



丽江玉龙旅游股份有限公司

2012 年度报告

2013007

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人和献中、主管会计工作负责人杨新德及会计机构负责人(会计主管人员)吕庆泽声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

本年度报告中对 2013 年度的经营计划和未来的前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

2012 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义	3
二、公司简介	6
三、会计数据和财务指标摘要	09
四、董事会报告	12
五、重要事项	35
六、股份变动及股东情况	43
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
八、公司治理	58
九、内部控制	66
十、财务报告	71
十、备查文件目录	111

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	丽江云杉坪旅游索道有限公司
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
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。

公司可能面临的风险与对策见本年度报告·第四节·董事会报告·八、公司未来发展的展望·（五）公司风险分析及已（或拟）采取的对策和措施。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	丽江旅游	股票代码	002033
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	丽江玉龙旅游股份有限公司		
公司的中文简称	丽江旅游		
公司的外文名称（如有）	LiJiang YuLong Tourism Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LiJiang Tourism		
公司的法定代表人	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		
公司网址	http://www.yulongtour.com		
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的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 10 月 18 日	云南省工商行政管理局	5300001012929	云国税字 533221622954108 号	62295410-8
报告期末注册	2012 年 01 月 06 日	云南省丽江市工商行政管理局	530000000013465	云国税字 530721622954108 号	62295410-8
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				
历次控股股东的变更情况	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	昆明市白塔路 131 号汇都国际 C 幢 6 层
签字会计师姓名	管云鸿、徐毅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
海际大和证券有限责任公司	上海市浦东新区陆家嘴环路 1000 号恒生银行大厦 45 楼	计静波、靳瑜	2012 年 1 月 16 日至 2013 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	589,582,321.58	555,286,111.23	6.18%	373,565,844.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	137,178,622.51	117,018,447.60	17.23%	45,214,318.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	139,179,666.46	68,229,253.61	103.99%	15,491,702.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	273,124,804.74	247,895,950.89	10.18%	92,196,858.16
基本每股收益（元/股）	0.84	0.71	18.31%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.84	0.71	18.31%	0.29
净资产收益率（%）	16.8%	16.28%	0.52%	7.46%
	2012 年末	2011 年末	比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,671,551,649.76	1,267,405,182.49	31.89%	1,124,640,300.35
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	877,076,396.93	764,468,505.06	14.73%	660,272,137.64

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-74,469.42	-165,388.74	-6,409,311.52	
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）	3,010,000.00		130,000.00	
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		97,563,107.01	68,877,388.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,275,745.93	-1,091,882.60	-279,934.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	287,970.61			
所得税影响额	1,170,395.06	-31,780.75	-1,183,714.75	
少数股东权益影响额（税后）	-1,221,595.85	47,548,422.43	33,779,242.40	
合计	-2,001,043.95	48,789,193.99	29,722,615.34	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年,公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责,严格执行股东大会决议,推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展,积极有效地发挥了董事会的作用,公司在董事会的领导下,经营层紧紧围绕年初制订的经营计划,加强内部管理,提高营销和服务水平,克服了宏观经济发展速度放缓带来的不利影响,较好地完成了年初制定的经营目标,经营业绩继续提高。报告期内,公司共实现营业收入58,958.23万元,比2011年增长6.18%,实现归属于上市公司股东的净利润为13,717.86万元,比上年增长17.23%,截至到2012年12月31日,公司总资产达167,155.16万元。

1、索道业务继续增长

2012年,三条索道共接待283.77万人次,比2011年增加了15.98万人,增长了5.97%,实现主营业务收入23,140.63万元,较2011年增加了2,757.64万元,增长了13.53%。其中玉龙雪山索道接待游客119.69万人次,比2011年增加了30万人,增长了33.46%,云杉坪索道接待游客155.82万人次,比2011年减少了13.76万人,下降了8.12%,牦牛坪索道接待游客8.26万人次,比2011年减少了0.26万人,下降了3.10%。

2012年12月,经云南省发改委批复,公司玉龙雪山索道票价由双程150元/人次调整为180元/人次,新票价于2013年3月1日起开始执行。

2、和府酒店业绩继续提升,英迪格酒店主体工程基本完成

由于酒店价格的提高,使得和府酒店虽然入住率有所下降,但收入略有增长,2012年度共实现营业收入10,167万元,实际实现净利润1,110.13万元,比2011年增长43.99%,增长的主要原因是酒店获得政府部门酒店业奖励经费300万元。按照酒店发展既定规划,目前正在推进将皇冠假日品牌升级为洲际品牌。

和府酒店二期项目——丽江古城英迪格酒店将继续与洲际酒店集团合作,引入洲际酒店集团下面的“英迪格”品牌,目前项目主体工程已全部结束,正在进行开业前的筹备工作,预计在2013年上半年开业。

3、印象丽江.雪山篇节目和市场日趋成熟,经营稳定

2012年印象丽江共计演出929场,接待游客208.44万人,比2011年增长3.8%,实现营业收入23,327.49万元,同比增长1.48%。

4、继续推进玛咖项目,营销宣传及渠道建设初见成效

2012年4月12日，龙德公司与华邦制药各向龙健公司增资1,400万元，龙健公司注册资本提高为3,800万元，公司持股比例为47.37%。增资完成后，龙健公司与华邦制药在产品的委托加工、质量检验、药理检验等方面开展了一系列合作，同时加大了产品的研发推广力度，在全国建立16个专卖店，2012年龙健公司实现营业收入611.51万元，实现净利润18.07万元。与五粮液保健酒公司合作产品“沃泉”牌玛咖酒也于2013年初上市。

5、新项目稳步推进，培育新的利润增长点

继英迪格酒店项目之后，公司控股子公司的全资子公司在玉龙雪山甘海子景区建设玉龙雪山游客综合服务中心项目，计划投资10845.50万元，目前已完成主体工程建设，正进行装修工作，预计在2013年9月完工并准备试营业；和府酒店公司在酒店西侧建设“丽江古城南入口旅游服务区”项目，计划投资2.22亿元，目前正在进行招商工作，计划在2013年度内基本完成项目招商，实现项目开街。

6、“立足丽江、辐射滇西北”空间布局取得进展

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。目前，已经完成项目可行性研究，正在进行项目用地的落实、立项、环评等工作。

2012年11月16日，公司与宁蒗县人民政府、泸沽湖管理委员会签订《宁蒗县泸沽湖牛开地度假村、里格精品度假村项目框架协议书》，宁蒗县人民政府、泸沽湖管理委员会原则同意公司在泸沽湖景区（所选定范围内）投资建设牛开地片区度假村、里格精品度假村两个项目，目前公司正在与有关部门协调土地事宜，同时进行项目策划、设计及可研论证工作。

7、启动非公开发行股票融资工作

2012年12月27日，公司召开了第四届董事会第二十次会议，启动了非公开发行股票融资工作，拟以不低于14.88元/股的价格向不超过10名的特定对象发行股票融资7.8亿元，用于香巴拉月光城项目、玉龙雪山游客综合服务中心项目、茶马古道奔子栏精品酒店项目。

8、调整内部组织机构，完善制度体系建设，强化集团化管控模式

2012年9月，公司完成内部组织机构调整工作，增设人力资源部，加强人力资源管理，加强团队建设，增设企业运营管理部，对公司所属的分、子公司、参股公司的运营情况进行全面监控和信息反馈，对财务、质量、安全及危机管理等工作进行监督管理。进一步深化部门职能，提升公司运营效率。

制度建设方面，在2011年丽江市和玉龙雪山景区标准化创建工作的基础上，2012年公司按照玉龙雪山景区管委会的相关部署和要求，以公司组织机构调整为契机，认真组织开展旅游标准化实施工作，对公司各职能部门、分子公司的制度进行梳理和完善，并加强公司各项制度执行的力度，完善了公司制度体系建设，提升公司运营效率。

二、主营业务分析

1、概述

公司经营范围：旅游索道及其它相关配套设施；对旅游、房地产、酒店、交通、餐饮等行业投资、建设。目前，公司主要运营玉龙雪山旅游索道、云杉坪和牦牛坪旅游索道及其相关配套设施；公司丽江和府皇冠假日酒店目前委托洲际酒店集团管理；2011年公司通过收购印象旅游51%股权，业务范围扩展到文艺演出领域。报告期内，公司业务范围、主营业务结构、业务构成、收入、成本及利润来源均未发生较大变化。

报告期内，公司按照既定的发展战略和年初制定的2012年度经营指标计划开展工作，经营指标计划完成情况如下：

项 目	计划值（万元）	完成值（万元）	完成情况
营业总收入	59,603	58,958.23	99%
归属于母公司净利润	13,103	13,178.62	105%

报告期内，项目建设也按计划顺利推进，具体情况详见本节·一、概述及非募集资金使用情况，

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

报告期内，公司索道业务、酒店业务、印象演出三大核心业务板块收入占公司营业总收入的96%，与上年相比无明显变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	350,735,407.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	59.49%

公司前5大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	黑白水国际旅行社	93,639,355.00	15.88%
2	丽江联合假日旅行社	85,904,110.00	14.57%
3	丽江中旅国际	80,656,185.00	13.68%
4	丽江风光国际旅行社	45,720,045.00	7.75%
5	白鹿国际旅行社	44,815,712.00	7.6%
合计	——	350,735,407.00	59.49%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减（%）
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
旅游业	原材料	12,215,152.73	9.95%	12,121,310.13	10.04%	0.77%
	人工工资	44,432,827.76	36.21%	40,172,053.82	33.29%	10.61%
	折旧	24,781,359.07	20.19%	24,603,113.15	20.39%	0.72%
	能源	3,189,209.89	2.6%	3,972,365.54	3.29%	-19.72%
	其他	38,094,894.51	31.04%	39,814,409.71	32.99%	-4.32%

	合计	122,713,443.96	1000.00%	120,683,252.35	100%	
--	----	----------------	----------	----------------	------	--

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
索道运输	原材料	1,643,888.51	4.8%	1,633,743.89	5.21%	0.62%
	人工成本	7,201,095.11	21.03%	5,572,472.99	17.78%	29.23%
	折旧	18,427,588.54	53.82%	17,727,815.89	56.55%	3.95%
	能源	1,787,582.80	5.22%	1,464,437.17	4.67%	22.07%
	其他	5,179,628.34	15.13%	4,948,929.46	15.79%	4.66%
酒店经营	原材料	8,822,469.74	32.13%	9,864,672.58	36.19%	-10.57%
	人工成本	16,083,701.25	58.58%	13,131,230.63	48.17%	22.48%
	折旧	355,846.12	1.3%	269,014.37	0.99%	32.28%
	能源					
	其他	2,195,254.52	8%	3,995,165.38	14.66%	-45.05%
印象演出	原材料	1,588,281.48	2.7%	272,144.66	0.48%	483.62%
	人工成本	20,723,161.18	35.22%	20,563,155.71	36%	0.78%
	折旧	5,367,452.53	9.12%	5,611,440.65	9.82%	-4.35%
	能源	672,851.51	1.14%	752,038.05	1.32%	-10.53%
	其他	30,493,100.38	51.82%	29,924,418.34	52.39%	1.9%
汽车运输	原材料	160,513.00	7.39%	350,749.00	7.08%	-54.24%
	人工成本	424,870.22	19.57%	905,194.49	18.28%	-53.06%
	折旧	630,471.88	29.03%	994,842.24	20.09%	-36.63%
	能源	728,775.58	33.56%	1,755,890.32	35.45%	-58.5%

	其他	226,911.27	10.45%	945,896.53	19.1%	-76.01%
--	----	------------	--------	------------	-------	---------

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	7,806,577.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	44.92%

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	昆明索美商贸有限公司	3,437,055.20	19.77%
2	古城区王俊餐料经营部	1,810,977.54	10.42%
3	丽江市华盛商贸有限公司	1,233,472.00	7.1%
4	丽江市古城区平安水果行—夏泽雷	778,112.82	4.48%
5	古城区赵英蔬菜摊	546,960.31	3.15%
合计	——	7,806,577.87	44.92%

4、费用

项 目	2012年	2011年	增减变动
销售费用	73,931,626.56	74,688,051.60	-1.01%
管理费用	96,979,872.74	95,333,641.54	1.73%
财务费用	23,765,796.53	19,133,163.99	24.21%

说明：

2012年公司的销售费用和管理费用与上年相比变化不大，财务费用比上年增长24.21%，主要是由于公司2012年度发行中期票据融资25,000万元承担利息费用所致

5、研发支出

公司所处行业为旅游服务业，研发支出主要为公司项目开发部门对新项目的考察调研费，2012年度，该项支出为430,731.22元。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	701,832,448.32	604,053,149.54	16.19%
经营活动现金流出小计	428,707,643.58	356,157,198.65	20.37%
经营活动产生的现金流量净额	273,124,804.74	247,895,950.89	10.18%
投资活动现金流入小计	4,700,616.33	2,806,761.00	67.47%
投资活动现金流出小计	202,227,968.11	97,832,600.73	106.71%
投资活动产生的现金流量净额	-197,527,351.78	-95,025,839.73	107.87%
筹资活动现金流入小计	409,660,000.00	84,000,000.00	387.69%
筹资活动现金流出小计	214,637,541.14	111,895,974.75	91.82%
筹资活动产生的现金流量净额	195,022,458.86	-27,895,974.75	-799.11%
现金及现金等价物净增加额	270,619,911.82	124,973,371.51	116.54%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 投资活动现金流入小计比上年增长67.47%，主要原因是：主要由于本期收到的股利高于上年所致；

(2) 投资活动现金流出小计比上年增长106.72%，主要原因是：购建固定资产支付的金额高于上期及投资支付的金额高于上期；

(3) 投资活动产生的现金流量净额比上年增长107.87%。主要原因是：购建固定资产支付的金额高于上期及投资支付的金额高于上期；

(4) 筹资活动现金流入小计387.69%，主要原因是：本期发行公司债券取得现金25000万元；

(5) 筹资活动现金流出小计比上年增长91.82%，主要原因是：分配的股利和支付的利息高于上期；

(6) 筹资活动产生的现金流量净额比上年下降799.11%，主要原因是：本期发行公司债券取得现金25000万元；

(7) 现金及现金等价物净增加额比上年增长116.54%，主要原因是：营业收入较上年同期增加及本期发行公司债券取得现金25000万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
旅游业	563,744,194.85	122,713,443.96	78.23%	5.79%	1.68%	0.88%
合 计	563,744,194.85	122,713,443.96	78.23%	5.79%	1.68%	0.88%
分产品						
索道运输	227,629,328.37	34,239,783.30	84.96%	16.32%	9.23%	0.98%
汽车运输	3,776,971.25	2,171,541.95	42.51%	-53.59%	-56.15%	3.35%
酒店经营	99,062,965.23	27,457,271.63	72.28%	-0.13%	0.72%	-0.23%
印象演出	233,274,930.00	58,844,847.08	74.77%	1.48%	3.01%	-0.38%
合 计	563,744,194.85	122,713,443.96	78.23%	5.79%	1.68%	0.88%
分地区						
丽江	563,744,194.85	122,713,443.96	78.23%	5.79%	1.68%	0.88%
合 计	563,744,194.85	122,713,443.96	78.23%	5.79%	1.68%	0.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	596,565,630.78	35.69%	325,945,718.96	25.72%	9.97%	货币资金所占比重比上年上升 9.97%，主要原因是公司发行中期票据融资 25000 万元所致。
应收账款	4,599,416.78	0.28%	4,022,767.52	0.32%	-0.04%	
存货	9,783,002.88	0.59%	5,488,261.38	0.43%	0.15%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	37,949,527.26	2.27%	15,660,220.63	1.24%	1.03%	
固定资产	665,456,254.36	39.81%	694,533,083.14	54.8%	-14.99%	固定资产所占比重比上年下降 14.99%，主要原因是公司本年度的总资产增加，固定资产所占比重随之下降。
在建工程	225,643,694.60	13.5%	100,042,802.76	7.89%	5.61%	在建工程所占比重比上年提高 5.6056%，主要由于本期酒店二期工程即英迪格酒店项目和古城旅游服务区项目增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	134,000,000.00	8.02%	84,000,000.00	6.63%	1.39%	
长期借款	96,000,000.00	5.74%	136,000,000.00	10.73%	-4.99%	长期借款所占比重比上年下降 4.9874%，主要原因是偿还

						借款所致。
--	--	--	--	--	--	-------

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

公司是丽江地区最早从事旅游业开发和经营的企业，也是区域内旅游行业的龙头企业，公司的核心业务在区域内具有竞争优势：

1、索道业务

公司主要运营玉龙雪山旅游索道、云杉坪和牦牛坪旅游索道及其相关配套设施；三条索道分别将游客带到冰川公园、云杉坪森林公园和牦牛坪山地公园，这三个公园是玉龙雪山景区最知名和成熟的三个景点，是玉龙雪山景区主要的旅游接待设施。在玉龙雪山景区的旅游服务中具有特色产品优势。

