，承诺目前及未来不从事或发展与公司经营业务相同或相似的业务。（3）云南机械进出口股份有限公司已于 2002 年 11 月 20 日作出《关于避免同业竞争的承诺函》，该公司及其控股子公司承诺不在云南省丽江地区从事与发行人相同或相似的业务。（3）云南省旅游投资有限公司承诺：在非公开发行中，其所认购的 1700 万股股份限售期为 36 个月，可上市流通时间为 2013 年 4 月 21 日。			按照承诺履行，未有违反承诺情形
其他对公司中小股东所作承诺	丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司	2008 年 8 月 14 日雪山开发公司承诺：（1）所持有的丽江旅游股份自 2011 年 11 月 2			按照承诺履行，未有违反承诺情形

	<p>自解除限售后的三年内，在股票二级市场减持价格由不低于 11.45 元/股（在 2005 年度、2006 年度分红派息方案实施之后，雪山开发公司持有本公司限售流通股的减持价格由不低于 12 元/股调整为不低于 11.45 元/股）提高到不低于 20 元/股（当派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使丽江旅游股份或股东权益发生变化时，应对该价格进行除权除息处理），公司于 2008 年和 2009 年分别向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金；2010 年实施了每 10 股转增 3 股的资本公积金转增股本方案之后，雪山开发公司的限售价格将调整为不低于每股人民币 15.17 元；（2）若违反第（1）条承诺，雪山开发公司同意按实际减持价格与 20 元（调整后 15.17 元）之间的差额乘以实际减持数量的总金额作为补偿上缴本公司。</p>			
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>√ 是 □ 否</p>			
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划</p>	<p>因 2006 年 9 月 30 日，国资委、财政部出台的《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》规定，实施股权激励计划所需标的股票来源，可以根据本公司实际情况，通过向激励对象发行股份、回购本公司股份及法律、行政法规允许的其他方式确定，不得由单一国有股股东支付或擅自无偿量化国有股权，证监会《股权激励备忘录第 3 号》规定，股东不得直接向激励对象赠予（或转让）股份，因此公司股权分置改革时承诺的股权激励计划一直未能实施。</p>			
<p>是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承</p>	<p>√ 是 □ 否</p>			

诺	
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	按照承诺履行，未有违反承诺情形

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

√ 适用 □ 不适用

公司发行股份购买印象旅游 51%股权时，景区公司承诺 2012 年度对应标的资产不低于 3,276.28 万元，2012 年上半年，印象旅游实现利润 5,350.65 万元，对应标的资产 51%股权实现盈利 2728.83 万元，标的资产上半年完成全年承诺盈利预测数 83.29%。

(十三) 其他综合收益细目：无

### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 20 日	丽江市	实地调研	机构	招商证券、平安证券、国海证券、英大证券、中国国际金融有限公司、中国旅游研究院	公司经营情况、发展规划
2012 年 04 月 12 日	丽江市	实地调研	机构	中银国际、工银瑞信、东兴证券、银河证券、兴业证券、深圳市明曜投资管理有限公司、云南经济日报	公司经营情况、发展规划
2012 年 04 月 27 日	丽江市	实地调研	机构	海通证券	公司经营情况、发展规划
2012 年 05 月 16 日	丽江市	实地调研	机构	瑞银证券	公司经营情况、发展规划
2012 年 06 月 01 日	丽江市	实地调研	机构	博时基金	公司经营情况、发展规划
2012 年 06 月 15 日	丽江市	实地调研	机构	国金证券、上投摩根、建信基金	公司经营情况、发展规划

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
向特定对象发行股份购买资产实施情况报告暨股份上市报告书	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 01 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度业绩预告修正公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
财务总监辞职公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度业绩快报	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于媒体传闻的澄清公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
第四届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
第四届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年年度报告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
日常关联交易预计公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

关联投资公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
关于以实物资产对全资子公司增资的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
关于召开 2011 年年报业绩说明会的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
关于对龙健公司增资的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 04 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
第四届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 04 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
第四届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 04 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 04 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
2012 年第一季度报告全文	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
关于更换股权分置改革项目保荐代表人的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 05 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
2011 年权益分派实施公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 05 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
股东减持股份公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 06 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
股东减持股份公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 06 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
简式权益变动报告书	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 06 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
股东减持股份公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 06 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>
关于媒体报道的澄清公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 06 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/infomation/companyinfo.html</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注 1	265,104,807.36	325,945,718.96
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	注 6	8,577,669.23	4,022,767.52
预付款项	注 8	24,630,639.77	18,296,451.75
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利	注 4	0	2,687,883.63
其他应收款	注 7	1,611,622.82	1,072,890.95
买入返售金融资产		0	0
存货	注 9	6,469,724.07	5,488,261.38
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		306,394,463.25	357,513,974.19
非流动资产：			

发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	注 15	37,647,361.75	15,660,220.63
投资性房地产		0	0
固定资产	注 17	674,472,675.56	694,533,083.14
在建工程	注 18	120,084,836.76	100,042,802.76
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产	注 21	135,227.69	157,116.05
油气资产		0	0
无形资产	注 23	73,738,387.98	65,883,058.41
开发支出		0	
商誉	注 24	30,033,500.41	26,124,493.35
长期待摊费用	注 25	1,070,086.63	1,310,999.89
递延所得税资产	注 26	3,137,240.32	6,179,434.07
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		940,319,317.1	909,891,208.3
资产总计		1,246,713,780.35	1,267,405,182.49
流动负债：			
短期借款	注 29	114,000,000	84,000,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款	注 32	18,567,824.81	36,663,699.14
预收款项	注 33	167,150.03	234,516.67
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	注 34	13,161,504.87	18,010,750
应交税费	注 35	23,151,767.13	32,806,084.57
应付利息	注 36	0	446,840

应付股利	注 37	0	6,513,055.2
其他应付款	注 38	34,467,850.09	51,463,829.94
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债	注 40	40,000,000	20,000,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		243,516,096.93	250,138,775.52
非流动负债：			
长期借款	注 42	96,000,000	136,000,000
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		96,000,000	136,000,000
负债合计		339,516,096.93	386,138,775.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注 47	163,804,871	163,804,871
资本公积	注 50	273,822,548.2	273,822,548.2
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	注 51	54,154,557.51	54,154,557.51
一般风险准备		0	0
未分配利润	注 53	313,379,489.86	272,686,528.35
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		805,161,466.57	764,468,505.06
少数股东权益		102,036,216.85	116,797,901.91
所有者权益（或股东权益）合计		907,197,683.42	881,266,406.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,246,713,780.35	1,267,405,182.49

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		74,878,407.96	48,897,593.91
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	注 1	2,212,492.5	2,017,845.85
预付款项		857,924.03	2,468,867.19
应收利息			
应收股利		1,780,903.3	11,934,683.02
其他应收款	注 2	64,018,594.37	39,204,361.91
存货		100,629	100,629
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		143,848,951.16	104,623,980.88
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注 3	722,550,351.72	196,776,183.94
投资性房地产			
固定资产		155,962,778.87	597,586,319.74
在建工程		15,015,361.86	90,585,061.17
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		5,288,016.84	52,716,577.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		180,486.7	210,307.84
递延所得税资产		2,054,445.99	5,143,909.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		901,051,441.98	943,018,359.31
资产总计		1,044,900,393.14	1,047,642,340.19
流动负债：			

短期借款		114,000,000	84,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,159,628.55	30,462,127.07
预收款项			
应付职工薪酬		1,876,271.23	3,733,830.43
应交税费		11,211,213.53	6,917,767.5
应付利息			446,840
应付股利			
其他应付款		49,502,646.72	72,397,587.6
一年内到期的非流动负债		40,000,000	20,000,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		230,749,760.03	217,958,152.6
非流动负债：			
长期借款		96,000,000	136,000,000
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		96,000,000	136,000,000
负债合计		326,749,760.03	353,958,152.6
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		163,804,871	163,804,871
资本公积		348,182,601.83	348,182,601.83
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		54,154,557.51	54,154,557.51
未分配利润		152,008,602.77	127,542,157.25
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		718,150,633.11	693,684,187.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,044,900,393.14	1,047,642,340.19

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		267,170,086.15	241,308,905.41
其中：营业收入	注 54	267,170,086.15	241,308,905.41
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		153,095,044.54	149,000,909.98
其中：营业成本	注 54	63,127,659.42	55,641,479.2
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加	注 56	12,389,757.82	11,038,884.32
销售费用		22,398,173.51	32,043,378.85
管理费用		46,269,719.11	41,935,234.56
财务费用		8,682,502.5	8,548,391.41
资产减值损失	注 59	227,232.18	-206,458.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	注 58	2,158,136.32	2,916,734.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,158,136.32	2,916,734.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,233,177.93	95,224,730.22
加：营业外收入	注 60	580,056.26	27,833.4
减：营业外支出	注 61	1,552,738.82	1,084,085.6
其中：非流动资产处置损失		96,744.14	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,260,495.37	94,168,478.02
减：所得税费用	注 62	18,875,166.15	13,803,286.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		96,385,329.22	80,365,191.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		65,263,692.15	53,333,951.64

