



峨眉山旅游股份有限公司
EMEI SHAN TOURISM CO.,LTD

2012 年年度报告

(股票代码: 000888)

董事长: 马元祝

二〇一三年三月

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。

公司负责人马元祝、主管会计工作负责人熊陆军及会计机构负责人(会计主管人员)李卓玲声明：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 1.8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

目录

2012 年度报告.....	0
一、重要提示、目录和释义	1
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况	34
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
八、公司治理.....	45
九、内部控制.....	50
十、财务报告.....	57
十一、备查文件目录	154

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	峨眉山旅游股份有限公司
控股股东、旅游集团总公司	指	四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司
实际控制人、峨眉山-乐山大佛管委会、管委会	指	峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会
股东大会	指	峨眉山旅游股份有限公司股东大会
公司董事会	指	峨眉山旅游股份有限公司董事会
公司章程	指	峨眉山旅游股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
信永中和	指	信永中和会计师事务所有限责任公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司已在本报告第四节董事会报告中公司未来发展的展望部分，对可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	峨眉山 A	股票代码	000888
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	峨眉山旅游股份有限公司		
公司的中文简称	峨眉旅游		
公司的法定代表人	马元祝		
注册地址	四川省峨眉山市名山南路 41 号		
注册地址的邮政编码	614200		
办公地址	四川省峨眉山市名山南路 41 号		
办公地址的邮政编码	614200		
公司网址	http://www.ems517.com		
电子信箱	000888@ems517.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张华仙	刘海波
联系地址	四川省峨眉山市名山南路 41 号	四川省峨眉山市名山南路 41 号
电话	0833-5528075	0833-5544568
传真	0833-5526666	0833-5526666
电子信箱	000888@ems517.com	000888@ems517.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	中国证券报、证券时报
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	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	1997 年 10 月 09 日	四川省工商行政管	20188431-6	511181521300001	20188431-6

		理局			
报告期末注册	2012 年 07 月 25 日	四川省工商行政管理 理局	510000000161064	511181521300001	20188431-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	1、2008 年 6 月，公司控股股东由原“峨眉山旅游总公司”更名为“四川省峨眉山旅游集团总公司”。相关更名公告于 2008 年 6 月 17 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行披露。2、2009 年 2 月，由于峨眉山景区与乐山大佛景区管委会进行整合，公司控股股东由“四川省峨眉山旅游集团总公司”更名为“四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司”。相关更名公告于 2009 年 2 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行披露。				

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	信永中和会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	四川省成都市航空路 1 号国航世纪中心 A 座 12 层
签字会计师姓名	罗建平、谢宇春

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券有限责任公司	广东省深圳市福田区民田路 178 号华融大厦 5、6 楼	刘俊杰	2009 年 5 月 20 日至公司股权 分置改革持续督导期结束日 或持续督导事项完成日

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

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)	951,106,988.10	907,654,787.97	4.79%	735,733,062.40
归属于上市公司股东的净利润(元)	188,837,220.87	145,099,585.65	30.14%	110,289,981.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	191,499,076.46	147,189,817.61	30.1%	112,874,789.00
经营活动产生的现金流量净额(元)	245,793,156.50	279,046,757.64	-11.92%	215,958,748.15
基本每股收益(元/股)	0.8029	0.617	30.13%	0.4689
稀释每股收益(元/股)	0.8029	0.617	30.13%	0.4689
净资产收益率(%)	19.29%	17.19%	2.1%	14.96%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	1,301,633,231.28	1,215,467,717.36	7.09%	1,179,813,491.92
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)	1,055,762,585.98	902,203,565.11	17.02%	785,566,539.46

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	188,837,220.87	145,099,585.65	1,055,762,585.98	902,203,565.11
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	188,837,220.87	145,099,585.65	1,055,762,585.98	902,203,565.11
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

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）	-2,023,774.88	-71,125.58	53,018.05	
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）			50,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-105,283.63	-286,200.88	-153,993.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-997,376.63	-2,111,317.40	-3,192,798.05	
所得税影响额	-457,423.62	-327,720.77	-375,805.08	
少数股东权益影响额（税后）	-7,155.93	-50,691.13	-283,161.44	
合计	-2,661,855.59	-2,090,231.96	-2,584,807.32	--

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，在公司董事会的领导下，公司充分贯彻抢抓机遇、抢占资源、抢夺人才的战略指导思想，牢牢抓住营销一个中心，着力推进主营业务又好又快发展，快速培育新的经济增长点。公司管理层与全体员工共同努力，开展了大量的卓有成效的工作，圆满完成了全年经营目标任务。

报告期内，公司重点开展了以下几方面的工作：

1、实施品牌立企战略，公司品牌效应彰显。

全力打造峨眉山大品牌，坚持“大品牌+小品牌”的发展思路，以品牌促产业，以品牌增效益，实现了社会效益和经济效益的共赢。报告期内，公司“峨眉雪芽”成功获得“中国驰名商标”称号，被中国茶叶流通协会评为“2012年度中国茶叶行业百强企业”第11名，被世界茶联合会再次评为“世界佳茗大奖”；红珠山宾馆荣获“2012金旅奖大中华区·最具特色魅力酒店”；峨眉山大酒店被中国饭店协会授予“中国饭店业优质服务”奖，公司品牌价值得到进一步提升。

2、完善网络营销服务体系，打造智慧峨眉山。

着力打造“智慧峨眉山、幸福风景区”，把现代信息技术与现代旅游业深度融合，全面构建经营管理体系、网络营销体系和现代服务体系，建成信息含量高、知识密集型的现代旅游企业。报告期内，公司实现了营销的转型升级，实现了官方网站的改版升级，完善了网络营销服务平台，峨眉山风景区因此被国家旅游局命名为“全国智慧旅游景区试点单位”。

3、强化精细化管理，有效增强执行力。

报告期内，公司编制完成了《内部控制手册》，进一步健全、完善公司内控管理体系，使公司在发展战略、人力资源、采购业务、资金活动、工程项目、财务报告等方面的管理更加清晰、规范、高效。公司进一步加强了督查和作风整顿工作，成立了以董事长为组长的督查监察领导小组和以总经理为组长的作风纪律整顿活动领导小组，重点检查了公司各项工作的贯彻落实、费用支出和目标任务完成情况，并根据各单位实际情况，着力在费用控制、资产有效回报率提高、执行力增强、机制体制转变、机构精减、人员压缩、工资考评等重点环节进行了强化。通过各种积极有效的手段，公司经营班子进一步转变了作风纪律，增强了执行力。

二、主营业务分析

1、概述

截止报告期末，公司累计接待购票进山游客276.9万人次，比去年同期增加17.2万人次，增长6.63%；实现营业收入95,111万元，比去年同期增加4,345万元，增长4.79%；实现营业利润22,587万元，比去年同期增加5,263万元，增长30.38%；实现净利润18,884万元，比去年同期增加4,374万元，增长30.14%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、公司坚持以经济效益为中心，以创造利润为目的，对内不断提升公司内部控制水平，加强成本控制；对外坚定不移走品牌发展之路。在提升主营业务盈利能力的基础上，大力培育新的经济增长点，以红珠山宾馆、峨眉山大酒店为重点的酒店业及“峨眉雪芽”茶产业取得了良好的经济效益。公司坚持以经济效益为中心，以创造利润为目的，对内不断提升公司内部控制水平，加强成本控制；对外坚定不移走品牌发展之

路。在提升主营业务盈利能力的基础上，大力培育新的经济增长点。

2、公司2011年年报披露2012年经营计划需实现游山门票购票人次270万人次，营业收入达到9.8亿元，净利润达到1.6亿元。

3、2012年公司累计接待购票进山游客276.9万人次，实现营业收入95111万元，实现净利润18884万元。2012年，公司调整营销宣传方向，加大网络营销宣传力度，旅游人次稳步上升，由此带来的游山门票、客运索道收入、酒店收入增加。使营业收入较上年同期增加4,345万元，增长4.79%；同时公司大力完善各项内控制度，狠抓各项成本、费用管理，在人员工资增加及原材料上涨的情况下，营业成本比上年同期减少100万元，下降0.2%，销售费用比上年同期减少1235万元，下降18.81%，由此带来公司利润增长，使公司净利润较上年同期增加4374万元，增长30.14%。

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

说明

本年度公司加大宣传营销力度，峨眉山游客人数从上年度的259.69万人次增加到本年度的276.90万人次，使公司的游山门票、客运索道收入、酒店收入等增加。

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）	85,880,791.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	9.03%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

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 (%)	
游山门票		206,722,566.08	41.24%	198,105,853.69	39.27%	1.97%
客运索道		40,851,561.09	8.15%	47,562,775.82	9.43%	-1.28%

宾馆酒店服务业		167,121,218.11	33.34%	169,384,971.79	33.57%	-0.23%
旅行社		8,448,503.37	1.68%	13,651,875.19	2.7%	-1.02%
其他类等		78,148,691.90	15.59%	75,822,894.89	15.03%	0.56%
合计		501,292,540.55	100%	504,528,371.38	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(%)	
游山门票		206,722,566.08	41.24%	198,105,853.69	39.27%	1.97%
客运索道		40,851,561.09	8.15%	47,562,775.82	9.43%	-1.28%
宾馆酒店服务业		167,121,218.11	33.34%	169,384,971.79	33.57%	-0.23%
旅行社		8,448,503.37	1.68%	13,651,875.19	2.7%	-1.02%
其他类等		78,148,691.90	15.59%	75,822,894.89	15.03%	0.56%
合计		501,292,540.55	100%	504,528,371.38	100%	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	17,263,958.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	3.41%

公司前 5 名供应商资料

 适用 不适用

4、费用

2012年财务费用6,782,548.88元，同比减少4,670,527.20元，下降40.78%，主要是本年度公司偿还贷款所致。

5、研发支出

无

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	963,736,413.63	925,554,162.66	4.13%

经营活动现金流出小计	717,943,257.13	646,507,405.02	11.05%
经营活动产生的现金流量净额	245,793,156.50	279,046,757.64	-11.92%
投资活动现金流入小计	2,780,005.65	2,979,065.77	-6.68%
投资活动现金流出小计	181,593,538.58	76,583,798.22	137.12%
投资活动产生的现金流量净额	-178,813,532.93	-73,604,732.45	-142.94%
筹资活动现金流入小计	85,000,000.00	120,000,000.00	-29.17%
筹资活动现金流出小计	189,809,667.57	271,343,800.82	-30.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-104,809,667.57	-151,343,800.82	30.75%
现金及现金等价物净增加额	-37,830,044.00	54,098,224.37	-169.93%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、因金顶客货两用索道改造、红珠山7号楼新建、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目增加，使投资活动现金流出增加和投资活动产生的现金流量净额减少。

2、因贷款减少，使筹资活动现金流入、流出及筹资活动产生的现金流量净额发生变化。

3、因工程项目增加及贷款减少等，使现金及现金等价物净增加额减少。

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						
游山门票收入	354,060,450.00	206,722,566.08	41.61%	7.52%	4.35%	1.77%
客运索道收入	256,550,725.00	40,851,561.09	84.08%	5.63%	-14.11%	3.66%
宾馆酒店服务业	213,163,546.71	167,121,218.11	21.6%	1.02%	-1.34%	1.87%
旅行社收入	8,572,571.50	8,448,503.37	1.45%	-34.86%	-38.11%	5.18%
其他类等	109,233,984.83	78,148,691.90	28.46%	8%	3.07%	3.42%
分产品						
游山门票收入	354,060,450.00	206,722,566.08	41.61%	7.52%	4.35%	1.77%
客运索道收入	256,550,725.00	40,851,561.09	84.08%	5.63%	-14.11%	3.66%
宾馆酒店服务业	213,163,546.71	167,121,218.11	21.6%	1.02%	-1.34%	1.87%
旅行社收入	8,572,571.50	8,448,503.37	1.45%	-34.86%	-38.11%	5.18%

其他类等	109,233,984.83	78,148,691.90	28.46%	8%	3.07%	3.42%
分地区						
四川省内	938,398,770.81	499,701,880.99	46.75%	4.91%	-0.57%	2.94%
四川省外	3,182,507.23	1,590,659.56	50.02%	5.81%	-18.45%	14.87%

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	223,672,512.53	17.18%	261,502,556.53	21.51%	-4.33%	
应收账款	19,758,341.94	1.52%	8,900,595.33	0.73%	0.79%	
存货	29,645,720.35	2.28%	26,244,578.25	2.16%	0.12%	
投资性房地产	2,025,514.67	0.16%	2,111,689.71	0.17%	-0.02%	
长期股权投资	4,612,312.76	0.35%	5,080,609.81	0.42%	-0.07%	
固定资产	751,163,581.77	57.71%	774,069,997.49	63.68%	-5.97%	
在建工程	152,254,493.72	11.7%	26,893,066.08	2.21%	9.49%	

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	50,000,000.00	3.84%	90,000,000.00	7.4%	-3.56%	
长期借款	45,000,000.00	3.46%	30,000,000.00	2.47%	0.99%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数

		变动损益	计公允价值变 动	值			
金融资产							
1.以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产 (不含衍生金 融资产)					0.00	0.00	
2.衍生金融资 产					0.00	0.00	
3.可供出售金 融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资 产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
上述合计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

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

公司在峨眉山风景区的门票经营、索道经营业务的拥有不可复制的优势。公司所处的峨眉山风景区是世界自然与文化双遗产、国家5A级风景区。公司将持续利用景区独特的旅游资源和勤勉尽责的管理团队，进一步做好旅游相关业务的开发和投入，促进公司可持续发展。

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
10,000,000.00	5,000,000.00	50%

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 (%)
洪雅峨眉雪芽茶业有限公司	生产销售	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
股票	000527	美的电器	14,014	26,000	100%	26,000	100%	238,960.59	-125,684.00	可供出售金融资产	股票二级市场购买
合计			14,014	26,000	--	26,000	--	238,960.59	-125,684.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

无

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

(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

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计	--	0				--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
--------------------	-----

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			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)
四川省峨眉山风景国际旅行社有限责任公司	子公司	旅游业	入境旅游、国内旅游及出境旅游业务	500 万元	3,736,595.56	136,087.32	11,205,638.50	160,246.16	156,210.86
成都峨眉山旅游投资有限公司	子公司	投资	项目投资、酒店管理、酒店管理服务	550 万元	862,666.26	823,485.46		-400,741.81	-400,741.81
北京国安峨眉茶叶有限公司	子公司	生产销售	销售包装食品、百货等	300 万元	3,182,159.26	1,277,828.81	3,182,507.23	-833,819.18	-827,330.12
峨眉山金旅网络旅游有限公司	子公司	网络服务	互联网信息服务等	450 万元	3,911,815.74	3,911,815.74		822,008.18	843,858.44
峨眉山万年实业有	子公司	物业管理	物业管理	1000 万元	10,126,815.08	10,097,405.66		159,115.20	126,904.89

限公司									
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司	子公司	生产销售	生产销售茶叶	1000 万元	34,459,345.16	9,864,584.26		-135,415.74	-135,415.74
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	参股公司	广告传媒	户外广告设计、制作、代理	1000 万元	16,993,067.49	9,238,499.08	24,433,185.00	-714,303.89	-936,594.09

主要子公司、参股公司情况说明

1、2013年1月14日，公司第五届董事会第二十一次会议决议审议通过《关于注销峨眉山金旅网络旅游有限公司的议案》，目前正在办理工商注销手续。

2、为加快“峨眉雪芽”产业发展，进一步扩大生产规模，提升产品品质，根据2012年9月5日公司第五届董事会第十五次（临时）会议审议通过的“关于成立洪雅峨眉雪芽茶业有限公司”决议，组建成立洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司全资子公司。洪雅峨眉雪芽公司注册资本1,000.00万元，由本公司出资1,000.00万元，占注册资本的100%，上述注册资本的实收情况已经四川鼎元会计师事务所出具[鼎元验报字（2012）251号]验资报告验证。该公司已经四川省眉山市洪雅县工商行政管理局登记成立。

3、2012年7月18日，公司控股子公司“峨眉山万年旅游房地产有限公司”名称变更为“峨眉山万年实业有限公司”；原经营范围“房地产开发”变更为“物业管理”，目前相关工商变更登记已完成。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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
红珠山7号楼改建工程	242,000,000	27,773,761.09	27,861,681.09	11.51%	
峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目 *	190,000,000	38,324,969.9	38,324,969.9	20.17%	
合计	432,000,000	66,098,730.99	66,186,650.99	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”为公司拟进行的非公开发行 A 股股票的项目之一，并经公司 2012 年 9 月 10 日召开的第五届第十六次董事会、2013 年 1 月 23 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。为抢抓 2013 年春茶生产，公司根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》相关规定，在本次募集资金到位前，公司投入部份自有资金进行此项目前期建设和相关土建工程建设，待募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

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

1、行业竞争格局及发展趋势

公司所处的行业为旅游服务业。面对严峻的国际和国内经济形势，旅游业作为我国促进消费的支柱产业，保持着持续健康的发展态势。2013年2月《国民旅游休闲纲要（2013-2020年）》的出台，将极大的带动国内旅游业的发展，旅游业发展面临重要的历史机遇。目前，随着交通、城市建设和旅游基础设施的发展完善，旅游的通达性和便捷性都将大幅提升，国民旅游需求的持续增加，这些都将拉动旅游业的快速发展。

2、经营计划

公司2013年计划实现游山门票购票人次290万人次，营业收入达到10.02亿元，净利润达到2.03亿元。

（1）一切以经济效益为中心，一切以创造利润为最终目的，加快实现“三个转型”，大力建设质量效益型旅游企业，不断提升公司内部控制水平，加强企业内部经营管理和增收节支，加强成本控制，实现公司效益最大化，全面提升企业综合竞争力。