2、酒店业务

公司投资建设的和府酒店是世界文化遗产丽江古城内唯一一家国际五星级标准的休闲会议酒店，由国际知名酒店管理集团洲际集团负责营运管理。在丽江高端酒店市场中占有独特的地段优势。酒店先后荣获“白金特色主题酒店”、“十大最受欢迎酒店”、第七届“中国酒店金枕头奖”之“2010年度中国最新开主题特色酒店”、2012年洲际酒店集团最佳宾客体验奖（皇冠假日品牌）。2012最佳会奖旅游酒店（《新旅行》杂志）。2012悦旅中国旅行奖-中国百佳酒店（《悦旅》杂志），2012中国旅行奖-2012年度最佳度假酒店（《私家地理 TRAVEL+），2012中国旅游业界奖-年度最佳山居度假会议酒店（TravelWeekly旅讯），2012年度卓越奖（到到网），2012年度中国最佳SPA目的地（《中国美》）等荣誉。目前，和府酒店无论从服务水准、配套设施、地理位置、市场价格还是市场定位方面均较丽江地区同星级的酒店具有明显的竞争优势。

3、文艺演出

2011年，公司完成了对印象旅游51%股权收购，公司业务范围扩展到文艺演出领域，印象旅游目前主要经营《印象·丽江》雪山篇原生态大型实景演出，其业务收入主要来源于演出门票收入。《印象·丽江》雪山篇是由张艺谋、王潮歌、樊跃等著名艺术家策划、创作、执导的大型实景演出，历时一年多完成编创

工作，于2006年7月开始正式公演，是继《印象·刘三姐》取得成功之后张艺谋编创团队打造的又一旅游文化精品演出。经过多年的演艺和不断地创新，《印象·丽江》雪山篇演出日趋成熟，赢得了国内外游客的广泛赞誉，成为丽江文化旅游的代名词。据统计，《印象·丽江》雪山篇接待观众数量与玉龙雪山景区游客接待量、丽江游客接待量三者之间比例关系相对稳定。在国内外宏观经济不发生重大不利变化的情况下，丽江地区游客接待量仍将保持稳定增长，印象旅游的经营情况也将保持稳定，并会有所增长。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
638,550,570.58	210,042,100.00	204.01%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	服务业	51%
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	服务业	100%
丽江和府酒店有限公司	旅游业	100%
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司(2011 年)	旅游业	51%
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	旅游业	20%

(2) 持有金融企业股权情况

无

(3) 证券投资情况

无

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托贷款情况

无

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

不适用

(3) 募集资金变更项目情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
丽江云杉坪旅游索道有限公司	子公司	旅游业	云杉坪客运索道运营	300 万美元	106,338,140.62	82,255,997.65	72,607,740.37	51,323,286.76	42,923,192.73
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	子公司	旅游业	牦牛坪客运索道运营	1,000 万	17,265,027.70	12,946,309.83	4,791,527.50	101,689.29	92,419.26
云南睿龙旅游投资有限公司	子公司	旅游业	旅游项目投资及管理	2,000 万	18,263,716.34	18,145,926.85	0.00	-356,454.25	-356,454.25
丽江龙德旅游发展有限公司	子公司	旅游业	经营与索道相关的	200 万	30,959,070.24	8,959,195.14	21,838,444.96	4,657,732.65	3,510,712.25

			配套服务						
丽江和府酒店有限公司	子公司	旅游业	酒店建设经营	10000 万	689,883,008.30	618,678,355.72	101,675,190.92	18,775,957.08	16,141,304.94
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	子公司	服务业	工程监理、咨询及项目管理	50 万	934,917.94	485,169.22	2,606,200.00	513,147.62	339,227.76
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	子公司	服务业	餐饮、零食销售及旅游服务	4,000 万	43,775,527.03	39,712,031.07		-287,968.93	-287,968.93
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	子公司	旅游业	印象丽江雪山篇演出	6,000 万	234,231,014.39	202,584,179.30	235,183,566.81	119,798,347.62	99,533,014.50
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	子公司	服务业	婚纱摄影	75 万	615,312.23	527,495.71	438,567.00	59,080.98	123,806.22
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	子公司	服务业	旅游配套项目开发经营	500 万	39,285,355.03	2,592,812.81	0.00	-36,238.87	-36,238.87
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	子公司	服务业	酒店建设投资、管理	4500 万					
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	参股公司	旅游业	入境旅游业务和国内旅游业务	1559.31 万	53,853,939.02	28,982,803.48	167,141,002.50	7,543,927.61	7,378,790.61
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	参股公司	旅游业	旅游车服务	2000 万	50,071,685.47	45,720,483.91	38,527,960.00	18,897,243.28	16,575,459.92
丽江龙健生物科技有限公司	参股公司	生物技术	生物技术	3800 万	38,105,565.22	37,606,716.62	6,115,139.34	317,928.25	180,684.25

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	为获取灏伯公司名下的土地，以用于建设玉龙雪山游客综合服务中心	收购 100% 股权	灏伯公司合并当期亏损 3.62 万元

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
丽江和府皇冠酒店 东侧 17 亩土地上建设精品客房接待区 ——英迪格酒店	15,989	7,551	8,337	52%	尚未营业
玉龙雪山玉龙雪山 游客综合服务中心 项目	10,798.7	2,778.7	2,780	30%	尚未营业
丽江古城南入口旅游 服务区项目	22,200	11,155	11,359	51%	尚未营业
合计	48,987.7	21,484.7	22,476	—	—

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

(一) 所处行业的发展趋势

随着国民经济的持续发展和人均可支配收入的不断增加，旅游已经成为居民消费升级的主题，旅游产业将成为国民经济的重要产业，旅游业仍将呈现快速增长的趋势。根据《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》，到2015年，旅游业总收入达到2.5万亿元，年均增长率为10%；国内旅游人数达到33亿人次，年均增长率为10%；入境旅游人数达到1.5亿人次，年均增长率为3%；旅游外汇收入达到580亿美元，年均增长率为5%；出境旅游人数达到8800万人次，年均增长率为9%；旅游业新增就业人数达到1650万人，每年新增旅游就业60万人。旅游业增加值占全国GDP的比重提高到4.5%，占服务业增加值的比重达到12%，旅游消费相当于居民消费总量的比例达到10%。

展望2013年，随着《国民休闲纲要》的推出，在消费升级和政策支持共同推动旅游业长期繁荣发展的大背景下，国民收入水平继续提高，交通设施进一步改善，都意味着旅游行业将面临很好的发展机会，预计2013年国内旅游业仍有望继续保持较快增长。

（二）公司面临的市场竞争格局

随着丽江地区基础旅游设施的不断完善和旅游资源的进一步开发，丽江地区作为知名的旅游目的地，其自然和人文旅游资源，资源类型与大多数成熟景区景点相比具有鲜明的个性和特点，而与一些地处西部，旅游资源特点和丽江有相似性的区域比较，丽江则具有交通发达、易达性强的优势，而本公司在丽江是最大的旅游服务企业，在丽江旅游市场具有一定的经营优势。随着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，但公司将通过技术改造，提高服务质量，增加服务内容，加强市场营销，完善产业链等，巩固公司的经营优势和竞争地位。

1、公司现在经营的索道业务和酒店业务依赖于云南省旅游市场、尤其是丽江旅游市场的发展状况，公司具备如下的主要优势：

（1）区位优势资源

丽江地处云南省旅游资源最为富集的滇西北地区，拥有三项世界遗产，即丽江古城世界文化遗产、“三江并流”世界自然遗产和东巴典籍文献世界记忆遗产，自古以来是汉、藏、白、纳西等民族文化、经济交往的枢纽，是南方丝绸之路和“茶马古道”的重镇及军事战略要地。长期的民族交融、多种文化的汇交、悠久的历史积淀，形成了独具特色的以纳西文化为代表的民族文化。丽江作为云南省内最为知名的旅游资源聚集地，以其独特的自然景观、人文景观吸引了大批的国内外游客，旅游业已成为丽江最为核心的支柱产业。

丽江玉龙雪山景区是国家5A级景区、国家重点风景名胜区、国家地质公园、省级自然保护区和旅游开发区，是丽江市旅游的品牌景点。玉龙雪山拥有我国距赤道最近的现代海洋性冰川，被誉为“冰川博物馆”和“动植物宝库”。雪山主峰扇子陡海拔5,596米，终年积雪不化，雄奇峻伟，至今无人登顶。玉龙雪山景区面积超过300平方公里，地形地貌多样，具有雪山、现代冰川、高山原始森林、河谷、牧场、草甸、平坝相结合的地貌特征及自然景观资源，是极具吸引力的旅游目的地。

（2）旅游产业配套优势

近年来，随着丽江地区交通、通讯等基础设施的不断投入，大大改善了丽江作为旅游目的地的可达性和易达性。丽江机场目前已开通北京、上海、深圳、广州、成都等20多条航线，2012年，丽江-香港、丽江到曼谷的国际航线相继开通，成为云南省内最繁忙的航空港之一。大理到丽江、香格里拉已接通一级公

路，大丽（大理到丽江）铁路建成通车，新建的丽江火车站是云南第二大火车客运站。大理到丽江高速公路路基工程也基本完工，攀枝花至丽江铁路项目已列入国家中长期铁路网规划（2008版）和云南省“十二五”交通专项规划。丽江地区内各著名景点玉龙雪山、虎跳峡、黎明老君山、泸沽湖之间也都实现了等级公路贯通。交通设施的改善使得游客旅游体验的舒适性、安全性和便捷性明显提高，大大增加了丽江作为旅游目的地的吸引力和竞争力。

（3）公司主营业务优势

目前，公司在玉龙雪山景区内共建有玉龙雪山、云杉坪和牦牛坪三条索道。前述三条索道分别代表了现代冰川、原始森林和高原草甸三种不同类型的自然景观，分别由公司、公司控股子公司云杉坪索道公司和牦牛坪索道公司经营。公司在玉龙雪山景区提供的服务具有鲜明的特征和明显的竞争优势。受限于索道运力有限而游客接待量快速增长，前往玉龙雪山景区的游客通常只能选择一条索道进行观光游览。近年来，公司相继对云杉坪索道、玉龙雪山索道进行了改造，该两条索道的运力得到大幅提升，明显降低了游客排队等候的时间，使得游客同时选择两条或者三条索道进行观光的可行性大大增强。

公司投资的和府酒店是世界文化遗产丽江古城内第一家国际五星级标准的休闲会议酒店，由国际知名酒店管理集团洲际集团负责营运管理。在丽江高端酒店市场中占有独特的地段优势。目前，和府酒店无论从服务水准、配套设施、地理位置、市场价格还是市场定位方面均较丽江地区同星级的酒店具有明显的竞争优势。

2、印象旅游的区域竞争态势和地位

在丽江地区，目前与《印象·丽江》雪山篇构成竞争关系的是位于丽江城区的《丽水金沙》，印象旅游主要竞争优势劣势分析：

（3）地缘优势

《印象·丽江》雪山篇演出剧场位于丽江玉龙雪山的甘海子，海拔3,100米，是世界上最高的实景演出剧场。剧场以玉龙雪山为天然舞台背景，整个舞台设计保持了与玉龙雪山风貌的统一，音乐、舞蹈、歌唱与自然景色交相辉映，使得游客在欣赏演出节目的同时可以饱览玉龙雪山的自然风貌，更加深刻地体会《印象·丽江》雪山篇所表达的自然与心灵的融合。

（2）品牌优势

《印象·丽江》雪山篇是由张艺谋、王潮歌、樊跃等著名艺术家策划、创作、执导的大型实景演出，历时一年多完成编创工作，于2006年7月开始正式公演，是继《印象·刘三姐》取得成功之后张艺谋编创

团队打造的又一旅游文化精品演出。经过多年的演艺和不断地创新,《印象·丽江》雪山篇演出日趋成熟,赢得了国内外游客的广泛赞誉,成为丽江文化旅游的代名词。

(3) 营销优势

印象旅游在与省内外旅行社进行合作时,采取选择性分销,即选择有品牌、有实力、有稳定客源的旅行社进行合作,制定优惠政策和销售奖励措施以把握旅游分销链条的关键环节。印象旅游还通过节目宣传片直接在高端客源地如港澳台、日本、韩国及欧美地区市场进行促销,以提高《印象·丽江》雪山篇的国际知名度,树立其高端品牌形象。此外,印象旅游还与丽江的主要宾馆、客栈进行合作,并通过网络媒体、平面媒体、新闻媒体加大营销力度,覆盖自助游客。印象旅游目前已形成了多层次的分销渠道,分销渠道的纵向深化大大提高了对客源的营销控制力,使得《印象·丽江》雪山篇的市场占有率保持稳定提高。

虽然《丽水金沙》与《印象·丽江》雪山篇所表达的主题相似,在一定程度上会分流部分观众,但由于两者在具体的艺术表达手段和形式上并不相同,给观众带来的感受和体验完全不同,二者是从不同侧面和角度反映丽江地区的少数民族文化。

在整个西南地区除丽江以外,类似的旅游文化演艺节目包括昆明的《云南印象》、成都的《蜀风雅韵》、四川九寨沟的《藏谜》、贵州的《多彩贵州风》和西藏的《幸福在路上》,但由于地域关系的原因,与《印象·丽江》雪山篇并不构成实质竞争关系。

3、印象旅游的劣势

在拥有上述优势的同时,印象旅游也存在着易受恶劣天气影响的劣势:由于《印象·丽江》雪山篇是露天实景演出,客观上会受到自然环境和天气变化的影响。当遇到极端天气时演出可能被迫中断或取消,影响公司的正常经营。

五、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。

（三）公司发展战略

“十二·五”将是丽江玉龙旅游股份有限公司实现跨越式多元化发展的关键时期。发展仍然是公司在未来一段时期内的首要目标，在地域空间布局上继续坚持立足丽江，并为“立足丽江，辐射滇西北及云南，延伸拓展滇川藏大香格里拉生态旅游圈，放眼国内知名旅游目的地”的企业发展目标奠定基础，继续坚持“旅游业主营业务”为中心，逐步实现战略上的多元化目标；把公司做大、做强、做优，把公司打造成为滇西北最具产业链竞争优势的旗舰企业。

（四）公司新年度经营计划

1、2013年度经营指标：2013年公司计划实现合并营业收入6.3亿元，实现归属于母公司股东的净利润1.4亿元。

2、2013年度项目建设计划：2013年公司将完成和府二期——英迪格酒店项目和丽江古城南入口旅游服务区项目、玉龙雪山游客综合服务中心的建设并投入运营；积极推进香巴拉月光城项目并争取尽早启动；继续推进玉龙雪山景区内整合项目；继续跟进泸沽湖项目；推进玛咖项目，为公司培育新的业务增长点，增强公司的抗风险能力。

3、融资计划：计划通过非公开发行股票方式融资7.8亿元。

（五）公司风险分析及已（或拟）采取的对策和措施

1、经营管理风险

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。和府酒店通过与国际知名酒店公司合作，委托洲际酒店集团进行管理，目前经营情况良好。

2、市场竞争风险

目前，丽江五星级酒店增至7家，未来阿曼酒店、金茂酒店等高端酒店还将进驻丽江，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。

3、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，发生重大不可抗力事件的概率较低，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。2011年度、2012年度三条索道均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。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、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3月份与丽江灏伯雪山旅游开发有限公司的原股东尹秀芳、杨皓凯、魏东涛、钟肇桑、尹保海、金红签订股权转让协议，本公司以6,501,819.87元的对价收购了丽江灏伯雪山旅游开发有限公司全部股权。丽江灏伯雪山旅游开发有限公司新纳入合并报表范围。

2、公司投资4,500万元在香格里拉设立迪庆香巴拉旅游投资有限公司，报告期内，迪庆香巴拉旅游投资有限公司纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和《云南证监局关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（云证监〔2012〕122号）的要求，为进一步增强公司现金分红的透明度，更好地维护投资者的合法权益，完善和切实履行现金分红政策，2012年8月2日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》现金分红政策相关条款进行修改并制定了《公司未来三年（2012-2014）股东回报规划》，《公司章程》现金分红政策的修订情况如下：

原文：“第一百五十七条 公司利润分配政策为：实行持续、稳定的利润分配制度，利润分配可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配，其中，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。”

修改为：“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。”

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	163,804,871.00
现金分红总额（元）（含税）	24,570,730.64
可分配利润（元）	137,178,622.51

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司利润分配政策、分配方案、审议程序等符合《公司章程》及证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的精神，制定的利润分配方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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	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（%）
2012 年	24,570,730.64	137,178,622.51	17.91%
2011 年	24,570,730.64	117,018,447.60	21.00%
2010 年	0.00	45,214,318.31	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、社会责任情况

公司一直注重企业的社会价值的实现，以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会创造繁荣”为己任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、消费者的合法权益，推进环境保护与友好、资源节约与循环等建设，参与、捐助社会公益及其慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

公司致力于旅游服务业，以为游客提供“美好体验之旅”作为企业存在的最大价值，旅游业被称为“无烟工业”，对经济环境的有利影响是最为显著的，旅游业和其他产业相比，是一个投资少，见效快，无污染（相对污染性工业而言）的绿色产业。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责。公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