少数股东损益		31,121,637.07	27,031,240.14
六、每股收益：	注 63	--	--
（一）基本每股收益		0.4	0.33
（二）稀释每股收益		0.4	0.33
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		96,385,329.22	80,365,191.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,263,692.15	53,333,951.64
归属于少数股东的综合收益总额		31,121,637.07	27,031,240.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注 4	67,210,558.65	50,455,414.4
减：营业成本	注 4	12,032,412.9	12,055,227.26
营业税金及附加		3,696,580.73	2,775,047.82
销售费用		4,787,824.18	4,066,440.77
管理费用		21,975,043.78	23,135,944.49
财务费用		7,806,732.08	7,360,548.67
资产减值损失		47,386.66	-1,761,462.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）	注 5	31,515,636.5	11,241,927.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,205,063.32	2,867,693.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,380,214.82	14,065,595.56
加：营业外收入		4,534,236.41	593.4
减：营业外支出		787,811.45	42,500
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		52,126,639.78	14,023,688.96
减：所得税费用		3,089,463.62	417,264.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,037,176.16	13,606,424.81

五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.30	0.08
（二）稀释每股收益		0.30	0.08
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		49,037,176.16	13,606,424.81

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	279,983,071.06	254,730,278.28
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	0	0
收到其他与经营活动有关的现金	8,812,233.4	6,245,175.02
经营活动现金流入小计	288,795,304.46	260,975,453.3
购买商品、接受劳务支付的现金	32,055,758.43	23,212,136.16
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	40,281,982.53	33,088,583
支付的各项税费	60,318,656.47	55,357,392.89
支付其他与经营活动有关的现金	67,231,455.02	73,580,639.36
经营活动现金流出小计	199,887,852.45	185,238,751.41

经营活动产生的现金流量净额	88,907,452.01	75,736,701.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	2,687,883.63	2,806,761
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	2,692,883.63	2,806,761
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,896,472.29	36,587,931.91
投资支付的现金	16,702,053.8	1,200,000
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	78,598,526.09	37,787,931.91
投资活动产生的现金流量净额	-75,905,642.46	-34,981,170.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,860,000	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	114,000,000	84,000,000
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	120,860,000	84,000,000
偿还债务支付的现金	104,000,000	78,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,702,721.15	14,080,612.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	0	1,500,000
筹资活动现金流出小计	194,702,721.15	93,580,612.79
筹资活动产生的现金流量净额	-73,842,721.15	-9,580,612.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	-60,840,911.6	31,174,918.19
加：期初现金及现金等价物余额	325,945,718.96	200,972,347.45
六、期末现金及现金等价物余额	265,104,807.36	232,147,265.64

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	75,491,136.61	59,111,559.22
收到的税费返还		0
收到其他与经营活动有关的现金	11,701,322.39	27,627,914.08
经营活动现金流入小计	87,192,459	86,739,473.3
购买商品、接受劳务支付的现金	2,145,552.82	2,646,435.79
支付给职工以及为职工支付的现金	10,823,336.53	9,072,627.55
支付的各项税费	13,364,855.47	12,038,960.85
支付其他与经营活动有关的现金	56,663,216.76	11,413,116.29
经营活动现金流出小计	82,996,961.58	35,171,140.48
经营活动产生的现金流量净额	4,195,497.42	51,568,332.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	84,245,819.02	10,442,129.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	84,245,819.02	10,442,129.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,230,670.31	33,910,747.86
投资支付的现金	8,297,773.8	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	40,528,444.11	33,910,747.86
投资活动产生的现金流量净额	43,717,374.91	-23,468,618.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	114,000,000	84,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	114,000,000	84,000,000
偿还债务支付的现金	104,000,000	60,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,932,058.28	7,239,791.17
支付其他与筹资活动有关的现金	0	1,500,000

筹资活动现金流出小计	135,932,058.28	68,739,791.17
筹资活动产生的现金流量净额	-21,932,058.28	15,260,208.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	25,980,814.05	43,359,923.52
加：期初现金及现金等价物余额	48,897,593.91	26,666,892.21
六、期末现金及现金等价物余额	74,878,407.96	70,026,815.73

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								其		
	实收资本（或	资本公积	减：专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	163,804,871	273,822,548.2	0	0	54,154,557.51	0	272,686,528.35	0	116,797,901.91	881,266,406.97	
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
二、本年初余额	163,804,871	273,822,548.2	0	0	54,154,557.51	0	272,686,528.35	0	116,797,901.91	881,266,406.97	
三、本期增减变动金额	0	0	0	0	0	0	40,692,961.51	0	-14,761,685.06	25,931,276.45	
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	65,263,692.15	0	31,121,637.07	96,385,329.22	
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
上述（一）和（二）小	0	0	0	0	0	0	65,263,692.15	0	31,121,637.07	96,385,329.22	
（三）所有者投入和减	0	0	0	0	0	0	0	0	6,860,000	6,860,000	
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	6,860,000	6,860,000	
2. 股份支付计入所有	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-24,570,730.64	0	-52,743,322.13	-77,314,052.77	
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 对所有者（或股东）	0	0	0	0	0	0	-24,570,730.64	0	-52,743,322.13	-77,314,052.77	
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
（五）所有者权益内部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 资本公积转增资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 盈余公积转增资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(七) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	163,804,871	273,822,548.2	0	0	54,154,557.51	0	313,379,489.86	0	102,036,216.85	907,197,683.42

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

合并所有者权益变动表（续）

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	116,323,048	331,278,971.35	0	0	52,242,665.09	0	160,427,453.2	0	70,560,209.96	730,832,347.6	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
二、本年初余额	116,323,048	331,278,971.35	0	0	52,242,665.09	0	160,427,453.2	0	70,560,209.96	730,832,347.6	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,481,823	-57,456,423.15	0	0	1,911,892.42	0	112,259,075.15	0	46,237,691.95	150,434,059.37	
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	117,018,447.6	0	58,687,460.5	175,705,908.1	
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	117,018,447.6	0	58,687,460.5	175,705,908.1	
（三）所有者投入和减少资本	12,584,909	74,778,051.02	0	0	0	0	0	0	161,407.31	87,524,367.33	
1. 所有者投入资本	12,584,909	74,752,642.88	0	0	0	0	0	0	0	87,337,551.88	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 其他	0	25,408.14	0	0	0	0	0	0	161,407.31	186,815.45	

(四) 利润分配	0	0	0	0	1,911,892.42	0	-4,759,372.45	0	-12,611,175.86	-15,458,655.89
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	1,911,892.42	0	-1,911,892.42	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	-12,611,175.86	-12,611,175.86
4. 其他	0	0	0	0	0	0	-2,847,480.03	0	0	-2,847,480.03
(五) 所有者权益内部结转	34,896,914	-132,234,474.17	0	0	0	0	0	0	0	-97,337,560.17
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,896,914	-34,896,914	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	-97,337,560.17	0	0	0	0	0	0	0	-97,337,560.17
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(七) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	163,804,871	273,822,548.2	0	0	54,154,557.51	0	272,686,528.35	0	116,797,901.91	881,266,406.97

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或)	资本公积	减：库	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	163,804,871	348,182,601.83			54,154,557.51		127,542,157.25	693,684,187.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	163,804,871	348,182,601.83			54,154,557.51		127,542,157.25	693,684,187.59
三、本期增减变动金额(减少以							24,466,445.52	24,466,445.52
(一) 净利润							49,037,176.16	49,037,176.16
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,037,176.16	49,037,176.16

(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-24,570,730.64	-24,570,730.64
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备							-24,570,730.64	-24,570,730.64
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
(六) 专项储备								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	163,804,871	348,182,601.83			54,154,557.51		152,008,602.77	718,150,633.11

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

母公司所有者权益变动表(续)

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	116,323,048	300,678,971.35			52,242,665.09		110,335,125.47	579,579,809.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	116,323,048	300,678,971.35			52,242,665.09		110,335,125.47	579,579,809.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,481,823	47,503,630.48			1,911,892.42		17,207,031.78	114,104,377.68
(一) 净利润							19,118,924.2	19,118,924.2
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							19,118,924.2	19,118,924.2
（三）所有者投入和减少资本	12,584,909	74,778,051.02	0	0	0	0	0	87,362,960.02
1. 所有者投入资本	12,584,909	74,752,642.88						87,337,551.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		25,408.14						25,408.14
（四）利润分配	0	7,622,493.46	0	0	1,911,892.42	0	-1,911,892.42	7,622,493.46
1. 提取盈余公积					1,911,892.42		-1,911,892.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他		7,622,493.46						7,622,493.46
（五）所有者权益内部结转	34,896,914	-34,896,914	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	34,896,914	-34,896,914						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	163,804,871	348,182,601.83			54,154,557.51		127,542,157.25	693,684,187.59

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨新德

会计机构负责人：吕庆泽

### （三）公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

丽江玉龙旅游股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于2001年10月18日，是经云南省经济贸易委员会《关于变更设立丽江玉龙旅游股份有限公司的批复》（云经贸企改[2001]526号）批准，以丽江玉龙雪山旅游索道有限公司2001年6月30日经审计后的净资产74,323,048元按照1:1的比例折合股份74,323,048股，整体变更设立的股份有限公司。

2004年8月10日，经中国证券监督管理委员会《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2004]125号）核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股股票2,500万股，股票发行后总股本增加至99,323,048元。

2005年10月25日，本公司召开的股权分置改革相关股东会议审议通过了本公司的股权分置改革方案：本公司非流通股股东以支付公司股票的方式作为对流通股股东的对价安排，在方案实施股权登记日在册的流通股股东每10股流通股股份可以获得非流通股股东支付的3.5股对价股份，对价安排股份合计为875万股。

2010年4月14日，经中国证券监督管理委员会《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]384号）核准，本公司向云南省旅游投资有限公司非公开发行1,700万股新股，发行价格为每股人民币11.91元，股票发行后总股本增加至116,323,048元。