（2）坚定不移地走品牌发展之路，大力推进品牌战略建设。加大营销整合力度，建立以品牌打造为核心，策划创意为龙头，网站运营为基础，产品设计为关键，渠道建设为重点，客户服务为保障的的景区宣传、销售、服务一体的网络营销服务体系，提升品牌传播力度。

（3）建立完善的峨眉山旅游产品体系，以线路整合资源，以产品整合市场，深度包装设计推广线路产品。加大特色旅游产品的设计开发，对已有特色产品进行优化、升级和潜力挖掘，使特色产品成为公司经营亮点和公司新的经济增长点。

（4）大力实施多元化发展，第一，强化酒店经营管理，实施酒店品牌化、特色化发展战略；第二，大力发展茶业经济，突出培育“峨眉雪芽”茶产业。第三、不断拓展和培育公司新的旅游产业项目，着力抓好产业链条价值挖掘，努力实现经济增长创新空间。

3、可能面对的风险

公司的主营业务是依托峨眉山风景区资源，具有较强的环境相关性和敏感性，易受到宏观经济、行业特点等因素的影响而产生波动，因此可能会对公司经营和收益带来一定的影响。近年来，我国旅游业发展迅速，全国各地不断涌现出旅游景区和旅游企业，在产品开发、产品特色、服务创新和营销策划等方面竞争日益激烈，在一定程度上给公司的经营带来了新的挑战。

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

无

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

无

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

无

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

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例%	年末净资产	本年净利润
洪雅峨眉雪芽茶业有限公司	2012年新设	100.00	9,864,584.26	-135,415.74

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

公司充分考虑中小股东的利益，征求独立董事的意见和建议，严格按照《公司章程》要求制定现金分红具体方案。1997年上市至今一直采用现金方式进行分红，现金分红政策得到了较好的执行，有效的保障了中小股东的利益，并在年度报告及相关媒体上进行了及时而准确的披露。其中2010年现金分红金额为28,222,560.00人民币（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的25.59%；2011年现金分红金额为35,278,200.00元人民币（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的24.11%；2012年现金分红金额为42,333,840.00元人民币（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的22.42%。2010-2012年三年累计现金分红金额占最近三年实现的年均可分配利润的79.43%，符合中国证监会、《公司章程》的要求。

根据中国证监会《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》的要求，为更好的保障投资者权益，公司于2012年7月21日召开第五届董事会第十四次会议审议了《关于修订公司章程的议案》和《未来三年股东回报规划（2012—2014年）》两项议案，并已经2013年1月23日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过。

股东回报规划要求公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司实际情况、公司发展战略和经营计划、股东回报、社会资金成本和外部融资环境等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对公司利润分配做出明确的制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 1、2012年利润分配方案为：以2012年年末公司总股本23518.80万股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.8元（含税），共计派发42,333,840.00元。
- 2、2011年利润分配方案为：以2011年年末公司总股本23518.80万股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），共计派发35,278,200.00元。
- 3、2010年利润分配方案为：以2010年年末公司总股本23518.80万股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.2元（含税），共计派发28,222,560.00元。

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	42,333,840.00	188,837,220.87	22.42%
2011年	35,278,200.00	145,099,585.65	24.31%
2010年	28,222,560.00	110,289,981.68	25.59%

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

2012年公司以和谐发展共赢为社会责任，以科学规范的经营管理、不断增长的业绩和每年现金分红，确保投资者共享公司的成长收益；持续关注员工成长，提升员工的幸福感；热心公益事业，为慈善事业奉献爱心、贡献力量，在关心凉山州特困儿童献爱心活动中公司捐款30万元，参加了2012丽江瑞吉·微笑行动中国基金（北京）慈善晚会，爱心援助唇裂儿童10万元，受邀参与由共青团乐山市委、乐山市青年联合会等发起的“关爱青春少年，共建和谐乐山”图书捐赠活动，捐赠图书1000余册，赢得了良好的社会口碑。

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03月03日	峨眉山市	实地调研	机构	长江证券 赵蓓;大成证券 吕猛;东海证券资产管理分公司徐熙泽;泰信基金 程婷婷;银河证券 杨欢;华商基金黄易;北京源乐晟资产管理有限公司迟晓辉	公司经营情况、发展规划
2012年03月26日	峨眉山市	实地调研	机构	东方港湾资产管理公司杨彦哲	公司经营情况、发展规划
2012年03月31日	峨眉山市	实地调研	机构	国泰基金许娟娟;深圳市民曜投资管理有限公司 龙长会;鹏华基金 谢书英;中银国际证券 旷实;申万菱信基金 薛蕴哲;华夏基金 陈凯南;生命资产保险 陈嘉佐;华创证券 钟淇	公司经营情况、发展规划
2012年05月15日	峨眉山市	实地调研	机构	瑞银证券 周亚飞	公司经营情况、发展规划
2012年05月23日	峨眉山市	实地调研	机构	中信建投 沈周翔;招商证券 李东;日信证券 刘欣	公司经营情况、发展规划
2012年06月26日	峨眉山市	实地调研	机构	海通证券 林周勇;中欧基金 袁争光;	公司经营情况、发展规划

				光大保德信基金 魏晓雪	
2012年07月04日	峨眉山市	实地调研	机构	博时基金 王雪峰	公司经营情况、发展规划
2012年11月13日	峨眉山市	实地调研	机构	中金公司 钱炳 董 春鑫	公司经营情况、发展规划
2012年12月11日	峨眉山市	实地调研	机构	中信置业基金 陈 远望	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

本年度公司无媒体质疑事项。

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

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

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
------------	----------	-----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售产生的损益	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	-----------	--------------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	益(万 元)	市公司 贡献的 净利润 占利润 总额的 比例 (%)	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		
出售资产情况概述													

出售资产情况概述

3、企业合并情况

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

本年度公司没有实施股权激励情况。

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
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	转让资 产的账 面价值 (万元)	转让资 产的评 估价值 (万元)	市场公 允价值 (万元)	转让价 格(万 元)	关联交 易结算 方式	转让资 产获得 的收益 (万元)	披露日 期	披露索 引
-----	----------	------------	------------	------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------	------------------	------------------	---------------------------	----------	----------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定 价原则	被投资企业 的名称	被投资企业 的主营业务	被投资企业 的注册资本	被投资企业 的总资产(万 元)	被投资企业 的净资产(万 元)	被投资企业 的净利润(万 元)
-------	------	--------------	--------------	----------------	----------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

(1) 根据1997年5月公司（筹）与峨眉山管委会签定的《关于委托经营峨眉山风景区游山票事宜的协议》以及补充协议约定，按游山票收入扣除游山票制作费、游山票房全部管理费用、游客人身保险费、峨眉山旅游风景保护基金等并交纳营业税后的50%支付给峨眉山管委会。2012年度应支付给峨眉山管委会游山票分成款154,868,401.24元，2011年度应支付给峨眉山管委会游山票分成款145,519,852.48元。

(2) 公司与峨眉山旅业公司之间存在代收代支观光车票款等事宜，本年度代收观光车票款80,774,260.00元，支付观光车票款80,319,970.00元。

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
--------	----------	------------

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋及建筑物	2,025,514.67	2,111,689.71

合计	2,025,514.67	2,111,689.71
----	--------------	--------------

(2) 公司本年内作为承租人参与的重大经营租赁如下：

1) 根据公司与峨眉山旅游总公司签定的《土地使用权租赁协议书》，自1997年10月9日至2036年1月9日止租用峨眉山旅游总公司拥有的土地67,823.37平方米，按照每年每平方米19.00元计算年租金。2012年应付峨眉山旅游总公司土地租金1,288,651.68元，在承租期内，公司未将租用的土地进行转租、转让或抵押。

2) 根据公司2008年5月20日与乐山市红珠山宾馆签定的《红珠山宾馆1号楼、4号楼租赁协议》，公司自2008年1月1日起租赁乐山市红珠山宾馆1、4号楼，租金每年15万元，租赁期限为八年，即2008年1月1日起至2015年12月31日止。2012年度应付乐山市红珠山宾馆房屋租金15万元，在承租期内，公司未将租用的房屋进行转租、转让或抵押。

(3) 公司本年内未发生融资租赁的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额（万 元）	占期末净 资产的比 例(%)	担保类型	担保期	截至年报 前违规担 保余额(万 元)	占期末净 资产的比 例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额（万 元）	预计解除 时间（月 份）
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

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
-----------	----------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------

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	公司非流通股股东(四川省峨眉山乐山山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆)	根据国务院国资委等五部委《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》及其他相关法律法规的规定,公司于 2006 年 5 月进行了股权分置改革。在股权分置改革方案中,公司前两大非流通股股东峨眉山旅游总公司(已更名为“四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司”)、乐山市红珠山宾馆除法定最低承诺外,还做出如下特别承诺: 1、承诺其持有的非流通股自获得上市流通权之日起,在 36 个月内不上市交易。2、	2006 年 05 月 19 日	无	自股改方案实施以来,峨眉山旅游股份有限公司限售股份持有人均严格履行了在股权分置改革时所作出的各项承诺,并严格遵守了《公司法》、《证券法》、《上市公司股权分置改革管理办法》等法律法规及深圳证券交易所的有关规定。具体如下: 1、分红情况(1)根据公司 2006 年度利润分配实施公告,公司 2006 年度共计派发现金红利 23,518,800 元,占当年实现的可供投资者分配的利润的 63.52%。公司 2006 年度现金分红比例未低于当年实现的可供投资者分

		<p>峨眉山旅游总公司承诺在上述承诺期满后，通过深圳交易所挂牌交易出售股份数量在十二个月内不超过总股本的百分之五，在二十四个月内不超过总股本的百分之十；乐山市红珠山宾馆承诺在上述承诺期满后，通过深圳证券交易所以挂牌出售股份数量在十二个月内不超过总股本的百分之五。3、在上述</p> <p>(1) 承诺期满后两年内，若通过深圳证券交易所以挂牌交易方式出售该等股份，承诺减持公司股票价格不低于 9.5 元/股（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有送股、资本公积转增股本、配股等引起公司总股本发生变化等事项，则对该价格作相应处理）。4、承诺在 2006 年至 2008 年股东大会上提议赞同公司以现金分红方</p>			<p>配利润的 50%，履行了其做出的分红承诺。峨眉山旅游总公司与乐山市红珠山宾馆在 2006 年度股东大会上对公司 2006 年度利润分配议案均投了赞同票。(2) 根据公司 2007 年度利润分配实施公告，公司 2007 年度共计派发现金红利 23,518,800 元，占当年实现的可供投资者分配的利润的 56.45%，公司 2007 年度现金分红比例未低于当年实现的可供投资者分配利润的 50%，履行了其做出的分红承诺。峨眉山旅游总公司与乐山市红珠山宾馆在 2007 年度股东大会上对公司 2007 年度利润分配议案均投了赞同票。(3) 根据 2008 年度利润分配实施公告，公司 2008 年度共计派发现金红利 10,113,084 元，占当年实现的可供投资者分</p>
--	--	--	--	--	--

		<p>式进行分配，现金分红比例不低于当年实现可供投资者分配利润的 50%。5、承诺待国家及四川省关于上市公司股权激励制度等相关政策出台后，支持公司及时上报切实可行的股权激励方案。</p>		<p>配的利润的 51.08%，公司 2008 年度现金分红比例未低于当年实现的可供投资者分配利润的 50%，履行了其做出的分红承诺。四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司与乐山市红珠山宾馆在 2008 年度股东大会上对公司 2008 年度利润分配议案均投了赞同票。</p> <p>2、解除限售情况 2009 年 5 月 25 日，公司非流通股股东限售股份上市交易承诺期满。根据股改承诺：</p> <p>（1）2009 年 7 月，四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司占总股本 5% 的限售股份 11,759,400 股获准解除限售，解限后持有限售股份 81,414,225 股，占总股本的 34.62%；乐山市红珠山宾馆占总股本 5% 的限售股份 11,759,400 股获准解除限售，解限后持有限售股份 6,702,975</p>
--	--	---	--	--

				<p>股，占总股本的 2.85 %。；（2）2010 年 7 月，四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司占总股本 5% 的限售股份 11,759,400 股获准解除限售，解限后持有限售股份 69,654,825 股，占总股本的 29.62%；乐山市红珠山宾馆占总股本 2.14% 的限售股份 5,027,231 股获准解除限售，解限后持有限售股份 1,675,744 股，占总股本的 0.71 %。</p> <p>（3）2012 年 10 月 25，四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司占总股本 22.21% 的限售股份 52,241,119 股获准解除限售，解限后持有限售股份 17,413,706 股，占总股本的 741%；截止 2012 年 12 月 31 日，四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆均未向深圳证券交易所提交减持无限</p>
--	--	--	--	---

					售条件股份申请。 3、公司非流通股股东四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司与乐山市红珠山宾馆积极支持公司及及时上报切实可行的股权激励方案。公司将根据有关法律法规，视自身的实际情况，在条件成熟的情况下，推出符合公司发展战略的股权激励方案。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格按照承诺履行。				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗建平 谢宇春

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

本年度，公司聘请信永中和会计师事务所为公司内部控制审计会计师事务所，支付内控审计费15万元。

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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

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

1、2012年7月4日公司第五届董事会第十二次会议审议了关于发行公司债券的相关议案，并经2012年7月24日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。根据股东大会决议，公司拟公开发行总额不超过人民币3.6亿元（含3.6亿元），且不高发行前公司最近一期净资产40%的公司债券。公司董事会及股东大会授权人士将按照有关法律法规和股东大会的授权，根据公司资金需求情况和市场情况，办理本次发行公司债券相关事宜。相关公告已于2012年7月6日、2012年7月25日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、2012年9月10日公司第五届董事会第十六次会议审议了关于非公开发行A股股票的相关议案，并经2013年1月23日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过。根据股东大会决议，公司拟对不超过10名的特定投资者发行不超过3010万股A股股票，本次非公开发行股票募集资金不超过6亿元，拟用于投资峨眉山旅游文化中心建设项目、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目、成都峨眉山国际大酒店改建项目以及补充公司流动资金。公司董事会及股东大会授权人士将按照有关法律法规和股东大会的授权办理本次非公开发行A股股票相关事宜。相关公告已于2012年9月12日、2013年1月24日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

十四、公司子公司重要事项

为加快“峨眉雪芽”产业发展，进一步扩大生产规模，提升产品品质，根据2012年9月5日公司第五届董事会第十五次（临时）会议审议通过组建成立洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司全资子公司（以下简称“洪雅雪芽”）。2012年9月10日公司第五届第十六次董事会、2013年1月23日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了关于非公开发行A股股票的相关事项。此次非公开发行的募集资金项目中的“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”，由洪雅雪芽公司负责实施，该项目预计总投资1.9亿元，主要是完成“峨眉雪芽”洪雅基地及营销网络建设。募投项目相关情况已刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

十五、公司发行公司债券的情况

2012年7月24日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了峨眉山旅游股份有限公司发行公司债券等相关议案。根据股东大会决议，公司拟公开发行总额不超过人民币3.6亿元（含3.6亿元），且不高于发行前公司最近一期净资产40%的公司债券。公司董事会及股东大会授权人士将按照有关法律法规和股东大会的授权，根据公司资金需求情况和市场情况，办理本次发行公司债券相关事宜。

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	71,377,828	30.35%				-52,241,119	-52,241,119	19,136,709	8.14%
2、国有法人持股	71,330,569	30.33%				-52,241,119	-52,241,119	19,089,450	8.12%
5、高管股份	47,259	0.02%						47,259	0.02%
二、无限售条件股份	163,810,172	69.65%				52,241,119	52,241,119	216,051,291	91.86%
1、人民币普通股	163,810,172	69.65%				52,241,119	52,241,119	216,051,291	91.86%
三、股份总数	235,188,000	100%						235,188,000	100%

股份变动的原因

根据公司股权分置改革方案，公司非流通股股东持有的剩余非流通股股份获得上市流通权。

股份变动的批准情况

适用 不适用

四川省政府国有资产管理委员会于2006年5月15日出具川国资产权[2006]117号文《关于峨眉山旅游股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》，同意公司股权分置改革方案。

2006年5月19日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

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
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类
权证类

前三年历次证券发行情况的说明

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

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

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	8,208	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	7,196					
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数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	国有法人	39.62%	93,173,625		17,413,706	75,759,919		
乐山市红珠山宾馆	国有法人	7.85%	18,462,375		1,675,744	16,786,631		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	3.24%	7,622,288					
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	2.23%	5,238,598					
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资	其他	2.22%	5,216,532					

基金								
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.92%	4,508,652					
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金	其他	1.85%	4,352,658					
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	其他	1.8%	4,222,336					
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.78%	4,197,192					
中国工商银行—汇添富价值精选股票型证券投资基金	其他	1.62%	3,800,000					
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东无关联关系，也不属于《上市公司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					
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	75,759,919	人民币普通股	75,759,919					
乐山市红珠山宾馆	16,786,631	人民币普通股	16,786,631					
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	7,622,288	人民币普通股	7,622,288					
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	5,238,598	人民币普通股	5,238,598					
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	5,216,532	人民币普通股	5,216,532					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	4,508,652	人民币普通股	4,508,652					
中国银行—泰达宏利行业精选证	4,352,658	人民币普通股	4,352,658					

券投资基金			
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	4,222,336	人民币普通股	4,222,336
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	4,197,192	人民币普通股	4,197,192
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
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	前十名无限售流通股股东中国有法人股股东四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆无关联关系，与其它股东之间也无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