《公司2012年度社会责任报告》同日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

十五、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、	公司经营情况、发展规划

				英大证券、中国国际金融有限公司、 中国旅游研究院	
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
2012 年 07 月 09 日	丽江市	实地调研	机构	国海证券	公司经营情况、发展规划
2012 年 08 月 16 日	丽江市	实地调研	机构	东方证券、兴业证券、兴全基金、 景顺长城、嘉实基金、东北证券、 招商证券、银华基金、明曜投资、 融通基金、龙赢富泽、东方证券、 工银瑞信、华商基金	公司经营情况、发展规划
2012 年 08 月 27 日	丽江市	实地调研	机构	中投证券	公司经营情况、发展规划
2012 年 09 月 04 日	丽江市	实地调研	机构	第一创业	公司经营情况、发展规划
2012 年 09 月 12 日	丽江市	实地调研	机构	中国人保资产管理股份有限公司、 中欧基金管理有限公司、财达证券 有限责任公司、国信证券有限责任 公司	公司经营情况、发展规划
2012 年 09 月 13 日	丽江市	实地调研	机构	财通基金、国泰基金、中银基金、 申万菱信基金、交银施罗德基金、 中信证券	公司经营情况、发展规划
2012 年 09 月 18 日	丽江市	实地调研	机构	国都证券	公司经营情况、发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

☒ 适用 ☐ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
证券日报质疑公司参股的龙健公司玛咖项目“无批文”生产 产品功效科学性存疑。	2012 年 06 月 26 日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于媒体报道的澄清公告》

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

2012年, 公司没有发生控股股东及关联方非经营性占用资金等情况, 也不存在以前年度发生并累计至2012年12月31日的控股股东及其关联方非经营性占用资金等情况

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
尹秀芳、杨皓	丽江灏	650.18	产权已	-3.62			否			

凯、魏东涛、钟肇桑、尹保海、金红共 6 人	伯雪山旅游开发有限公司 100%股权		全部过户							
-----------------------	--------------------	--	------	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

2012年5月4日，为获取建设玉龙雪山景区玉龙雪山游客综合服务中心项目所需用地，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、钟肇桑、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。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

截止报告期末，公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	受本公司重大影响	提供劳务	乘坐索道	与一卡通结算价一致		1,785.34	7.84%	签单月底结算		2012年03月22日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司		提供劳务	酒店服务	与一卡通结算价一致		171.28	1.68%	签单月底结算		2012年03月22日	
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司		提供劳务	印象丽江表演	与一卡通结算价一致		2,702.51	11.59%	签单月底结算		2012年03月22日	

限公司											
合计			--	--	4,659.13	21.11%	--	--	--	--	--
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	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（如有）	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 2012 年度日常关联交易预计的预案》，同意公司 2012 年度与白鹿旅行社关联交易总金额预计为 6,100 万元，具体内容见公司 2012 年 3 月 22 日披露的《日常关联交易预计公告》（公告编号：2012009）并经公司 2012 年度股东大会审议通过，2012 年度，公司与白鹿旅行社发生的日常关联交易金额为 4659.13 万元。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	无										

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

见会计报表附注·六、关联方关系及其交易·（二）关联交易情况。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

5、其他重大关联交易

2012年度公司发生的关联交易中，除上述第一项与白鹿旅行社发生的日常关联交易外，没有发生其他达到3000万元且占公司净资产的5%以上的重大关联交易，公司2012年度内发生的关联交易详细情况见会计报表附注. 六、关联方关系及其交易. (二) 关联交易情况。

报告期内，公司发生的达到披露标准的关联交易公告索引附后。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
日常关联交易预计公告	2012 年 03 月 22 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关联投资公告	2013 年 03 月 22 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
对龙健公司增资的公告	2012 年 04 月 13 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对龙悦公司增资暨关联投资公告	2012 年 08 月 03 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
《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							否		按合同约 定计划推 进工作
《宁蒗县	宁蒗彝族							否		按合同约

泸沽湖牛 开地度假 村、里格精 品度假村 项目框架 协议书》	自治县人 民政府、丽 江泸沽湖 省级旅游 区管理委 员会									定计划推 进工作
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	丽江玉龙雪山旅游 开发有限责任公 司、云南机械进 出口股份有限公司、 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、云南协力 投资发展有限公 司、云南丽江白鹿 国际旅行社有限公 司	股权分置改革时，为使公司管理层与股东、 公司利益相结合，公司计划建立管理层股 权激励机制，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 旅行社六家非流通股股东承诺从向流通股 东支付对价后所余股票中划出总额 200 万 股（因公司实施了 10 转 3 的资本公积金转 增股本方案，调整为 260 万股）作为公司 管理层股权激励计划的股票来源，出售价 格为最近一期每股净资产值的 110%（除权 除息则相应调整）。股权激励计划的具体方 案由公司董事会制定并审议通过后实施。	2005 年 09 月 12 日	无	2006 年 9 月 30 日，国资委、财 政部出台《国有 控股上市公司 （境内）实施股 权激励试办 法》，2008 年 3 月 17 日证监会 出台《股权激励 有关备忘录 1 号》、《股权激励 有关备忘录 2 号》，公司股权 分置改革时承 诺的股权激励 计划尚未实施， 前述划出的 260 万股拟作为股 权激励计划股 票来源的股份 处于限售状态。
收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺		无			
资产重组时所 作承诺	丽江市玉龙雪山景 区投资管理有限公司	（1）公司与景区公司签署《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	2011 年 02 月 09 日	公司发行股份 购买印象旅游 股权事宜已于 2011 年度实施 完毕，对应的承 诺完成期限分 别为 2011 年度、	截止目前，未有 违反承诺情形。

		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。		2012 年度、2013 年度	
	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	(2) 景区公司承诺：“自丽江旅游向本公司定向发行的股份在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的丽江旅游股份，也不由丽江旅游回购本公司直接或间接持有的丽江旅游股份。”	2011 年 02 月 09 日	2012 年 1 月 16 日至 2014 年 1 月 15 日	截止目前，未有违反承诺情形。
	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	(3) 景区公司承诺：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。	2010 年 09 月 17 日		截止目前，未有违反承诺情形。
	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	(1) 当丽江旅游董事会提案修改《公司章程》第一百五十七条规定，将原规定“公司利润分配政策为：实行持续、稳定的利润分配制度，可以采取现金或者股票方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围”。修改为：“公司利润分配政策为：实行持续、稳定的利润分配制度，利润分配以现金、股票或现金与股票相结合的方式分配，其中，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。”时，承诺在股东大会对该议案表决时投“同意”票；	2011 年 11 月 06 日		对第(1)条承诺：公司已于 2012 年 8 月 2 日对《公司章程》进行修改，截止目前，未有违反承诺情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	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 1,700 万股股份限售期为 36 个月	2010 年 04 月 16 日	可上市流通时间为 2013 年 4 月 21 日。	截止目前，未有违反承诺情形。
	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	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。	2002 年 11 月 20 日		截止目前，未有违反承诺情形。

	云南机械进出口股份有限公司	承诺在其作为丽江旅游股东期间，该公司及其控股子公司不在云南省丽江地区从事与发行人相同或相似的业务。	2002 年 11 月 20 日		截止目前，未有违反承诺情形。
其他对公司中小股东所作承诺	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	承诺：（1）所持有的丽江旅游股份自 2011 年 11 月 2 日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。	2008 年 08 月 14 日	2011 年 11 月 2 日至 2014 年 11 月 1 日	截止目前，未有违反承诺情形。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	无				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止目前，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

盈利预测资产	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩	当期实际业绩	未达预测的原	原预测披露日	原预测披露索
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

或项目名称			(万元)	(万元)	因	期	引
印象丽江 51% 股权	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	3,276.28	5,076.18	无	2011 年 02 月 10 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬 (万元)	43
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	管云鸿、徐毅

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
海际大和证券有限责任公司	上海市浦东新区陆家嘴环路 1000 号恒生银行大厦 45 楼	计静波、靳瑜	2012 年 1 月 16 日至 2013 年 12 月 31 日

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规

所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

无

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

2012年9月19日，中国银行间市场交易商协会接受公司中期票据注册，公司中期票据注册金额为3.4亿元人民币，2012年9月27日，公司完成了2012年度第一期中期票据发行，发行总额2.5亿元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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	2013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						

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	19,364		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	20,759				
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					数量	数量		
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	国有法人	20.82%	34,097,984	0	1,040,000	33,057,984	质押	11,500,000
云南省旅游投资有限公司	国有法人	13.49%	22,100,000	0	22,100,000	0		
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	国有法人	7.68%	12,584,909	0	12,584,909	0		
丽江摩西风情园有限责任公司	境内非国有法人	2.74%	4,484,181	0	260,000	4,224,181		
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.35%	3,855,276	-1,025,365				
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.21%	3,624,582	1732796				
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	2.14%	3,500,000	未知				
云南联合外经股份有限公司	境内非国有法人	1.62%	2,649,781	-22,602,000				
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	1.25%	2,048,711	-983,926				
中融国际信托有限公司-信用债券投资	境内非国有法人	1.12%	1,832,857	未知				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、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。 2、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。						
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称			年末持有无限售条件股份数量（注4）		股份种类			
					股份种类		数量	
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司			33,057,984		人民币普通股		33,057,984	
丽江摩西风情园有限责任公司			4,224,181		人民币普通股		4,224,181	
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金			3,855,276		人民币普通股		3,855,276	
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金			3,624,582		人民币普通股		3,624,582	
融通新蓝筹证券投资基金			3,500,000		人民币普通股		3,500,000	
华夏成长证券投资基金			2,048,711		人民币普通股		2,048,711	

中融国际信托有限公司-信用债券投资	1,832,857	人民币普通股	1,832,857
云南联合外经股份有限公司	1,812,061	人民币普通股	1,812,061
全国社保基金一零七组合	1,517,828	人民币普通股	1,517,828
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,490,380	人民币普通股	1,490,380
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、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。 2、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。		

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
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	77268511-8	7724.79 万元	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）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	雪山开发公司实现营业总收入 64,673.86 万元，净利润 4,629.79 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，雪山开发公司总资产 180,083.63 万元，股东权益 30,054.96 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持股丽江旅游外，雪山开发公司未持有其他上市公司的股权。				

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

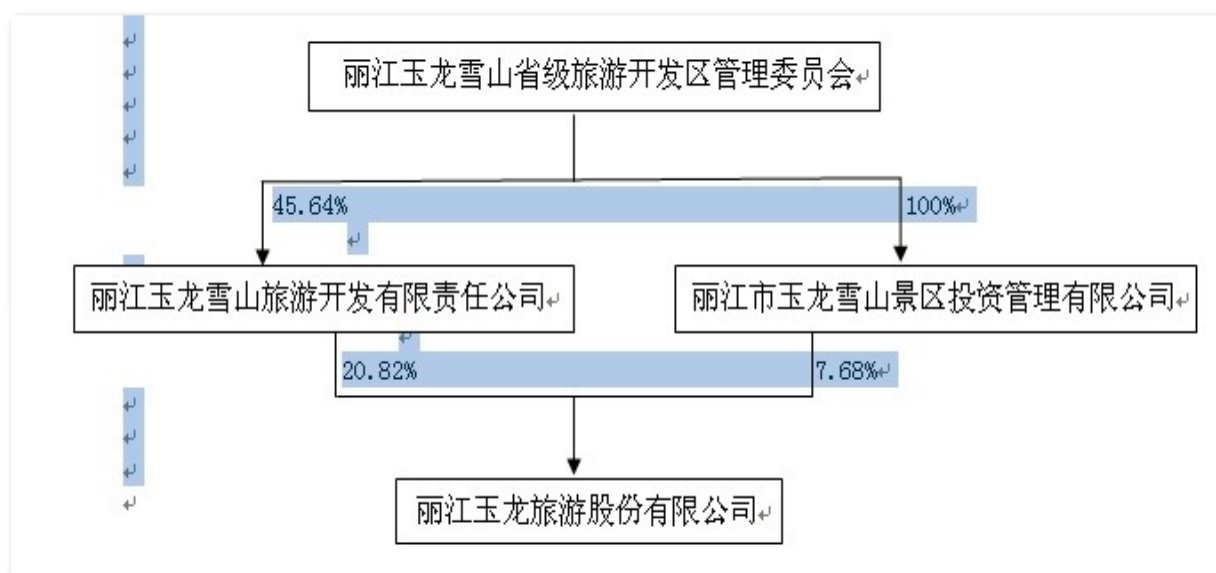
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
丽江玉龙雪山省级旅游开发 区管理委员会	和念古		G8205283-8		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
经营成果、财务状况、现金 流和未来发展战略等	是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。				
实际控制人报告期内控制 的其他境内外上市公司的 股权情况	无				

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南省旅游投资有限公司	刘海建	2005 年 10 月 24 日	778599253	50,000 万元	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。

四、公司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情况

不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）
和献中	董事	现任	男	52	2010 年 05 月 18 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
陈 方	董事	现任	男	47	2001 年 10 月 01 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
刘晓华	董事 总经理	现任	男	43	2001 年 10 月 01 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
谢晓峰	董事	现任	男	44	2001 年 10 月 01 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
和程红	董事	现任	男	39	2010 年 11 月 24 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
张 郁	董事	现任	女	32	2011 年 08 月 12 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
蔡晓波	董事	现任	男	41	2010 年 11 月 24 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
蔡晓波	副总经理	现任	男	41	2007 年 11 月 07 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
汤爱民	独立董事	现任	男	44	2007 年 11 月 07 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
杨桂华	独立董事	现任	女	56	2010 年 11 月 24 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
邓志民	独立董事	现任	男	51	2010 年 11 月 24 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
魏 勇	独立董事	现任	男	44	2010 年 11 月 24 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
杨灿军	监事	现任	男	37	2002 年 01 月 01 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
杨福泉	监事	现任	男	51	2007 年 11 月 07 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
杨正彪	监事	现任	男	39	2007 年 11 月 07 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
和社军	监事	现任	男	43	2010 年 11 月 24 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
田慧琳	监事	现任	女	46	2010 年 11 月 24 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
杨学禹	财务总监	离任	男	43	2001 年 09 月 01 日	2012 年 01 月 31 日	0	0	0	0
廉 霆	副总经理	现任	男	49	2007 年 11 月 07 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
杨 宁	董事会秘书	现任	男	38	2011 年 07 月 22 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
杨宁	副总经理	现任	男		2007 年 11 月 07 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
杨新德	副总经理	现任	男	49	2003 年 02 月 01 日	2013 年 11 月 23 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(1) 董事主要工作经历

和献中：董事长。1961年生，中国科学院人文地理学冰川旅游开发专业博士学历，中国籍。现任本公司董事长、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、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董事长。和献中先生1979年参加工作，历任迪庆州州委、丽江市委机要秘书、丽江市旅游事业管理委员会办公室主任、丽江玉龙雪山旅游开发总公司总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理、丽江玉龙雪山省级旅游开发区管委会副主任、主任，2010年5月起任公司董事长。

陈方：副董事长。1966年生，本科学历，工程师，中国籍。现任本公司副董事长、云南联合外经股份有限公司董事、云南协力投资发展有限公司董事长、昆明滇池高尔夫有限公司董事长、云南杰立投资管理咨询有限公司董事长、云港机械有限公司董事、YMC HOLDINGS (USA) INC. CHAIRMAN。陈方先生1988年毕业于北京理工大学，历任云南省机械进出口公司业务员、部门经理、云南机械进出口有限公司派驻缅甸环球公司总经理、云南省机械进出口公司副总经理、总经理、董事长。

刘晓华：董事、总经理。1970年生，中欧国际工商学院EMBA，中国籍。现任本公司董事、总经理。刘晓华先生历任丽江公安局干警、丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会招商办主任、丽江玉龙雪山旅游滑雪场副总经理、丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司副总经理。2001年10月至今担任本公司总经理。

张郁：董事。1981年生，硕士研究生学历，现就职于云南省旅游投资有限公司，中国籍。张郁女士2003年参加工作，历任云南省数字电视有限公司财务负责人、云南亚广传媒发展有限公司财务负责人、云南省投资控股集团有限公司计划财务部总经理助理，2011年3月起任云南省旅游投资有限公司财务负责人。

谢晓峰：董事。1969年生，大专学历，中国籍。谢晓峰先生历任丽江地区审计事务所审计员、丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司财务审计科科长、丽江博识乐旅游产品开发公司总经理。现任丽江摩西风情园有限责任公司董事长；丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司总经理。

和程红：董事。1974年生，硕士研究生学历，中国籍。现任丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司营销部经理。和程红先生1996年至2005年在丽江白鹿旅行社工作，先后担任办公室主任、党支部书记。2005年至今在丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司工作，期间参与筹建大型实景演出印象旅游项目，任营销部经理、运营保障部经理。

蔡晓波：董事、常务副总经理。1972年生，本科学历，中国籍。现任本公司董事、常务副总经理、香港云港机械有限公司董事。蔡晓波先生1995年毕业于云南大学经济学院，历任云南省机械进出口公司业

务员；香港云港机械有限公司董事总经理；云南机械股份有限公司董事；昆明滇池高尔夫有限公司执行董事、董事总经理。2006年12月至今一直在本公司工作，历任本公司世界遗产论坛中心项目筹备处常务副总、项目总指挥，副总经理等职务。

杨桂华：独立董事。1957年生，博士研究生学历，中国籍。现就职于云南大学工商管理与旅游管理学院。杨桂华女士1975年参加工作，历任云南省昭通市昭阳区建设公社建设大队知青农场副场长、云南大学生态研究所助教、讲师、云南大学工商管理与旅游管理学院副教授、教授。