2011年4月1日本公司股东大会决议通过以2010年末总股本116,323,048股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后本公司总股本为151,219,962股。

2011年12月21日，经中国证券监督管理委员会《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司向丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2011】2053号）核准，公司向丽江玉龙雪山景区投资管理有限公司非公开发行新股12,584,909股，发行价格为每股人民币16.69元，股票发行后总股本增加至163,804,871元。

截止2012年6月30日，本公司注册资本163,804,871元，其中：有限售条件的流通股份A股37,284,909股；无限售条件的流通股份A股126,519,962股。

## 2、营业执照注册号、住所、公司类型、法定代表人、组织机构代码

本公司企业法人营业执照注册号：530000000013465；

注册住所：丽江市古城区香格里拉大道（雪山中路）转台东侧丽江玉龙旅游大楼；

公司类型：上市股份有限公司；

法定代表人：和献中；

组织机构代码：62295410-8；

## 3、所处行业

本公司所处行业：旅游业。

## 4、经营范围：

本公司的经营范围：经营旅游索道及其他相关配套服务；对旅游、房地产、酒店、交通、餐饮等行业投资、建设。

## 5、主要产品或提供的劳务

本公司提供的劳务：客运索道运营、《印象·丽江》雪山篇演出、酒店建设经营。

## 6、母公司及最终实际控制人的名称

丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司持有本公司20.82%的股权，丽江玉龙雪山景区投资管理有限公司持有本公司7.68%的股权，两家合计持有本公司28.50%的股权。

丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会持有丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司45.64%的股权、持有丽江玉龙雪山景区投资管理有限公司100%的股权，丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会通过丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司和丽江玉龙雪山景区投资管理有限公司合计持有公司28.50%的股份，为第一大股东，因此，本公司的最终实际控制人为丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

本财务报表附注的披露同时也遵照了中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）制订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定（2010年修订）》。

##### 2、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。

##### 3、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币：不适用。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本，企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

无

**7、现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**8、外币业务和外币报表折算****(1) 外币业务****1. 发生外币交易时的折算方法**

外币交易发生时按交易发生日的即期汇率（即中国人民银行当日公布的人民币外汇牌价中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

本公司发生外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项时，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

**2. 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法**

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

**(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

**9、金融工具**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**(1) 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产 取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，

同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。1) 可供出售金融资产的减值准备：期末如果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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。2) 持有至到期投资的减值准备：持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(7) 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的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项减值准备计提范围：除合并范围内各公司之间的应收款项之外的应收款项。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司合并报表范围外的单个客户期末余额在 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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。单独进行评估减值并且已确认或继续确认减值损失的资产，不再对其计提坏账准备的计提方法整体评估减值准备。如果没有客观证据表明单独评估的单项应收款项存在减值情况，无论该应收款项金额是否重大，本公司将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中，按账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄划分为若干组合	账龄分析法	本公司对单项金额非重大的应收款项和未单独计提减值准备的单项金额重大应收款项按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司确定坏账计提比例时，是根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况

		确定的。
--	--	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货包括：原材料、库存商品和周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

本公司原材料中索道用备品备件，采用实际成本进行核算，发出时采用个别计价法；库存商品中烧烤和零售商品按售价进行核算，销售时按商品售价结转成本，月终按差价率计算法计算分摊本月已销商品实现的进销差价，除上述两项外库存商品采用实际成本核算，发出时采用加权平均法；周转材料主要为酒店营业所需的物料，采用实际成本核算，在领用时一次摊入成本。酒店新开业所消耗的大额低值易耗品，在领用后12 个月内进行摊销。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的存货的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

**(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**

每年年末及中期报告期末了，本公司对存货进行全面清查后，按成本与可变现净值孰低计量。

存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货跌价准备按照存货类别的成本高于可变现净值的差额计提。

**(4) 存货的盘存制度**

永续盘存制  定期盘存制  其他

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

**12、长期股权投资****(1) 初始投资成本确定**

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的

除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

- ①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- ③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (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

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

#### 1. 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

#### 2. 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- (4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

#### 3. 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

##### 1. 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第21号——租赁》的有关规定确定。

## 3. 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、家具器具、办公设备、运输设备、其他等。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	5%	2.38-9
机器设备	10-15	5%	18-19
电子设备			
运输设备	7-10	5%	9.5-12.86
办公设备	5	5%	18-19
家具器具	5	5%	19
其他设备	5-20	5%	4.75-19
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			
------	--	--	--

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (5) 其他说明

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

固定资产后续支出的处理：

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。
- (2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平

均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、生物资产：

(1) 本公司的生物资产为马匹，全部为生产性生物资产。

(2) 生产性生物资产的确认标准 生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。在满足下列条件时方确认生产性生物资产：①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(3) 生产性生物资产计价

生产性生物资产按取得时实际成本计价。

(4) 生产性生物资产折旧方法 生产性生物资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的生产性生物资产按减值后的金额计提折旧。其中生产性生物资产预计使用年限和预计净残值率及年折旧率如下表：

类别	折旧年限	预计净残值	折旧率
马匹	8	5%	11.88

(5) 生产性生物资产减值准备的确认标准、计提方法

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

## 18、油气资产：不适用

## 19、无形资产：

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期

间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40、50、70	土地使用证使用年限
软件使用权	5	预计使用年限
印象丽江雪山篇表演权	20	根据许可协议

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限。

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让：不适用

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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

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

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

## 23、股份支付及权益工具：不适用

## 24、回购本公司股份：不适用

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

**26、政府补助****(1) 类型**

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**(2) 会计处理方法**

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

**27、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 确认递延所得税资产的依据**

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。

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

**28、经营租赁、融资租赁：无**

**29、持有待售资产：无**

**30、资产证券化业务：无**

**31、套期会计：无**

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法：无**

**(五) 税项**

**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

增值税	商品销售收入	17%、13%
消费税		
营业税	客运索道及其他旅游服务业收入、《印象·丽江》雪山篇表演收入	5%、3%
城市维护建设税	增值税、营业税的应纳税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	增值税、营业税的应纳税额	3%
地方教育费附加	增值税、营业税的应纳税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
丽江玉龙旅游股份有限公司	15%	
丽江云杉坪旅游索道有限公司	15%	
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	15%	
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	15%	
云南睿龙旅游投资有限公司	25%	
丽江龙德旅游发展有限公司	25%	
丽江和府酒店有限公司	25%	
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	25%	
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	25%	
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	25%	
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	25%	

## 2、税收优惠及批文

### (1) 本公司企业所得税优惠

根据国家税务总局2012年第12号“国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告”的规定，对于原执行西部大开发优惠政策的企业，在新的《西部地区鼓励类产业目录》公布前，暂时按照15%的优惠税率计缴所得税，本公司原符合西部大开发企业所得税减免优惠政策，故本期按15%计算企业所得税。

### (2) 丽江云杉坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

根据国家税务总局2012年第12号“国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告”的规定，对于原执行西部大开发优惠政策的企业，在新的《西部地区鼓励类产业目录》公布前，暂时按照15%的优惠税率计缴所得税，丽江云杉坪旅游索道有限公司原符合西部大开发企业所得税减免优惠政策，故本期按15%计算企业所得税。

### (3) 丽江牦牛坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

根据国家税务总局2012年第12号“国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告”的规定，对于原执行西部大开发优惠政策的企业，在新的《西部地区鼓励类产业目录》公布前，暂时按照15%的优惠税率计缴所得税，丽江牦牛坪旅游索道有限公司原符合西部大开发企业所得税减免优惠政策，故本期按15%计算企业所得税。

#### （4）丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司企业所得税优惠

根据国家税务总局2012年第12号“国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告”的规定，对于原执行西部大开发优惠政策的企业，在新的《西部地区鼓励类产业目录》公布前，暂时按照15%的优惠税率计缴所得税，丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司原符合西部大开发企业所得税减免优惠政策，故本期按15%计算企业所得税。

### 3、其他说明

#### （1）玉龙雪山旅游索道环保基金

根据云南省计委“云计收费[2002]810号”文、本公司“丽旅股字[2002]20号”文实施意见及丽江地区行署“丽署复[2003]20号”文批复，自2003年5月2日起，本公司将玉龙雪山索道和客运票价从110元/人提高到160元/人，并缴纳环保基金，实施细则为：以2002年度玉龙雪山索道票销售收入为基数，本公司在玉龙雪山索道票收入超过上述基数的情况下，按照玉龙雪山索道票收入总额的15%提取环保基金上缴地方财政；若此项提取将导致玉龙雪山索道票收入低于2002年度玉龙雪山索道票收入，则只对超基数部分按50%提取环保基金。

本公司预计2012年玉龙雪山索道票收入总额在计提环保基金后将超过2002年玉龙雪山索道票收入，故本公司2012年上半年按玉龙雪山索道票收入总额的15%计提了环保基金。

#### （2）云杉坪旅游索道环保基金

丽江市人民政府第八次常务会议同意对云杉坪索道客运索道收入环保基金的提取方式进行变更。云杉坪索道于2008年3月7日开始试运营，改造后的云杉坪索道的客运单程票价由原来的每人20元调整为每人上行30元、下行25元。票价调整后，公司须将每人上行票价提高部分的6元、下行票价提高部分的3元上缴丽江市财政，专项用于丽江玉龙雪山景区旅游资源 and 生态环境的保护。经丽江市政府同意，云杉坪索道环保基金提取方式变为：以2007年云杉坪索道票全年销售收入2969.32万元为基数，只在提价后索道票销售收入超过该基数时才计算提取环保资金，并按索道票销售收入总额的16%提取环保资金。但是，如果按上述比例提取环保资金导致云杉坪索道票销售收入低于2007年基数时，则只对超基数部分按50%的比例提取环保资金。