2、公司控股股东情况

法人

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
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	马元祝	1992 年 10 月 12 日	20745800-0	5500 万元	住宿、餐饮、索道客运、汽车客运
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	以“发展大旅游、形成大产业、培育大集团、组建大集群”为目标，加快发展方式转变和经营结构优化，提高可持续发展能力，盘活存量、优化增量培育新的经济增长点，积极引进战略投资者，构建国际旅游观光休闲度假区，全力推进建设国际旅游目的地，确保集团又好又快发展。				
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	无				

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

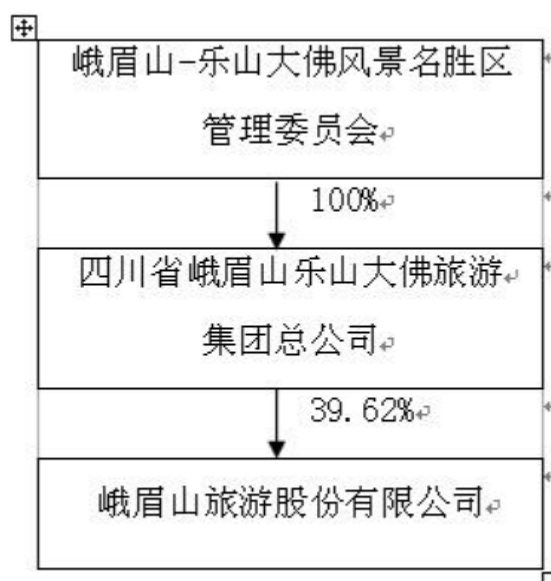
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	李文飞	1988 年 12 月 01 日	45158645-0	1500 万元	负责峨眉山-乐山大佛景区内的文物保护、管理、修缮、抢救和开发

					利用等工作。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
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/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

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

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

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)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
马元祝	董事长	现任	男	64	2011年06月16日	2014年06月16日	21,004			21,004
李仁清	监事会主席	现任	男	50	2011年06月16日	2014年06月16日				
徐亚黎	副董事长	现任	男	59	2011年06月16日	2014年06月16日				
周栋良	副董事长	现任	男	60	2011年06月16日	2014年06月16日	21,004			21,004
邹志明	董事、总经理	现任	男	55	2011年06月16日	2014年06月16日				
古树超	董事、副总经理	现任	男	58	2011年06月16日	2014年06月16日	21,004			21,004
师进刚	董事、副总经理	现任	男	58	2011年06月16日	2014年06月16日				
李富瑜	独立董事	现任	男	62	2011年06月16日	2014年06月16日				
赵明	独立董事	现任	男	54	2011年06月16日	2014年06月16日				
邓德兵	独立董事	现任	男	41	2011年06月16日	2014年06月16日				
李原	监事	现任	男	45	2011年06月16日	2014年06月16日				
石红艳	职工监事	现任	女	43	2011年06月16日	2014年06月16日				
张华仙	董事会秘书	现任	女	47	2011年06月16日	2014年06月16日				
卢安贵	副总经理	现任	男	59	2011年06月16日	2014年06月16日				
杜辉	副总经理	现任	男	49	2011年06月16日	2014年06月16日				

熊陆军	财务总监	现任	男	48	2011年06月16日	2014年06月16日				
苟永俊	营销总监	现任	男	43	2011年06月16日	2014年06月16日				
刘道友	督查总监	现任	男	53	2012年06月05日	2014年06月16日				
合计	--	--	--	--	--	--	63,012	0	0	63,012

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

马元祝：董事长，高级经济师，第十一届全国人大代表，中国风景名胜区协会副会长，中国索道协会高级顾问，四川省上市公司协会副会长，四川大学锦城学院兼职教授。1992年11月至2008年11月历任峨眉山管委会党委书记（正县级）、主任（正县级）、中共峨眉山市委副书记、常务副市长、峨眉山旅游集团董事长、峨眉山旅游股份有限公司董事长；2008年12月至今任四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司董事长（正县级）、峨眉山旅游股份有限公司董事长。

徐亚黎：副董事长，2005年至今任公司副董事长。

周栋良：副董事长，经济师。2005年至今任公司副董事长。

邹志明：董事、总经理，2005年至今任公司董事会董事、总经理。

古树超：董事、副总经理，2005年至今任公司董事会董事、副总经理。

师进刚：董事、副总经理，2003年至2007年1月历任峨眉山市市委常委、市政府常务副市长、峨眉山市人大常委会副主任、峨眉山市人大常委会副县级调研员；2007年2月起在峨眉山旅游股份有限公司工作。2007年6月至今任公司董事、副总经理。

李富瑜，独立董事，2006年2月至2009年任中国第一山驻金顶恢复工程项目副指挥长，乐峨路旅游通道景观整治立面改造兼办公室副主任；2009年至今任峨眉山市风貌塑造工作领导小组总技术顾问。2011年6月至今任公司独立董事。

赵明，独立董事，四川行政学院法学教研部主任，教授，经济法硕士研究生导师，四川省突出贡献专家。2003年8月—2009年12月，西南交通大学法学系工作，任主任、教授、硕士研究生导师，学科带头人；其间，2003年9月至2009年6月，就读四川大学历史文化学院中国近现代史研究生，博士毕业。2010年1月至今，任四川行政学院法学教研部主任、教授、硕士生导师。2011年6月至今任公司独立董事。

邓德兵，独立董事，保荐代表人、注册会计师、注册税务师。2000年8月至2007年4月任职于华西证券有限责任公司投资银行事业部；2007年5月至2010年11月任职于华泰联合证券有限责任公司投资银行总部；2010年11月至今任民生证券有限责任公司投资银行事业部董事总经理。2011年6月至今任公司独立董事。

2、 监事

李仁清：监事会主席，1999年1月至2007年2月任四川省峨眉山市人民武装部部长；2007年3月至2010年1月任四川省夹江县人武部政治委员；2010年1月至2011年3月任峨眉山—乐山大佛景区管委会调研员（正县级）；2011年3月至今任峨眉山—乐山大佛景区管委会纪委书记；2011年6月至今任公司监事会主席。

李原：监事，2004年5月至2008年4月任峨眉山管委会监察审计处副处长。2008年5月任公司经检审计部部长，监事会监事。

石红艳：职工监事，2003年11月至今任公司职工监事。

3、 高级管理人员

卢安贵：副总经理，2006年至今任公司副总经理。

杜辉：副总经理，2006年至今任公司副总经理。

张华仙：董事会秘书，高级经济师，2006年至今任公司董事会秘书。

熊陆军：财务负责人，会计师。2005年1月至2008年1月任公司监事。2008年2月至今任公司财务负责人。

苟永俊：营销总监，2006年12月至2007年1月，任峨眉山市旅游局副局长(正科级)；2007年2月至今任公司营销总监。

刘道友：督查总监，2007年至2012年6月任峨眉山旅游股份有限公司总经理助理、总经办主任。2012年6月至今任峨眉山旅游股份有限公司督查总监。

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
马元祝	四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	董事长	2008年05月13日		是
李仁清	峨眉山乐山大佛风景名胜区管理委员会	纪委书记	2011年03月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

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、实际支付情况

- 1、经营班子及高管人员按照干部管理权限，向上级领导机关和董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；
- 2、按照干部管理权限，上级领导机关和薪酬与考核委员会按绩效评价标准和有关程序，对经营班子及高管人员进行绩效评价；
- 3、根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出经营班子的报酬数额和奖励方式，经薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议通过。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
马元祝	董事长	男	64	现任		12.16	12.16
李仁清	监事会主席	男	50	现任		11.30	11.30
徐亚黎	副董事长	男	59	现任	18.69		18.69
周栋良	副董事长	男	60	现任	18.71		18.71
邹志明	董事	男	55	现任	18.62		18.62
古树超	董事	男	58	现任	16.73		16.73

师进刚	董事	男	58	现任	16.50		16.50
李富瑜	独立董事	男	62	现任	3.00		3.00
邓德兵	独立董事	男	54	现任	3.00		3.00
赵 明	独立董事	男	41	现任	3.00		3.00
李 原	监事	男	45	现任	15.20		15.20
石红艳	职工监事	女	43	现任	9.98		9.98
张华仙	董事会秘书	女	47	现任	15.95		15.95
卢安贵	副总经理	男	59	现任	16.10		16.10
杜 辉	副总经理	男	49	现任	15.45		15.45
熊陆军	财务负责人	男	48	现任	15.82		15.82
苟永俊	营销总监	男	43	现任	15.01		15.01
刘道友	督查总监	男	53	现任	15.68		15.68
合计	--	--	--	--	217.44	23.46	240.92

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
----	-------	----	----	----

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）

报告期没有除董事、监事及高级管理人员以外的以，对公司核心竞争力有重大影响的人员变动情况。

六、公司员工情况

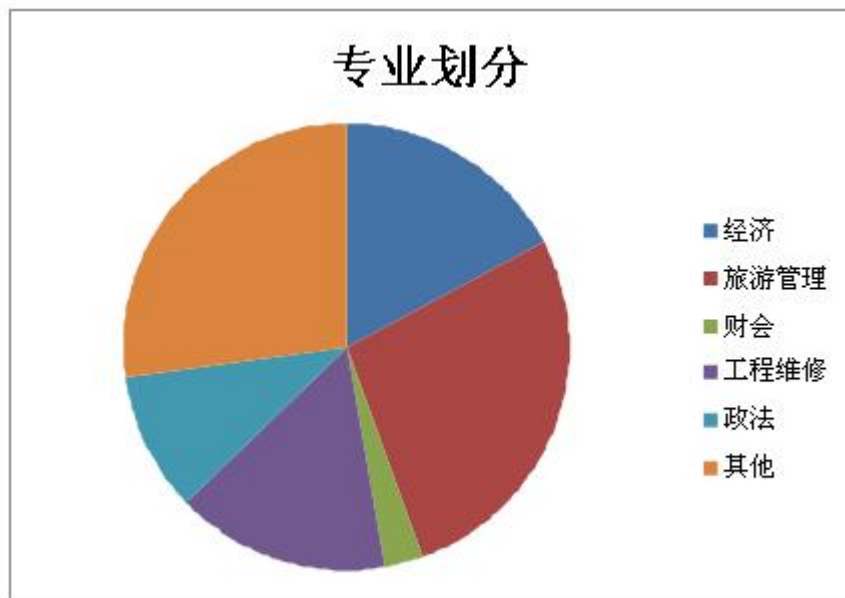
1、员工情况

截止2012年12月，本公司在职员工总数为2235人。

2、员工结构如下：

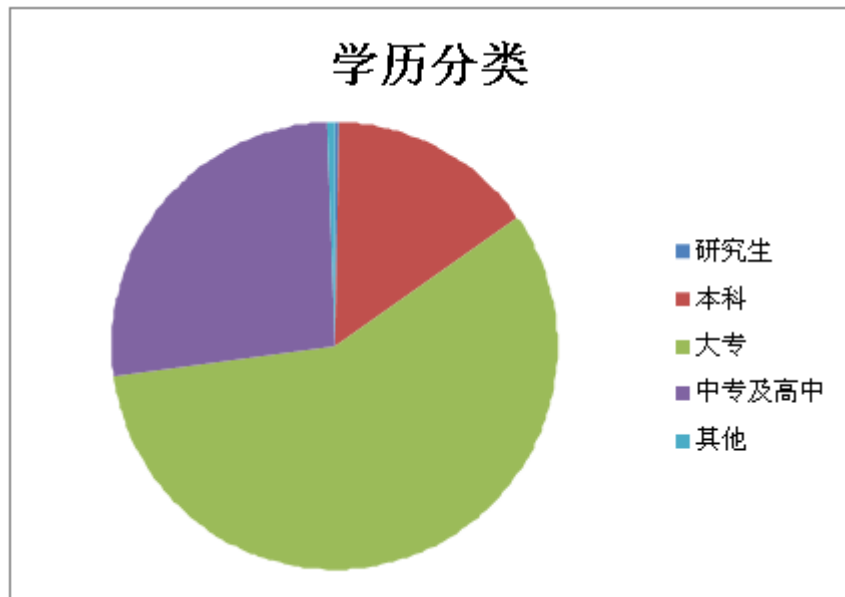
（1）按专业划分

专业	人数	比例
经济	383	17.15%
旅游管理	611	27.30%
财会	62	2.81%
工程维修类	347	15.53%
政法	226	10.11%
其他	606	27.10%



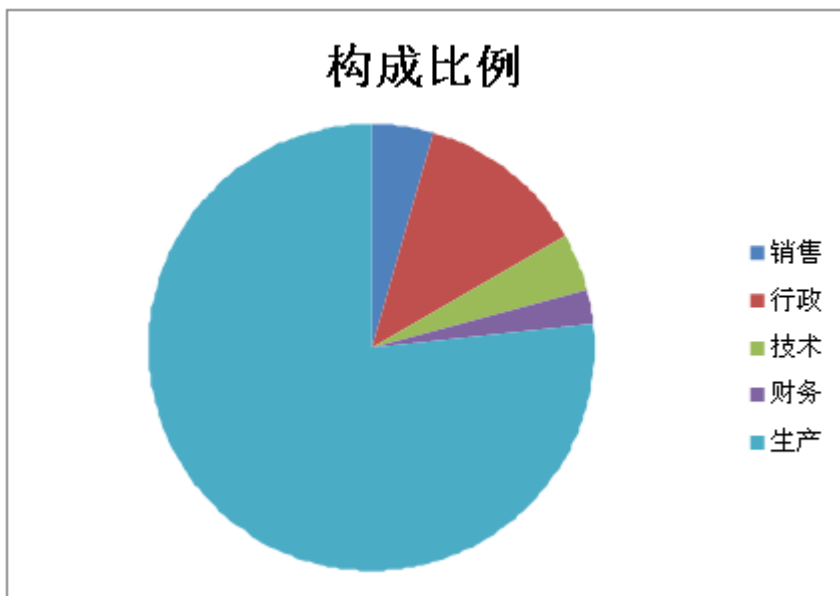
(2)按学历划分

学历	人数	比例
研究生	5	0.22%
本科	335	14.98%
大专	1286	57.54%
中专及高中	595	26.63%
其他	14	0.63%



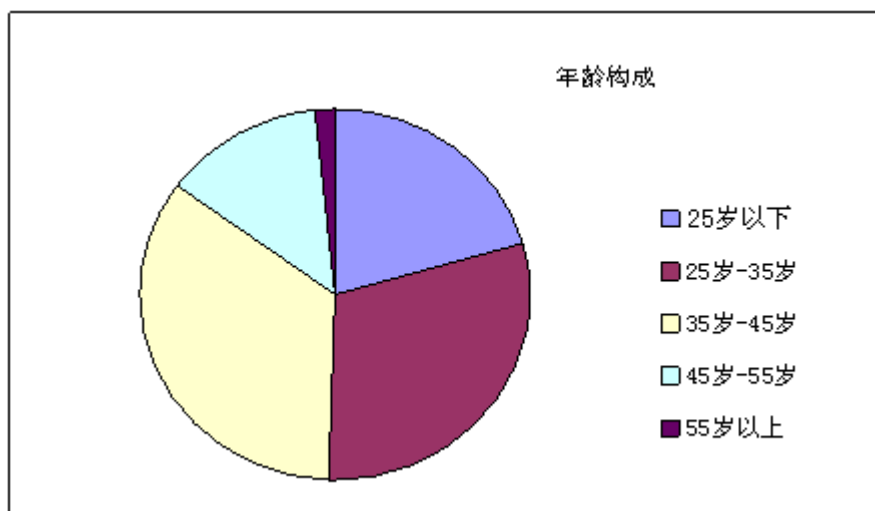
(3) 员工构成比例

岗位	人数	比例
销售	97	4.35%
行政	277	12.39%
技术	90	4.03%
财务	60	2.67%
生产	1711	76.56%



(4) 员工年龄构成比例

	人数	比例
25岁以下	431	19.28%
25岁—35岁	769	34.41%
35岁—45岁	723	32.35%
45岁-55岁	279	12.48%
55岁以上	33	1.48%



(5) 截止2012年12月31日，公司有退休人员总数为79人。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，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，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、促进公司规范运作，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。目前公司法人治理结构状况与证监会有关公司治理的要求不存在差异。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《股东大会规范意见》的规定执行，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司能平等对待所有股东，确保中小股东利益。股东大会会议记录完整，由专人妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

3、关于董事与董事会：公司董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事、独立董事。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使表决权。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司共设9名董事，其中独立董事3名。董事会设立了董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制订了各个委员会的工作细则。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策；公司聘请的独立董事享有《公司法》、《公司章程》和《独立董事制度》中赋予的职权，对公司重大经营决策、对外投资、高管人员的提名及薪酬考核、内部审计等方面起到了监督咨询作用，以保证董事会决策的科学性和公正性。

4、关于监事和监事会：公司设3名监事，其中一名为职工监事。公司监事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等，严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会建立了监事会的议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：报告期内，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；指定专人负责投资者关系管理工作。公司能够严格按照有关法律、法规及《深圳证券交易所股票上市规则》和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期间，公司严格按照《公司法》和公司管理制度的要求规范运作，切实保护股东和公司的利益。公司在信息披露工作中严格遵守保密制度，未发生重大信息提前泄露情况。

报告期内，公司审议和修订通过制度列表

序号	制度名称
----	------

1	内幕信息及知情人登记管理制度（第五届第七次董事会审议修订）
2	经营班子及高级管理人员薪酬考核与业绩评价办法（试行）（第五届董事会第十一次董事会审议通过）
3	督查监察试行办法（第五届董事会第十一次董事会审议通过）
4	领导干部考核和管理试行办法（第五届董事会第十一次董事会审议通过）
5	员工管理试行办法（第五届董事会第十一次董事会审议通过）
6	突发事件应急处理制度（第五届董事会第十七次董事会审议通过）