汤爱民：独立董事。1968年生，南开大学历史学硕士，中欧国际工商学院EMBA。现任银杉创富国际投资管理有限公司董事长。汤爱民先生曾供职于新华社广东分社、广州市社科院，从事新闻和战略咨询工作，著有《大整合》等著作。2001年起先后担任北京颐和丰业投资有限公司、颐和银丰实业有限公司总经理，兼任湖北大冶特钢股份有限公司（000708）董事、广州怡文环境科技股份有限公司独立董事。

邓志民：独立董事。1962年生，本科学历，中国籍。现任云南云大投资控股有限公司总经理。邓志民先生1983年参加工作，历任云南电子设备厂（南天信息集团）软件开发员；昆明宏达集团总裁助理；昆明博闻证券投资咨询有限公司副总经理；云大科技股份有限公司董事会秘书、副总经理、总经理。

魏勇：独立董事。1969年生，本科学历，中国籍。高级会计师、中国注册会计师、注册评估师、注册税务师。现任信永中和会计师事务所有限公司合伙人。魏勇先生1990年参加工作，历任昆钢冶金机械厂财务会计；昆明会计师事务所副主任会计师；中和正信会计师事务所合伙人。

（2）监事主要工作经历

杨灿军：职工监事。1976年生，大学学历，中国籍。曾在云南省机械工业学校计算机专业学习。历任云南机床厂办公室职员，丽江玉龙雪山旅游开发总公司信息部经理，丽江玉龙旅游股份有限公司监事会监事、市场营销部经理，丽江白鹿国际旅行社有限公司副总经理，现任龙悦公司总经理。

杨福泉：监事。1962年生，大专学历，中国籍。先后就读于华南理工大学、云南理工学院。历任迪庆州电力公司科长、德钦县木材总公司副总经理、中外合资德国木制品有限公司经理、丽江玉龙雪山旅游开发总公司项目部及物业管理部部门经理。现任丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司副总经理。

杨正彪：职工监事。1974年生，本科学历，中国籍。杨正彪先生于1996年毕业于中南林学院机械工程系，1997年进入本公司工作，先后历任丽江玉龙旅游股份公司索道经营分公司总经理助理，索道经营分公司常务副总等职，2007年2月任索道经营分公司总经理。2012年9月起任索道运营管理事业部总经理兼任索道经营分公司总经理。

和社军：监事。1970年生，大学专科学历，中国籍。现任丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司主办会计。和社军先生1993年参加工作，先后担任云南林业工程总公司财务科会计；云南森龙集团股份有限公

司会计。

田慧琳：监事。1967年生，本科学历，会计师，中国籍。田慧琳女士1989年毕业于云南财经大学。现任昆明滇池高尔夫有限公司财务总监、董事。历任云南省机械进出口公司业务员；昆明滇池高尔夫有限公司财务部经理。

(3) 高级管理人员主要工作经历

刘晓华：董事、总经理。主要工作经历见董事主要工作经历。

蔡晓波：董事、副总经理。主要工作经历见董事主要工作经历。

廉霆：副总经理。1964年出生，中专学历，中国籍。廉霆先生历任云南省丽江地区人事局办公室文员，丽江地区旅游经济开发办公室会计，丽江地区玉龙雪山旅游开发区管理委员会办公室主任兼财务科长，丽江地区旅游开发总公司办公室主任兼财务部经理，丽江地区博识乐旅游产品开发公司总经理兼丽昌鹿园总经理，云杉坪索道公司文秘、副总经理、总经理，丽江玉龙旅游股份有限公司索管部副总经理、索管部总经理。

杨宁：董事会秘书、副总经理。1975年5月生，大学学历，中国籍，毕业于云南财经大学贸易经济系贸易经济专业；1998年8月至2000年5月在丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司任总经理秘书；2000年5月至2001年10月在丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司上市工作筹备组工作；2001年10月起任丽江玉龙旅游股份有限公司工作，历任董事会办公室副主任、行政部经理、人力资源部经理，公司总经理行政助理兼办公室主任，2007年11月起任公司副总经理，2011年7月起兼任公司董事会秘书。

杨新德：副总经理。1964年生，中专学历，中国籍。杨新德先生1983年起在丽江地区粮食局工作，1994年任丽江云杉坪旅游索道有限公司总经理，1999年任丽江玉龙雪山旅游索道有限公司总经理，2003年1月起任本公司副总经理。

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06月01日		是
	云南协力投资发展有限公司	董事长	2004年06月01日		

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	2002 年 01 月 01 日		是
	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	总经理	2010 年 01 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	2007 年 03 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
和献中	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	董事长
	丽江牦牛坪旅游索道有限公司	董事长
	云南睿龙旅游投资有限公司	董事长
陈方	昆明滇池高尔夫有限公司	董事长
	云南杰立投资管理咨询有限公司	董事长
	云港机械有限公司	董事
	YMC HOLDINGS (USA) INC.	CHAIRMAN
蔡晓波	云港机械有限公司	董事
刘晓华	丽江云杉坪索道有限公司	董事
和程红	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	部门经理
杨桂华	云南大学工商管理及旅游管理学院	教授
汤爱民	银杉创富国际投资管理有限公司	董事长
邓志民	云南云大投资控股有限公司	总经理
和社军	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	主办会计
田慧琳	昆明滇池高尔夫有限公司	财务总监
在其他单位任职情况的	无	

说明	
----	--

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：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。

公司董事、监事和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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	报告期末实际获得报酬
和献中	董事	男	52	现任	300,000.00	300,000.00
陈 方	董事	男	47	现任	30,000.00	30,000.00
刘晓华	董事、总经理	男	43	现任	240,000.00	240,000.00
谢晓峰	董事	男	44	现任	30,000.00	30,000.00
和程红	董事	男	39	现任	30,000.00	30,000.00
张 郁	董事	女	32	现任	30,000.00	30,000.00
蔡晓波	董事、副总经理	男	41	现任	220,000.00	220,000.00
汤爱民	独立董事	男	44	现任	50,000.00	50,000.00
杨桂华	独立董事	女	56	现任	50,000.00	50,000.00
邓志民	独立董事	男	51	现任	50,000.00	50,000.00

魏 勇	独立董事	男	44	现任	50,000.00	50,000.00
杨灿军	监事	男	37	现任	73,920.00	73,920.00
杨福泉	监事	男	51	现任		
杨正彪	监事	男	38	现任	116,983.18	116,983.18
和社军	监事	男	43	现任		
田薏琳	监事	女	46	现任		
杨学禹	财务总监	男	43	离任	16,666.66	16,666.66
廉霆	副总经理	男	49	现任	200,000.00	200,000.00
杨宁	董事会秘书 副总经理	男	38	现任	200,000.00	200,000.00
杨新德	副总经理	男	49	现任	200,000.00	200,000.00
合计	--	--	--	--	1,887,569.84	1,887,569.84

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨学禹	财务总监	离职	2012 年 01 月 31 日	个人工作变动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

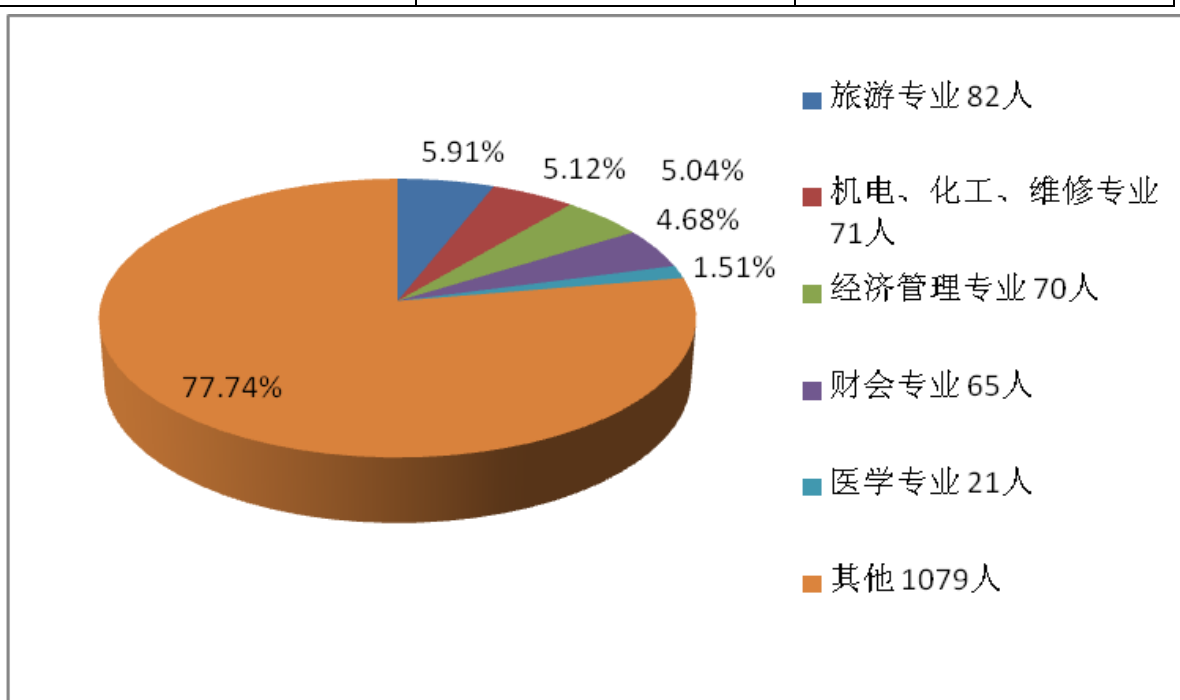
六、公司员工情况

截至2012年12月31日，本公司在职员工总数为1388名（含全资及控股子公司）。

1、按专业构成划分：

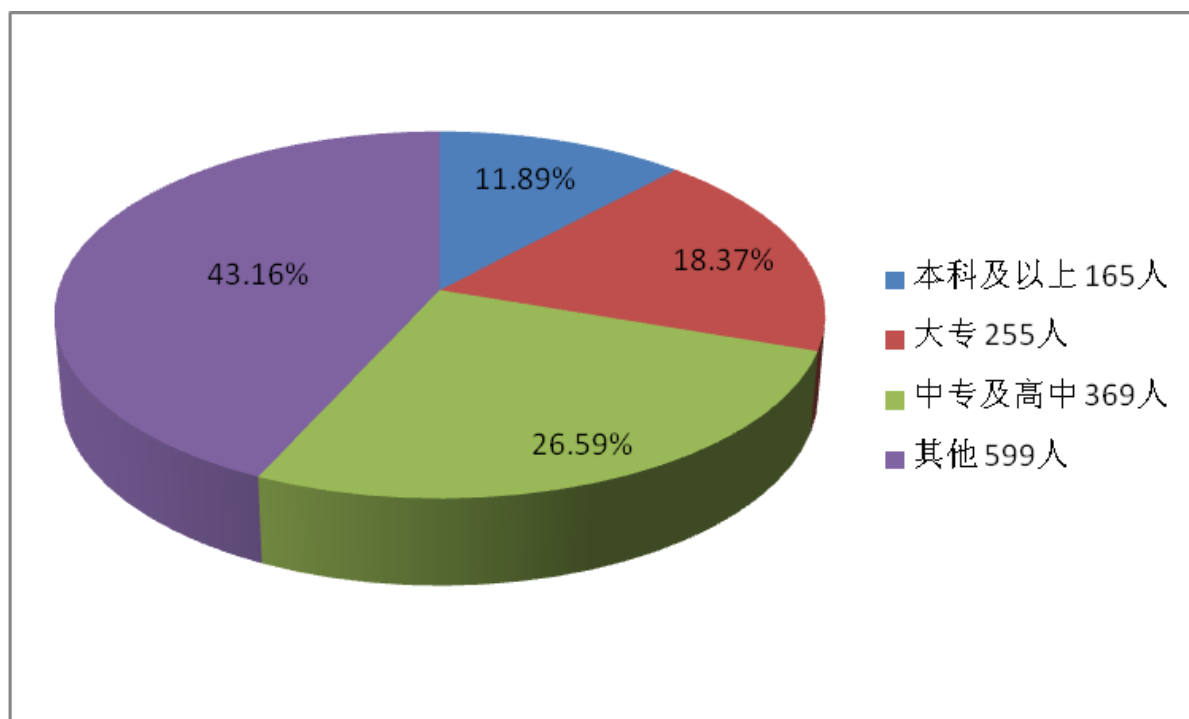
专业	人数	比例
----	----	----

旅游专业	82	5.91%
机电、化工、维修专业	71	5.12%
经济管理专业	70	5.04%
财会专业	65	4.68%
医学专业	21	1.51%
其他	1079	77.74%
合计	1388	100.00%



2、按学历划分

学历	人数	比例
本科以上	165	11.89%
大专	255	18.37%
中专及高中	369	26.59%
其他	599	43.16%
合 计	1388	100.00%



3、公司按规定参加社会统筹养老保险，退休人员养老金由公司参保社会保险机构承担。目前公司没有需要承担费用的离退休员工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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，具体情况如下：

1、公司已经建立的公司治理相关制度及披露情况

序号	制度名称	批准机构	披露时间
1	公司章程	2011年第二次临时股东大会	2011.08.13
2	股东大会议事规则	2006年年度股东大会	2007.03.14
3	董事会议事规则	第四届董事会第一次会议	2010.11.25
4	监事会议事规则	2006年年度股东大会	2007.03.14
5	总经理工作细则	第二届董事会第三次会议	2005.02.25
6	独立董事制度	2007年第二次临时股东大会	2007.09.04
7	独立董事年度报告工作制度	第三届董事会第二次会议	2008.02.02
8	董事会秘书工作制度	第四届董事会第七次会议	2011.07.22
9	董事、监事和高级管理人员持有及买卖 本公司股份专项管理制度	第三届董事会第八次会议	2008.07.31
10	关联交易内部决策制度	2004年年度股东大会	2005.02.25
11	募集资金使用管理办法	2007年第二次临时股东大会	2007.09.04
12	内部审计制度	第一届董事会第十二次会议	2004.09.10
13	投资者关系管理制度	第一届董事会第十二次会议	2004.09.10
14	董事会专门委员会实施细则	2003年4月18日（上市前）制定，未披露	
15	信息披露事务管理制度	第二届董事会第十八次会议	2007.06.27
16	审计委员会年报审议工作规则	第三届董事会第二次会议	2008.02.02
17	年报信息披露重大差错责任追究制度	第四届董事会第四次会议	2011.03.10
18	内幕信息知情人登记管理制度	第四届董事会第四次会议	2011.03.10

19	外部信息使用人管理制度	第四届董事会第九次会议	2011. 09. 09
----	-------------	-------------	--------------

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、 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。

7、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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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。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并做好登记工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 12 日	1、《2011 年度董事会工作报告》；2、《2011 年度监事会工作报告》；3、《2011 年度财务决算报告》；4、《2011 年度利润分配预案》；5、《2011 年年度报告及其摘要》；6、《关于变更经营范围的议案》；7、《关于修改〈公司章程〉的议案》；8、《关于聘请中审亚太会计师事务所作为公司 2012 年度审计机构的议案》；9、《关于 2012 年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于以实物资产向和府酒店增资的议案》；11、《关于申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》。	审议通过	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 02 日	1、《关于修改〈公司章程〉的议案》；2、《公司未来三年股东回报规划》。	审议通过	2012 年 08 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
汤爱民	9	3	6	0	0	否
魏勇	9	3	5	1	0	否
杨桂华	9	4	5	0	0	否
邓志民	9	4	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

报告期内，公司独立董事对公司的未来发展规划、规范运作等方面提出了合理建议，公司认真听取并根据公司的实际情况采纳独立董事的意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会本年度的工作情况

报告期内，审计委员会每季度召开一次会议审议内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；对公司内部控制情况进行审核，出具2012年度内部控制自我评价报告；向董事会提交亚太会计师事务所2012年度对公司审计工作的总结报告以及续聘会计师事务所的决议书。对公司日常经营活动和运作情况进行监督

和检查，重点对发行股份购买资产承诺盈利情况、关联交易事项、投资项目进展、和府酒店的经营情况及二期建设等事项进行重点检查。

2、审计委员会对年度财务报告的审议工作情况

审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。

3、审计委员会向董事会提交的会计师事务所上年度公司审计工作的总结报告以及对下年度续聘或改聘会计师事务所的决议书

中审亚太会计师事务所有限公司对公司2012年度财务报表的审计工作，内容主要是对2012年12月31日的公司及合并资产负债表，2012年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见，对公司2012年度与关联方资金占用和对外担保情况进行了专项说明，年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了标准无保留意见的审计报告。审计委员会现将事务所本年度的审计情况作如下评价：

（1）基本情况

中审亚太会计师事务所有限公司与公司董事会、独立董事、监事会和高管层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后，会计师事务所已与公司签订了审计业务约定书。中审亚太会计师事务所有限公司于2013年1月5日成立审计小组由徐毅带队进入公司进行审计。经过近50天的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

（2）关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

①独立性评价：中审亚太会计师事务所有限公司所有职员未在本公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中中审亚太会计师事务所有限公司及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

②专业胜任能力评价：审计小组共由15人组成，小组主要人员对本公司的经济业务较熟悉，组成人员

具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作。

(3) 审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

(4) 关于对续聘或改聘会计师事务所的决议：我们认为公司2012年聘请的中审亚太会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作。因此，建议公司继续聘任中审亚太会计师事务所有限公司作为公司2013年的审计机构。

