



丽江玉龙旅游股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 2014 年 03 月 07 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

目 录

2013 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介	7
三、会计数据和财务指标摘要.....	10
四、董事会报告	12
五、重要事项	36
六、股份变动及股东情况.....	48
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
八、公司治理	66
九、内部控制	74
十、财务报告	77
十一、备查文件目录.....	177

释 义

释义项	指	释义内容
公司/丽江旅游	指	丽江玉龙旅游股份有限公司
雪山开发公司	指	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司，前身为云南省丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司，公司第一大股东
景区公司	指	丽江玉龙雪山景区投资管理有限公司
雪山管委会	指	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会
雪山索道公司	指	丽江玉龙雪山旅游索道有限公司
山峰公司	指	丽江山峰旅游商贸投资有限公司
华邦颖泰	指	华邦颖泰股份有限公司
汇邦旅业	指	重庆汇邦旅业有限责任公司
龙丰公司	指	昆明龙丰投资管理有限公司
机械股份	指	云南机械进出口股份有限公司
联合外经公司	指	云南联合外经股份有限公司，其前身为云南机械进出口股份有限公司
摩西风情园	指	丽江摩西风情园有限责任公司
协力公司	指	云南协力投资发展有限公司
白鹿旅行社	指	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司
云南旅投	指	云南省旅游投资有限公司
印象旅游	指	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司
云杉坪公司/云杉坪索道公司	指	丽江云杉坪旅游索道有限公司
牦牛坪公司/牦牛坪索道公司	指	丽江牦牛坪旅游索道有限公司
睿龙公司	指	云南睿龙旅游投资有限公司

龙德公司	指	丽江龙德旅游发展有限公司
龙健公司	指	丽江龙健生物科技有限公司
龙辰公司	指	丽江龙辰建设监理咨询有限公司
丽影婚纱	指	丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司
和府酒店公司	指	丽江和府酒店有限公司
和府酒店	指	丽江和府皇冠假日酒店
龙悦公司	指	丽江龙悦餐饮经营管理有限公司
灏伯公司	指	丽江灏伯雪山旅游开发有限公司
香巴拉公司	指	迪庆香巴拉旅游投资有限公司
观光车公司	指	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司
花马公司	指	丽江花马旅游文化产业发展有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
审计机构	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元

重大风险提示

公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的重大风险因素。公司可能面临的风险见本年度报告·第四节·董事会报告·八、公司未来发展的展望·（三）公司风险分析。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	丽江旅游	股票代码	002033
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	丽江玉龙旅游股份有限公司		
公司的中文简称	丽江旅游		
公司的外文名称（如有）	LiJiang YuLong Tourism Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LiJiang Tourism		
公司的法定代表人	和献中		
注册地址	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼		
注册地址的邮政编码	674100		
办公地址	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼		
办公地址的邮政编码	674100		
公司网址	http://www.yulongtour.com		
电子信箱	LiJiangYuLongtour@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨 宁	孙阳泽
联系地址	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼
电话	0888-5105981	0888-5306320
传真	0888-5306333	0888-5306333

电子信箱	ljyn@vip.sina.com	bibo515@163.com
------	-------------------	-----------------

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 10 月 18 日	云南省工商行政 管理局	5300001012929	云国税字 533221622954108 号	62295410-8
报告期末注册	2013 年 05 月 23 日	云南省丽江市工商 行政管理局	530000000013465	云国税字 533221622954108 号	62295410-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	昆明市白塔路 131 号汇都国际 C 幢 6 层
签字会计师姓名	管云鸿、徐毅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	667,173,449.78	589,582,321.58	13.16%	555,286,111.23
归属于上市公司股东的净利润(元)	147,804,953.98	137,178,622.51	7.75%	117,018,447.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	152,802,812.13	139,179,666.46	9.79%	68,229,253.61
经营活动产生的现金流量净额(元)	286,379,913.62	273,124,804.74	4.85%	247,895,950.89
基本每股收益(元/股)	0.69	0.64	7.81%	0.55
稀释每股收益(元/股)	0.69	0.64	7.81%	0.55
加权平均净资产收益率(%)	15.78%	16.8%	-1.02%	16.28%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,775,929,570.02	1,671,551,649.76	6.24%	1,267,405,182.49
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,000,310,620.27	877,076,396.93	14.05%	764,468,505.06

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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)	-456,279.22	-74,469.42	-165,388.74	
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)	1,000,000.00	3,010,000.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			97,563,107.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,690,167.43	-5,275,745.93	-1,091,882.60	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		287,970.61		
减：所得税影响额	151,592.12	1,170,395.06	-31,780.75	
少数股东权益影响额（税后）	-1,300,180.62	-1,221,595.85	47,548,422.43	
合计	-4,997,858.15	-2,001,043.95	48,789,193.99	--