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

2010年3月28日公司第四届第三十七次董事会建立了《内幕信息知情人管理制度》。为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，经2012年2月27日第五届第七次董事会审议，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。报告期内，公司在日常工作中均严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证了信息披露的公平。经自查，报告期内公司未发生公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

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03月31日	1、关于审议公司2011年度董事会工作报告的议案；2、关于审议公司2011年度监事会工作报告的议案；3、关于审议公司2011年财务决算报告的议案；4、关于审议公司2011年年度报告及年报摘要的议案；5、关于审议公司2011年度利润分配的议案；6、关于审议续聘信永中和会计师事务所有限责任公	上述议案全部审议通过	2012年04月06日	公告编号：2012-09 公告名称：《2011年年度股东大会决议公告》 公告披露媒体：中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

		司的议案；7、关于 审议修订《公司章 程》的议案			
--	--	--------------------------------	--	--	--

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 06 月 26 日	1、关于审议投资 2.42 亿元改建红珠 山宾馆七号楼的议 案；2、关于审议增 加经营范围的议案； 3、关于审议修订《公 司章程》的议案；	上述议案全部审议 通过	2012 年 06 月 27 日	公告编号：2012-19 公告名称：《2012 年 第一次临时股东大 会决议公告》 公告披露媒体：中国 证券报、证券时报、 巨潮资讯网
2012 年第二次临时 股东大会	2012 年 07 月 24 日	1、关于峨眉山旅游 股份有限公司符合 发行公司债券条件 的议案；2、《关于 峨眉山旅游股份有 限公司发行公司债 券的议案；3、关于 提请股东大会授权 董事会或者董事会 授权人士全权办理 本次发行公司债券 相关事项的议案。	上述议案全部审议 通过	2012 年 07 月 25 日	公告编号：2012-29 公告名称：《2012 年 第二次临时股东大 会决议公告公告披 露媒体：中国证券 报、证券时报、巨潮 资讯网

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
李富瑜	15	10	5	0	0	否
赵明	15	9	5	1	0	否
邓德兵	15	8	5	2	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善公司2012年度报告全文和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报及内控报告审计机构、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由9名董事组成，其中3名为独立董事。战略委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会战略委员会实施细则》，认真勤勉地履行职责。

报告期内，战略委员会共召开三次会议，分别就股东回报相关事宜、公司发行公司债相关事宜、公司非公开发行股票相关事宜进行了讨论，并同意提交董事会审核。

2、审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由专业会计人士担任。董事会审计委员会根据中国证监会、深交所有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则、审计委员会年度财务报告工作规程、切实履行工作职责，本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性。

报告期内，共召开四次审计委员会会议，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会实施细则》，认真勤勉地履行职责。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告进行审计的工作规程》，公司董事会审计委员会勤勉尽责，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能：

(1) 认真阅读了公司 2012 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2012 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 年审注册会计师进场后，与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题与年审会计师的沟通和交流；

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了公司 2012 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；

(4) 在信永中和会计师事务所有限公司出具 2012 年度审计报告后，再一次审阅了公司 2012 年度财务报表，并对财务报告进行了表决，就公司年度财务会计报表形成意见：“对信永中和会计师事务所出具的峨眉山旅游股份有限公司2012年度报告全文 2012 年度审计意见没有异议，经会计师审计后的财务报告中，会计信息真实可靠，内容完整，能够真实、全面反映公司 2012 年度的财务状况和经营情况。”会计

师事务所审定的 2012 年度财务报表可提交董事会审议。

(5) 对会计师事务所 2012 年度审计工作的总结报告

2012年3月31日公司 2011 年度股东大会审议通过聘请公司 2012 年度会计师事务所的议案，续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为 2012 年度财务报告审计机构。

本年度年报审计过程中，年审注册会计师严格按照相关法律法规执业，重视了解公司经营情况，了解公司财务管理制度及相关内控制度，及时与董事会审计委员会、独立董事、公司财务部及董事会秘书进行沟通。审计委员会认为：年审工作符合中国证监会、深圳证券交易所和四川证监局关于 2012 年度报告工作的相关规定；信永中和会计师事务所有限责任公司较好地完成了 2012 年度报告的审计工作。

(6) 审计委员会认为：信永中和会计师事务所有限责任公司如期完成了2012年度审计工作，为保证年报审计工作的延续性，建议续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2013年年报审计会计师事务所。

3、薪酬与考核委员会履行职责情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，

报告期内，共召开两次薪酬与考核委员会会议，薪酬与考核委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《薪酬与考核委员会实施细则》，认真勤勉地履行职责。公司薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作规则》，切实履行职责，主要负责制订公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。经审核，公司董事会薪酬委员会认为：2012年，在公司董事会的正确领导下，公司紧紧抓住国家培育发展旅游业战略性支柱产业的重大发展机遇，能够恪尽职守，忠实勤勉履行职责。高起点谋划发展战略，高标准制定经营计划，高效率经营管理，高质量完成目标任务，抓营销、促服务、增利润，着力实施管理战略和营销战略的转变，在购票人数、经营利润、服务质量、网络建设方面不断实现突破，公司经济效益快速增长，经营利润成绩喜人。经审核，年度内公司董事、监事和高级管理人员2012年度报酬与公司2012年度各项计划指标完成情况相符。

4、提名委员会履行职责情况

公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事。

提名委员会各位委员能够按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会提名委员会实施细则》，认真勤勉地履行职责。报告期内，共召开一次会议，审议关于公司聘任刘道友先生为公司督查总监的事宜，并同意将此议案提交董事会审核。

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、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。1、公司业务与大股东完全独立，公司拥有完整的经营、销售系统及配套设施、资产独立、完整。2、控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。3、公司的董事和经理人选的产生均符合法定程序，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，不存在控制人干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情况。4、控股股东在发起设立时注入公司的资产和业务均完整独立，公司不存在控股股东违规占用上市公司资金资产及其它资源的情况。5、公司总经理、副总经理、

财务总监、营销总监、督查总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，并在上市公司领取薪酬。6、公司劳动、人事及工资管理完全独立。7、公司具备独立财务部门，独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计管理制度，独立的银行账户，并独立依法纳税。

七、同业竞争情况

控股股东下属的峨眉山旅业发展有限公司与公司在酒店业务上存在同业竞争。2013年3月18日，经公司第五届董事会第二十二次董事会审议，公司与峨眉山旅业发展有限公司签订了《饭店委托经营管理合同》以解决目前的同业竞争问题。公司将根据市场情况，积极协调和敦促控股股东提出更为切实可效的解决办法。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1、2002年第一次临时股东大会通过的关于试行公司高管人员激励办法的决议，确定了公司高管人员薪酬标准；2、2005年第三届董事会第十一次会议通过了《关于进一步完善激励机制的意见》，由董事会确定激励约束项目、对象（主要为经营班子）、数量，由经营班子制订各项目实施奖惩的目标量化指标并组织相关部门按季考核。根据对相关部门和责任人的项目考核结果，实行奖惩。3、2012年6月5日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《经营班子及高级管理人员薪酬考核与业绩评价办法》（试行），对公司董事、监事及其他高管人员公司年度经营计划完成情况和高管人员分管工作任务完成情况进行综合考核，根据考核结果确定经营班子和高管人员的奖惩和薪酬分配。4、报告期内，为确保公司2012年度各项经营指标和任务的顺利完成，董事会对经营班子及业务骨干下达了2012年度收入及利润指标激励约束办法。经考核，经营班子认真履行了工作职责，全面完成了年初所确定的各项工作任务。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据中国证监会[2012]42号公告、《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）和《企业内部控制配套指引》的要求，同时按照《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财会办〔2012〕30号）的规定，制定公司内控实施工作方案，为确保内部控制规范体系建设工作的顺利开展，公司成立了以马元祝董事长为组长，周栋良副董事长、邹志明总经理、古树超副总经理为组员的内部控制领导小组，负责领导公司进行内部控制建设。成立了以邹志明总经理为组长、熊陆军财务总监为副组长、公司其他高管、各有关职能部门及各分（子）公司负责人为组员的内部控制工作小组，公司经审计部为内部控制建设的具体牵头部门，工作小组负责内部控制建设的具体实施。公司结合经营和管理的需要，按照既定内部控制实施工作方案逐步推进，以完善流程、制度体系为基础，以构建内部控制管理长效机制为主线，并结合对内部控制流程的穿行测试、监管部门现场检查指导、公司自查、内部审计等方式，围绕内部控制“一体化”、完善制度、流程、风险控制矩阵内容，有针对性地展开内部控制规范制度、工作流程以及内部控制风险控制矩阵的建立和完善，逐步建立和完善内部控制管理体系。作为深圳主板上市公司，公司将内部控制工作列为一项长期工程，常抓不懈，并分阶段稳步推进内部控制规范体系实施工作。2012年，公司聘请四川虹信软件有限公司作为外部咨询机构协助公司开展内部控制相关工作；同时，公司已聘请信永中和会计师事务所对公司内部控制进行独立审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。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；经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现可持续发展。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（下称“基本规范”）、《企业内部控制应用指引》（下称“应用指引”）、《企业内部控制评价指引》（下称“评价指引”）、《深交所主板上市公司规范运作指引》（下称“深交所规范指引”）的要求，结合公司内部控制制度、内控手册和评价方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截止至2012年12月31日内部控制设计与运行的有效性进行评价

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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年03月20日
内部控制自我评价报告全文披露索引	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	
<p>峨眉山旅游股份有限公司全体股东： 按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了峨眉山旅游股份有限公司（以下简称峨眉山旅游公司）2012 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性。 一、企业对内部控制的责任 按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是峨眉山旅游公司董事会的责任。 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，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。 三、内部控制的固有局限性 内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。 四、财务报告内部控制审计意见 我们认为，峨眉山旅游公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

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

公司在 2010 年 3 月 28 日第四届第三十七次董事会审议通过了《峨眉山旅游股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强了公司对年报等定期报告信息披露的管理，提高年报等定期报告披露质量，提升公司透明度。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等情况。

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 18 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所
审计报告文号	XYZH/2012CDA3077-1

审计报告正文

峨眉山旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的峨眉山旅游股份有限公司（以下简称峨眉山旅游公司）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年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是峨眉山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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，峨眉山旅游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，公允反映了峨眉山旅游公司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现金流量。

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：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,672,512.53	261,502,556.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	238,680.00	0.00
应收票据		
应收账款	19,758,341.94	8,900,595.33
预付款项	5,155,249.67	4,175,890.69
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		
其他应收款	7,454,151.53	4,355,775.46
买入返售金融资产		
存货	29,645,720.35	26,244,578.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,340,608.19	1,146,954.63
流动资产合计	287,265,264.21	306,326,350.89
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	4,612,312.76	5,080,609.81
投资性房地产	2,025,514.67	2,111,689.71
固定资产	751,163,581.77	774,069,997.49

在建工程	152,254,493.72	26,893,066.08
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	82,523,152.44	82,843,590.64
开发支出		
商誉	128,503.92	128,503.92
长期待摊费用	20,776,060.34	17,084,447.09
递延所得税资产	884,347.45	929,461.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,014,367,967.07	909,141,366.47
资产总计	1,301,633,231.28	1,215,467,717.36
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	90,000,000.00
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	21,735,241.57	43,749,160.23
预收款项	25,267,401.34	24,959,629.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,600,665.54	37,705,654.49
应交税费	15,769,373.63	11,192,859.30
应付利息		
应付股利		2,215,485.02
其他应付款	32,988,650.75	24,847,308.25
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		35,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	187,361,332.83	269,670,097.01
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
长期应付款	7,091,216.09	7,091,216.09
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	52,091,216.09	37,091,216.09
负债合计	239,452,548.92	306,761,313.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	235,188,000.00	235,188,000.00
资本公积	251,347,853.74	251,347,853.74
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	99,991,126.50	81,126,364.16
一般风险准备		
未分配利润	469,235,605.74	334,541,347.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,055,762,585.98	902,203,565.11
少数股东权益	6,418,096.38	6,502,839.15
所有者权益（或股东权益）合计	1,062,180,682.36	908,706,404.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,301,633,231.28	1,215,467,717.36

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

2、母公司资产负债表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	197,890,402.84	244,573,715.14

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	20,981,728.45	9,756,460.68
预付款项	4,838,359.67	4,156,129.69
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,313,406.64	6,734,644.61
存货	29,002,852.91	25,017,305.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	644,465.53	460,046.80
流动资产合计	285,671,216.04	290,698,301.93
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	32,912,312.76	23,380,609.81
投资性房地产	2,025,514.67	2,111,689.71
固定资产	750,688,085.44	773,550,783.95
在建工程	126,540,523.82	26,893,066.08
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	82,523,152.44	82,843,590.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,776,060.34	17,084,447.09
递延所得税资产	1,177,869.58	929,461.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,016,643,519.05	926,793,649.01
资产总计	1,302,314,735.09	1,217,491,950.94
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	21,728,512.46	44,311,518.10
预收款项	25,248,580.79	24,936,112.02
应付职工薪酬	41,393,374.25	37,544,750.66
应交税费	15,689,526.39	11,194,259.76
应付利息		
应付股利		2,215,485.02
其他应付款	32,791,883.41	25,196,390.98
一年内到期的非流动负债		35,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	186,851,877.30	270,398,516.54
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
长期应付款	7,091,216.09	7,091,216.09
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	52,091,216.09	37,091,216.09
负债合计	238,943,093.39	307,489,732.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	235,188,000.00	235,188,000.00
资本公积	251,347,853.74	251,347,853.74
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	99,991,126.50	81,126,364.16
一般风险准备		
未分配利润	476,844,661.46	342,340,000.41
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,063,371,641.70	910,002,218.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,302,314,735.09	1,217,491,950.94

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

3、合并利润表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	951,106,988.10	907,654,787.97
其中：营业收入	951,106,988.10	907,654,787.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	724,660,676.78	734,441,707.80
其中：营业成本	505,988,826.35	506,993,651.82
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	44,418,246.25	41,943,674.07
销售费用	53,280,506.24	65,625,574.10
管理费用	114,130,296.52	108,344,970.20
财务费用	6,782,548.88	11,453,076.08
资产减值损失	60,252.54	80,761.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-125,684.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-447,896.68	32,186.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-468,297.05	80,609.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	225,872,730.64	173,245,266.96
加：营业外收入	116,521.64	591,844.67
减：营业外支出	3,137,673.15	2,774,287.65
其中：非流动资产处置损	2,042,624.38	87,818.08

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	222,851,579.13	171,062,823.98
减：所得税费用	34,099,101.03	26,307,311.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	188,752,478.10	144,755,512.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00
归属于母公司所有者的净利润	188,837,220.87	145,099,585.65
少数股东损益	-84,742.77	-344,073.57
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.8029	0.617
（二）稀释每股收益	0.8029	0.617
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	188,752,478.10	144,755,512.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	188,837,220.87	145,099,585.65
归属于少数股东的综合收益总额	-84,742.77	-344,073.57

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：元。

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

4、母公司利润表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	938,653,238.85	894,266,701.72
减：营业成本	494,581,756.40	493,560,766.36
营业税金及附加	44,336,725.27	41,897,734.97
销售费用	52,380,692.73	65,209,274.71
管理费用	112,523,205.81	107,588,745.25
财务费用	7,130,198.72	11,543,188.57
资产减值损失	1,766,052.30	237,770.83
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）	-468,297.05	78,387.67

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-468,297.05	80,609.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	225,466,310.57	174,307,608.70
加：营业外收入	68,583.55	588,982.50
减：营业外支出	3,118,074.38	2,773,787.65
其中：非流动资产处置损失	2,042,624.38	87,818.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	222,416,819.74	172,122,803.55
减：所得税费用	33,769,196.35	26,302,040.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	188,647,623.39	145,820,762.56
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.8021	0.62
（二）稀释每股收益	0.8021	0.62
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	188,647,623.39	145,820,762.56

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

5、合并现金流量表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

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	960,870,432.48	919,334,705.48
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	2,865,981.15	6,219,457.18
经营活动现金流入小计	963,736,413.63	925,554,162.66
购买商品、接受劳务支付的现金	392,779,468.78	349,700,042.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	145,639,447.23	113,638,112.27
支付的各项税费	92,089,623.88	80,568,797.61
支付其他与经营活动有关的现金	87,434,717.24	102,600,452.59
经营活动现金流出小计	717,943,257.13	646,507,405.02
经营活动产生的现金流量净额	245,793,156.50	279,046,757.64
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	20,400.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,849.50	41,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,789,349.08
收到其他与投资活动有关的现金	2,740,755.78	1,148,146.69
投资活动现金流入小计	2,780,005.65	2,979,065.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,229,174.58	71,297,597.34
投资支付的现金	364,364.00	5,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		286,200.88
投资活动现金流出小计	181,593,538.58	76,583,798.22
投资活动产生的现金流量净额	-178,813,532.93	-73,604,732.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	85,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	85,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,809,667.57	41,343,800.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	189,809,667.57	271,343,800.82
筹资活动产生的现金流量净额	-104,809,667.57	-151,343,800.82
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	-37,830,044.00	54,098,224.37
加：期初现金及现金等价物余额	261,502,556.53	207,404,332.16
六、期末现金及现金等价物余额	223,672,512.53	261,502,556.53