(三) 董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会认真了解公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司关于薪酬改革汇报。对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬出具的审核意见为：我们认为，2012年公司在董事会的领导下，各位董事、监事、高级管理人员密切配合，带领全体员工共同努力，取得了较好的经营业绩，实现了公司的稳步发展。2012年所披露的高管薪酬是依据公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司高管人员薪酬方案》确定的，董事长及其他董事、监事的薪酬经第四届董事会第七次会议审议并提请2011年第二次临时股东大会通过，上述信息是真实和合理的。

(四) 董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会认真履行职责，就未来发展规划、项目投资、非公开发行股票融资等进行了充分论证，结论意见为公司符合非公开发行股票的条件，非公开发行股票募集资金实施香格里拉香巴拉月光城项目、茶马古道奔子栏精品酒店项目、玉龙雪山游客综合服务中心项目有利于公司的可持续发展，同意公司启动非公开发行股票融资工作。

(五) 董事会下设提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会的职责为：根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对需提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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》。截止2012年12月31日，公司在册职工1,388名，在社会保障、工薪报酬等方面分账独立管理。

(2) 公司的董事长、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经营管理职务，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。

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

2012年3月20日，公司第三届董事会第十二次会议制定了《高管考核管理办法》，对公司的经营管理进行全面考核和激励，公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，完善了绩效考核体系。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励。经考核，2012年度，公司高级管理人员认真履行职责，较好的完成了年初制定的工作目标和任务。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司聘请外部管理咨询机构就公司内部控制情况做了相关咨询，制订或修订了《丽江旅游内部控制规范》、《丽江旅游内部审计管理手册》以及《十一项具体业务内部控制规范和流程》。报告期内，公司严格按照上述制度的规定和要求开展工作，提高了公司各职能部门的履职能力和公司内部控制水平。目前公司内部控制具体情况如下：

1、机构设置公司设立股东大会、董事会、监事会，并在董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会，强化了董事会决策功能，公司的机构、岗位设置坚持不相容职务相互分离的原则，保证了不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督，经过近几年的具体实施，公司机构、岗位及其职责权限的设置合理。

2、调整内部组织机构，完善制度体系建设

2012年9月，公司完成内部组织机构调整工作，增设人力资源部，加强人力资源管理，加强团队建设，增设企业运营管理部，对公司所属的分、子公司、参股公司的运营情况进行全面监控和信息反馈，对财务、质量、安全及危机管理等工作进行监督管理。进一步深化部门职能，提升公司运营效率。

制度建设方面，在2011年丽江市和玉龙雪山景区标准化创建工作的基础上，2012年公司按照玉龙雪山景区管委会的相关部署和要求，以公司组织机构调整为契机，认真组织开展旅游标准化实施工作，对公司各职能部门、分子公司的制度进行梳理和完善，并加强公司各项制度执行的力度，完善了公司制度体系建设，提升公司运营效率。

3、公司内部审计部门的设置、人员配置及工作情况根据深圳证券交易所的要求和公司经营活动的实际情况，公司第一届董事会第十二次会议通过了关于修改《公司内部审计制度》的议案，修订了《内部审计制度》。目前，公司董事会下设审计委员会，代表董事会执行审计监督职能，领导公司的内部审计工作，并设立独立于财务部门的内部审计部门—审计部，审计部是审计委员会的日常工作机构，负责监督、稽核公司财务制度的执行情况和财务状况以及有关经济活动的真实性、合法性、效益性。审计部在审计委员会的领导下，根据董事会审计委员会要求开展内部审计工作，直接对审计委员会负责。审计负责人由审计委员会提名，董事会聘任。

4、重点控制事项

(1) 在公司内部就内部控制制度进一步开展了相关培训，全面提高全公司各职能部门的履职能力及

水平。

(2) 对控股子公司的管理控制公司通过设立企业运营管理部专门负责对下属公司进行管理，向全资及控股子公司委派或调整董事、监事及重要管理人员加强对其的管理，公司依照经营管理战略，并结合各控股子公司的经营、管理特点，督促其制定了年度经营管理目标，同时大力推动全面风险管理，进一步加强了公司的风险防范意识，提高了风险管控能力。

(3) 关联交易的内部控制公司制定了《关联交易内部决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

(4) 对外担保的内部控制公司严格依照《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关规定，严密监管公司对外担保行为，规范相关担保程序。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

(5) 募集资金的内部控制公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

(6) 对重大投资的内部控制公司对外投资特别是证券投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，切实依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及《总经理工作细则》等法律、法规、规章制度的要求，履行严格的投资决策和监督管理程序，控制投资风险、注重投资效益。

(7) 对信息披露的内部控制公司已制订了严格的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内部信息外部使用人管理制度》，详细规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责，信息披露的内容和标准，信息披露的报告、流转、审核、披露程序，信息披露相关文件、资料的档案管理，投资者关系活动开展，信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作了严格规定。公司能够按照相关制度认真执行，报告期内公司信息披露工作未出现重大遗漏、错误或误导性陈述。

(8) 内部审计控制报告期内，公司组织安排审计部工作人员积极参加相关专业知识的学习和培训，通过加强内部审计，使公司能够及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，强化了审计对公司内部管理和内部监督控制的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

(9) 会计管理控制公司根据《公司法》、《企业会计准则》等相关法律法规及财务报告制度的规定，结合公司的实际情况完善了会计制度和财务管理制度，并在实际经营运作过程中得到了认真的贯彻执行。设置了独立的会计机构，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。会计系统控制包括会计核算控制、财务管理控制和档案管理控制，公司在会计核算方面和财务管理方面均设置了合理的岗位和

职责权限，并配备了相应的人员。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。本公司内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，内部控制制度是健全合理的，制度的执行是有效的。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等的有关规定及作为建立财务报告内部控制的依据。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司未发现内部控制存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 07 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司董事会关于 2012 年度内部控制的自我评价报告》登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

五、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
中审亚太会计师事务所有限公司对公司 2012 年度内部控制情况出具鉴证报告，结论意见为： 我们认为，丽江旅游公司于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》经第四届董事会第四次会议审议通过并实施。该制度明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，以此加大公司年报信息披露责任人的问责力度，并对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正情形。



第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 05 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所有限公司
审计报告文号	中审亚太审【2013】020018 号

审 计 报 告

中审亚太审 [2013]020018 号

丽江玉龙旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丽江玉龙旅游股份有限公司（以下简称丽江旅游公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是丽江旅游公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则

要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，丽江旅游公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽江旅游公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：管云鸿

中国注册会计师：徐 毅

中国·北京

二〇一三年三月五日



二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	596,565,630.78	325,945,718.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	4,599,416.78	4,022,767.52
预付款项	22,391,169.29	18,296,451.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,835,142.85	2,687,883.63
其他应收款	1,721,979.11	1,072,890.95
买入返售金融资产		
存货	9,783,002.88	5,488,261.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,000.00	
流动资产合计	636,936,341.69	357,513,974.19
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,949,527.26	15,660,220.63
投资性房地产		
固定资产	665,456,254.36	694,533,083.14
在建工程	225,643,694.60	100,042,802.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	106,664.68	157,116.05
油气资产		
无形资产	75,758,677.21	65,883,058.41
开发支出		
商誉	26,124,493.35	26,124,493.35
长期待摊费用	2,264,180.56	1,310,999.89



递延所得税资产	1,311,816.05	6,179,434.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,034,615,308.07	909,891,208.30
资产总计	1,671,551,649.76	1,267,405,182.49
流动负债：		
短期借款	134,000,000.00	84,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	16,586,465.49	36,663,699.14
预收款项	504,990.39	234,516.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,965,080.65	18,010,750.00
应交税费	31,156,573.42	32,806,084.57
应付利息	4,862,842.73	446,840.00
应付股利	0.00	6,513,055.20
其他应付款	57,829,396.68	51,463,829.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	309,905,349.36	250,138,775.52
非流动负债：		
长期借款	96,000,000.00	136,000,000.00
应付债券	249,043,387.91	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	345,043,387.91	136,000,000.00
负债合计	654,948,737.27	386,138,775.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	163,804,871.00	163,804,871.00
资本公积	273,822,548.20	273,822,548.20
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	65,551,424.20	54,154,557.51



一般风险准备		
未分配利润	373,897,553.53	272,686,528.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	877,076,396.93	764,468,505.06
少数股东权益	139,526,515.56	116,797,901.91
所有者权益（或股东权益）合计	1,016,602,912.49	881,266,406.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,671,551,649.76	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

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	262,959,949.03	48,897,593.91
交易性金融资产		
应收票据		0.00
应收账款	2,252,004.34	2,017,845.85
预付款项	1,998,224.03	2,468,867.19
应收利息		
应收股利	3,616,046.15	11,934,683.02
其他应收款	76,778,609.14	39,204,361.91
存货	1,132,882.00	100,629.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	348,737,714.69	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	837,701,469.07	196,776,183.94
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	159,933,184.42	597,586,319.74
在建工程	21,737,584.08	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	5,078,958.30	52,716,577.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	656,150.60	210,307.84



递延所得税资产	47,052.05	5,143,909.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,025,154,398.52	943,018,359.31
资产总计	1,373,892,113.21	1,047,642,340.19
流动负债：		
短期借款	134,000,000.00	84,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	11,853,450.18	30,462,127.07
预收款项	250,000.00	0.00
应付职工薪酬	8,159,990.35	3,733,830.43
应交税费	7,497,527.13	6,917,767.50
应付利息	4,862,842.73	446,840.00
应付股利		
其他应付款	39,142,791.07	72,397,587.60
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	245,766,601.46	217,958,152.60
非流动负债：		
长期借款	96,000,000.00	136,000,000.00
应付债券	249,043,387.91	0.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	345,043,387.91	136,000,000.00
负债合计	590,809,989.37	353,958,152.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	163,804,871.00	163,804,871.00
资本公积	348,182,601.83	348,182,601.83
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	65,551,424.20	54,154,557.51
一般风险准备		
未分配利润	205,543,226.81	127,542,157.25
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	783,082,123.84	693,684,187.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,373,892,113.21	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

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	589,582,321.58	555,286,111.23
其中：营业收入	589,582,321.58	555,286,111.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	357,812,277.01	345,858,927.32
其中：营业成本	135,711,365.00	131,786,343.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	27,406,470.54	25,338,591.35
销售费用	73,931,626.56	74,688,051.60
管理费用	96,979,872.74	95,333,641.54
财务费用	23,765,796.53	19,133,163.99
资产减值损失	17,145.64	-420,865.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,260,177.38	4,004,431.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,260,177.38	4,040,784.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	238,030,221.95	213,431,615.46
加：营业外收入	3,658,995.90	184,430.11
减：营业外支出	5,999,211.25	3,476,631.48
其中：非流动资产处置损失	108,583.67	129,035.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	235,690,006.60	210,139,414.09
减：所得税费用	39,699,448.31	34,433,505.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,990,558.29	175,705,908.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	137,178,622.51	117,018,447.60
少数股东损益	58,811,935.78	58,687,460.50
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.84	0.71
（二）稀释每股收益	0.84	0.71
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	195,990,558.29	175,705,908.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,178,622.51	117,018,447.60
归属于少数股东的综合收益总额	58,811,935.78	58,687,460.50

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：0.00 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

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	156,398,076.71	122,055,857.72
减：营业成本	26,603,330.62	25,682,022.73
营业税金及附加	8,601,894.21	6,713,072.17
销售费用	17,256,499.55	9,717,407.23
管理费用	41,045,931.34	57,442,076.48
财务费用	22,222,648.38	15,991,769.60
资产减值损失	65,223.35	-1,810,386.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	80,266,629.40	12,596,318.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,174,590.10	4,222,083.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	120,869,178.66	20,916,214.14
加：营业外收入	3,146,818.21	123,893.40
减：营业外支出	3,034,411.84	165,227.67
其中：非流动资产处置损失		30,227.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	120,981,585.03	20,874,879.87
减：所得税费用	7,012,918.14	1,755,955.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	113,968,666.89	19,118,924.20
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.70	0.12
（二）稀释每股收益	0.70	0.12
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	113,968,666.89	19,118,924.20

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

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

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	631,467,200.24	591,746,677.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		



收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	70,365,248.08	12,306,471.63
经营活动现金流入小计	701,832,448.32	604,053,149.54
购买商品、接受劳务支付的现金	61,767,984.77	50,338,970.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,947,319.75	84,141,596.79
支付的各项税费	107,798,688.52	89,458,145.54
支付其他与经营活动有关的现金	175,193,650.54	132,218,485.37
经营活动现金流出小计	428,707,643.58	356,157,198.65
经营活动产生的现金流量净额	273,124,804.74	247,895,950.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,652,616.33	2,806,761.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,700,616.33	2,806,761.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,824,475.31	93,830,972.98
投资支付的现金	16,859,212.80	4,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,544,280.00	1,627.75
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	202,227,968.11	97,832,600.73
投资活动产生的现金流量净额	-197,527,351.78	-95,025,839.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,660,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,660,000.00	
取得借款收到的现金	144,000,000.00	84,000,000.00
发行债券收到的现金	249,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	409,660,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金	114,000,000.00	78,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,637,541.14	24,395,974.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	59,256,377.33	9,022,595.68
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	9,500,000.00
筹资活动现金流出小计	214,637,541.14	111,895,974.75



筹资活动产生的现金流量净额	195,022,458.86	-27,895,974.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-764.90
五、现金及现金等价物净增加额	270,619,911.82	124,973,371.51
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	596,565,630.78	325,945,718.96

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

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

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	186,953,998.77	140,332,316.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	90,236,134.74	39,866,009.40
经营活动现金流入小计	277,190,133.51	180,198,326.17
购买商品、接受劳务支付的现金	5,242,347.17	6,133,561.47
支付给职工以及为职工支付的现金	17,463,943.65	24,994,361.92
支付的各项税费	35,356,703.93	34,865,152.76
支付其他与经营活动有关的现金	190,561,035.73	38,380,556.18
经营活动现金流出小计	248,624,030.48	104,373,632.33
经营活动产生的现金流量净额	28,566,103.03	75,824,693.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	86,210,551.72	14,101,078.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	86,253,551.72	14,101,078.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,176,923.02	66,821,691.19
投资支付的现金	80,199,212.80	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	138,376,135.82	66,821,691.19
投资活动产生的现金流量净额	-52,122,584.10	-52,720,613.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	144,000,000.00	84,000,000.00
发行债券收到的现金	249,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	393,000,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金	114,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,381,163.81	15,373,379.07



支付其他与筹资活动有关的现金		9,500,000.00
筹资活动现金流出小计	155,381,163.81	84,873,379.07
筹资活动产生的现金流量净额	237,618,836.19	-873,379.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	214,062,355.12	22,230,701.70
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	262,959,949.03	48,897,593.91

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

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 （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	163,804,871.00	273,822,548.20			54,154,557.51	0.00	272,686,528.35	0.00	116,797,901.91	881,266,406.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	163,804,871.00	273,822,548.20			54,154,557.51		272,686,528.35		116,797,901.91	881,266,406.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,396,866.69		101,211,025.18		22,728,613.65	135,336,505.52
（一）净利润							137,178,622.51		58,811,935.78	195,990,558.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							137,178,622.51		58,811,935.78	195,990,558.29
（三）所有者投入和减少资本									16,660,000.00	16,660,000.00
1. 所有者投入资本									16,660,000.00	16,660,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					11,396,866.69		-35,967,597.33	0.00	-52,743,322.13	-77,314,052.77
1. 提取盈余公积					11,396,866.69		-11,396,866.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,570,730.64	0.00	-52,743,322.13	-77,314,052.77
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	163,804,871.00	273,822,548.20			65,551,424.20		373,897,553.53	139,526,515.56	1,016,602,912.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	116,323,048.00	331,278,971.35			52,242,665.09		160,427,453.20		70,560,209.96
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	116,323,048.00	331,278,971.35			52,242,665.09		160,427,453.20		70,560,209.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,481,823.00	-57,456,423.15			1,911,892.42		112,259,075.15		46,237,691.95
（一）净利润							117,018,447.60		58,687,460.50
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							117,018,447.60		58,687,460.50
（三）所有者投入和减少资本	12,584,909.00	74,778,051.02							161,407.31
1. 所有者投入资本	12,584,909.00	74,752,642.88							87,337,551.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额		0.00							
3. 其他		25,408.14							161,407.31
（四）利润分配					1,911,892.42		-4,759,372.45		-12,611,175.86
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									-12,611,175.86
4. 其他							-2,847,480.03		-2,847,480.03
（五）所有者权益内部结转	34,896,914.00	-132,234,474.17							-97,337,560.17
1. 资本公积转增资本（或股本）	34,896,914.00	-34,896,914.00							0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00							0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00							0.00
4. 其他	0.00	-97,337,560.17							-97,337,560.17
（六）专项储备	0.00	0.00							0.00
1. 本期提取	0.00	0.00							0.00



2. 本期使用	0.00	0.00								0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	163,804,871.00	273,822,548.20	0.00	0.00	54,154,557.51	0.00	272,686,528.35	0.00	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