本公司预计丽江云杉坪旅游索道有限公司2012年云杉坪索道票收入总额在计提环保基金后将超过2007年云杉坪索道票销售收入，故2012年上半年已按云杉坪索道票收入总额的16%提取了环保基金。

#### （六）企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
云南睿龙旅游投资有限公司	全资	昆明市	旅游业	2,000	旅游项目投资及管理	2,000		100%	100%	是	0		
丽江龙德旅游发展有限公司	全资	丽江古城区	旅游业	200	经营与索道相关的配套服务	200		100%	100%	是	0		
丽江和府酒店有限公司	全资	丽江古城区	旅游业	1,500	酒店建设经营	1,500		100%	100%	是	0		
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	全资	丽江古城区	服务业	50	工程监理、咨询及项目管理			100%	100%	是	0		
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	控股	丽江古城区	服务业	2,000	餐饮、零食销售及旅游服务	2,000		51%	51%	是	980		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
丽江云杉坪旅游索道有限公司	控股	丽江古城区	旅游业	300 万美元	云杉坪客运索道营运	897.84		75%	75%	是	2,015.58		
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	控股	丽江古城区	旅游业	6,000	印象丽江雪山篇演出	9,733.76		51%	51%	是	9,352.04		

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	全资	丽江古城区	旅游业	1,000	牦牛坪客运索道营运	3,841.04		100%	100%	是			
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	控股	丽江古城区	服务业	75	婚纱摄影	35.95		55%	55%	是	18.17		
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	全资	丽江古城区	服务业	500	餐饮、零食销售及旅游服务	650.18		51%	51%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：公司控股子公司丽江龙悦餐饮经营管理有限公司收购丽江灏伯雪山旅游开发有限公司100%股权。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	259.28	0

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并：无**

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	0	

非同一控制下企业合并的其他说明：本公司下属子公司丽江龙悦餐饮经营管理有限公司于2012年5月4日协议收购丽江灏伯雪山旅游开发有限公司100%股权，收购价为6,501,819.87元。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：无**

**8、报告期内发生的反向购买：无**

**9、本报告期发生的吸收合并：无**

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率：不适用**

**（七）合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	238,297.31	--	--	252,109.77
人民币	--	--		--	--	

银行存款：	--	--	264,578,941.56	--	--	325,487,495.15
人民币	--	--	264,527,752.61	--	--	325,436,248.84
USD	8,093.25	6.32	51,188.95	8,085.56	6.3009	50,946.31
其他货币资金：	--	--	287,568.49	--	--	206,114.04
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	265,104,807.36	--	--	325,945,718.96

2、交易性金融资产：无

3、应收票据：无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	2,687,883.63	0	2,687,883.63	0
其中：				
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	2,687,883.63		2,687,883.63	0
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
	--	--	--	--
合计	2,687,883.63	0	2,687,883.63	0

5、应收利息：无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	9,120,237.61	100%	542,568.38	5.95%	4,273,267.11	100%	250,499.59	5.86%

组合小计	9,120,237.61	100%	542,568.38	5.95%	4,273,267.11	100%	250,499.59	5.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	9,120,237.61	--	542,568.38	--	4,273,267.11	--	250,499.59	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	8,775,788.21	96.22%	430,223.28	4,164,305.71	97.45%	208,215.29
1 年以内小计	8,775,788.21	96.22%	430,223.28	4,164,305.71	97.45%	208,215.29
1 至 2 年	256,537	2.81%	25,653.7	30,491	0.71%	3,049.1
2 至 3 年	2,442	0.03%	1,221	78,470.4	1.84%	39,235.2
3 年以上	85,470.4	0.94%	85,470.4	0	0%	0
3 至 4 年	85,470.4	0.94%	85,470.4	0	0%	0
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	9,120,237.61	--	542,568.38	4,273,267.11	--	250,499.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
丽江市一卡通旅游结算有限公司	结算平台	3,463,293.14	1年内	37.97%
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	关联方	1,877,545	1年内	20.59%
丽江中旅	客户	886,262.31	1年内	9.72%
丽江市接待办	客户	310,706	1年内	3.41%
丽江阳光假日旅行社	客户	278,203.58	1年内	3.05%
合计	--	6,816,010.03	--	74.74%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	受本公司重大影响	1,877,545	20.59%
合计	--	1,877,545	20.59%

(7) 终止确认的应收款项情况：无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	1,939,946.99	100%	328,324.17	16.92%	1,469,404.71	100%	396,513.76	26.98%

组合小计	1,939,946.99	100%	328,324.17	16.92%	1,469,404.71	100%	396,513.76	26.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,939,946.99	--	328,324.17	--	1,469,404.71	--	396,513.76	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
	1,590,170.47	81.97%	60,974.24	980,384.91	66.72%	49,019.25
1 年以内小计	1,590,170.47	81.97%	60,974.24	980,384.91	66.72%	49,019.25
1 至 2 年	60,322.71	3.11%	6,032.28	120,072.94	8.17%	12,007.3
2 至 3 年	56,272.35	2.9%	28,136.19	66,919.3	4.55%	33,459.65
3 年以上	233,181.46	12.02%	233,181.46	302,027.56	20.55%	302,027.56
3 至 4 年	233,181.46	12.02%	233,181.46	302,027.56	20.55%	302,027.56
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,939,946.99	--	328,324.17	1,469,404.71	--	396,513.76

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
云南联合外经股份有限公司	24,534.96	1,226.75	24,534.96	1,226.75
合计	24,534.96	1,226.75	24,534.96	1,226.75

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
丽江玉龙雪山市级旅游开发区管委会	业务关系	215,000	1 年内	11.08%
寻甸钟灵山农业科技开发有限公司	业务关系	100,000	3 年以上	5.15%
杨灿军	员工	100,000	1 年内	5.15%
代普森	员工	85,000	1 年内	4.38%
丽江纳西风情园	业务关系	44,845.36	3 年以上	2.31%
合计	--	544,845.36	--	28.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
玉龙雪山旅游开发管理委员会	公司最终控制人	215,000	11.08%
合计	--	215,000	11.08%

(8) 终止确认的其他应收款项情况：无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

## 8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,336,359.41	98.8%	18,122,951.75	99.05%
1 至 2 年	194,280.36	0.79%	173,500	0.95%
2 至 3 年	100,000	0.41%		
3 年以上				
合计	24,630,639.77	--	18,296,451.75	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
云南协力投资发展有限公司	关联方	12,740,480		未到结算期
四川华远建设工程有限公司	业务关系	6,000,000		未到结算期
丽江金石建筑有限责任公司	业务关系	1,000,000		未到结算期
汕头市振桥装修工程总公司丽江项目部	业务关系	478,224.03		未到结算期
云南省联合外经股份有限公司	业务关系	436,571.8		未到结算期
合计	--	20,655,275.83	--	--

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

期末预付账款账龄超过一年的金额合计 294,280.36 元，占预付款项期末余额的 1.20%，主要为本公司与供应商购销业务实现后产生的结算差额。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,182,228.35		3,182,228.35	2,786,261.35		2,786,261.35
在产品						
库存商品	3,287,495.72		3,287,495.72	2,593,039.43		2,593,039.43
周转材料						

消耗性生物资产						
包装物及低值易耗品				108,960.6		108,960.6
合计	6,469,724.07	0	6,469,724.07	5,488,261.38	0	5,488,261.38

(2) 存货跌价准备：无

(3) 存货跌价准备情况：无

10、其他流动资产：无

11、可供出售金融资产：无

12、持有至到期投资：无

13、长期应收款：无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	有限公司	丽江古城区	张丽宏	入境旅游业务和国内旅游业务	11,709,500	47.94%	47.94%	50,345,781.84	23,725,444.01	26,620,337.83	81,603,859.49	3,514,569.78
丽江龙健生物科技有限公司	有限公司	丽江古城区	刘晓华	生物技术研发	10,000,000	47.37%	47.37%	38,089,522.06	738,373.17	37,351,148.89	2,325,729.56	-117,317.5
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	有限公司	丽江古城区	和献中	旅游车服务	20,000,000	20%	20%	31,204,476.24	8,603,583.41	22,600,892.83	4,549,325	2,600,892.83

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	权益法	7,569,500	11,889,807.68	1,684,884.75	13,574,692.43	47.94%	47.94%				2,687,883.63
丽江龙健生物科技有限公司	权益法	18,000,000	3,770,412.95	13,953,073	17,723,485.95	47.37%	47.37%				
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	权益法	5,829,004.8		6,349,183.37	6,349,183.37	20%	20%				
合计	--	31,398,504.8	15,660,220.63	21,987,141.12	37,647,361.75	--	--	--	0	0	2,687,883.63

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无

为满足玉龙雪山景区旅游观光游客的交通需求，本公司与丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司于2012年4月18日共同出资组建丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司，丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司占注册资本的80%，本公司占20%，截止报告日，双方资金已全部到位，新成立公司已正常运作。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	843,583,173.44	8,304,112.07		3,875,677	848,011,608.51
其中：房屋及建筑物	522,514,374.64	347,584.71		0	522,861,959.35
机器设备	188,782,823.79	1,327,137.71		170,680	189,939,281.5
运输工具	34,342,950.74	5,115,663.13		3,535,279	35,923,334.87
家具器具	30,773,731.4	129,521		0	30,903,252.4
办公设备	11,884,507.49	187,938.96		163,278	11,909,168.45
其他	55,284,785.38	1,196,266.56		6,440	56,474,611.94
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	149,050,090.3	0	25,698,068.97	1,209,226.32	173,538,932.95
其中：房屋及建筑物	61,806,390.28		9,805,723.54	0	71,612,113.82
机器设备	53,543,982.65		7,800,580.71	158,546	61,186,017.36
运输工具	12,838,633.55		2,015,049.31	890,876.84	13,962,806.02
家具器具	10,010,792.19		3,400,071.07	0	13,410,863.26
办公设备	5,942,095.65		969,329.96	153,685.48	6,757,740.13
其他	4,908,195.98		1,707,314.38	6,118	6,609,392.36
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	694,533,083.14	--			674,472,675.56