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

6、母公司现金流量表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

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	946,458,221.98	904,494,503.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,963,508.13	6,091,518.35
经营活动现金流入小计	949,421,730.11	910,586,022.28
购买商品、接受劳务支付的现金	381,435,501.54	336,751,063.42
支付给职工以及为职工支付的现金	143,991,168.17	112,263,605.93
支付的各项税费	91,685,124.57	80,365,014.70
支付其他与经营活动有关的现金	87,320,494.50	100,773,176.40

经营活动现金流出小计	704,432,288.78	630,152,860.45
经营活动产生的现金流量净额	244,989,441.33	280,433,161.83
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,849.50	41,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,789,349.08
收到其他与投资活动有关的现金	2,383,800.02	1,049,403.70
投资活动现金流入小计	2,402,649.52	2,880,322.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,266,820.58	71,276,774.44
投资支付的现金	10,000,000.00	5,000,000.00
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	189,266,820.58	76,276,774.44
投资活动产生的现金流量净额	-186,864,171.06	-73,396,451.66
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	85,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	85,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,808,582.57	41,343,800.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	189,808,582.57	271,343,800.82
筹资活动产生的现金流量净额	-104,808,582.57	-151,343,800.82
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	-46,683,312.30	55,692,909.35
加：期初现金及现金等价物余额	244,573,715.14	188,880,805.79
六、期末现金及现金等价物余额	197,890,402.84	244,573,715.14

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

7、合并所有者权益变动表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

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	235,188,000.00	251,347,853.74			81,126,364.16		334,541,347.21		6,502,839.15	908,706,404.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,188,000.00	251,347,853.74			81,126,364.16		334,541,347.21		6,502,839.15	908,706,404.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,864,762.34		134,694,258.53		-84,742.77	153,474,278.10
（一）净利润							188,837,220.87		-84,742.77	188,752,478.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							188,837,220.87		-84,742.77	188,752,478.10
（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					18,864,762.34		-54,142,962.34			-35,278,200.00
1. 提取盈余公积					18,864,762.34		-18,864,762.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,278,200.00			-35,278,200.00

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	235,188,000.00	251,347,853.74			99,991,126.50		469,235,605.74		6,418,096.38	1,062,180,682.36

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	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	235,188,000.00	251,587,853.74			66,544,287.90		232,246,397.82		6,846,912.72	792,413,452.18
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、本年年初余额	235,188,000.00	251,587,853.74			66,544,287.90		232,246,397.82		6,846,912.72	792,413,452.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-240,000.00			14,582,076.26		102,294,949.39		-344,073.57	116,292,952.08
(一) 净利润							145,099,585.65		-344,073.57	144,755,512.08
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							145,099,585.65		-344,073.57	144,755,512.08

(三) 所有者投入和减少资本		-240,000.00								-240,000.00
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		-240,000.00								-240,000.00
(四) 利润分配					14,582,076.26		-42,804,636.26			-28,222,560.00
1. 提取盈余公积					14,582,076.26		-14,582,076.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,222,560.00			-28,222,560.00
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	235,188,000.00	251,347,853.74			81,126,364.16		334,541,347.21		6,502,839.15	908,706,404.26

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	益合计
一、上年年末余额	235,188,000.00	251,347,853.74			81,126,364.16	342,340,000.41	910,002,218.31
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	235,188,000.00	251,347,853.74			81,126,364.16	342,340,000.41	910,002,218.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,864,762.34	134,504,661.05	153,369,423.39
（一）净利润						188,647,623.39	188,647,623.39
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						188,647,623.39	188,647,623.39
（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					18,864,762.34	-54,142,962.34	-35,278,200.00
1. 提取盈余公积					18,864,762.34	-18,864,762.34	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-35,278,200.00	-35,278,200.00
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	235,188,00 0.00	251,347,85 3.74			99,991,126 .50		476,844,66 1.46	1,063,371, 641.70

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	235,188,00 0.00	251,347,85 3.74			66,544,287 .90		239,323,87 4.11	792,404,01 5.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	235,188,00 0.00	251,347,85 3.74			66,544,287 .90		239,323,87 4.11	792,404,01 5.75
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					14,582,076 .26		103,016,12 6.30	117,598,20 2.56
(一) 净利润							145,820,76 2.56	145,820,76 2.56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							145,820,76 2.56	145,820,76 2.56
(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					14,582,076 .26		-42,804,63 6.26	-28,222,56 0.00
1. 提取盈余公积					14,582,076 .26		-14,582,07 6.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,222,56 0.00	-28,222,56 0.00
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	235,188,000.00	251,347,853.74			81,126,364.16		342,340,000.41	910,002,218.31

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

峨眉山旅游股份有限公司（以下简称本公司或公司）是经四川省人民政府[川府函（1997）234号]批准，由原峨眉山旅游总公司（2009年更名为四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司，以下简称峨眉山旅游总公司）和乐山市红珠山宾馆共同发起并公开发行社会公众股，以募集方式设立的股份有限公司。峨眉山旅游总公司以所属的峨眉山大酒店、峨眉山索道公司、风景区游山票收费站的全部资产，峨眉山风景区水电综合开发公司的部分经营性资产以及峨眉山万年索道有限公司70%的权益作为出资，乐山市红珠山宾馆以其下属的贵宾楼及附属文娱活动中心作为出资投入公司。经原国家国有资产管理局[国资评（1997）463号]批准立项，上述发起人投入公司的净资产经原四川省资产评估事务所[川资评（1997）16号]评估和国家国有资产管理局[国资评（1997）513号]确认的价值为120,959,632.77元，按照原四川省国有资产管理局[川国资企（1997）49号]批准的折股比例1: 0.6503折为公司国有法人股（发起人持股）计78,660,000.00元（差额部份42,299,632.77元列入资本公积），连同经中国证监会[证监发字（1997）428、429号]批准公开发行的人民币普通股40,000,000.00元（含内部职工股4,000,000.00元），共计118,660,000.00元，为公司成立时的注册资本，注册资本实收情况经原四川会计师事务所[川会师业一（1997）第182号]验证。1997年10月9日公司正式成立，取得注册号为5100001808431的企业法人营业执照。

根据1997年5月本公司（筹）与原峨眉山市峨眉山管理委员会（2008年11月更名为峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会，以下简称峨眉山管委会）签订的《关于委托经营峨眉山风景区游山票事宜的协议》及其补充协议约定，自1997年10月起40年内峨眉山管委会委托公司负责峨眉山风景区游山票的发售和款项收取等事项，双方就景区游山票收入（指游山票销售所得款项包含以后涨价部分，扣除游山票本身制作、游山票房全部管理费用、游客人身保险费和峨眉山旅游风景资源保护基金等成本和营业税后的收入）各分配50%。公司负责风景区的环境卫生维护，维护、维修风景区现有游览道路、桥梁、安全设施以及亭阁建筑、摩崖石刻等风景景观，峨眉山风景区的对外宣传和旅游促销工作等。

经公司2003年第1次临时股东大会决议，以2002年12月31日总股本118,660,000股为基数，按10: 3的比例向全体股东配售股份，可配售股份总额为35,598,000股。其中境内法人股股东可配股份23,598,000股，经四川省财政厅[川财企（2002）58号]《关于峨眉山旅游股份有限公司国有法人股放弃配股权有关问题批复》同意国有法人股股东承诺全部放弃应配股份；社会公众股股东可配股份12,000,000股，均以现金认购。本次实际可配股份总数为12,000,000股，配股价为8.53元/股。该配股方案经中国证监会[证监发行字（2004）154号]核准后于2004年10月25日实施完毕，向社会公众股股东配

售12,000,000股，增加股本12,000,000元，股本变更后，截止2004年末公司总股本为130,660,000股。根据2005年2月18日召开的2004年股东大会通过的利润分配方案，公司以2004年末总股本130,660,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，资本公积转增6股，本次送红股与转增方案实施后，总股本增至235,188,000股。

2006年5月，公司完成股权分置改革，流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付的3.2股对价股份。股权分置方案实施后，所有股份均为流通股，其中无限售条件的股份为123,488,988股，占总股本52.51%，有限售条件的股份为111,699,012股，占总股本47.49%。

目前，公司住所为峨眉山市名山南路41号；法定代表人为马元祝；经营范围为提供旅游，索道运输，旅店，中餐、西餐、酒水、茶座、游艺室、音乐厅、公共浴室、美容、理发；中药材，生活饮用水；预包装食品批发兼零售；茶叶的生产及销售；含茶制品（其他类）生产；花卉、苗木、林木种植与销售；园林绿化、设计与施工；文化艺术业（以上经营项目与期限以许可证为准，且仅限分支机构经营）。（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）商品批发与零售；建筑装修装饰工程；房屋租赁；居民服务业；茶的种植；商品服务业；进出口业。”

截止2012年12月31日，公司注册资本及实收资本（股本）均为235,188,000.00元，其中持有公司有限售条件股份的法人股东名称及所持股份（含所持有限售股份）如下：

序号	股东名称	持股总数	持股比例(%)	有限售条件的股份
1	四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	93,173,625	39.62	17,413,706
2	乐山市红珠山宾馆	18,462,375	7.85	1,675,744
	合计	111,636,000	47.47	19,089,450

2012年10月25日，公司有限售条件股东峨眉山旅游总公司解除限售52,241,119股，占公司总股本22.21%，解除限售后，峨眉山旅游总公司持有限售17,413,706股，占公司总股本的7.41%；乐山市红珠山宾馆持有限售1,675,744股，占总股本的0.71%。

2.企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地	组织形式	总部地址
峨眉山市名山南路41号	股份有限公司	峨眉山市名山南路41号

3.企业的业务性质和主要经营活动

业务性质	主要经营活动
旅游、宾馆服务等	峨眉山游山门票服务、索道运营和酒店经营以及相应的旅游商务营业活动等

公司2012年的业务与经营活动与上年度基本相同，主要从事峨眉山游山门票服务、索道运营和酒店经营以及相应的旅游商务营业活动等。

4.控股股东以及集团最终控制人的名称

公司的控股股东为峨眉山旅游总公司，最终实际控制人为峨眉山管委会。

5.公司的基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作，具体由总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设董事会办公室、发展投资部、总经理办公室、人力资源部、财务部、工程部、营销中心、技术安全部、票务稽查大队、督察监察部、酒店服务部、艺术团、离退办、经检审计部十四个部门。

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

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量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，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产分类。公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

金融负债。公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产确认与计量。金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

金融负债确认与计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移。金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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

金融资产减值。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备(经单独测试后未减值的单项金额重大应收款项，公司将其并入单项金额不重大应收款项一起按应收账款账龄为信用风险特征划分为若干组合，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
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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)	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货**(1) 存货的分类**

公司根据存货的性质和用途将存货分为生产加工的茶叶与旅游相关产品、购入的副食品、烟酒、客房用低值易耗品及索道公司、水电公司的索道维修配件和配、变电站的维修配件等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货按其采购、加工和其他符合1号准则规定的成本之和进行初始计量；茶叶和相关旅游产品发出时按加权平均法计价，其他存货领用发出时采用先进先出法计价。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。茶叶和相关旅游产品按单个存货项目、其他存货按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。可变现净值按第1号会计准则应用指南三.（三）规定方法确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制，每年进行定期盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

领用时一次性摊销

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核

算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，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投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司按照 2 号准则第五条第 2 款规定的共同控制和重大影响确定标准确定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对长期股权投资进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已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。

13、投资性房地产

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房屋建筑物。

公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法

计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-35	5%	4.75-2.72%

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过 2,000 元的有形资产。 固定资产包括房屋建筑物、固定资产装修与装饰、索道设备、机器设备、电器及影视设备、运输设备及其他(含其他设备和其他),按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。 与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。根据目前酒店业的发展与竞争趋势,并结合资产的实际使用状况,经公司第四届董事会第四次会议及2006年度股东大会审议通过,从2007年起,对新发生的装修费支出按8年的预计使用年限进行折旧。索道设备根据其使用环境并考虑安全因素,确定了15年的预计年限。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-35	5	4.75-2.72
2	固定资产装修装饰	8、10	5	11.875、9.50
3	索道设备	15	5	6.33
4	机器设备	10	5	9.50
5	电器及影视设备	5	5	19.00
6	运输工具	8	5	11.88

7	其他设备	5	5	19.00
8	其他	3-12	5	31.67-7.92

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已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。

（5）其他说明

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月

起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对在建工程进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

公司无形资产目前主要为土地使用权，初始计量是按公司设立时按经国有资产管理部门确认或备案后的土地评估机构的评估价值确定的。以后取得的其他的无形资产，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值

损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已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。

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的景区临时建筑与设施、酒店床上用品等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入确认原则：1)销售商品收入：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入公司、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。2) 收入确认具体政策：公司的营业收入主要包括游山门票收入、客运索道收入、宾馆客房和餐饮娱乐收入等；以开发票收到货款或已取得收取款项的凭据时确认营业收入实现。1、游山门票收入确认原则是根据《企业会计准则—收入》规定的会计原则以及 1997 年 5 月与峨眉山管委会签订的《关于委托经营峨眉山风景区游山票事宜的协议》及其补充协议确定的。协议约定，自 1997 年 10 月 9 日起 40 年内峨眉山管委会委托公司负责峨眉山景区游山票的发售和款项收取等事项，双方就峨眉山风景区游山票收入（指游山票销售所得款项包含以后涨价部分，扣除游山票本身制作、游山票全部管理费用、游客人身保险费和峨眉山旅游风景资源保护基金等成本和营业税后的收入）各分配 50%。由公司负责风景区的环境卫生维护，维护、维修风景区现有游览道路、桥梁、安全设施以及亭阁建筑、摩崖石刻等风景景观，峨眉山风景区的对外宣传和旅游促销工作等。据此约定，公司将全部游山票收入作为主营业务收入，将按游山票收入扣除游山票制作费、游山票房全部管理费用、游客人身保险费、峨眉山旅游风景保护基金等并交纳营业税后的 50% 支付给峨眉山管委会的部分作为主营业务成本。2、商品其他销售：主要指旅游商品、食品、日用百货、工艺美术品等；在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据，并且与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。3、资产使用：按租赁合同规定的金额和时间计提租赁费确认租金收入；按资金使用协议规定的金额、利率和时间计算资金占用费确认资金使用费收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务收入：公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金

额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

公司递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

无

(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

1、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

2、职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

3、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

4、分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

5、终止经营

终止经营是指公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的公司组成部分被划归为持有待售：公司已经就处置该组成部分作出决议、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

6、重要会计估计的说明

编制财务报表时，公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

公司于每年度终了，对固定资产和无形资产预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生

重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	3%、6%、17%
营业税	宾馆酒店的收入、索道收入、游山门票收入及旅行社收入	3%、5%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税额	1%、2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

营业税：宾馆酒店的客房及餐饮收入、索道收入按5%计缴营业税，其中根据财政部、国家税务总局[财税（2001）116号]《关于营业税若干问题的通知》的规定，“单位和个人在旅游景点经营索道取得的收入按“服务业”税目“旅游业”项目征收营业税”，从2003年1月起客运索道收入按5%计缴营业税；门票收入按3%计缴营业税。旅行社收入以收取的全部旅游费减去替旅游者支付给其他单位的房费、餐费、交通、门票或支付给其他接团旅游企业的旅游费后的余额按5%计缴。

企业所得税：公司按15%计缴企业所得税，公司之子公司按25%计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

企业所得税：根据国家税务总局[国税发（2002）47号]《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》，对设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入超过企业总收入70%的企业，符合国家规定的所得税优惠政策，公司从2002年至2010年享受15%的所得税税率。公司享受的所得税优惠政策第一年报省级税务机关审核确认，第二年及以后年度报地、市级税务机关审核确认后执行。经四川省地方税务局[川地税（2002）112号]批准，公司2002年度企业所得税税率按15%税率计缴。公司2010年度获四川省峨眉山市地方税务局批复减按15%税率征收，批准文号为峨眉市地税发（2011）17号。根据2011年7月27日财政部[财税（2011）58号]《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。四川省峨眉山市地方税务局[峨眉市地税发（2012）13号]《关于同意峨眉山旅游股份有限公司享受2011年度西部大开发企业所得税优惠政策的通知》同意公司享受西部大开发政策，2011年度减按15%计缴企业所得税。公司2012年度暂按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
成都峨 眉山旅 游投资 有限公 司(1)	其他有 限责任 公司	成都市	投资	550000 0	项目投 资、酒 店管理 服务	4,500,0 00.00		81.82%	81.82%	是	149,709 .66	850,190 .34	
四川峨 眉山风 景国际 旅行社 有限责 任(2)	有限责 任公司	峨眉山市	旅游业 务	500000 0	入境旅 游、国 内旅游 及出境 旅游业 务	4,500,0 00.00		90%	90%	是	13,608. 73	486,391 .27	
成都峨 眉山旅 行社有 限责任 公司(3)	其他有 限责任 公司	成都市	旅游业 务	300000	国内旅 游业务 经营等	270,000 .00		90%	90%	是		30,000. 00	

四川仙山会议服务有限责任公司(4)	有限责任公司	成都市	会务	100000	会务代理\展览展示	90,000.00		90%	90%	是	12,175.02		
峨眉山金旅网络旅游有限公司(5)	有限责任公司	峨眉山市	网络服务	450000	互联网信息服务等	2,700,000.00		60%	60%	是	1,564,726.30	235,273.70	
峨眉山万年实业有限公司(6)	有限责任公司	峨眉山市	物业管理	100000	物业管理	6,000,000.00		60%	60%	是	4,042,935.34		
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司(7)	有限责任公司	洪雅县	生产销售	100000		10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(1) 成都峨眉山旅游投资有限公司（以下简称峨眉山旅游投资公司）：2005年6月1日，经公司第3届董事会第15次会议审议通过“关于设立峨眉山旅游投资管理有限责任公司”的决议，由公司和成都华达产权投资经纪有限责任公司共同出资550.00万元设立。公司出资450.00万元，占注册资本的81.82%；成都华达产权投资经纪有限责任公司出资100.00万元，占18.18%。2005年11月10日，经成都市武侯区工商行政管理局登记正式成立。从2006年1月起将其纳入公司合并财务报表范围。目前经营范围：项目投资；酒店管理服务；投资信息咨询（不含期货、证券、金融）；中餐（限分支机构经营）。（以上经营范围不含法律法规、国务院决定禁止或限制的项目，涉及许可的按许可内容及时效经营，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