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	163,804,871.00	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	163,804,871.00	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“－”号填列)					11,396,866.69		78,001,069.56	89,397,936.25
(一) 净利润							113,968,666.89	113,968,666.89
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							113,968,666.89	113,968,666.89
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					11,396,866.69		-35,967,597.33	-24,570,730.64
1. 提取盈余公积					11,396,866.69		-11,396,866.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,570,730.64	-24,570,730.64
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 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	163,804,871.00	348,182,601.83			65,551,424.20		205,543,226.81	783,082,123.84

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	116,323,048.00	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	116,323,048.00	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)	47,481,823.00	47,503,630.48			1,911,892.42		17,207,031.78	114,104,377.68
(一) 净利润							19,118,924.20	19,118,924.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							19,118,924.20	19,118,924.20
(三) 所有者投入和减少资本	12,584,909.00	74,778,051.02						87,362,960.02
1. 所有者投入资本	12,584,909.00	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		7,622,493.46			1,911,892.42		-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	34,896,914.00	-34,896,914.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,896,914.00	-34,896,914.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	163,804,871.00	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

（一）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，本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12月31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。

（二）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；

（三）所处行业

本公司所处行业：旅游业。



（四）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。

（五）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。

（六）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，两家合计合持有本公司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

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。

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

本公司不存在此种情况。

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

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。

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，

9、金融工具

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、应收款项、应付款项、借款及股本等

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。



(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本集团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：

a. 终止确认部分的账面价值

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额之和

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 持有至到期投资的减值比照应收款项的减值。

(2) 可供出售金融资产

如果可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

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，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(3) 在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的长期股权投资

在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，本公司将该投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失不能转回。

(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

本公司本期不存在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情况。

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，不再对其计提整体评估减值准备。如果没有客观证据表明单独评估的单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
账龄分析组合	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
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

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



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，月末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。

（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终了，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

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：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。

包装物摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（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准，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

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测



试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

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

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。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。(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) 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	40	5%	2.38%
机器设备	15	5%	18%
运输设备	10	5%	9.5%
家具器具	5	5%	19%
办公设备	5	5%	19%
其他	20	5%	4.75%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法



(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(5) 其他说明

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

本公司在建工程以立项项目分类核算。

(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

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，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。

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。

（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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（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

生产性生物资产，是指小企业（农业）为生产农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。 本公司生产性生物资产为表演用马。

1. 外购的生产性生物资产

外购的生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

2. 自行营造或繁殖的生产性生物资产

小企业自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，应当按照下列规定确定：

(1) 自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

(2) 自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

资产负债表日，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若生产性生物资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。生产性生物资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。



（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用

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

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

在等待期内如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。



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

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（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）确认提供劳务收入的依据

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

（4）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

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。

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。



（2）会计处理方法

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。

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来北京北斗星通导航技术股份有限公司 2012 年度报告全文 87 有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

（2）确认递延所得税负债的依据

不适用。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁会计处理

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。



(3) 售后租回的会计处理

无。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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	13%、17%
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	3%、5%
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
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%
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	25%
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	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》（2012年第12号）文



件第三条之规定，本公司符合《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理本公司企业所得税减免税备案申请，本公司暂按15%的税率计算企业所得税。

（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》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2008年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理丽江云杉坪旅游索道有限公司企业所得税减免税备案申请，丽江云杉坪旅游索道有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。

（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》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理丽江牦牛坪旅游索道有限公司企业所得税减免税备案申请，丽江牦牛坪旅游索道有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。

（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》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司企业所得税减免税备案申请，丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。



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2012年玉龙雪山索道票收入总额在计提环保基金后超过2002年玉龙雪山索道票收入，故本公司2012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次20元调整为每人次上行30元、下行25元。票价调整后，公司须将每人次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和生态环境的保护。经丽江市人民政府同意，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2,969.32万元为基数，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。

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超过2007年云杉坪索道票收入，故2012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	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	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	-------------	------------------	------------	------------	-------------------	-------------------



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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	200000 00	旅游项 目投资 及管理	20,000 ,000.0 0		100%	100%	是			
丽江龙 德旅游 发展有 限公司	全资	丽江古 城区	旅游业	200000 0	经营与 索道相 关的配 套服务	2,000, 000.00		100%	100%	是			
丽江和 府酒店 有限公 司	全资	丽江古 城区	旅游业	100000 000	酒店建 设经营	585,38 1,565. 78		100%	100%	是			
丽江龙 辰建设 监理咨 询有限 公	全资	丽江古 城区	服务业	500000	工程监 理、咨 询及项 目管理	5,000, 000.00		100%	100%	是			
迪庆香 巴拉旅 游投资 有限公 司	全资	香格里 拉	旅游业	450000 00	酒店建 设投 资、管 理	45,000 ,000.0 0		100%	100%	是			



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	控股	丽江古城区	服务业	4000000	餐饮、零食销售及旅游服务	20,400,000.00		51%	51%	是	19,458,895.20		
----------------	----	-------	-----	---------	--------------	---------------	--	-----	-----	---	---------------	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	8,978,416.09		75%	75%	是	20,563,999.41		
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有	控股	丽江古城区	旅游业	6000000	印象丽江雪山篇演出	97,337,560.17		51%	51%	是	99,266,247.86		



限公司													
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 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 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	1000000	牦牛坪客运索道运营	38,410,400.00		100%	100%	是			
丽江瀛伯雪山旅游开发有限公司	控股	丽江古城区	服务业	5000000	旅游配套项目开发经营	6,501,819.87		51%	51%	是	1,322,334.53		
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	控股	丽江古城区	服务业	750000	婚纱摄影	359,500.00		55%	55%	是	237,373.07		



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

无

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 2 家，原因为

（1）本公司 2012 年 11 月出资设立全资子公司迪庆香巴拉旅游投资有限公司。

（2）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 3 月份与丽江灏伯雪山旅游开发有限公司的原股东尹秀芳、杨皓凯、魏东涛、钟肇荣、尹保海、金红签订股权转让协议，丽江龙悦餐饮经营管理有限公司以 6,501,819.87 元的对价收购了丽江灏伯雪山旅游开发有限公司全部股权，收购时点丽江灏伯雪山旅游开发有限公司可辨认净资产公允价值为 6,501,819.87 元，账面净资产为 2,592,812.81 元，根据股权转让协议和公司对丽江灏伯雪山旅游开发有限公司的接管时间，确认合并时点为 2012 年 3 月 1 日。

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	2,592,812.81	-36,238.87
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	45,000,000.00	

本期不再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

无。

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

公司下属子公司丽江龙悦餐饮经营管理有限公司于 2012 年 3 月份与丽江灏伯雪山旅游开发有限公司的原股东尹秀芳、杨皓凯、魏东涛、钟肇荣、尹保海、金红签订股权转让协议，丽江龙悦餐饮经营管理有



限公司以 6,501,819.87 元的对价收购了丽江灏伯雪山旅游开发有限公司全部股权。

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：	--	--	146,009.91	--	--	252,409.77
人民币	--	--	146,009.91	--	--	252,409.77
银行存款：	--	--	596,161,909.22	--	--	325,487,195.15
人民币	--	--	596,111,957.67	--	--	325,436,248.84
美元	7,947.11	629%	49,951.55	8,085.56	630.09%	50,946.31
其他货币资金：	--	--	257,711.65	--	--	206,114.04
人民币	--	--	257,711.65	--	--	206,114.04
合计	--	--	596,565,630.78	--	--	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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	2,687,883.63	3,799,875.55	4,652,616.33	1,835,142.85		
其中：	--	--	--	--	--	--
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	2,687,883.63	3,799,875.55	4,652,616.33	1,835,142.85	尚未支付	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	2,687,883.63	3,799,875.55	4,652,616.33	1,835,142.85	--	--

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	4,923,505.23	100%	324,088.45	6.58%	4,273,267.11	100%	250,499.59	5.86%
组合小计	4,923,505.23	100%	324,088.45	6.58%	4,273,267.11	100%	250,499.59	5.86%
合计	4,923,505.23	--	324,088.45	--	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，按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 年以内小计	4, 833, 708. 83	98. 18%	241, 685. 45	4, 164, 305. 71	97. 45%	208, 215. 29
1 至 2 年	4, 326. 00	0. 09%	432. 60	30, 491. 00	0. 71%	3, 049. 10
2 至 3 年	7, 000. 00	0. 14%	3, 500. 00	78, 470. 40	1. 84%	39, 235. 20
3 年以上	78, 470. 40	1. 59%	78, 470. 40			
合计	4, 923, 505. 23	—	324, 088. 45	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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
丽江白鹿国际旅行社有限公司	关联方	1,589,413.77	1 年内	32.28%
丽江市一卡通旅游结算有限公司	结算服务提供商	757,963.81	1 年内	15.39%
丽江市接待办公室	客户	415,212.00	1 年内	8.43%
千寻旅游	客户	287,919.95	1 年内	5.85%
丽江市古城区接待办公室	客户	166,035.00	1 年内	3.37%
合计	--	3,216,544.53	--	65.32%

(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 (%)
丽江白鹿国际旅行社有限公司	关联方	1,589,413.77	32.28%
合计	--	1,589,413.77	32.28%

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

账龄分析组合	1,999,303.59	100%	277,324.48	13.87%	1,469,404.71	100%	396,513.76	26.98%
组合小计	1,999,303.59	100%	277,324.48	13.87%	1,469,404.71	100%	396,513.76	26.98%
合计	1,999,303.59	--	277,324.48	--	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 年以内小计	1, 598, 793. 57	79. 97%	79, 939. 68	980, 384. 91	66. 72%	49, 019. 25
1 至 2 年	186, 926. 52	9. 35%	18, 692. 65	120, 072. 94	8. 17%	12, 007. 30
2 至 3 年	69, 782. 70	3. 49%	34, 891. 35	66, 919. 30	4. 55%	33, 459. 65
3 年以上	143, 800. 80	7. 19%	143, 800. 80	302, 027. 56	20. 55%	302, 027. 56
合计	1, 999, 303. 59	—	277, 324. 48	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

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
赵烨兴	备用金	2012 年 12 月 28 日	5,000.00	人员离职	否
薛晖	备用金	2012 年 12 月 28 日	8,455.30	人员离职	否
潘明欣	备用金	2012 年 12 月 28 日	2,560.80	人员离职	否
丽江纳西风情园	往来款	2012 年 12 月 20 日	44,845.36	单位已不存在	否
云南省医药保健品进出口公司	货款	2012 年 12 月 20 日	1,820.80	无法联系	否
上海轴承总公司	货款	2012 年 12 月 20 日	13.80	无法联系	否
交警队	通行证押金	2012 年 12 月 20 日	50.00	通行证丢失	否

(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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
玉龙雪山旅游开发管理委员会	275,000.00	押金	13.75%
农行福慧支行	244,800.00	定期存款	12.24%
员工住房公积金	225,691.00	住房公积金	11.29%
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	137,717.80	往来款	6.89%
杨灿军	100,000.00	备用金	5%
合计	983,208.80	--	49.17%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

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 (%)
玉龙雪山旅游开发管理委员会	实际控制人	275,000.00	1 年以内/3 年以上	13.75%
农行福慧支行	业务关系	244,800.00	1 年内	12.24%
员工住房公积金	员工	225,691.00	1 年内	11.29%
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	受同一控制人控制	137,717.80	1 年内	6.89%
杨灿军	员工	100,000.00	1-2 年	5%
合计	--	983,208.80	--	49.17%

(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	275,000.00	13.75%
云南联合外经股份有限公司	公司股东	23,166.93	1.16%
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	受同一控制人控制	137,717.80	6.89%
合计	--	435,884.73	21.8%

(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	9,084,271.76	40.57%	18,122,951.75	99.05%
1 至 2 年	13,130,058.03	58.64%	173,500.00	0.95%



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

2 至 3 年	176,839.50	0.79%		
合计	22,391,169.29	--	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	12,740,480.00	2012 年 10 月 09 日	未到结算期
云南俊发房地产有限责任公司	业务关系	2,605,000.00	2012 年 08 月 13 日	未到结算期
昆明胜洲工程有限公司	业务关系	722,051.90	2012 年 08 月 07 日	未到结算期
昆明长水机场	业务关系	720,000.00	2012 年 11 月 20 日	未到结算期
丽江金石建筑有限公司	业务关系	500,000.00	2012 年 09 月 13 日	未到结算期
合计	--	17,287,531.90	--	--

(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

无

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	4,286,599.43		4,286,599.43	2,786,261.35		2,786,261.35
库存商品	4,974,143.65		4,974,143.65	2,593,039.43		2,593,039.43
包装物及低值易耗品	522,259.80		522,259.80	108,960.60		108,960.60
合计	9,783,002.88		9,783,002.88	5,488,261.38		5,488,261.38

(2) 存货跌价准备

无



10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
标牌制作费	40,000.00	0
合计	40,000.00	0

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	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	36%	36%	53,853,939.02	24,871,135.54	28,982,803.48	167,141,002.50	7,378,790.61
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	20%	20%	50,071,685.47	4,351,201.56	45,720,483.91	38,527,960.00	16,575,459.92
丽江龙健生物科技有限公司	47.37%	47.37%	38,105,565.22	498,348.60	37,606,716.62	6,115,139.34	180,684.25

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	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	5,554,610.77	11,889,807.68	-855,540.49	11,034,267.19	36%	36%				
丽江龙健生物科技有限公司	权益法	4,000,000.00	3,770,412.95	14,085,587.28	17,856,000.23	47.37%	47.37%				
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	权益法	5,829,004.80		9,059,259.84	9,059,259.84	20%	20%				
合计	--	15,383,615.57	15,660,220.63	22,289,306.63	37,949,527.26	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

无

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	25,594,117.75	4,606,393.08	864,570,898.11
其中：房屋及建筑物	522,514,374.64	7,467,313.64	29,706.00	529,951,982.28



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

机器设备	188,782,823.79	1,688,874.64		178,763.78	190,292,934.65
运输工具	34,342,950.74	8,323,012.58		4,098,061.30	38,567,902.02
办公设备	11,884,507.49	312,991.45		218,981.00	11,978,517.94
家具器具	30,773,731.40	192,361.00			30,966,092.40
其他	55,284,785.38	7,609,564.44		80,881.00	62,813,468.82
--	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：	149,050,090.30	1,668,893.22	49,922,995.89	1,527,335.66	199,114,643.75
其中：房屋及建筑物	61,806,390.28		19,520,360.35	28,220.70	81,298,529.93
机器设备	53,543,982.65		15,635,645.36	166,225.59	69,013,402.42
运输工具	12,838,633.55	191,728.05	3,887,022.95	1,059,585.14	15,857,799.41
办公设备	5,942,095.65		1,908,639.10	206,603.33	7,644,131.42
家具器具	10,010,792.19	634,786.08	6,156,970.73		16,802,549.00
其他	4,908,195.98	842,379.09	2,814,357.40	66,700.90	8,498,231.57
--	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	--			665,456,254.36
其中：房屋及建筑物	460,707,984.36	--			448,653,452.35
机器设备	135,238,841.14	--			121,279,532.23
运输工具	21,504,317.19	--			22,710,102.61
办公设备	5,942,411.84	--			4,334,386.52
家具器具	20,762,939.21	--			14,163,543.40
其他	50,376,589.40	--			54,315,237.25
办公设备		--			
家具器具		--			
其他		--			



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

五、固定资产账面价值合计	694,533,083.14	--	665,456,254.36
其中：房屋及建筑物	460,707,984.36	--	448,653,452.35
机器设备	135,238,841.14	--	121,279,532.23
运输工具	21,504,317.19	--	22,710,102.61
办公设备	5,942,411.84	--	4,334,386.52
家具器具	20,762,939.21	--	14,163,543.40
其他	50,376,589.40	--	54,315,237.25

本期折旧额 49,922,995.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 12,949,583.76 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 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	2013 年

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 12 月 31 日，本公司在该抵押合同项下的短期借款余额为 4,400 万元，长期借款余额为 13,600 万元，其中将于 2013-3-10



到期的1,500 万元和2013-3-17到期的2,500 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. 5390620090000282号
酒店土地使用权	丽国用(2009)第0758号、0759号、0760号	50,413,091.17	
合 计		532,179,497.79	

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	225,643,694.60		225,643,694.60	100,042,802.76		100,042,802.76
合计	225,643,694.60		225,643,694.60	100,042,802.76		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	106,724,404.71								自筹	197,422,602.63
合计		90,698,197.92	106,724,404.71			--	--			--	--	197,422,602.63

(3) 在建工程减值准备



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

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				
马匹	157,116.05		50,451.37	106,664.68
三、林业				
四、水产业				
合计	157,116.05		50,451.37	106,664.68

(2) 以公允价值计量

无

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	13,421,440.23		90,100,430.11