其中：房屋及建筑物	460,707,984.36	--	451,249,845.53
机器设备	135,238,841.14	--	128,753,264.14
运输工具	21,504,317.19	--	21,960,528.85
家具器具	20,762,939.21	--	17,492,389.14
办公设备	5,942,411.84	--	5,151,428.32
其他	50,376,589.4	--	49,865,219.58
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
家具器具		--	
办公设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	694,533,083.14	--	674,472,675.56
其中：房屋及建筑物	460,707,984.36	--	451,249,845.53
机器设备	135,238,841.14	--	128,753,264.14
运输工具	21,504,317.19	--	21,960,528.85
家具器具	20,762,939.21	--	17,492,389.14
办公设备	5,942,411.84	--	5,151,428.32
其他	50,376,589.4	--	49,865,219.58

本期折旧额25,698,068.97元；本期由在建工程转入固定资产原价为3,082,466.98元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况“无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
和府皇冠假日酒店	申报办理中	2012年12月31日

固定资产说明：根据本公司与农业银行丽江市分行签订NO. 53906200900000282号最高额抵押合同，以丽江古城世界遗产论坛中心在建工程作为抵押物，取得农业银行丽江市分行发放的丽江古城世界遗产论坛中心项目建设资金贷款，最高贷款余额为18,000万元，期限自2009年3月18日起至2014年6月17日止。截止2012年6月30日，本公司在该抵押合同项下的短期借款余额为2400万元，长期借款余额为13,600.00万元，其中将于2013年3月17日到期的2,500.00万元和2013年3月10日到期的1,500.00万元，本期重分类列示为一年内到期的非流动负债反映。上述抵押合同抵押资产明细表：

抵押资产名称	权证号	原值	抵押合同号
丽江古城世界遗产论坛酒店	正在办理房产证	481,766,406.62	NO. 53906200900000282号
酒店土地使用权	丽国用(2009)第0758号、0759号、0760号	50,413,091.17	
<b>合 计</b>		<b>532,179,497.79</b>	

#### 18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	120,084,836.76		120,084,836.76	100,042,802.76		100,042,802.76
合计	120,084,836.76	0	120,084,836.76	100,042,802.76	0	100,042,802.76

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
丽江古城世界 遗产论坛中心 二期工程		90,698,197.92	13,138,687.68								自筹	103,836,885.6
合计	0	90,698,197.92	13,138,687.68		0	--	--	0	0	--	--	103,836,885.6

(3) 在建工程减值准备：无

(4) 重大在建工程的工程进度情况：

(5) 在建工程的说明：无

19、工程物资：无

20、固定资产清理：无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
	271,988			271,988
三、林业				
四、水产业				
合计				

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产：无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	76,678,989.88	9,512,433.17	0	86,191,423.05
和府酒店土地使用权	50,413,091.17			50,413,091.17
OA 系统	250,000			250,000

玉龙雪山土地使用权	2,526,105.55			2,526,105.55
干海子土地使用权	4,913,125.08			4,913,125.08
云杉坪土地使用权	194,990.58			194,990.58
牦牛坪土地使用权	2,147,840			2,147,840
睿龙财务软件	9,177			9,177
石基酒店财务软件	1,885,710.08			1,885,710.08
用友财务软件	740,000			740,000
印象丽江·雪山篇表演权	10,273,450.42			10,273,450.42
丽江印象土地使用权	3,325,500			3,325,500
洗衣房		1,945,080.55		1,945,080.55
员工宿舍		6,169,808.83		6,169,808.83
办公软件		141,430		141,430
龙悦餐饮中心用地		1,256,113.79		1,256,113.79
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>10,795,931.47</b>	<b>1,657,103.6</b>	<b>0</b>	<b>12,453,035.07</b>
和府酒店土地使用权	3,193,589.54	684,340.62	0	3,877,930.16
OA 系统	187,500.15	25,000.02	0	212,500.17
玉龙雪山土地使用权	958,946.81	35,617.26	0	994,564.07
干海子土地使用权	1,637,708.29	74,441.28	0	1,712,149.57
云杉坪土地使用权	70,684.02	2,437.38	0	73,121.4
牦牛坪土地使用权	559,613.25	26,848.02	0	586,461.27
睿龙财务软件	4,830	483	0	5,313
石基酒店财务软件	879,998.02	188,571	0	1,068,569.02
用友财务软件	148,000	73,999.98	0	221,999.98
印象丽江·雪山篇表演权	2,725,609.38	66,069.54	0	2,791,678.92
丽江印象土地使用权	429,452.01	419,324.52	0	848,776.53
洗衣房		8,841.28	0	8,841.28
员工宿舍		28,044.58	0	28,044.58
办公软件		2,357.17	0	2,357.17
龙悦餐饮中心用地		20,727.95	0	20,727.95
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>65,883,058.41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73,738,387.98</b>

和府酒店土地使用权	47,219,501.63			46,535,161.01
OA 系统	62,499.85			37,499.83
玉龙雪山土地使用权	1,567,158.74			1,531,541.48
干海子土地使用权	3,275,416.79			3,200,975.51
云杉坪土地使用权	124,306.56			121,869.18
牦牛坪土地使用权	1,588,226.75			1,561,378.73
睿龙财务软件	4,347			3,864
石基酒店财务软件	1,005,712.06			817,141.06
用友财务软件	592,000			518,000.02
印象丽江·雪山篇表演权	7,547,841.04			7,481,771.5
丽江印象土地使用权	2,896,047.99			2,476,723.47
洗衣房				1,936,239.27
员工宿舍				6,141,764.25
办公软件				139,072.83
龙悦餐饮中心用地				1,235,385.84
四、减值准备合计	0	0	0	0
和府酒店土地使用权				
OA 系统				
玉龙雪山土地使用权				
干海子土地使用权				
云杉坪土地使用权				
牦牛坪土地使用权				
睿龙财务软件				
石基酒店财务软件				
用友财务软件				
印象丽江·雪山篇表演权				
丽江印象土地使用权				
洗衣房				
员工宿舍				
办公软件				

龙悦餐饮中心用地				
无形资产账面价值合计	65,883,058.41	0	0	73,738,387.98
和府酒店土地使用权	47,219,501.63			46,535,161.01
OA 系统	62,499.85			37,499.83
玉龙雪山土地使用权	1,567,158.74			1,531,541.48
干海子土地使用权	3,275,416.79			3,200,975.51
云杉坪土地使用权	124,306.56			121,869.18
牦牛坪土地使用权	1,588,226.75			1,561,378.73
睿龙财务软件	4,347			3,864
石基酒店财务软件	1,005,712.06			817,141.06
用友财务软件	592,000			518,000.02
印象丽江·雪山篇表演权	7,547,841.04			7,481,771.5
丽江印象土地使用权	2,896,047.99			2,476,723.47
洗衣房				1,936,239.27
员工宿舍				6,141,764.25
办公软件				139,072.83
龙悦餐饮中心用地				1,235,385.84

本期摊销额1,657,103.6元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况：无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购丽江牦牛坪旅游索道有限公司溢价	26,124,493.35			26,124,493.35	
收购丽江灏伯雪山旅游开发有限公司溢价		3,909,007.06		3,909,007.06	
合计	26,124,493.35	3,909,007.06	0	30,033,500.41	0

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则确认商誉的减值损失。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公室装修费	44,617.34		9,916.8		34,700.54	
下部站绿化工程	26,143.17		13,071.48		13,071.69	
消防供水管网	22,624.24		5,656.02		16,968.22	
索道沿线等绿化	194,693.52		48,673.32		146,020.2	
下部站道路等	214,747.97		53,686.98		161,060.99	
下部站室外工程	295,587.32		34,774.98		260,812.34	
节日宣传片制作费	146,666.58		16,000.02		130,666.56	
舞台音乐制作费	95,927.42		10,464.78		85,462.64	
新办公区装修	59,684.49		18,847.74		40,836.75	
1#停车场生态围栏绿化工程	142,393.92		17,087.28		125,306.64	
甘海子停车场、公路沿线工程	67,913.92		12,733.86		55,180.06	
合计	1,310,999.89	0	240,913.26	0	1,070,086.63	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	110,957.77	91,403.02
开办费		
可抵扣亏损	2,160,509.66	5,222,258.16
固定资产折旧	865,772.89	865,772.89
小 计	3,137,240.32	6,179,434.07
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	192,161.29	131,968.1
坏帐准备	33,676.67	25,000.37
合计	225,837.96	156,968.47

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2017 年		527,872.24	
2018 年	768,645.16		
合计	768,645.16	527,872.24	--

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用  不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	647,013.35	227,232.18			874,245.53
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	647,013.35	227,232.18	0	0	874,245.53

28、其他非流动资产：无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	24,000,000	14,000,000
保证借款		
信用借款	90,000,000	70,000,000
合计	114,000,000	84,000,000