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

2013 年，公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责，严格执行股东大会决议，推动公司治理水平的提高和各项业务的发展，积极有效地发挥了董事会的作用，在董事会的领导下，公司经营业绩再创新高，2013 年，公司共实现营业总收入 66,717.34 万元，比 2012 年增长 13.16%，实现净利润 19,720.92 万元，增长 0.62%，实现归属于上市公司股东的净利润为 14,780.50 万元，比 2012 年增长 7.75%，全面完成了公司年初制定的经营目标和任务，报告期内总体情况如下：

1、索道业务情况

2013 年三条索道共接待游客 294.77 万人次，比 2012 年增加了 11.01 万人，增长了 3.88%。其中，玉龙雪山索道接待游客 143.97 万人次，比 2011 年增加了 24.27 万人，增长了 20.28%；云杉坪索道接待游客 142.29 万人次，比去年减少 13.52 万人次，下降了 8.68%；牦牛坪索道接待游客 8.53 万人次，比 2012 年增加了 0.27 万人，增长了 3.24%。

2、酒店业务情况

2013 年丽江和府皇冠假日酒店实现营业收入 9,928.44 万元，比 2012 年减少 239.08 万元，下降 2.35%；实现利润总额 3,862.31 万元，比 2012 年增加 43.46 万元，增长 1.41%，报告期内，英迪格酒店开业，5596 商业街项目建成投入运营，合并英迪格酒店及 5596 商业街项目后，和府酒店公司 2013 年营业收入 10,593.43 万元，较上年同期增长 4.19%；2013 年净利润为-380.72 万元。和府酒店公司亏损的主要原因是 2013 年 9 月英迪格酒店开业，10 月 5596 商业街项目项目建成投入运营，摊销了开办费用 1,729.23 万元。

3、印象丽江演出业务情况

2013 年印象丽江接待游客 208.11 万人次，实现营业收入 23,462.54 万元，实现净利润 9,999.96 万元，各项经营指标保持稳定。

4、玉龙雪山游客中心项目、英迪格酒店项目、5596 项目顺利建成开业

报告期内，公司投资新建的玉龙雪山游客综合服务中心和丽江古城英迪格酒店相继试营业，5596 商业街项目建设完成，转入投资性房地产并以成本模式计量，目前招租率已超 70%，并交承租方，根据会计准则规定，三个项目筹备期发生的全部开办费用 2,600 多万元计入管理费用，同时，报告期内项目处于试营业期，尚未实现盈利，对公司 2013 年度的业绩产生了较大影响，从长期看，以上项目将给公司未来的收益产生积极影响。

5、完成非公开发行股票融资工作

经中国证监会核准，公司向 8 名认购对象非公开发行人民币普通股 68,843,777 股，每股发行价格为 11.33 元，募集资金总额 779,999,993.41 元，净额 752,639,993.41 元，资金于 2014 年 1 月 28 日全部到账，本次募集资金将投入香格里拉香巴拉月光城、茶马古道奔子栏精品酒店及玉龙雪山游客综合服务中心三个项目的建设，项目建成后将为公司的发展带来新的动力，为公司实施滇西北旅游布局，实现“立足丽江、延伸滇西北、辐射大香格里拉”的跨区域空间布局目标打下坚实基础。

6、顺利完成董事会、监事会换届选举及经营层的聘任工作

2013 年 11 月公司第四届董事会和监事会届满，公司顺利完成了董事会、监事会的换届选举及新一届经营班子的聘任工作。新一届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事，6 名非独立董事，监事会由 5 名监事组成，其中 2 名职工代表监事，3 名非职工代表监事，新一届经营班子由总经理 1 名、副总经理 3 名、董事会秘书、财务总监各 1 名组成。

7、不断加强和完善公司治理和内部控制体系

为加强公司治理、完善公司治理制度体系，公司自年初开始即对公司治理相关制度进行梳理，认真对照上市公司治理准则及证监会、深交所最新规则，并结合公司实际对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《募资金使用管理制度》进行了修订，并新制定了《对外担保决策制度》、《股东大会累积投票实施细则》、《重大信息内部通报制度》，使公司的治理制度进一步健全完善。同时，为进一步提高公司内部控制水平，公司聘请专业机构对公司内控体系进行了全面梳理、诊断、改进，在此基础上，依据国家五部委发布的内部控制基本规范、配套指引、相关法律法规等要求，结合公司实际，拟定了《内部控制手册》（试行）和相关制度规范。