(2) 四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司（以下简称峨眉山风景国际旅行社）：2002年3月13日，经公司第2届董事会第9次会议审议通过“关于将峨眉山风景国际旅行社（分公司）改制组建成四川风景国际旅行社有限责任公司”的决议，由公司与自然人李易共同出资500.00万元设立四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司。公司出资450.00万元，占注册资本的90%；李易出资50.00万元，占10%。2002年4月23日，经成都市工商行政管理局登记成立。从2002年5月起将其纳入公司合并财务报表范围。目前经营范围：国内旅游业务、出入境旅游业务，旅游招徕、宣传、咨询业务，代理出入境旅游证照业务；销售旅游产品，民用航空国内客运销售代理业务（限分支机构经营）。

(3) 成都峨眉山旅行社有限责任公司（以下简称成都峨眉山旅行社）：2003年8月10日，经峨眉山风景国际旅行社股东会同意，向成都峨眉山旅行社有限责任公司投资270,000.00元，并经其股东会决议通过。2003年9月26日，在成都市工商行政管理局办理完股东变更登记，成立时的注册资本为30.00万元，其中四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司出资27.00万元，占注册资本的90%；自然人李易出资3.00万元，占10%。从2003年10月起将其纳入了公司合并财务报表范围。目前经营范围：国内旅游业务。（以上经营范围不含法律法规、国务院决定禁止和限制的项目，涉及许可的按许可内容及时效经营，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

(4) 四川仙山会议服务有限责任公司（以下简称仙山会议服务公司）：由峨眉山风景国际旅行社

社和自然人高宁共同出资10.00万元设立。峨眉山风景国际旅行社出资9.00万元，占注册资本的90%；高宁出资1.00万元，占10%。2005年8月25日，经成都市工商行政管理局登记成立，企业法人营业执照注册号为5101051810211。从2005年9月起将其纳入公司合并财务报表范围。目前经营范围：会务代理、展览展示。（以上经营范围不含法律法规和国务院决定禁止和限制的项目，涉及许可证的凭证经营。）

（5）峨眉山金旅网络旅游有限公司（以下简称峨眉山金旅网络公司）：根据2002年12月本公司第2届董事会第17次会议审议通过的“关于出资组建峨眉山金桥旅游商务网络有限责任公司（暂定名）”决议，由公司、峨眉山风景国际旅行社和峨眉山旅游总公司共同出资450.00万元设立。公司出资180.00万元，占注册资本的40%；峨眉山风景国际旅行社出资90.00万元，占20%；峨眉山旅游总公司出资180.00万元，占40%。2003年3月4日，经峨眉山市工商行政管理局登记成立，企业法人营业执照注册号为5111811800661。从2003年4月起将其纳入公司合并财务报表范围。目前经营范围：互联网信息服务；网上提供订票、订房服务；会员制服务；信息化工程建设、网站建设、软件开发；旅游工艺品销售。2013年1月14日，公司第五届董事会第二十一次会议决议审议通过《关于注销峨眉山金旅网络旅游有限公司的议案》。

（6）峨眉山万年实业有限公司（以下简称峨眉山万年实业公司）：原名峨眉山万年旅游房地产有限公司，由公司和峨眉山旅游总公司共同出资设立，成立时的注册资本为1,000.00万元，其中：公司出资600.00万元，占注册资本的60%；峨眉山旅游总公司出资400.00万元，占注册资本的40%，已经峨边宏阳会计师事务所[峨宏验（2010）字第B-49号]验证。2010年4月13日经乐山市峨眉山工商行政管理局登记成立，经营范围：房地产开发。2012年7月18日“峨眉山万年旅游房地产有限公司”名称变更为“峨眉山万年实业有限公司”；原经营范围“房地产开发”变更为“物业管理”，相关工商变更登记已完成。

（7）洪雅峨眉雪芽茶业有限公司（以下简称洪雅峨眉雪芽公司）：为加快“峨眉雪芽”产业发展，进一步扩大生产规模，提升产品品质，根据2012年9月5日公司第五届董事会第十五次（临时）会议审议通过的“关于成立洪雅峨眉雪芽茶业有限公司的”决议，组建成立洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司全资子公司。洪雅峨眉雪芽公司注册资本1,000.00万元，由本公司出资1,000.00万元，占注册资本的100%，上述注册资本的实收情况已经四川鼎元会计师事务所出具[鼎元验报字（2012）251号]验资报告验证。已经四川省眉山市洪雅县工商行政管理局登记成立，企业法人营业执照注册号为511423000013912。经营范围：茶叶、酒、卷烟、雪茄烟销售。茶叶种植及其种植技术推广、信息服务；茶具、日用百货、旅游商品、工艺美术品（不含金银饰品）、中药材、文化办公用品销售。（以上范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

（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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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有者权益中所享有份额后的余额
北京国安峨眉茶叶有限公司(1)	有限责任公司	北京市	生产销售	300000	销售包装食品、百货等	1,500,000.00		50%	60%	是	638,914.41	861,085.59	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(1) 北京国安峨眉茶业有限公司(以下简称北京国安峨眉茶叶公司), 原名北京鸿信物业管理有限责任公司, 于2000年7月26日正式成立, 注册资本为50万元。2008年7月, 公司和中信国安集团公司分别投入货币资金150万元、100万元, 变更后的注册资本为300万元, 其中公司占变更后的注册资本比例为50%。2008年7月17日, 相关工商变更手续办理完毕, 同时更名为现名称。营业执照注册号为110105001478950, 住所为北京市朝阳区朝阳北路225号京龙大厦1605、1606室, 法定代表人为马元祝。目前, 北京国安峨眉茶叶公司主要经营销售包装食品、百货、五金交电、化工产品、电子计算机及配

件、机械设备、电气设备、金属材料、建筑材料、装饰材料、工艺美术品、木材、钢材；物业管理；房屋出租；投资咨询；房地产信息咨询（不含中介服务）；企业形象策划；零售国产卷烟。公司能实际控制其生产经营和管理，自2008年度起将其纳入公司合并财务报表范围。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

2012年新建

与上年相比本年（期）减少合并单位家，因为

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
洪雅峨眉雪芽茶业有限公司	9,864,584.26	-135,415.74

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	1,110,905.09	--	--	683,686.32
人民币	--	--	1,110,905.09	--	--	683,686.32
银行存款：	--	--	222,561,380.85	--	--	260,482,679.99
人民币	--	--	222,561,380.85	--	--	260,482,679.99
其他货币资金：	--	--	226.59	--	--	336,190.22
人民币	--	--	226.59	--	--	336,190.22
合计	--	--	223,672,512.53	--	--	261,502,556.53

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	238,680.00	
合计	238,680.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

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								
帐龄组合	22,489,525.05	100%	2,731,183.11	12.37%	11,184,206.65	100%	2,283,611.32	20.42%
组合小计	22,489,525.05	100%	2,731,183.11	12.37%	11,184,206.65	100%	2,283,611.32	20.42%
合计	22,489,525.05	--	2,731,183.11	--	11,184,206.65	--	2,283,611.32	--

应收账款种类的说明

账龄组合：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合并按账龄分析法计提坏账准备。

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	19,904,143.02	3%	597,124.29	8,684,559.90	3%	260,536.78
1 至 2 年	196,109.83	10%	19,610.98	147,322.66	10%	14,732.27
2 至 3 年	77,533.11	15%	11,629.97	202,815.44	15%	30,422.32
3 至 4 年	167,390.44	20%	33,478.09	155,177.75	20%	31,035.55
4 至 5 年	150,017.75	50%	75,008.88	94,893.00	50%	47,446.50
5 年以上	1,994,330.90	100%	1,994,330.90	1,899,437.90	100%	1,899,437.90
合计	22,489,525.05	--	2,731,183.11	11,184,206.65	--	2,283,611.32

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产

生

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
应收帐款前五名单位合计	非关联方	14,415,119.04		64.1%
合计	--	14,415,119.04	--	64.1%

(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 (%)
峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	实际控制人	4,606,059.15	20.48%
合计	--	4,606,059.15	20.48%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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								
账龄组合	9,830,053.43	100%	2,375,901.90	24.17%	7,118,996.61	100%	2,763,221.15	38.81%
组合小计	9,830,053.43	100%	2,375,901.90	24.17%	7,118,996.61	100%	2,763,221.15	38.81%
合计	9,830,053.43	--	2,375,901.90	--	7,118,996.61	--	2,763,221.15	--

其他应收款种类的说明

账龄组合：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合并按账龄分析法计提坏账准备。

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	6,672,148.66	3%	200,164.45	3,270,774.39	3%	98,123.23
1至2年	438,586.84	10%	43,858.68	757,585.47	10%	75,758.55
2至3年	401,727.24	15%	60,259.09	160,843.18	15%	24,126.48
3至4年	94,738.64	20%	18,947.73	341,587.62	20%	68,317.52
4至5年	340,360.21	50%	170,180.11	182,621.17	50%	91,310.59
5年以上	1,882,491.84	100%	1,882,491.84	2,405,584.78	100%	2,405,584.78
合计	9,830,053.43	--	2,375,901.90	7,118,996.61	--	2,763,221.15

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
洪雅国土资源局	非关联方	390,000.00	1 年以内	3.97%
峨眉山市住房资金管理所	非关联方	325,356.94	1 年以内	3.31%
峨眉山-乐山大佛风景名胜管理区管理委员会	实际控制人	322,656.25	4-5 年, 5 年以上	3.28%

王青鸟	员工	261,595.96	1 年以内 1-2 年	2.66%
罗波	员工	260,499.00	1 年以内	2.65%
合计	--	1,560,108.15	--	15.87%

(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(%)
峨眉山-乐山大佛风景名胜区 管理委员会	实际控制人	322,656.25	3.28%
合计	--	322,656.25	3.28%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	5,072,978.67	98.4%	4,093,619.69	98.03%
1 至 2 年			40,180.00	0.96%
2 至 3 年	40,180.00	0.78%	4,830.00	0.12%
3 年以上	42,091.00	0.82%	37,261.00	0.89%
合计	5,155,249.67	--	4,175,890.69	--

预付款项账龄的说明

无

(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
南通巴黎春天生态纺织品有限公司	供应商	960,000.00		预付货款
三河多贝玛亚运送系统有限公司	供应商	779,247.67		预付备品备件款
北京佳永少杭酒店用品销售公司	供应商	506,640.00		预付货款
峨眉山市哈越水电物资有限公司	供应商	605,340.00		预付工程款
张正平	供应商	426,800.00		预付工程款
合计	--	3,278,027.67	--	--

预付款项主要单位的说明

预付账款的帐龄均在一年以内。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	12,314,196.23		12,314,196.23	10,994,329.00		10,994,329.00
库存商品	7,572,187.47		7,572,187.47	8,382,282.61		8,382,282.61
包装物及低值易耗品	7,105,354.55		7,105,354.55	5,079,420.89		5,079,420.89
生产成本	2,221,473.90		2,221,473.90	991,365.41		991,365.41
发出商品	432,508.20		432,508.20	797,180.34		797,180.34
合计	29,645,720.35		29,645,720.35	26,244,578.25		26,244,578.25

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
将于一年内摊销完毕的房屋租金	543,042.09	494,604.44
将于一年内摊销完毕的专卖店装修费	550,358.92	384,803.39
将于下一年承担的酒店有线电视光纤费	90,300.00	138,540.00
其他（以后期间应承担的零星费用等）	156,907.18	129,006.80
合计	1,340,608.19	1,146,954.63

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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							
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	50%	50%	16,993,067.49	7,754,568.41	9,238,499.08	24,433,185.00	-936,594.09
二、联营企业							
成都峨眉山热浪传播有限责任公司*	40%	40%					

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

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	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

位						单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
成都峨眉山热浪传播有限责任公司	成本法核算	400,000.00	315,481.75		315,481.75	40%	40%		315,481.75		
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	权益法核算	5,000,000.00	5,080,609.81	-468,297.05	4,612,312.76	50%	50%				
合计	--	5,400,000.00	5,396,091.56	-468,297.05	4,927,794.51	--	--	--	315,481.75		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	2,762,020.67			2,762,020.67
1.房屋、建筑物	2,762,020.67			2,762,020.67
二、累计折旧和累计摊销合计	650,330.96	86,175.04		736,506.00
1.房屋、建筑物	650,330.96	86,175.04		736,506.00
三、投资性房地产账面净值合计	2,111,689.71	-86,175.04		2,025,514.67
1.房屋、建筑物	2,111,689.71	-86,175.04		2,025,514.67
五、投资性房地产账面价值合计	2,111,689.71	-86,175.04		2,025,514.67
1.房屋、建筑物	2,111,689.71	-86,175.04		2,025,514.67

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	1,341,808,860.26	77,283,729.74		12,890,257.57	1,406,202,332.43
其中：房屋及建筑物	562,030,246.95	11,854,574.14			573,884,821.09
机器设备	261,387,533.31	15,316,669.44			276,704,202.75
运输工具	42,774,069.30	5,606,415.00		568,708.93	47,811,775.37
固定资产装修装饰	264,840,551.97	5,956,781.00			270,797,332.97
索道设备	134,630,467.25	136,000.00		11,067,020.64	123,699,446.61
电器及影视设备	36,153,730.85	6,149,519.06		1,254,528.00	41,048,721.91
其他	39,992,260.63	32,263,771.10			72,256,031.73
--	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：	565,945,564.74		95,780,210.58	8,480,322.69	653,245,452.63
其中：房屋及建筑物	144,476,315.29		22,686,284.44	86,175.04	167,076,424.69
机器设备	129,685,231.13		22,961,899.09		152,647,130.22
运输工具	23,423,433.87		3,837,464.57	519,938.07	26,740,960.37
固定资产装修装饰	149,954,842.17		30,428,661.47		180,383,503.64
索道设备	68,899,467.41		6,125,511.44	6,626,081.62	68,398,897.23
电器及影视设备	24,546,982.81		3,728,446.26	1,248,127.96	27,027,301.11

其他	24,959,292.06		6,011,943.31		30,971,235.37
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	775,863,295.52		--		752,956,879.80
其中：房屋及建筑物	417,553,931.66		--		406,808,396.40
机器设备	131,702,302.18		--		124,057,072.53
运输工具	19,350,635.43		--		21,070,815.00
固定资产装修装饰	114,885,709.80		--		90,413,829.33
索道设备	65,730,999.84		--		55,300,549.38
电器及影视设备	11,606,748.04		--		14,021,420.80
其他	15,032,968.57		--		41,284,796.36
四、减值准备合计	1,793,298.03		--		1,793,298.03
机器设备	1,427,552.67		--		1,427,552.67
运输工具	140,000.00		--		140,000.00
固定资产装修装饰			--		
索道设备			--		
电器及影视设备	225,745.36		--		225,745.36
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	774,069,997.49		--		751,163,581.77
其中：房屋及建筑物	417,553,931.66		--		406,808,396.40
机器设备	130,274,749.51		--		122,629,519.86
运输工具	19,210,635.43		--		20,930,815.00
固定资产装修装饰	114,885,709.80		--		90,413,829.33
索道设备	65,730,999.84		--		55,300,549.38
电器及影视设备	11,381,002.68		--		13,795,675.44
其他	15,032,968.57		--		41,284,796.36

本期折旧额 95,780,210.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 14,235,316.02 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
房屋及建筑物	13,662,358.45	4,647,097.82		9,015,260.63	
机器设备	6,319,401.50	5,094,527.12	1,213,472.31	11,402.07	
电器及影视设备	883,636.28	613,709.11	225,745.36	44,181.81	
合计	20,865,396.23	10,355,334.05	1,439,217.67	9,070,844.51	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	2,025,514.67
合计	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(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
成都峨眉大酒店之房屋建筑物	房产证正在办理过程中	预计 2013 年办理

固定资产说明

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
金顶宾馆	227,659.75	227,659.75		227,659.75	227,659.75	
峨眉山雷洞坪-洗象池-九岗子索道				110,000.00	110,000.00	

企业数字化工程	8,305,542.90		8,305,542.90	8,305,542.90		8,305,542.90
广告公司-乐山长青路 5 座塔式广告位				5,161,050.00		5,161,050.00
峨眉山景区票务管理系统	5,485,522.00		5,485,522.00	2,350,938.00		2,350,938.00
卧云楼扩建工程	14,699,795.59		14,699,795.59	2,164,585.00		2,164,585.00
金顶客货 2 用索道改造	30,816,574.88		30,816,574.88			
红珠山 7 号楼改建工程	27,861,681.09		27,861,681.09			
峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目	38,324,969.90		38,324,969.90			
峨眉山识途网项目	8,250,000.00		8,250,000.00			
供热洗涤中心热力管网灵秀温泉段改造工程	3,128,000.00		3,128,000.00			
供热洗涤中心热力管网保温改造工程	3,058,000.00		3,058,000.00			
供热洗涤中心机房设备集成智能化控制系统采购安装	3,054,000.00		3,054,000.00			
职工宿舍	2,418,523.20		2,418,523.20			
万年寺至二道桥(猴区)客运索道项目*				1,051,090.18		1,051,090.18
其他零星工程	6,851,884.16		6,851,884.16	7,859,860.00		7,859,860.00
合计	152,482,153.47	227,659.75	152,254,493.72	27,230,725.83	337,659.75	26,893,066.08