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无

30、交易性金融负债：无

31、应付票据：无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,105,818.17	34,832,373.31
1 年至 2 年	403,058.22	1,767,377.41
2 年至 3 年	3,101.2	3,101.2
3 年以上	55,847.22	60,847.22

合计	18,567,824.81	36,663,699.14
----	---------------	---------------

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
云南联合外经股份有限公司		300,000
合计	0	300,000

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款账龄超过一年的金额合计462,006.64元，占应付款项期末余额的2.49%。

本报告期应付账款中无应付其他关联方的款项情况。

## 33、预收账款

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	167,150.03	222,816.67
1 年至 2 年		11,700
2 年至 3 年		
3 年以上		
合计	167,150.03	234,516.67

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,233,597.31	28,816,604.4	38,842,756.37	3,207,445.34
二、职工福利费	1,945,055.86	2,132,828.76	3,998,715.1	79,169.52
三、社会保险费	0	6,092,251.58	0	6,092,251.58
其中：1. 医疗保险费		1,796,618.77	0	1,796,618.77

2. 基本养老保险费		3,694,231.6	0	3,694,231.6
3. 失业保险费		362,149.63	0	362,149.63
4. 工伤保险费		76,406.94	0	76,406.94
5. 生育保险费		162,844.64	0	162,844.64
四、住房公积金		2,163,001	1,344,773	818,228
五、辞退福利				
六、其他	2,832,096.83	796,871.44	664,557.84	2,964,410.43
1、工会经费和职工教育经费	2,832,096.83	796,871.44	664,557.84	2,964,410.43
合计	18,010,750	40,001,557.18	44,850,802.31	13,161,504.87

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0元。工会经费和职工教育经费金额2,964,410.43元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-104,505.12	58,939.08
消费税		
营业税	2,237,268.45	11,417,762.21
企业所得税	10,048,179.21	12,714,625.93
个人所得税	304,374.58	1,865,283.12
城市维护建设税	159,441.78	747,581.77
印花税	8,224.64	173,894.88
教育费附加	65,232.18	320,292.13
地方教育费附加	45,378	204,791.97
环保基金	10,334,204.9	848,043.47
城镇土地使用税	16,342.88	870,536.76
外方代扣所得税	0	15,333.72
契税	0	521,736.35
房产税	37,625.63	3,047,263.18
合计	23,151,767.13	32,806,084.57

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		446,840
短期借款应付利息		
合计	0	446,840

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
丽江玉龙雪山景区投资管理有限公司		6,513,055.2	
合计	0	6,513,055.2	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	27,562,101.62	42,239,948.43
1 年至 2 年	4,547,054.92	7,395,617.15
2 年至 3 年	1,923,069.3	1,042,787.24
3 年以上	435,624.25	785,477.12
合计	34,467,850.09	51,463,829.94

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	11,420	11,420
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	8.29	8.29
合计	11,428.29	11,428.29

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	情况说明
东莞市声威装饰工程有限公司	327,354.33	质保金
云南洪捷装饰	299,395.19	质保金
上海西屋成套设备有限公司	176,014.43	质保金

五建消防	451,719.76	质保金
金石建筑有限公司	373,635.93	质保金
演员服装押金	195,995.00	押金
<b>合 计</b>	<b>1,824,114.64</b>	

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	款项内容
大玉龙财务中心	8,192,302.00	销售佣金
北京印象创新艺术发展有限公司	2,744,012.79	创作收益费
丽江市人民政府	2,000,000.00	旅游反哺农业补偿金
丽江市古城区和合旅游结算有限公司	2,000,000.00	销售佣金
洲际酒店管理	1,908,227.97	管理费
<b>合 计</b>	<b>16,844,542.76</b>	

39、预计负债：无

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	40,000,000	20,000,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	40,000,000	20,000,000

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	40,000,000	20,000,000
保证借款		
信用借款		
合计	40,000,000	20,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行丽江分行	2009年03月25日	2012年03月17日	CNY	6.048%				10,000,000
农业银行丽江分行	2010年03月11日	2012年07月10日	CNY	浮动利率				10,000,000
农业银行丽江分行	2009年03月18日	2013年03月17日	CNY	6.876%		25,000,000		
农业银行丽江分行	2010年07月08日	2013年03月10日	CNY	浮动利率		15,000,000		
合计	--	--	--	--	--	40,000,000	--	20,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

(3) 一年内到期的应付债券：无

(4) 一年内到期的长期应付款：无

41、其他流动负债：无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	96,000,000	136,000,000
保证借款		
信用借款		
合计	96,000,000	136,000,000

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行丽江分行	2009年03月18日	2014年03月17日	CNY	6.876%				25,000,000
农业银行丽江分行	2010年03月18日	2014年03月17日	CNY	6.876%		55,000,000		55,000,000

农业银行丽江分行	2010 年 07 月 08 日	2013 年 03 月 10 日	CNY	浮动				15,000,000
农业银行丽江分行	2010 年 08 月 07 日	2014 年 03 月 10 日	CNY	浮动		20,000,000		20,000,000
农业银行丽江分行	2010 年 03 月 08 日	2015 年 03 月 10 日		浮动		21,000,000		21,000,000
合计	--	--	--	--	--	96,000,000	--	136,000,000

43、应付债券：无

44、长期应付款：无

45、专项应付款：无

46、其他非流动负债：无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	163,804,871	0	0	0	0	0	163,804,871

48、库存股：无

49、专项储备：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	273,794,834.61			273,794,834.61
其他资本公积	27,713.59			27,713.59
合计	273,822,548.2	0	0	273,822,548.2

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,154,557.51			41,154,557.51
任意盈余公积	13,000,000			13,000,000
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	54,154,557.51	0	0	54,154,557.51
----	---------------	---	---	---------------

52、一般风险准备：无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	272,686,528.35	--	160,427,453.2	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	272,686,528.35	--	160,427,453.2	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,263,692.15	--	117,018,447.6	--
减：提取法定盈余公积			1,911,892.42	
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	24,570,730.64			
其他调整				
期末未分配利润	313,379,489.86	--	272,686,528.35	--

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	254,670,102.22	232,322,030.43
其他业务收入	12,499,983.93	8,986,874.98
营业成本	63,127,659.42	55,641,479.2

(2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
索道运输	97,525,228.72	14,503,844.4	82,206,277.35	14,553,078.01
汽车运输	3,778,781.25	2,171,541.95	3,058,397.75	2,110,296.04
酒店经营	44,743,957.25	13,779,893.75	43,125,400.33	11,914,980.95
印象演出	108,622,135	26,861,194.66	103,931,955	22,250,496.65
合计	254,670,102.22	57,316,474.76	232,322,030.43	50,828,851.65

## (4) 主营业务（分地区）

 适用  不适用

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
黑白水国际旅行社	46,224,051.6	17.3%
丽江联合假日旅行社有限公司	45,714,729.2	17.11%
中旅国际旅行社	36,443,846.33	13.64%
丽江风光国旅旅行社有限公司	28,073,371.8	10.51%
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	21,363,761.84	8%
合计	177,819,760.77	66.56%

## 55、合同项目收入

 适用  不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	11,191,999.21	9,965,581.94	5%、3%
城市维护建设税	802,041.41	720,944.51	7%
教育费附加	395,717.2	352,357.87	3%
资源税			
合计	12,389,757.82	11,038,884.32	--

57、公允价值变动收益：无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	2,158,136.32	2,916,734.79
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	2,158,136.32	2,916,734.79

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	1,684,884.75	2,867,693.44	
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司		49,041.35	
丽江龙健生物科技有限公司	-46,927		
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	520,178.57		
合计	2,158,136.32	2,916,734.79	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	227,232.18	-206,458.36
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	227,232.18	-206,458.36

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	403,641.16	
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	0	0
其他	176,415.1	27,833.4
合计	580,056.26	27,833.4

(2) 政府补助明细：无

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

非流动资产处置损失合计	96,744.14	0
其中：固定资产处置损失	96,744.14	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	1,455,994.68	1,084,085.6
合计	1,552,738.82	1,084,085.6

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,832,972.4	13,785,853.51
递延所得税调整	3,042,193.75	17,432.73
合计	18,875,166.15	13,803,286.24

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 加权平均净资产收益率

项 ？	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	a	65,263,692.15	53,333,951.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	66,001,960.40	53,980,786.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	764,468,505.06	660,272,137.64
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	d		
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	e	24,570,730.64	
报告期月份数	f	6	6
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	g		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h	1	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	i		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	j		
按归属于公司普通股股东的净利润计算 加权平均净资产收益率	$l = \frac{a}{(c+a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j)}$	8.23%	7.76%

	$j \div f$ )		
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 计算加权平均净资产收益率	$m = b / (c + b \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	8.32%	7.85%

(2) 基本每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	163,804,871.00	128,907,957.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		34,896,914.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e	6	6	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	163,804,871.00	163,804,871.00	
调整股票股利转增及同一控制企业合并后发行在外的普通股加权平均数	$i_1$			
扣除同一控制下企业合并发行股份的普通股加权平均数	$i_2$			
归属于公司普通股股东的净利润	j	65,263,692.15	53,333,951.64	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	65,263,692.15	53,333,951.64	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = j \div i_1$	0.40	0.33
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div i_2$	0.40	0.33

(3) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本公司无发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股的情况，故不需计算稀释每股收益。

64、其他综合收益：无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收保险公司保险款	1,877,256
利息收入	579,885.52
收证券公司退回多分现金分红及红利所得税	2,790,291.83
借支款归还等	3,564,800.05
合计	8,812,233.4