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

和府酒店土地使用权	50,413,091.17	8,114,889.38		58,527,980.55
酒店分公司用 Office 软件		141,430.00		141,430.00
OA 系统	250,000.00			250,000.00
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	2,147,840.00			2,147,840.00
睿龙财务软件	9,177.00			9,177.00
石基酒店财务软件	1,885,710.08			1,885,710.08
用友财务软件	740,000.00			740,000.00
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	3,325,500.00			3,325,500.00
灏伯土地使用权		5,165,120.85		5,165,120.85
二、累计摊销合计	10,795,931.47	3,545,821.43		14,341,752.90
和府酒店土地使用权	3,193,589.54	1,516,224.64		4,709,814.18
酒店分公司用 Office 软件		16,500.19		16,500.19
OA 系统	187,500.15	50,000.04		237,500.19
玉龙雪山土地使用权	958,946.81	71,234.52		1,030,181.33
干海子土地使用权	1,637,708.29	148,882.56		1,786,590.85
云杉坪土地使用权	70,684.02	4,874.76		75,558.78
牦牛坪土地使用权	559,613.25	53,696.04		613,309.29
睿龙财务软件	4,830.00	966.00		5,796.00
石基酒店财务软件	879,998.02	377,142.00		1,257,140.02
用友财务软件	148,000.00	147,999.96		295,999.96



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

印象丽江·雪山篇表演权	2,725,609.38	838,649.04		3,564,258.42
丽江印象土地使用权	429,452.01	132,139.08		561,591.09
灏伯土地使用权		187,512.60		187,512.60
三、无形资产账面净值合计	65,883,058.41	9,875,618.80		75,758,677.21
和府酒店土地使用权	47,219,501.63	6,598,664.74		53,818,166.37
酒店分公司用 Office 软件		124,929.81		124,929.81
OA 系统	62,499.85		50,000.04	12,499.81
玉龙雪山土地使用权	1,567,158.74		71,234.52	1,495,924.22
干海子土地使用权	3,275,416.79		148,882.56	3,126,534.23
云杉坪土地使用权	124,306.56		4,874.76	119,431.80
牦牛坪土地使用权	1,588,226.75		53,696.04	1,534,530.71
睿龙财务软件	4,347.00		966.00	3,381.00
石基酒店财务软件	1,005,712.06		377,142.00	628,570.06
用友财务软件	592,000.00		147,999.96	444,000.04
印象丽江·雪山篇表演权	7,547,841.04		838,649.04	6,709,192.00
丽江印象土地使用权	2,896,047.99		132,139.08	2,763,908.91
灏伯土地使用权		4,977,608.25		4,977,608.25
无形资产账面价值合计	65,883,058.41	9,875,618.80		75,758,677.21
和府酒店土地使用权	47,219,501.63	6,598,664.74		53,818,166.37
酒店分公司用 Office 软件		124,929.81		124,929.81
OA 系统	62,499.85		50,000.04	12,499.81
玉龙雪山土地使用权	1,567,158.74		71,234.52	1,495,924.22
干海子土地使用权	3,275,416.79		148,882.56	3,126,534.23
云杉坪土地使用权	124,306.56		4,874.76	119,431.80



牦牛坪土地使用权	1,588,226.75		53,696.04	1,534,530.71
睿龙财务软件	4,347.00		966.00	3,381.00
石基酒店财务软件	1,005,712.06		377,142.00	628,570.06
用友财务软件	592,000.00		147,999.96	444,000.04
印象丽江·雪山篇表演权	7,547,841.04		838,649.04	6,709,192.00
丽江印象土地使用权	2,896,047.99		132,139.08	2,763,908.91
灏伯土地使用权		4,977,608.25		4,977,608.25

本期摊销额 3,545,821.43 元。

(2) 公司开发项目支出

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	
合计	26,124,493.35			26,124,493.35	

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公室装修费	44,617.34		19,833.60		24,783.74	
下部站绿化工程	26,143.17		26,143.17			
消防供水管网	22,624.24		11,312.04		11,312.20	
索道沿线等绿化	194,693.52		97,346.65		97,346.87	
下部站道路等	214,747.97		107,373.97		107,374.00	
下部站室外工程	295,587.32		69,549.96		226,037.36	
节目宣传片制作费	146,666.58		32,000.04		114,666.54	



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

舞台音乐制作费	95,927.42		20,929.56		74,997.86	
新办公区装修	59,684.49		37,695.48		21,989.01	
1#停车场生态围栏绿化工程	142,393.92		34,174.54		108,219.38	
甘海子停车场、公路沿线工程	67,913.92		25,467.70		42,446.22	
大索道缆车车库新增检修平台工程		37,000.00	6,166.67		30,833.33	
大索道缆 4506 标示牌, 木质平台, 员工宿舍门厅改造, 甘海子值班岗亭		99,000.00	16,500.00		82,500.00	
大索道下部站医务室改造		20,860.00	2,897.22		17,962.78	
大索道零星工程		396,200.00	22,011.11		374,188.89	
站房改造		144,655.34	12,054.61		132,600.73	
职工宿舍改造		240,474.33	20,039.53		220,434.80	
上部站站房通道改造		177,678.84	14,806.57		162,872.27	
简易厕所改造		60,365.00	5,030.42		55,334.58	
防寒服		358,280.00			358,280.00	
合计	1,310,999.89	1,534,513.51	581,332.84		2,264,180.56	---

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

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	102,927.25	91,403.02
可抵扣亏损	63,590.76	5,222,258.16
固定资产折旧	1,145,298.04	865,772.89



小计	1,311,816.05	6,179,434.07
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	244,805.47	131,968.10
可抵扣亏损	36.97	25,000.37
坏账准备		
合计	244,842.44	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
2016 年	527,872.24	527,872.24	
2017 年	451,349.49		
合计	979,221.73	527,872.24	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	601,265.07	547,011.87
可抵扣亏损	254,363.02	34,500,335.70
固定资产折旧	7,635,320.24	5,771,819.24
小计	8,490,948.33	40,819,166.81

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元



项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,311,816.05		6,179,434.07	
递延所得税负债	0.00		0.00	

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	17,145.64		62,746.06	601,412.93
合计	647,013.35	17,145.64		62,746.06	601,412.93

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
抵押借款	44,000,000.00	14,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	70,000,000.00
合计	134,000,000.00	84,000,000.00

短期借款分类的说明

(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) 应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,483,741.08	34,832,373.31
1 年至 2 年	11,549,074.10	1,767,377.41
2 年至 3 年	486,362.39	3,101.20
3 年以上	67,287.92	60,847.22
合计	16,586,465.49	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

无

(3) 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12,102,724.41元，占应付款项期末余额的72.97%，其中11,233,570.00元为本公司未结算工程款项。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	504,990.39	222,816.67
1 年至 2 年		11,700.00
2 年至 3 年		
3 年以上		
合计	504,990.39	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

无

(3) 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	72,193,398.12	65,399,099.92	20,027,895.51
二、职工福利费	1,945,055.86	8,041,165.15	7,840,061.37	2,146,159.64
三、社会保险费		12,771,112.58	12,767,489.05	3,623.53
1. 医疗保险费		4,056,252.84	4,055,874.41	378.43
2. 基本养老保险费		7,524,642.69	7,521,562.69	3,080.00
3. 失业保险费		712,770.45	712,770.45	
4. 工伤保险费		149,326.80	149,271.70	55.10
5. 生育保险费		328,119.80	328,009.80	110.00
四、住房公积金		4,105,180.00	4,104,096.00	1,084.00
五、辞退福利		50,271.12	32,787.12	17,484.00
六、其他	2,832,096.83	1,953,592.75	2,016,855.61	2,768,833.97
合计	18,010,750.00	99,114,719.72	92,160,389.07	24,965,080.65

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,768,833.97 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 17,484.00 元。

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	64,492.34	58,939.08
营业税	8,143,206.19	11,417,762.21
企业所得税	13,578,791.13	12,714,625.93
个人所得税	312,213.43	1,865,283.12
城市维护建设税	583,029.79	747,581.77
印花税	35,242.45	173,894.88
教育费附加	249,773.74	320,292.13



地方教育费附加	166,458.25	204,791.97
环保基金	7,578,226.16	848,043.47
城镇土地使用税	104,402.62	870,536.76
外方代扣所得税	135,733.46	15,333.72
契税		521,736.35
房产税	205,003.86	3,047,263.18
合计	31,156,573.42	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	296,303.22	335,130.00
企业债券利息	4,418,387.90	
短期借款应付利息	148,151.61	111,710.00
合计	4,862,842.73	446,840.00

应付利息说明

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		6,513,055.20	
合计	0.00	6,513,055.20	—

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	53,040,415.80	42,239,948.43
1 年至 2 年	3,054,632.93	7,395,617.15
2 年至 3 年	981,488.59	1,042,787.24
3 年以上	752,859.36	785,477.12



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

合计	57,829,396.68	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

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		11,420.00
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	8.29	8.29
合计	8.29	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
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	539,780.00	销售提成
五建消防	451,719.76	质保金
丽江丽雪民族服装厂	369,721.50	购买民族服装质保金及服装款
东莞市声威装饰工程有限公司	327,354.33	质保金
演员服装押金	193,995.00	工资中扣取服装押金
上海西屋成套设备有限公司	176,014.43	质保金
云南洪捷装饰工程有限公司	119,395.19	质保金
合 计	2,177,980.21	

(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	8,068,144.00	代销费用
丽江市财政局	6,426,073.08	环保资金
丽江市古城区和合旅游结算有限公司	6,285,000.00	销售佣金
北京印象创新艺术发展有限公司	6,087,603.44	导演组创作收益
丽江市人民政府办公室	2,000,000.00	人防费
合 计	28,866,820.52	

39、预计负债



无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	20,000,000.00
合计	40,000,000.00	20,000,000.00

(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
抵押借款	40,000,000.00	20,000,000.00
合计	40,000,000.00	20,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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 18 日	2013 年 03 月 17 日	人民币元			25,000,000.00		10,000,000.00
农业银行丽江分行	2010 年 07 月 08 日	2013 年 03 月 10 日	人民币元	7%		15,000,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	40,000,000.00	--	20,000,000.00

(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
抵押借款	96,000,000.00	136,000,000.00
合计	96,000,000.00	136,000,000.00

(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	2013年03月17日	人民币元	6.88%				25,000,000.00
农业银行丽江分行	2009年03月18日	2014年03月17日	人民币元	6.88%		55,000,000.00		55,000,000.00
农业银行丽江分行	2010年07月08日	2013年03月10日	人民币元					15,000,000.00
农业银行丽江分行	2010年08月07日	2014年03月10日	人民币元			20,000,000.00		20,000,000.00
农业银行丽江分行	2010年09月08日	2015年03月10日	人民币元			21,000,000.00		21,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	96,000,000.00	--	136,000,000.00



长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	250,000,000.00	2012 年 09 月 28 日	5 年	250,000,000.00		4,418,387.90		4,418,387.90	249,043,387.91

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	163,804,871.00						163,804,871.00

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	273,822,548.20			273,822,548.20

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	11,396,866.69		52,551,424.20
任意盈余公积	13,000,000.00			13,000,000.00
合计	54,154,557.51	11,396,866.69		65,551,424.20

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	272,686,528.35	--
调整后年初未分配利润	272,686,528.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,178,622.51	--
减：提取法定盈余公积	11,396,866.69	
应付普通股股利	24,570,730.64	
期末未分配利润	373,897,553.53	--

54、营业收入、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	563,744,194.85	532,893,411.31
其他业务收入	25,838,126.73	22,392,699.92
营业成本	135,711,365.00	131,786,343.90

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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	227,629,328.37	34,239,783.30	195,690,730.24	31,347,399.40
汽车运输	3,776,971.25	2,171,541.95	8,139,119.75	4,952,572.58
酒店经营	99,062,965.23	27,457,271.63	99,191,486.32	27,260,082.96
印象演出	233,274,930.00	58,844,847.08	229,872,075.00	57,123,197.41
合计	563,744,194.85	122,713,443.96	532,893,411.31	120,683,252.35

(3) 主营业务（分产品）

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
旅游业	563,744,194.85	122,713,443.96	532,893,411.31	120,683,252.35
合计	563,744,194.85	122,713,443.96	532,893,411.31	120,683,252.35

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

丽江	563,744,194.85	122,713,443.96	532,893,411.31	120,683,252.35
合计	563,744,194.85	122,713,443.96	532,893,411.31	120,683,252.35

(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	93,639,355.00	15.88%
丽江联合假日旅行社	85,904,110.00	14.57%
白鹿国际旅行社	44,815,712.00	7.6%
丽江中旅国际旅行社	80,656,185.00	13.68%
丽江风光国际旅行社	45,720,045.00	7.75%
合计	350,735,407.00	59.48%

55、合同项目收入

无

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
营业税	24,814,169.43	22,953,181.62	5%、3%
城市维护建设税	1,814,608.07	1,669,786.83	7%
教育费附加	777,693.04	715,622.90	3%
合计	27,406,470.54	25,338,591.35	—

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
促销费用	58,550,891.62	56,396,334.59



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

工资社保及附加	4,039,289.24	4,300,415.78
广告费	3,841,992.90	3,103,834.42
其他	6,641,071.40	9,872,286.92
日常办公费	540,333.25	651,880.01
折旧费	318,048.15	363,299.88
合计	73,931,626.56	74,688,051.60

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及附加	38,916,140.79	29,550,729.16
折旧费	24,398,770.57	26,774,752.46
日常办公费	13,103,086.94	12,352,978.79
税费	4,283,343.55	6,422,671.31
中介机构服务费	2,100,457.88	5,559,114.02
其他	3,304,273.17	5,372,768.43
外方管理费	4,683,754.95	4,007,338.56
无形资产摊销	3,093,127.62	2,223,477.16
维修费	2,154,317.13	1,857,023.72
董事会费	942,600.14	1,139,137.70
低值易耗品摊销		73,650.23
合计	96,979,872.74	95,333,641.54

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



利息支出	21,057,744.45	15,868,009.07
减：利息收入	-2,506,190.67	-1,158,236.22
加：汇兑损失		21,993.67
减：汇兑收益		-40,705.76
金融机构手续费	5,214,242.75	4,442,103.23
合计	23,765,796.53	19,133,163.99

60、公允价值变动收益

无

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	5,972,206.77	4,040,784.81
处置长期股权投资产生的投资收益	287,970.61	
其他		-36,353.26
合计	6,260,177.38	4,004,431.55

(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	2,656,364.45	4,222,083.94	本期利润减少
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司		48,287.92	
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	3,230,255.04		本期新增投资



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

丽江龙健生物科技有限公司	85,587.28	-229,587.05	本期利润增加
合计	5,972,206.77	4,040,784.81	--

62、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	17,145.64	-420,865.06
合计	17,145.64	-420,865.06

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	34,114.25		
其中：固定资产处置利得	34,114.25		34,114.25
政府补助	3,010,000.00	28,000.00	3,010,000.00
其他	614,881.65	156,430.11	614,881.65
合计	3,658,995.90	184,430.11	3,658,995.90

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
酒店业奖励经费	3,000,000.00		《关于安排 2012 年度酒店业奖励经费的通知》
优秀企业奖	10,000.00	28,000.00	
合计	3,010,000.00	28,000.00	--



64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	108,583.67	129,035.48	108,583.67
其中：固定资产处置损失	108,583.67	129,035.48	108,583.67
对外捐赠	896,611.71	2,291,361.60	896,611.71
其他	4,994,015.87	1,056,234.40	4,994,015.87
合计	5,999,211.25	3,476,631.48	5,999,211.25

其他核算的内容主要为农业反哺资金4,000,000.00元和赞助支出等。

65、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	34,831,830.29	33,461,250.50
递延所得税调整	4,867,618.02	972,255.49
合计	39,699,448.31	34,433,505.99

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益：

项 目	序号	2012年度	2011年度
期初股份总数	a	163,804,871.00	116,323,048.00
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		12,584,909.00
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	12	12
报告期因回购等减少股份数	f		



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

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	151,219,962.00
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	163,804,871.00	163,804,871.00
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	163,804,871.00	151,219,962.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	137,178,622.51	117,018,447.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	139,179,666.46	68,229,253.61
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = j \div i_1$	0.837
	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	$m = k \div i_2$	0.850
			0.714

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。

67、其他综合收益

无

68、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	3,874,978.58
利息收入	2,506,190.67



收回借款、欠款	61,921,451.63
收租赁费	2,062,627.20
合计	70,365,248.08

(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	52,518,208.86
支付的能源费	5,714,495.60
支付给洲际的管理费及系统费	6,674,351.44
广告促销费	3,709,894.49
日常费用	67,295,718.68
保险费	4,720,534.90
旅游反哺农业资金	2,000,000.00
维护修理费	1,243,571.70
退押金及预付款	28,302,163.16
支付房屋租赁费	118,100.00
捐赠支出	2,896,611.71
合计	175,193,650.54

(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

69、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	195,990,558.29	175,705,908.10
加：资产减值准备	17,145.64	-420,865.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,966,282.37	52,851,795.89
无形资产摊销	3,545,821.43	3,194,265.28
长期待摊费用摊销	581,332.84	459,263.91
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）	74,469.42	125,322.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,713.40
财务费用（收益以“-”号填列）	21,057,744.45	15,849,296.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,260,177.38	-4,004,431.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,867,618.02	972,255.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,294,741.50	-1,783,469.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,467,714.18	17,256,096.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,046,465.34	-12,313,199.85
经营活动产生的现金流量净额	273,124,804.74	247,895,950.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	596,565,630.78	325,945,718.96



减：现金的期初余额	325,945,718.96	200,972,347.45
现金及现金等价物净增加额	270,619,911.82	124,973,371.51

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	5,544,280.00	50,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		48,372.25
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,544,280.00	1,627.75
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