(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
金顶客货 2 用索道改造	34,364,472.00		30,816,574.88			89.68%	89.68				自有资金	30,816,574.88
红珠山 7 号楼改建工程	242,000,000.00	87,920.00	27,773,761.09			11.51%	11.51				自有资金	27,861,681.09
峨眉雪芽茶叶生产综合投资	190,000,000.00		38,324,969.90			20.17%	20.17				自有资金	38,324,969.90

项目												
卧云楼 扩建工 程	21,592,4 03.89	2,164,58 5.00	12,535,2 10.59			68%	68.00				自有资 金	14,699,7 95.59
企业数 字化	13,842,5 73.00	8,305,54 2.90				60%	60.00				自有资 金	8,305,54 2.90
峨眉山 识途网 项目	16,500,0 00.00		8,250,00 0.00			50%	50.00				自有资 金	8,250,00 0.00
合计	518,299, 448.89	10,558,0 47.90	117,700, 516.46			--	--			--	--	128,258, 564.36

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
金顶宾馆	227,659.75			227,659.75	金顶宾馆工程是公司 1997 年进行的工程，截止 2000 年已经长期停建且预计在 3 年内不会重新开工，于 2000 年全额计提在建工程减值准备。截止 2012 年末，原计提减值准备时的状况未发生变化。
峨眉山雷洞坪-洗象池-九岗子索道	110,000.00		110,000.00		峨眉山雷洞坪-洗象池-九岗子索道工程按照国务院《关于立即停止一切毁林开垦行为的紧急通知》规定暂缓建设。截止 2001 年末，仍不能被批准开工且预计在 3 年内不能重新开工，故 2001 年已全额计提在建工程减值准备。截止 2012 年末，该工程停建，已转销其全额

					计提的减值准备。
合计	337,659.75		110,000.00	227,659.75	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

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				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	111,490,578.05	2,921,600.00		114,412,178.05
土地使用权	111,490,578.05	2,921,600.00		114,412,178.05
二、累计摊销合计	28,646,987.41	3,242,038.20		31,889,025.61
土地使用权	28,646,987.41	3,242,038.20		31,889,025.61
三、无形资产账面净值合计	82,843,590.64	-320,438.20		82,523,152.44
土地使用权	82,843,590.64	-320,438.20		82,523,152.44
土地使用权				
无形资产账面价值合计	82,843,590.64	-320,438.20		82,523,152.44
土地使用权	82,843,590.64	-320,438.20		82,523,152.44

本期摊销额 3,242,038.20 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

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
-----------------	------	------	------	------	--------

成都峨眉山旅行社*	188,215.47			188,215.47	188,215.47
北京国安峨眉茶叶公司**	128,503.92			128,503.92	
合计	316,719.39			316,719.39	188,215.47

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

*为子公司峨眉山风景国际旅行社2003年收购成都峨眉山旅行社股权时形成的股权投资差额（借方差额）。考虑到成都峨眉山旅行社近几年持续亏损，而且出现资不抵债的情况，峨眉山风景国际旅行社已于2006年对其尚未摊销的股权投资差额（借差）188,215.47元全额计提了长期股权投资减值准备。根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，对非同一控制下企业合并形成的对子公司投资相关的股权投资借方差额的余额，执行新会计准则后，企业无法可靠确定购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值的，应将按原制度核算的股权投资借方差额的余额，在合并负债表中作为商誉列示。

**北京国安峨眉茶叶公司为公司2008年度非同一控制下企业合并取得的子公司，合并日为2008年7月17日（股权变更登记日期），公司在合并财务报表中确认了商誉128,503.92元，是公司按照《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，将合并成本1,500,000.00元超过合并日北京国安峨眉茶叶公司（以企业会计准则20号-企业合并中规定的资产、负债的公允价值确认原则进行评估确认）的可辨认净资产公允价值由公司享有的份额之间的差额。

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
劳保服装费	240,641.29	1,054,258.60	475,537.40		819,362.49	
游山亭翻新	1,463,132.38		418,037.76		1,045,094.62	
天下名山广场	37,500.00		30,000.00		7,500.00	
酒店布草类用品等	6,300,987.17	4,039,779.59	2,511,899.48		7,828,867.28	
红珠山4号楼装修款	1,607,699.07		406,896.51		1,200,802.56	
红珠山酒店LED灯	5,610,307.50		1,870,470.00		3,739,837.50	
供热洗涤部维修		1,721,872.00	172,187.20		1,549,684.80	
峨眉山酒店养生馆		778,060.00	108,063.89		669,996.11	
峨眉山酒店养生楼		1,918,980.00	213,220.00		1,705,760.00	
峨眉山酒店雪芽坊		1,943,354.00	323,892.33		1,619,461.67	
其他费用	1,824,179.68	492,134.00	1,392,980.37	333,640.00	589,693.31	
合计	17,084,447.09	11,948,438.19	7,923,184.94	333,640.00	20,776,060.34	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用以发生的实际成本列支，从受益日起按照费用项目估计的受益期及费用性质平均摊销计入成本费用。“红珠山4号楼装修款”是经营租赁固定资产发生的装修改造支出按照新会计准则在长期待摊费用科目核算。

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	884,347.45	929,461.73
小计	884,347.45	929,461.73
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	375,961.15	692,764.95
可抵扣亏损	1,472,381.98	1,173,683.37
合计	1,848,343.13	1,866,448.32

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
2011 年			
2012 年	2,714,659.76		
2013 年	13,881.44	2,873,774.96	
2014 年	775,894.55	13,881.44	
2015 年	1,031,182.54	775,894.55	
2016 年	1,353,909.61	1,031,182.54	
合计	5,889,527.90	4,694,733.49	--

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		
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	3,874,691.84	4,065,453.77
固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	1,793,298.03	1,793,298.03
在建工程账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	227,659.75	337,659.75
小计	5,895,649.62	6,196,411.55

(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	884,347.45		929,461.73	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	5,046,832.47	60,252.54			5,107,085.01
五、长期股权投资减值准备	315,481.75				315,481.75
七、固定资产减值准备	1,793,298.03				1,793,298.03
九、在建工程减值准备	337,659.75			110,000.00	227,659.75
十三、商誉减值准备	188,215.47				188,215.47
合计	7,681,487.47	60,252.54		110,000.00	7,631,740.01

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	90,000,000.00
合计	50,000,000.00	90,000,000.00

短期借款分类的说明

1. 年末短期借款明细项目如下：

贷款单位	借款期限	年利率*	借款种类	金额
农行峨眉山市支行	2012.03.19-2013.03.18	6.56	信用	20,000,000.00
农行峨眉山市支行	2012.5.29-2013.5.28	6.56	信用	30,000,000.00
合计				50,000,000.00

*按借款合同约定，公司与各商业银行贷款利率将随人民银行金融机构贷款基准利率的调整进行相应的调整。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

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	17,264,499.31	36,355,380.79
1-2 年	66,972.39	3,170,904.67
2-3 年	203,860.88	1,603,340.70
3 年以上	4,199,908.99	2,619,534.07
合计	21,735,241.57	43,749,160.23

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	1,288,651.68	1,288,651.68
乐山市红珠山宾馆	343,080.20	90,290.40
合计	1,631,731.88	1,378,942.08

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

年末金额中账龄超过一年的大额应付账款主要是应付待结算的工程款等。

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	15,693,896.60	17,973,747.01
1-2 年	4,269,895.39	3,510,500.50
2-3 年	2,268,098.34	1,518,219.24
3 年以上	3,035,511.01	1,957,162.97
合计	25,267,401.34	24,959,629.72

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

年末金额中账龄超过1年的大额预收款项主要是酒店的单位客户支付预付款项后尚未来酒店消费。

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	34,552,715.96	116,549,779.77	112,744,394.50	38,358,101.23
二、职工福利费		7,057,906.85	7,057,906.85	
三、社会保险费	15,613.80	11,252,436.31	11,263,854.98	4,195.13
其中：医疗保险费	175.18	3,762,504.70	3,761,657.60	1,022.28
基本养老保险费	15,438.62	6,842,690.17	6,856,902.65	1,226.14
失业保险费		257,445.16	257,034.24	410.92
工伤保险费		167,925.01	167,449.22	475.79
生育保险费		221,871.27	220,811.27	1,060.00
四、住房公积金	55,776.36	7,469,418.22	7,493,956.97	31,237.61
六、其他	3,081,548.37	2,069,532.07	1,943,948.87	3,207,131.57
合计	37,705,654.49	144,399,073.22	140,504,062.17	41,600,665.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬年末余额主要为预提的2012?12??资?2012?年终奖??

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	246,297.70	381,840.49

营业税	3,260,701.66	3,419,526.17
企业所得税	11,508,708.43	6,709,926.46
个人所得税	10,775.50	13,160.63
城市维护建设税	274,572.50	295,778.46
教育费附加	124,253.85	123,313.86
地方教育费附加	46,541.14	60,296.42
副食品价格调节基金	11,050.93	15,296.71
其他零星税种	286,471.92	173,720.10
合计	15,769,373.63	11,192,859.30

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
乐山市红珠山宾馆		2,215,485.02	
合计		2,215,485.02	--

应付股利的说明

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	21,397,149.28	15,698,551.41
1-2 年	4,305,527.52	2,770,818.89
2-3 年	1,932,648.67	2,253,186.33
3 年以上	5,353,325.28	4,124,751.62
合计	32,988,650.75	24,847,308.25

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要是代收的费用（含污水处理费、水资源费及供水配套费）及工程建设单位缴纳的工程履约保证金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

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		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

(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
信用借款		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	45,000,000.00	30,000,000.00
合计	45,000,000.00	30,000,000.00

长期借款分类的说明

(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
农业银行峨眉山支行	2011年03月07日	2014年03月06日	人民币元	6%		10,000,000.00		
工商银行峨眉山支行	2012年02月28日	2014年02月27日	人民币元	6.65%		35,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	45,000,000.00	--	

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
合计		7,091,216.09			7,091,216.09	
其中：“拨改贷”资金本息*		7,091,216.09			7,091,216.09	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

*是公司所属金顶索道分公司之“拨改贷”资金本息余额，其中本金5,400,000.00元，利息1,691,216.09元。根据国家计划委员会、财政部[计投资（1997）2657号]《关于将国家旅游局中央级“拨改贷”资金本息余额转为国家资本金的批复》规定“拨改贷”资金本息余额应转为“国家资本金”。但文件发文日期是1997年12月31日，公司股权管理方案批准时间早于该发文时间，且“拨改贷”资金本息余额转为国家资本金迄今没有明确经批准的股份持有人，折股比率未经国有资产管理部门批准也未经股东大会审议通过，国家有关部门至今未就上市公司“拨改贷”资金本息余额如何转为股本作出规定，暂记入“长期应付款”

科目。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

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	235,188,000.00						235,188,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	225,765,212.77			225,765,212.77
其他资本公积	25,582,640.97			25,582,640.97
合计	251,347,853.74			251,347,853.74

资本公积说明

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	81,126,364.16	18,864,762.34		99,991,126.50
合计	81,126,364.16	18,864,762.34		99,991,126.50

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	334,541,347.21	--
调整后年初未分配利润	334,541,347.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	188,837,220.87	--
减：提取法定盈余公积	18,864,762.34	10%
应付普通股股利	35,278,200.00	
期末未分配利润	469,235,605.74	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

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	941,581,278.04	897,490,919.40

其他业务收入	9,525,710.06	10,163,868.57
营业成本	505,988,826.35	506,993,651.82

(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
游山门票收入	354,060,450.00	206,722,566.08	329,308,340.00	198,105,853.69
客运索道收入	256,550,725.00	40,851,561.09	242,867,445.00	47,562,775.82
宾馆酒店服务业	213,163,546.71	167,121,218.11	211,008,169.27	169,384,971.79
旅行社收入	8,572,571.50	8,448,503.37	13,160,589.30	13,651,875.19
其他类等	109,233,984.83	78,148,691.90	101,146,375.83	75,822,894.89
合计	941,581,278.04	501,292,540.55	897,490,919.40	504,528,371.38

(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
游山门票收入	354,060,450.00	206,722,566.08	329,308,340.00	198,105,853.69
客运索道收入	256,550,725.00	40,851,561.09	242,867,445.00	47,562,775.82
宾馆酒店服务业	213,163,546.71	167,121,218.11	211,008,169.27	169,384,971.79
旅行社收入	8,572,571.50	8,448,503.37	13,160,589.30	13,651,875.19
其他类等	109,233,984.83	78,148,691.90	101,146,375.83	75,822,894.89
合计	941,581,278.04	501,292,540.55	897,490,919.40	504,528,371.38

(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
四川省内	938,398,770.81	499,701,880.99	894,483,274.07	502,577,739.02
四川省外	3,182,507.23	1,590,659.56	3,007,645.33	1,950,632.36
合计	941,581,278.04	501,292,540.55	897,490,919.40	504,528,371.38

(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(%)
前五名客户销售收入合计	85,880,791.31	9.03%
合计	85,880,791.31	9.03%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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	38,638,002.16	36,562,298.74	详见附注四、税项
城市维护建设税	3,081,365.38	2,878,677.45	同上
教育费附加	1,280,613.58	1,229,762.69	同上
地方教育附加	920,541.90	798,498.63	同上
文化事业建设费	445,335.93	437,631.99	同上
副食品调节基金	52,387.30	36,804.57	同上
合计	44,418,246.25	41,943,674.07	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	38,509,886.86	46,153,123.37
职工薪酬支出等	3,797,880.52	8,626,367.91
差旅费	1,106,171.94	2,113,651.49
业务招待费	464,263.04	297,691.10

办公费	970,320.41	908,876.34
车辆使用费	10,683.00	85,907.50
折旧费	2,064,658.52	800,265.06
邮电费	52,115.02	842,936.00
租赁费	634,260.66	1,127,160.00
其他	5,670,266.27	4,669,595.33
合计	53,280,506.24	65,625,574.10

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等支出	53,842,187.54	50,978,426.41
董事长奖励基金	4,306,445.37	4,160,357.23
折旧费	11,691,337.56	10,961,505.33
汽车费用	6,325,342.38	6,180,433.62
办公费	3,916,946.84	5,933,433.40
业务招待费	4,610,614.40	4,123,777.89
差旅费	4,590,757.82	3,358,544.38
董事会费	3,491,411.70	3,192,854.93
无形资产摊销	3,242,038.20	2,803,797.96
土地租赁费	1,288,651.68	1,288,651.68
中介服务费	860,000.00	1,235,100.00
税金等	1,267,671.90	1,234,332.42
修理费	1,383,351.39	1,201,401.81
邮电费	1,074,388.48	891,697.38
水电气费	991,642.89	792,808.31
物料消耗	517,065.97	504,569.37
服装费	247,253.15	207,600.33
房租费	212,835.64	153,400.20
新农村建设专项资金	5,310,906.75	4,939,624.95
其他零星费用	4,959,446.86	4,202,652.60
合计	114,130,296.52	108,344,970.20

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,506,910.80	9,746,308.34
减：利息收入	-2,740,755.78	-1,148,146.69
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
加：其他支出（主要为网上银行交易手续费等）	2,016,393.86	2,854,914.43
合计	6,782,548.88	11,453,076.08

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-125,684.00	
合计	-125,684.00	

公允价值变动收益的说明

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	-468,297.05	80,609.81
处置长期股权投资产生的投资收益		237,777.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,400.37	-286,200.88
合计	-447,896.68	32,186.79

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	-468,297.05	80,609.81	
合计	-468,297.05	80,609.81	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

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	60,252.54	80,761.53
合计	60,252.54	80,761.53

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	18,849.50	16,692.50	18,849.50
其中：固定资产处置利得	18,849.50	16,692.50	18,849.50
政府补助		539,150.00	
其他	97,672.14	36,002.17	97,672.14
合计	116,521.64	591,844.67	116,521.64

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
茶叶产业发展项目补助经费		239,150.00	乐山科技局
有机茶生产基地扩建项目补助经费		300,000.00	乐山市财政农[2011]69号
合计		539,150.00	--

营业外收入说明

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	2,042,624.38	87,818.08	2,042,624.38
其中：固定资产处置损失	2,042,624.38	87,818.08	2,042,624.38
对外捐赠	719,400.00	2,010,000.00	719,400.00
其他	375,648.77	676,469.57	375,648.77
合计	3,137,673.15	2,774,287.65	3,137,673.15

营业外支出说明

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	34,053,986.75	26,342,977.52
递延所得税调整	45,114.28	-35,665.62
合计	34,099,101.03	26,307,311.90

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	188,837,220.87	145,099,585.65
归属于母公司的非经常性损益	2	-2,661,855.59	-2,090,231.96
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	191,499,076.46	147,189,817.61
年初股份总数	4	235,188,000.00	235,188,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	235,188,000.00	235,188,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.8029	0.6170
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.8142	0.6258
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		

认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.8029	0.6170
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.8142	0.6258

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

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
代收代付政府对茶农茶园新植改植补贴款	2,518,900.00
收质保金、履约保证金、客人住房押金等	272,717.08
罚款收入	21,984.05
其他	52,380.02
合计	2,865,981.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告及宣传费等	38,534,886.86
办公会务费	5,387,608.75
运杂费、汽车费	6,446,691.65
差旅费	5,645,520.36
业务招待费	5,072,628.44
捐赠支出	719,400.00
刷卡手续费等	2,016,303.86
董事会费	3,673,385.70