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售佣金	30,463,322.61
支付的能源费	3,317,852.14
支付给洲际的管理费及系统费	2,028,268.53
广告促销费	725,243.43
日常费用	29,696,768.31
旅游反哺农业资金	1,000,000.00
支付销售佣金	30,463,322.61
合计	67,231,455.02

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	96,385,329.22	80,365,191.78
加: 资产减值准备	227,232.18	-206,458.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,719,957.33	26,487,703.4
无形资产摊销	1,657,103.6	1,521,707.94
长期待摊费用摊销	240,913.26	223,085.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	96,744.14	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,484,785.95	7,287,581.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,158,136.32	-2,916,734.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,042,193.75	519,119.5
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		0
存货的减少(增加以“-”号填列)	-981,462.69	-396,628.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,201,910.99	-2,866,327.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-31,605,297.42	-34,281,537.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,907,452.01	75,736,701.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	265,104,807.36	232,147,265.64
减: 现金的期初余额	325,945,718.96	200,972,347.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-60,840,911.6	31,174,918.19

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息: 无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	265,104,807.36	325,945,718.96
其中：库存现金	238,297.31	252,109.77
可随时用于支付的银行存款	264,578,941.56	325,487,495.15
可随时用于支付的其他货币资金	287,568.49	206,114.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	265,104,807.36	325,945,718.96

67、所有者权益变动表项目注释：无

(八) 资产证券化业务的会计处理：不适用

(九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	控股股东	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	7,724.7885	20.82%	20.82%	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	77268511-8

本企业的母公司情况的说明：雪山开发公司持有本公司股份34,097,984股，占公司总股本的20.82%，为本公司的控股股东。经营范围：玉龙雪山旅游区开发及经营管理；旅游景点开发及服务设施经营管理；对外投资；旅游纪念品制作；图片制作；建材经营；饮食；住宿（经营范围中涉及专项审批的按许可证经营）。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
丽江云杉坪旅游索道有限公司	控股子公司	中外合资有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	7,724.7885	75%	75%	62295409-5
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	1,000	100%	100%	70986065-7
云南睿龙旅游投资有限公司	控股子公司	有限公司	昆明市官渡区	和献中	旅游业	2,000	100%	100%	78168712-3
丽江龙德旅游发展有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	旅游业	200	100%	100%	67872658-5
丽江和府酒店有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	旅游业	1,500	100%	100%	67657057-2
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	何平	服务业	50	100%	100%	56006045-8
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	服务业	2,000	51%	51%	56623953-9
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	和念古	旅游业	6,000	51%	51%	79987088-2
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	赵焯兴	服务业	75	55%	55%	68855339-0
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	杨灿军	服务业	500	51%	51%	66261861-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	有限公司	丽江市古城区	张丽宏	旅游业	1,170.95	47.94%	47.94%	50,345,781.84	23,725,444.01	26,620,337.83	81,603,859.49	3,514,569.78	联营企业	21920178-X
丽江龙健生物科技有限公司	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	生物技术研发	3,800	47.37%	47.37%	38,089,522.06	738,373.17	37,351,148.89	2,325,729.56	-117,317.50	联营企业	57729570-4
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	有限公司	丽江市古城区	和献中	服务业	2,000	20%	20%	31,204,476.24	8,603,583.41	22,600,892.83	4,549,325.00	2,600,892.83	联营企业	59710468-8

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南联合外经股份有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东	71946288-X
重庆华邦制药股份有限公司	对本公司的母公司有重大影响的股东	20288432-6
云南协力投资发展有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东控制的公司	70971342-X
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东	77552865-2

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表：无

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	乘坐索道	注 1、根据本公司与云南丽江白鹿国际旅行社有限公司签订的《签单收费协议》，本公司为该旅行社旅游团队游览玉龙雪山、云杉坪、牦牛坪提供乘坐索道服务及其他配套服务，其中乘坐三条索道通过一卡通刷卡票价分别为 150 元/人、55 元/人、60 元/人，签单价与一卡通结算价一样。本公司子公司丽江和府酒店有限公司为云南丽江白鹿旅行社、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司和丽江玉龙雪山旅游开发区管理委员会提供酒店服务。	6,957,101.7	7.13%	6,389,376.8	7.77%
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	酒店服务	同注 1	630,404.85	1.41%	870,520.7	2.02%
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	印象丽江表演	本公司子公司丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	11,608,735	10.69%	12,342,925	11.88%

限公司		为云南丽江白鹿旅行社提供印象丽江表演服务，服务按市场价确定				
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	代理售票	根据本公司与丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司旅游观光车分公司签订的售票代理协议，本公司为其代理销售玉龙雪山景区专线车票，本公司按代理销售收入的 1% 收取代理费用。	209,161.4	100%	179,119.6	100%
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	酒店服务	同注 1	82,626.97	0.18%	73,684.09	0.17%
丽江玉龙雪山旅游开发区管理委员会	酒店服务	同注 1	24,724	0.06%	19,524	0.05%

(2) 关联托管/承包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 其他关联交易

(1) 代理进口

本公司委托云南联合外经股份有限公司进口索道备品备件，截至本期末预付设备款余额436,571.80元，尚未与云南联合外经股份有限公司结算。

(2) 共同投资

为满足玉龙雪山景区旅游观光游客的交通需求，本公司与丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司于2012年4月18日共同出资组建丽江玉龙雪山旅游光车有限公司，丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司出资1600万元，占注册资本的80%，本公司出资400万元，占注册资本的20%，截止报告日，双方资金已全部到位，新成立公司已正常运作。

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	1,877,545	1,937,017
预付款项	云南省联合外经股份有限公司	436,571.8	
预付款项	云南协力投资发展有限公司	12,740,480	12,740,480
其他应收款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管委会	215,000	15,000
其他应收款	云南省联合外经股份有限公司	24,534.96	24,534.96

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	云南省联合外经股份有限公司		300,000
预收款项	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司		9,000
其他应付款	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	11,420	11,420
其他应付款	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	8.29	8.29
其他应付款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	517,925	517,925

(十) 股份支付：无

(十一) 或有事项：无

(十二) 承诺事项：无

(十三) 资产负债表日后事项：无

(十四) 其他重要事项说明：无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄分析组合	2,417,067.08	100%	204,574.58	8.46%	2,162,213.72	100%	144,367.87	6.68%
组合小计	2,417,067.08	100%	204,574.58	8.46%	2,162,213.72	100%	144,367.87	6.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	2,417,067.08	--	204,574.58	--	2,162,213.72	--	144,367.87	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,155,109.68	89.16%	107,755.48	2,064,833.32	95.5%	103,241.67
1 年以内小计	2,155,109.68	89.16%	107,755.48	2,064,833.32	95.5%	103,241.67
1 至 2 年	183,487	7.59%	18,348.7	18,910	0.87%	1,891
2 至 3 年						
3 年以上	78,470.4	3.25%	78,470.4			
3 至 4 年	78,470.4	3.25%	78,470.4			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,417,067.08	--	204,574.58	2,162,213.72	--	144,367.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

- (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无
- (3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无
- (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	受本公司重大影响	1,402,041	1 年以内	58.01%
丽江市一卡通旅游结算有限公司	业务往来	401,179.68	1 年以内	16.6%
丽江市接待办	业务往来	241,786	1 年以内、1-2 年	10%
丽江市国税局	业务往来	104,730	1 年以内	4.33%
丽江市古城区接待办	业务往来	54,900	1 年以内	2.27%
合计	--	2,204,636.68	--	91.21%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	受本公司重大影响	1,402,041	58.01%
合计	--	1,402,041	58.01%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	695,124.91	1.08%	107,285.17	15.43%	385,814.22	0.98%	120,105.22	31.13%
组合小计	695,124.91	1.08%	107,285.17	15.43%	385,814.22	0.98%	120,105.22	31.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	63,430,754.63	98.92%	0		38,938,652.91	99.02%	0	
合计	64,125,879.54	--	107,285.17	--	39,324,467.13	--	120,105.22	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	598,673.41	86.12%	29,933.67	254,940.92	66.08%	12,747.05
1 年以内小计	598,673.41	86.12%	29,933.67	254,940.92	66.08%	12,747.05
1 至 2 年	19,000	2.73%	1,900	23,905.7	6.2%	2,390.57
2 至 3 年	4,000	0.58%	2,000	4,000	1.04%	2,000
3 年以上	73,451.5	10.57%	73,451.5	102,967.6	26.69%	102,967.6
3 至 4 年	73,451.5	10.57%	73,451.5	102,967.6	26.69%	102,967.6
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	695,124.91	--	107,285.17	385,814.22	--	120,105.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
丽江云杉坪旅游索道有限公司	9,822,812.21			合并内关联方
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	2,172,540.72			合并内关联方
丽江龙辰建设监理咨询公司	185,163.5			合并内关联方
丽江龙德旅游发展有限公司	16,835,612.93			合并内关联方
丽江和府酒店有限公司	34,414,625.27			合并内关联方
合计	63,430,754.63	0		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
丽江云杉坪旅游索道有限公司	合并内子公司	9,822,812.21	1 年/1-2 年	15.32%
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	合并内子公司	2,172,540.72	1 年/1-2 年	3.39%
丽江龙辰建设监理咨询公司	合并内子公司	185,163.5	1 年/1-2 年	0.29%
丽江龙德旅游发展有限公司	合并内子公司	16,835,612.93	1 年/1-2 年	26.25%
丽江和府酒店有限公司	合并内子公司	34,414,625.27	1 年/1-2 年	53.67%
合计	--	63,430,754.63	--	98.92%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
玉龙雪山旅游开发管理委员会	公司最终控制人	50,000	0.08%