(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	596,565,630.78	325,945,718.96
其中：库存现金	146,009.91	
可随时用于支付的银行存款	596,161,909.22	
可随时用于支付的其他货币资金	257,711.65	
三、期末现金及现金等价物余额	596,565,630.78	325,945,718.96

70、所有者权益变动表项目注释

不适用。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用



2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

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	77247885	20.82%	20.82%	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	77268511-8

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	300 万美元	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	10000000	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	20000000	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	20000000	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	100000000	100%	100%	67657057-2



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

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	500000	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	40000000	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	60000000	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	和丽忠	服务业	750000	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	5000000	51%	51%	66261861-9
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	控股子公司	有限公司	香格里拉县	和献中	服务业	45000000	100%	100%	05695774-1

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 (%)	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行社有限公司	有限公司	丽江市古城区	张丽宏	旅游业	15593100	36%	36%	联营企业	21920178-X
丽江玉龙雪山旅游观光车有	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	20000000	20%	20%	联营企业	59710468-8



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

限公司									
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	38000000	47.37%	47.37%	联营企业	57729570-4

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	本公司股东	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	对本公司股东实施共同控制的股东	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

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 (%)
丽江龙健生物科技 有限公司	购买商品	市场价值定价	606,871.78	0.98%		

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 游社有限公司	乘坐索道	与一卡通结算价 一致	17,853,376.00	7.84%	17,923,103.00	8.79%
云南丽江白鹿国际旅 游社有限公司	酒店服务	与一卡通结算价 一致	1,712,796.94	1.68%	1,828,810.70	1.84%



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	印象丽江表演	与一卡通结算价一致	27,025,140.00	11.59%	27,271,195.00	11.86%
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	代理售票	代理销售收入的1%收取代理费用	358,379.53	0.35%	447,618.40	10.75%
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	代理售票	代理销售收入的1%收取代理费用	477,080.10	29.33%		
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	酒店服务	市场价值定价	1,712,796.94	1.68%	93,167.09	0.09%
丽江玉龙雪山旅游开发管理委员会	酒店服务	市场价值定价	95,335.65	0.09%	139,464.00	0.14%
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	监理费收入	市场价值定价	250,000.00	100%		

(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，共支付预付备品备件款436,571.8元，本期进口索道备品备件已验收入库，相关的代理手续费已经结算。

(2) 共同投资

2012年3月20日，本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》，同意本公司与控股股东丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司（以下简称“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（以下简称“旅游观光车公司”），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%。出资方式为：注册资本分两期投入，首期出资为货币资金600万元，其中雪山开发公司以货币资金出资484.22万元、本公司以货币资金出资115.78万元；第二期出资为非货币资产，雪山开发公司和本公司以各自车队全部资产出资，其中，雪山开发公司车队资产评估值为1,847.38万元，1,157.77万元作为注册资本，超过部分731.60万元作为资本公积；本公司车队资产评估值467.12万元，284.22万元作为注册资本，超过部分182.90万元作为资本公积。

2012年7月19日，公司与雪山开发公司就共同投资第二期出资签署了《补充协议书》，约定：雪山开发公司以非货币资产18,030,662.99元出资、以现金443,130.00元出资，共计出资18,473,792.99元；公司以非货币资产2,969,792.00元出资、以现金1,701,439.00元出资，合计出资4,671,231.00元，双方股东上述出资于2012年7月20日前投入。报告期内各股东已全部出资到位。

（3）资产出租

本公司将 5 辆市际运营大巴租赁给丽江玉龙雪山旅游观光车有限责任公司使用，2012 年共计收取租金收入 250,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	1,589,413.77	79,470.69	1,937,017.00	96,850.85
预付款项	云南协力投资发展有限公司	12,740,480.00		12,740,480.00	
其他应收款	丽江玉龙雪山市级旅游开发区管委会	275,000.00	28,000.00	15,000.00	15,000.00
其他应收款	云南省联合外经股份有限公司	23,166.93	2,316.69	24,534.96	1,226.75
其他应收款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	137,717.80	6,885.89		
应付账款	云南省联合外经股份有限公司			300,000.00	
预收款项	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司			9,000.00	
预收款项	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	250,000.00			
其他应付款	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司			11,420.00	



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	673,540.46		517,925.00	
其他应付款	云南省联合外经股份有限公司	309,587.33			
其他应付款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	64,560.00			

十、股份支付

无

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

见本年度报告·第五节·重要事项·八、承诺事项履行情况。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，本公司 2012 年实现归属于上市公司股东的净利润(合并数) 137,178,622.51 元，母公司实现净利润数为 113,968,666.89 元，按母公司实现净利润 113,968,666.89 提取 10%的法定盈余公积 11,396,866.69 元，加上年初未分配利润 272,686,528.35 元，减去 2011 年度分配 24,570,730.64 元，可供股东分配的利润为 373,897,553.53 元，综合考虑公司长远发展和投资者利益，公司拟定 2012 年度利润分配预案为：

1、以 2012 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)，本次现金红利分配共计 24,570,730.64 元。方案实施后留存未分配利润 349,326,822.89 元，结转以后年度进行分配。

2、以 2012 年 12 月 31 日总股本 163,804,871 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增股本 49,141,461 股，本次转增方案实施后，公司总股本将变更为 212,946,332 股。



该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

1、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。目前，已经完成项目可行性研究，正在进行项目用地的落实、立项、环评等工作。

2、2012年11月16日，本公司与宁蒗彝族自治县人民政府、丽江泸沽湖省级旅游区管理委员会签订《宁蒗县泸沽湖牛开地度假村、里格精品度假村项目框架协议书》，拟投资14亿元在泸沽湖景区（所选定范围



内)投资建设牛开地片区度假村、里格精品度假村两个项目。

3、本公司拟非公开发行股票数量不超过5,241.9354万股(含5,241.9354万股),用于香格里拉香巴拉月光城、茶马古道奔子栏精品酒店和玉龙雪山游客综合服务中心项目。本次非公开发行股票发行价格不低于定价基准日(公司第四届董事会第二十次会议决议公告日2012年12月31日)前二十个交易日公司股票均价的90%,即不低于14.88元/股。本次非公开发行股票相关事项已经获得公司第四届董事会第二十次会议审议通过,尚待公司股东大会批准以及中国证监会的核准。

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	2,449,228.97	100%	197,224.63	8.05%	2,162,213.72	100%	144,367.87	6.68%
组合小计	2,449,228.97	100%	197,224.63	8.05%	2,162,213.72	100%	144,367.87	6.68%
合计	2,449,228.97	--	197,224.63	--	2,162,213.72	--	144,367.87	--

应收账款种类的说明

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 年以内小计	2,366,432.57	96.62%	118,321.63	2,064,833.32	95.5%	103,241.67
1 至 2 年	4,326.00	0.18%	432.60	18,910.00	0.87%	1,891.00
2 至 3 年				78,470.40	3.63%	39,235.20
3 年以上	78,470.40	3.2%	78,470.40			
合计	2,449,228.97	--	197,224.63	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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

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游社有限公司	受本公司重大影响	1,446,879.77	1 年以内	59.07%
一卡通公司	结算服务商	392,752.80	1 年以内	16.04%
丽江市接待办	客户	262,672.00	1 年以内	10.72%
古城区接待办	客户	131,760.00	1 年以内	5.38%
丽江古道生态旅游公司	客户	78,470.40	2-3 年	3.2%
合计	--	2,312,534.97	--	94.41%

(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游社有限公司	受本公司重大影响	1,446,879.77	59.07%
合计	--	1,446,879.77	59.07%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	644,535.70	0.84%	116,455.71	18.07%	385,814.22	0.98%	120,105.22	31.13%
组合小计	644,535.70	0.84%	116,455.71	18.07%	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	76,250,529.15	99.16%			38,938,652.91	99.02%		
合计	76,895,064.85	--	116,455.71	--	39,324,467.13	--	120,105.22	--



其他应收款种类的说明

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 年以内小计	416,084.20	64.56%	20,804.21	254,940.92	66.08%	12,747.05
1 至 2 年	142,000.00	22.03%	14,200.00	23,905.70	6.2%	2,390.57
2 至 3 年	10,000.00	1.55%	5,000.00	4,000.00	1.04%	2,000.00
3 年以上	76,451.50	11.86%	76,451.50	102,967.60	26.69%	102,967.60
合计	644,535.70	--	116,455.71	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
丽江和府酒店有限公司	52,463,103.29			合并内关联方



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

丽江龙德旅游发展有限公司	17,396,007.38			合并内关联方
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	2,610,685.46			合并内关联方
丽江云杉坪旅游索道有限公司	3,745,561.72			合并内关联方
丽江龙辰建设监理咨询公司	26,104.90			合并内关联方
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	9,066.40			合并内关联方
合计	76,250,529.15		--	--

(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

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
赵烨兴	备用金	2012 年 12 月 28 日	5,000.00	人员离职	否
薛晖	备用金	2012 年 12 月 28 日	8,455.30	人员离职	否
潘明欣	备用金	2012 年 12 月 28 日	2,560.80	人员离职	否
合计	--	--	16,016.10	--	--

(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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
丽江和府酒店有限公司	合并内子公司	52,463,103.29	1 年/1-2 年	68.23%
丽江龙德旅游发展有限公司	合并内子公司	17,396,007.38	1 年/3 年以上	22.62%
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	合并内子公司	2,610,685.46	1 年内	3.4%
丽江云杉坪旅游索道有限公司	合并内子公司	3,745,561.72	1 年/1-2 年	4.87%



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

杨灿军	合并内子公司	100,000.00	1-2 年	0.13%
合计	--	76,315,357.85	--	99.25%

(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	60,000.00	0.08%
丽江和府酒店有限公司	合并内子公司	52,463,103.29	68.23%
丽江龙德旅游发展有限公司	合并内子公司	17,396,007.38	22.62%
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	合并内子公司	2,610,685.46	3.4%
丽江云杉坪旅游索道有限公司	合并内子公司	3,745,561.72	4.87%
丽江龙辰建设监理咨询公司	合并内子公司	26,104.90	0.03%
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	合并内子公司	9,066.40	0.01%
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	联营企业	79,917.80	0.1%
合计	--	76,390,446.95	99.34%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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%				



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

司											
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	成本法	38,410,400.00	38,410,400.00		38,410,400.00	100%	100%				
云南睿龙旅游投资有限公司	成本法	19,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00	98%	98%				
丽江和府酒店有限公司	成本法	585381565.78	15,000,000.00	570,381,565.78	585,381,565.78	100%	100%				
丽江龙德旅游发展有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
丽江龙悦餐饮管理有限公司	成本法	2,040,000.00	3,060,000.00	17,340,000.00	20,400,000.00	51%	51%				
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	成本法	97,337,560.17	97,337,560.17		97,337,560.17	51%	51%				
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	成本法	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00	100%	100%				
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	权益法	5,554,610.77	11,889,807.68	-855,540.49	11,034,267.19	36%	36%				
丽江玉龙雪山旅游	权益法	5,829,004.80		9,059,259.84	9,059,259.84	20%	20%				



观光车有限公司											
合计	---	241,269,991.83	196,776,183.94	640,925,285.13	837,701,469.07	---	---	---			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	154,771,300.25	120,864,259.95
其他业务收入	1,626,776.46	1,191,597.77
合计	156,398,076.71	122,055,857.72
营业成本	26,603,330.62	25,682,022.73

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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	150,994,329.00	24,184,712.63	112,725,140.20	20,729,450.15
汽车运输	3,776,971.25	2,171,541.95	8,139,119.75	4,952,572.58
合计	154,771,300.25	26,356,254.58	120,864,259.95	25,682,022.73

(3) 主营业务（分产品）

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
旅游业	154,771,300.25	26,356,254.58	120,864,259.95	25,682,022.73
合计	154,771,300.25	26,356,254.58	120,864,259.95	25,682,022.73

(4) 主营业务（分地区）



单位：元

地区名称	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
丽江	154,771,300.25	26,356,254.58	120,864,259.95	25,682,022.73
合计	154,771,300.25	26,356,254.58	120,864,259.95	25,682,022.73

(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 (%)
白鹿旅行社	12,513,840.00	8%
中国国际旅行社	11,158,650.00	7.13%
丽江联合假日旅行社	10,888,800.00	6.96%
丽江中旅国际	10,850,850.00	6.94%
黑白水旅行社	10,605,750.00	6.78%
合计	56,017,890.00	35.81%

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	74,092,039.30	8,374,234.55
权益法核算的长期股权投资收益	5,886,619.49	4,222,083.94
处置长期股权投资产生的投资收益	287,970.61	
合计	80,266,629.40	12,596,318.49

(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	分红增加
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	156,597.37	738,865.82	分红增加
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	44,781,466.12		分红增加
合计	74,092,039.30	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	2,656,364.45	4,222,083.94	盈利和持股比例同时降低
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	3,230,255.04		本期新增投资
合计	5,886,619.49	4,222,083.94	---

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	113,968,666.89	19,118,924.20
加：资产减值准备	65,223.35	-1,810,386.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,142,844.71	38,339,059.67
无形资产摊销	220,117.08	1,786,798.36
长期待摊费用摊销	107,217.24	36,968.04
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）	-34,114.25	30,227.67
财务费用（收益以“-”号填列）	21,057,744.36	15,820,219.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,266,629.40	-12,596,318.49



递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,096,857.56	1,755,955.67
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,032,253.00	-20,742.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,337,762.56	-5,971,188.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,421,808.95	19,335,176.33
经营活动产生的现金流量净额	28,566,103.03	75,824,693.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	262,959,949.03	48,897,593.91
减：现金的期初余额	48,897,593.91	26,666,892.21
现金及现金等价物净增加额	214,062,355.12	22,230,701.70

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	16.8%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.04%	0.85	0.85

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

对于 2012年12 月31 日相比于2011年12 月31 日变动幅度达30%以上，或占本公司报表日资产总额5%以上的报表项目的波动分析：

项目	2012. 12. 31	2011. 12. 31	增减变动	主要变动原因
----	--------------	--------------	------	--------



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

			变动金额	变动比例	
货币资金	596,565,630.78	325,945,718.96	270,619,911.82	83.03%	主要由于本期发行中期票据融资25000万元。
其他应收款	1,721,979.11	1,072,890.95	649,088.16	60.50%	主要由于本期借支备用金及支付雪山管委会景区押金形成
存货	9,783,002.88	5,488,261.38	4,294,741.50	78.25%	主要由于期末酒店原材料和三条索道的修理备品备件增加形成
长期股权投资	37,949,527.26	15,660,220.63	22,289,306.63	142.33%	主要是由于新增对丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司的投资和投资收益的确认
在建工程	225,643,694.60	100,042,802.76	125,600,891.84	125.55%	主要由于本期酒店二期工程增加形成
生产性生物资产	106,664.68	157,116.05	-50,451.37	-32.11%	主要是折旧形成
长期待摊费用	2,264,180.56	1,310,999.89	953,180.67	72.71%	主要是索道配套设施建设形成
递延所得税资产	1,311,816.05	6,179,434.07	-4,867,618.02	-78.77%	主要是本期弥补税前亏损
短期借款	134,000,000.00	84,000,000.00	50,000,000.00	59.52%	主要由于本期新增借款大于归还借款形成
应付账款	16,586,465.49	36,663,699.14	-20,077,233.65	-54.76%	主要由于本期大量支付装修工程款形成
预收款项	504,990.39	234,516.67	270,473.72	115.33%	主要由于期末预收了丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司25万元的车辆租金收入
应付职工薪酬	24,965,080.65	18,010,750.00	6,954,330.65	38.61%	主要是本期职工工资增加形成
应付利息	4,862,842.73	446,840.00	4,416,002.73	988.27%	主要是借款增加形成
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	主要由于期末一年到期的长期借款增加形成
未分配利润	373,897,553.53	272,686,528.35	101,211,025.18	37.12%	主要由于本期盈利大幅增加形成

(2) 利润表项目

对于 2012 年度相比于2011年度变动幅度达30%以上，或占本公司报表日利润总额5%以上的报表项目的波动分析：

项目	2012年度	2011年度	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
营业收入	589,582,321.58	555,286,111.23	34,296,210.35	6.18%	主要由于本期索道和印象演出接待游客人数增加所致
营业成本	135,711,365.00	131,786,343.90	3,925,021.10	2.98%	主要由于本期索道和印象演出收入增



丽江玉龙旅游股份有限公司 2012 年度财务报表附注

					加, 相应成本费用增加形成
营业税金及附加	27,406,470.54	25,338,591.35	2,067,879.19	8.16%	主要由于本期收入大幅增加, 按税法计算相关税金及附加相应大幅增加形成
销售费用	73,931,626.56	74,688,051.60	-756,425.04	-1.01%	主要由于本期促销政策发生改变形成
管理费用	96,979,872.74	95,333,641.54	1,646,231.20	1.73%	主要由于本期经营规模相应费用增长形成
财务费用	23,765,796.53	19,133,163.99	4,632,632.54	24.21%	主要由于本期借款规模增加形成
所得税费用	39,699,448.31	34,433,505.99	5,265,942.32	15.29%	主要由于本期盈利大幅增加形成

三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 3 月 5 日批准报出。

丽江玉龙旅游股份有限公司

二〇一三年三月五日



第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长和献中先生签名的公司2012年年度报告全文；
- 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、载有中审亚太会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、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公告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

二〇一三年三月五日