维修、物耗、物管、水电费等	2,693,958.81
邮电及通讯费	1,180,011.42
新农村建设专项资金	5,200,202.10
其他租赁费、房屋押金	1,966,552.60
中介服务费	886,000.00
员工备用金	1,979,698.72
代收代支其他单位款项净额等	136,698.94
其他费用等	5,895,169.03
合计	87,434,717.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	2,740,755.78
合计	2,740,755.78

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

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	188,752,478.10	144,755,512.08
加：资产减值准备	60,252.54	80,761.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,866,385.62	89,985,882.91
无形资产摊销	3,242,038.20	2,803,797.96
长期待摊费用摊销	7,923,184.94	2,959,745.15
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）	2,023,774.88	71,125.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	125,684.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,766,155.02	8,598,161.65
投资损失（收益以“-”号填列）	447,896.68	-32,186.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	45,114.28	-35,665.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,401,142.10	-6,450,322.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,997,757.70	3,015,202.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,060,907.96	33,294,742.88
经营活动产生的现金流量净额	245,793,156.50	279,046,757.64
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	223,672,512.53	261,502,556.53
减：现金的期初余额	261,502,556.53	207,404,332.16
现金及现金等价物净增加额	-37,830,044.00	54,098,224.37

(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：	--	--
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		1,789,349.08

(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	223,672,512.53	261,502,556.53
其中：库存现金	1,110,905.09	683,686.32
可随时用于支付的银行存款	222,561,380.85	260,482,679.99
可随时用于支付的其他货币资金	226.59	336,190.22
三、期末现金及现金等价物余额	223,672,512.53	261,502,556.53

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

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****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**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

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
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	控股股东	全民所有制	峨眉山市黄湾乡	马元祝	主营住宿、餐饮、索道客运、汽车客运；兼营其他副食品、百货、日用杂品、五金交电、化工、建筑	55000000	39.62%	39.62%	峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	20745800-0

					材料、工艺美术品、游山票服务				
峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	实际控制人	机关非法人	四川省乐山市	李文飞	负责峨眉山-乐山大佛景区内的文物保护、管理、修缮、抢救和开发利用等工作				45158645-0

本企业的母公司情况的说明

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
成都峨眉山旅游投资有限公司	控股子公司	其他有限	成都市	马元祝	项目投资等	5,500,000.00	81.82%	81.82%	78014549-6
四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司	控股子公司	有限	峨眉山市	马元祝	旅游业务	5,000,000.00	90%	90%	76509256-8
成都峨眉山旅行社有限责任公司	控股子公司	其他有限	成都市	马元祝	国内旅游业务	300,000.00	90%	90%	73482982-X
四川仙山会议服务有限公司	控股子公司	其他有限	成都市	马元祝	会务代理等	100,000.00	90%	90%	77748963-4
峨眉山金旅网络旅游有限公司	控股子公司	有限	峨眉山市	马元祝	互联网信息服务	4,500,000.00	60%	60%	74691057-X
北京国安峨眉山茶叶有限公司	控股子公司	有限	北京市	马元祝	销售、百货等	3,000,000.00	50%	60%	72397955-8
峨眉山万年实业有限公司	控股子公司	有限	峨眉山市	徐亚黎	物业管理	10,000,000.00	60%	60%	55347332-6
洪雅峨眉雪	控股子公司	有限	洪雅县	马元祝	茶叶销售	10,000,000.	100%	100%	05219556-7

芽茶叶有限公司						00			
---------	--	--	--	--	--	----	--	--	--

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									
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	其他有限责任公司	峨眉山市	彭宁	户外广告设计、制作、代理	10,000,000.00	50%	50%	合营企业	56762839-2
二、联营企业									
成都峨眉山热浪传播有限责任公司	有限责任公司	成都市	邹志明	广告业及相关业务咨询服务	1,000,000.00	40%	40%	联营企业	

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
峨眉山旅业发展有限公司	同受峨眉山管委会实际控制	70902367-2
乐山市红珠山宾馆	持有本公司 7.85% 股份,为本公司第二大股东	20745196-8
峨眉山时代印象文化传媒有限公司	本公司合营企业之全资子公司	66535458-3
成都峨眉山饭店	同受峨眉山管委会实际控制	

本企业的其他关联方情况的说明

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(%)

峨眉山旅业发展有 限公司	定点修车等		4,841,291.43	2.68%	851,881.32	13.78%
乐山市红珠山宾馆	采购的酒水等		8,566,549.80	19.25%	2,366,394.30	5.06%
峨眉山印象文化广 告传媒有限公司	广告宣传		1,025,168.00	2.3%	866,125.00	1.88%
峨眉山时代印象文 化传媒有限公司	广告宣传等		1,248,769.00	2.81%	1,051,150.00	2.28%

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(%)
峨眉山-乐山大佛风 景名胜区管理委员 会	工程广告等		16,633,595.84	6.08%	9,349,685.37	3.51%
峨眉山-乐山大佛风 景名胜区管理委员 会	供水供电等		2,925,036.77	0.44%	2,778,511.41	0.44%
峨眉山旅业发展有 限公司	广告及制作收入		110,010.50	0.68%	111,680.40	1.19%
峨眉山旅业发展有 限公司	供水等		1,174,464.33	0.18%	1,203,269.11	0.19%
乐山市红珠山宾馆	销售茶叶等				82,865.41	0.19%
峨眉山印象文化广 告传媒有限公司	广告及制作收入		2,382,439.20	27.41%	1,748,433.04	18.63%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司①	本公司	土地 67,823.37 平方米	1997 年 10 月 09 日	2036 年 01 月 09 日	按照每平方米 19 元计算	1,288,651.68
成都峨眉山饭店	本公司	成都洗面桥街 10 号附 2 号门面	2009 年 05 月 17 日	2014 年 05 月 17 日	按市场原则	74,628.00
乐山市红珠山宾馆②	本公司	红珠山 1 号和 4 号楼	2008 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	年经营租赁费 15 万元	150,000.00

关联租赁情况说明

① 根据公司与峨眉山旅游总公司签定的《土地使用权租赁协议书》，自1997年10月9日至2036年1月9日止租用峨眉山旅游总公司拥有的土地67,823.37平方米，按照每年每平方米19.00元计算年租金，每年应付峨眉山旅游总公司土地租金1,288,651.68元。在承租期内，公司未将租用的土地进行转租、转让或抵押。

② 因红珠山1号楼和4号楼属乐山市红珠山宾馆资产，主要为乐山市红珠山宾馆承担政府接待用，闲置时间长，利用率很低（约15%）、维护费用高。2008年5月20日，公司与乐山市红珠山宾馆签订红珠山1号楼、4号楼租赁经营协议，协议约定由公司出资对1、4号楼进行维修、维护，以便正常使用。改造后乐山市红珠山宾馆将红珠山1号楼和4号楼全部交由公司实行有偿使用，公司在保障乐山市红珠山宾馆接待的前提下可以根据需要用于对外经营，以提高资产利用率和企业经济效益。公司按每年15万元的标准支付给乐山市红珠山宾馆有偿使用费，经营租赁期限为8年，从2008年1月1日起至2015年12月31日止。在承租期内，公司未将租用的房屋进行转租、转让或抵押。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易

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
峨眉山-乐山大佛风景名胜 区管理委员会	控股股东及最终控制方	4,928,715.40	337,725.72	134,249.00	4,027.47
峨眉山旅业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	198.00	5.94		
峨眉山印象文化广告传媒 有限公司	合营企业及联营企业			141,350.90	464.27

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总 公司	控股股东及最终控制方	1,288,651.68	1,288,651.68
峨眉山-乐山大佛风景名胜 区管理委员会	控股股东及最终控制方	8,367,930.92	13,394,777.33
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	合营企业及联营企业	777,867.80	250,000.00
峨眉山旅业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	554,004.80	836,697.88
乐山市红珠山宾馆	有重大影响的投资方	343,080.20	90,290.40
峨眉山时代印象文化传媒有限公司			680,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本报告期公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

公司2006年5月股权分置改革方案中，公司前两大非流通股股东峨眉山旅游总公司（已更名为“四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司”）、乐山市红珠山宾馆除法定最低承诺外，还做出如下特别承诺：1、承诺其持有的非流通股自获得上市流通权之日起，在36个月内不上市交易。2、峨眉山旅游总公司承诺在上述承诺期满后，通过深圳交易所挂牌交易出售股份数量在十二个月内不超过总股本的百分之五，在二十四个月内不超过总股本的百分之十；乐山市红珠山宾馆承诺在上述承诺期满后，通过深圳证券交易所挂牌出售股份数量在十二个月内不超过总股本的百分之五。3、在上述（1）承诺期满后两年内，若通过深圳证券交

易所挂牌交易方式出售该等股份，承诺减持公司股票价格不低于9.5元/股（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有送股、资本公积转增股本、配股等引起公司总股发生变化等事项，则对该价格作相应处理）。4、承诺在2006年至2008年股东大会上提议赞同公司以现金分红方式进行分配，现金分红比例不低于当年实现可供投资者分配利润的50%。5、承诺待国家及四川省关于上市公司股权激励制度等相关政策出台后，支持公司及时上报切实可行的股权激励方案。

截止本报告期，公司严格履行承诺规定。

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	42,333,840.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,333,840.00

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年1月14日公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于注销峨眉山金旅网络旅游有限公司的议案》。

2、洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司根据洪雅县发展和改革局企业投资项目备案通知书（备案号：川投资备[51142312090301]0030号）修建占地27,800平方米的厂房、展厅及配套设施，项目名称：峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目。公司于2012年9月1日与株式会社寺田制作所签订购买合同，购买精致生产设备和小包装机(包括提香机)，总价格1,255万元，与四川迈克生物科技股份有限公司签订代理进口协议书，协议价格6.7万元，现公司已支付金额为1,261.1万元。截止报告出具日，设备已到公司。

3、2013年3月18日，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了公司2012年度报告及报告摘要，并作出2012年度利润分配的预案，以2012年末总股本23,518.80万股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.8元(含税)，共计派发42,333,840.00元。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋及建筑物	2,025,514.67	2,111,689.71
合计	2,025,514.67	2,111,689.71

(2) 公司本年内作为承租人参与的重大经营租赁如下：

1) 根据公司与峨眉山旅游总公司签定的《土地使用权租赁协议书》，自1997年10月9日至2036年1月9日止租用峨眉山旅游总公司拥有的土地67,823.37平方米，按照每年每平方米19.00元计算年租金。2012年应付峨眉山旅游总公司土地租金1,288,651.68元，在承租期内，公司未将租用的土地进行转租、转让或抵押。

2) 根据公司2008年5月20日与乐山市红珠山宾馆签定的《红珠山宾馆1号楼、4号楼租赁协议》，公司自2008年1月1日起租赁乐山市红珠山宾馆1、4号楼，租金每年15万元，租赁期限为八年，即2008年1月1日起至2015年12月31日止。2012年度应付乐山市红珠山宾馆房屋租金15万元，在承租期内，公司未将租用的房屋进行转租、转让或抵押。

(3) 公司本年内未发生融资租赁的事项。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00		0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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								
账龄组合	23,348,532.49	100%	2,366,804.04	10.14%	11,630,542.92	100%	1,874,082.24	16.11%
组合小计	23,348,532.49	100%	2,366,804.04	10.14%	11,630,542.92	100%	1,874,082.24	16.11%
合计	23,348,532.49	--	2,366,804.04	--	11,630,542.92	--	1,874,082.24	--

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	20,709,314.17	3%	621,279.42		9,606,234.37	3%	288,187.02	

1 至 2 年	695,544.32	10%	69,554.43	117,582.66	10%	11,758.27
2 至 3 年	77,533.11	15%	11,629.97	202,815.44	15%	30,422.32
3 至 4 年	167,390.44	20%	33,478.09	140,936.65	20%	28,187.33
4 至 5 年	135,776.65	50%	67,888.33	94,893.00	50%	47,446.50
5 年以上	1,562,973.80	100%	1,562,973.80	1,468,080.80	100%	1,468,080.80
合计	23,348,532.49	--	2,366,804.04	11,630,542.92	--	1,874,082.24

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
应收账款金额前五名单位		15,521,295.69		66.48%
合计	--	15,521,295.69	--	66.48%

(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 (%)
峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	实际控制人	4,495,329.15	19.25%
北京国安峨眉茶叶有限公司	子公司	1,676,783.97	7.18%
合计	--	6,172,113.12	26.43%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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								
账龄组合	35,778,108.67	100%	3,464,702.03	9.68%	8,926,016.14	100%	2,191,371.53	24.55%
组合小计	35,778,108.67	100%	3,464,702.03	9.68%	8,926,016.14	100%	2,191,371.53	24.55%

合计	35,778,108.67	--	3,464,702.03	--	8,926,016.14	--	2,191,371.53	--
----	---------------	----	--------------	----	--------------	----	--------------	----

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	30,543,860.11	3%	916,315.80	3,161,526.78	3%	94,845.80
1 至 2 年	358,497.23	10%	35,849.72	1,464,719.09	10%	146,471.91
2 至 3 年	1,193,278.36	15%	178,991.75	219,019.19	15%	32,852.88
3 至 4 年	152,914.65	20%	30,582.93	2,590,523.64	20%	518,104.73
4 至 5 年	2,453,192.99	50%	1,226,596.50	182,262.46	50%	91,131.23
5 年以上	1,076,365.33	100%	1,076,365.33	1,307,964.98	100%	1,307,964.98
合计	35,778,108.67	--	3,464,702.03	8,926,016.14	--	2,191,371.53

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司	子公司	24,594,769.90	1 年以内	68.74%
四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司	子公司	3,358,537.50	各账龄段均有	9.39%
峨眉山市住房资金管理所	非关联方	325,356.94	1 年以内	0.91%
峨眉山-乐山大佛风景名胜管理区管理委员会	实际控制人	322,656.25	4-5 年,5 年以上	0.9%
王青鸟	员工	261,595.96	1 年以内,	0.73%
合计	--	28,862,916.55	--	80.67%

(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(%)
四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司	子公司	3,358,537.50	9.39%
北京国安峨眉茶叶有限公司	子公司	636.00	
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司	子公司	24,594,769.90	68.74%
峨眉山-乐山大佛风景名胜管理区	实际控制人	322,656.25	0.9%

管理委员会			
合计	--	28,276,599.65	79.03%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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
成都峨眉山旅游投资有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	81.82%	81.82%				
四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90%	90%				
峨眉山金旅网络旅游有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	60%	60%				
北京国安峨眉茶叶有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	50%	60%				
峨眉山万年实业有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60%	60%				
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司*	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				

成都峨眉山热浪传播有限责任公司	成本法	400,000.00	315,481.75		315,481.75	40%	40%		315,481.75		
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	权益法	5,000,000.00	5,080,609.81	-468,297.05	4,612,312.76	50%	50%				
合计	--	33,700,000.00	23,696,091.56	9,531,702.95	33,227,794.51	--	--	--	315,481.75		

长期股权投资的说明

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	929,127,528.79	884,102,833.15
其他业务收入	9,525,710.06	10,163,868.57
合计	938,653,238.85	894,266,701.72
营业成本	494,581,756.40	493,560,766.36

(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
游山门票	354,060,450.00	206,722,566.08	329,308,340.00	198,105,853.69
索道收入	256,550,725.00	40,851,561.09	242,867,445.00	47,562,775.82
宾馆酒店服务业	213,163,546.71	167,121,218.11	211,008,169.27	169,384,971.79
其他类等	105,352,807.08	75,190,125.32	100,918,878.88	76,041,884.62
合计	929,127,528.79	489,885,470.60	884,102,833.15	491,095,485.92

(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

游山门票	354,060,450.00	206,722,566.08	329,308,340.00	198,105,853.69
索道收入	256,550,725.00	40,851,561.09	242,867,445.00	47,562,775.82
宾馆酒店服务业	213,163,546.71	167,121,218.11	211,008,169.27	169,384,971.79
其他类等	105,352,807.08	75,190,125.32	100,918,878.88	76,041,884.62
合计	929,127,528.79	489,885,470.60	884,102,833.15	491,095,485.92

(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
四川省内	929,127,528.79	489,885,470.60	884,102,833.15	491,095,485.92
合计	929,127,528.79	489,885,470.60	884,102,833.15	491,095,485.92

(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(%)
合计	85,880,719.31	9.15%

营业收入的说明

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
权益法核算的长期股权投资收益	-468,297.05	80,609.81
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,222.14
合计	-468,297.05	78,387.67

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	-468,297.05	80,609.81	
合计	-468,297.05	80,609.81	--

投资收益的说明

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	188,647,623.39	145,820,762.56
加：资产减值准备	1,766,052.30	237,770.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,808,442.26	89,939,467.62
无形资产摊销	3,242,038.20	2,803,797.96
长期待摊费用摊销	7,923,184.94	2,959,745.15
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）	2,023,774.88	71,125.58
财务费用（收益以“-”号填列）	5,122,025.78	8,696,904.64
投资损失（收益以“-”号填列）	468,297.05	-78,387.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-248,407.85	-35,665.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,985,547.90	-6,122,722.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,478,520.65	3,595,065.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,299,521.07	32,545,297.91
经营活动产生的现金流量净额	244,989,441.33	280,433,161.83
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	197,890,402.84	244,573,715.14
减：现金的期初余额	244,573,715.14	188,880,805.79
现金及现金等价物净增加额	-46,683,312.30	55,692,909.35

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	19.29%	0.8	0.8
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.56%	0.81	0.81

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。