丽江云杉坪旅游索道有限公司	合并内子公司	9,822,812.21	15.32%
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	合并内子公司	2,172,540.72	3.39%
丽江龙辰建设监理咨询公司	合并内子公司	185,163.5	0.29%
丽江龙德旅游发展有限公司	合并内子公司	16,835,612.93	26.25%
丽江和府酒店有限公司	合并内子公司	34,414,625.27	53.67%
合计	--	63,480,754.63	98.99%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
丽江云杉坪旅游索道有限公司	成本法	8,978,416.09	8,978,416.09		8,978,416.09	75%	75%				29,153,975.81
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	成本法	38,410,400	38,410,400		38,410,400	100%	100%				
云南睿龙旅游投资有限公司	成本法	19,600,000	19,600,000		19,600,000	98%	98%				
丽江和府酒店有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000	555,381,565.78	570,381,565.78	100%	100%				
丽江龙德旅游发展有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	成本法	500,000	500,000		500,000	100%	100%				
丽江龙悦餐饮管理有限公司	成本法	3,060,000	3,060,000	7,140,000	10,200,000	51%	51%				
丽江玉龙雪山印象旅游	成本法	97,337,560.17	97,337,560.17	-44,781,466.12	52,556,094.05	51%	51%				52,403,959.58

文化产业有 限公司												
云南丽江白 鹿国际旅行 社有限公司	权益法	7,569,500	11,889,807.68	1,684,884.75	13,574,692.43	47.94%	47.94%					2,687,883.63
丽江玉龙雪 山旅游观光 车有限公司	权益法	5,829,004.8		6,349,183.37	6,349,183.37	20%	20%					
合计	--	198,284,881.06	196,776,183.94	525,774,167.78	722,550,351.72	--	--	--	0	0		84,245,819.02

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	66,617,356.85	50,080,811.7
其他业务收入	593,201.8	374,602.7
营业成本	12,032,412.9	12,055,227.26

(2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
索道运输	62,838,575.6	9,860,870.95	47,022,413.95	9,944,931.22
汽车运输	3,778,781.25	2,171,541.95	3,058,397.75	2,110,296.04
合计	66,617,356.85	12,032,412.9	50,080,811.7	12,055,227.26

(4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
丽江联合假日旅行社	10,220,791	15.34%
黑白水旅行社	8,081,443	12.13%
中国国际旅行社	6,599,978	9.91%
白鹿旅行社	5,751,235.15	8.63%
丽江中旅国际旅行社	5,343,066	8.02%
合计	35,996,513.15	54.03%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,310,573.18	8,374,234.55
权益法核算的长期股权投资收益	2,205,063.32	2,867,693.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	31,515,636.5	11,241,927.99

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
丽江云杉坪旅游索道有限公司	29,153,975.81	7,635,368.73	今年确认的投资收益比上年同期多的原因是分红比去年同期多。成本法下按分红金额确认投资收益。
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	156,597.37	738,865.82	今年确认的投资收益比上年同期少的原因是分红比去年同期少。

合计	29,310,573.18	8,374,234.55	--
----	---------------	--------------	----

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	1,684,884.75	2,867,693.44	减少的原因是白鹿旅行社今年比去年同期实现的利润减少。
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	520,178.57		该公司成立于 2012 年 5 月 23 日
合计	2,205,063.32	2,867,693.44	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	49,037,176.16	13,606,424.81
加：资产减值准备	47,386.66	-1,761,462.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,389,147.36	19,378,319.7
无形资产摊销	665,285.62	817,974.48
长期待摊费用摊销	29,821.14	11,391.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,484,785.86	7,239,791.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,515,636.5	-11,241,927.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,094,384.75	566,452.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,046,607.79	-2,850,876.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,990,245.84	25,802,245.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,195,497.42	51,568,332.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	74,878,407.96	70,026,815.73
减：现金的期初余额	48,897,593.91	26,666,892.21
加：现金等价物的期末余额	0	
减：现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	25,980,814.05	43,359,923.52

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：无

#### (十六) 补充资料

##### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	8.23%	0.4	0.4
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.32%	0.4	0.4

##### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

###### (1) 资产负债表项目

1、应收账款比年初增加4,554,901.71 元，增长幅度为113.23%，主要原因是本期末相对年初是旅游传统旺季，游客增多，应收旅行社等账款随之增加；

2、预付账款比年初增加6,334,188.02 元，增长幅度34.62%，主要原因是本公司子公司丽江灏伯雪山旅游开发有限公司本期预付餐饮项目工程款718万元；

3、应收股利比年初减少2,687,883.63元，减少幅度为100.00%，主要原因是本期收回应收云南丽江白鹿国际旅行社有限公司股利268.79万元；

4、其他应收款比年初增加538,731.87 元，增长幅度为50.21%，主要原因一是本期增加丽江玉龙雪山省级旅游开发区管委5A复评保证金20万元，二是员工借支差旅费等增加；

5、长期股权投资比年初增加21,987,141.12 元，增长幅度为140.40%，主要原因一是本期对丽江龙健生物科技有限公司增资1400万元，二是本期新投资丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司582.90万元；

6、在建工程比年初增加20,042,034.00 元，增长幅度为20.03%，主要原因是本期酒店二期工程增加形成；

7、递延所得税资产比年初减少3,042,193.75 元，减少幅度为49.23%，主要原因是本期母公司获利冲减以前年度亏损产生递延所得税资产；

8、短期借款比年初增加30,000,000.00元，增长幅度为35.71%，主要原因是本期银行短期借款增加；

9、应付账款比年初减少18,095,874.33 元，减少幅度为-49.36%，主要原因是本期大量支付大索道和酒店应付工程款；

10、预收款项比年初减少-67,366.64 元，减少幅度为-28.73%，主要原因是本期本公司子公司丽江和府酒店有限公司预收房费较年初减少；

11、应付职工薪酬比年初减少4,849,245.13 元，减少幅度为-26.92%，主要原因是本期支付了2011年员工奖金；

12、应交税费比年初减少-9,654,317.44 元，减少幅度为-29.43%，主要原因是本期支付了2011年相关税费；

13、应付利息比年初减少446,840.00，减少幅度为100.00%，主要原因是本期支付了2011年预提银行贷款利息；

14、应付股利比年初减少6,513,055.20元，减少幅度100.00%，主要原因是子公司支付了少数股东现金股利；

15、其他应付款比年初减少16,995,979.85 元，减少幅度33.03%，主要原因是本期支付了2011年销售佣金3,046.33万元，本期计提销售佣金仅为1,019.23万元；

16、一年内到期的非流动负债比年初增加20,000,000.00元，增长幅度为100.00%，主要原因是本期长期借款转为一年内到期的非流动负债所致。

17、长期借款比年初减少40,000,000.00 元，减少幅度29.41%，主要原因是期末将一年到期的长期借款重分类到一年到期的非流动负债；

#### (2) 利润表项目：

1、销售费用比上年同期减少-9,645,205.34 元，减少幅度 -30.10 %，主要原因是本期旅行社促销费用比上年同期降低；

2、资产减值损失比上年同期增加433,690.54 元，增长幅度 210.06 %，主要原因是应收账款、其他应收款金额及账龄都较上年同期有所增加；

3、营业外收入比上年同期增加552,222.86 元，增长幅度1,984.03 %，主要原因是本期增资丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司实现非货币性资产交换利得40.36万元；

4、营业外支出比上年同期增加468,653.22 元，增长幅度43.23 %，主要原因是本期与生产经营无关项目支出比上年同期增加；

5、所得税费用比上年同期增加5,071,879.91 元，增长幅度36.74 %，主要原因是本期利润总额增加。

#### (3) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加2,567,058.38 元，增长幅度41.10%，主要原因是本期收到多预付中国证券登记结算有限责任公司股利200.24万元，该款项在公司完成现金分红后即已退还公司；

2、购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加 8,843,622.27 元, 增长幅度 38.10%, 主要原因是本期购进商品及原材料比上年同期增加;

3、支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加7,193,399.53 元 增长幅度为21.74%, 主要原因一是由于业绩的提升, 本期支付的2011年员工奖金较上年同期支付的2010年员工奖金增加, 二是本公司子公司丽江和府酒店有限公司提高了员工工资;

4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加15,502,053.80 元, 增长幅度为69.17%, 主要原因是本期投资新项目支付款项及支付以前年度工程尾款比上年同期增加;

6、投资支付的现金比上年同期增加15,502,053.80 元, 增长幅度为1291.84%, 主要原因是本期对丽江龙健生物科技有限公司增资1400万元;

7、取得借款收到的现金比上年同期增加30,000,000.00元, 增长幅度35.71%, 主要原因是本期银行借款比上年同期增加;

8、偿还债务支付的现金比上年同期增加26,000,000.00元, 增长幅度为33.33%, 主要原因是本期偿还银行借款比上年同期增加;

9、分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加76,622,108.36 元, 增长幅度544.17%, 主要原因是本期子公司支付少数股东现金股利5877.07万元, 而上年同期子公司并未对少数股东实行现金分红。

10、支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少1,500,000.00 元, 减少幅度为100%, 主要原因是上年同期为重组印象丽江支付其他与筹资活动有关的现金150万元, 本年无此项。

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有董事长和献中先生签名的公司 2012 年半年度报告全文；
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
  - 三、报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司董事会办公室备查。

丽江玉龙旅游股份有限公司

董事长： 和献中

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 09 日