二、主营业务分析

1、概述

公司经营范围：旅游索道及其它相关配套设施；对旅游、房地产、酒店、交通、餐饮等行业投资、建设。目前，公司主要运营玉龙雪山旅游索道、云杉坪和牦牛坪旅游索道及其相关配套设施；公司丽江和府皇冠假日酒店目前委托洲际酒店集团管理；公司通过收购印象旅游 51%股权，业务范围扩展到文艺演出领域，报告期内，公司投资新建的英迪格酒店、玉龙雪山游客综合服务中心项目、5596 商业街项目建成并投入运营。

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

2013 年度经营计划完成情况

项 目	计划值（万元）	完成值（万元）	完成情况
营业总收入	63,000	66,717	105.90%
归属于母公司净利润	14,000	14,780	105.57%

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

适用 不适用

2、收入

报告期内，公司索道业务、酒店业务、印象演出三大核心业务板块收入占公司营业总收入的 94%，与上年相比无明显变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	345,964,620.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	55.31%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	丽江联合假日旅行社	93,237,066.40	14.91%
2	中旅国际旅行社	88,580,730.00	14.16%
3	黑白水旅行社	78,561,281.00	12.56%
4	白鹿国际旅行社	42,925,972.00	6.86%
5	丽江风光国旅	42,659,571.20	6.82%
合计	——	345,964,620.60	55.31%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
旅游业	原材料	11,409,873.42	8.51%	12,215,152.73	9.95%	-6.59%
旅游业	人工工资	52,081,712.91	38.86%	44,432,827.76	36.21%	17.21%
旅游业	折旧	28,092,757.28	20.96%	24,781,359.07	20.19%	13.36%
旅游业	能源	2,392,939.66	1.79%	3,189,209.89	2.6%	-24.97%
旅游业	其他	40,039,045.29	29.88%	38,094,894.51	31.04%	5.1%
旅游业	合计	134,016,328.56	100%	122,713,443.96	100%	9.21%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

			(%)		(%)	
索道运输	原材料	2,268,296.88	5.2%	1,643,888.51	4.8%	37.98%
索道运输	人工成本	13,046,857.18	29.9%	7,201,095.11	21.03%	81.18%
索道运输	折旧	20,217,619.40	46.34%	18,427,588.54	53.82%	9.71%
索道运输	能源	1,595,087.58	3.66%	1,787,582.80	5.22%	-10.77%
索道运输	其他	6,505,477.32	14.91%	5,179,628.34	15.13%	25.6%
酒店经营	原材料	8,803,697.29	28.81%	8,822,469.74	32.13%	-0.21%
酒店经营	人工成本	15,430,836.87	50.5%	16,083,701.25	58.58%	-4.06%
酒店经营	折旧	2,495,071.76	8.17%	355,846.12	1.3%	601.17%
酒店经营	能源					
酒店经营	其他	1,217,149.68	12.52%	2,195,254.52	8%	-44.56%
印象演出	原材料	337,879.25	0.54%	1,588,281.48	2.7%	-78.73%
印象演出	人工成本	23,604,018.86	37.48%	20,723,161.18	35.22%	13.9%
印象演出	折旧	5,380,066.12	8.54%	5,367,452.53	9.12%	0.24%
印象演出	能源	797,852.08	1.27%	672,851.51	1.14%	18.58%
印象演出	其他	32,316,418.29	52.18%	30,493,100.38	51.82%	5.98%
汽车运输	原材料			160,513.00	7.39%	
汽车运输	人工成本			424,870.22	19.57%	
汽车运输	折旧			630,471.88	29.03%	
汽车运输	能源			728,775.58	33.56%	
汽车运输	其他			226,911.27	10.45%	

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	7,383,577.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	50.21%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	昆明索美商贸有限公司	3,244,900.00	22.07%
2	丽江晨达商贸有限公司	1,204,824.99	8.19%
3	古城区王俊餐料经营部	1,073,000.00	7.30%
4	丽江市华盛商贸有限公司	931,900.00	6.34%
5	藏龙生物资源开发公司	928,952.50	6.32%
合计		7,383,577.49	50.21%

4、费用

项目	2013年	2012年	增减变动
销售费用	90,574,993.88	73,931,626.56	22.51%
管理费用	119,737,614.27	96,979,872.74	23.47%
财务费用	29,211,388.18	23,765,796.53	22.91%

增减变化幅度较大的指标原因分析：

（1）销售费用比上年增长 22.51%主要原因有：（1）本期 5596 商业街项目投入运营，筹办期间的招商费用一次性记入费用；（2）随着索道收入的增加，支付的促销费用也相应增加；

（2）管理费用比上年增长 23.47%，主要是英迪格酒店及玉龙雪山游客服务中心开业，一次性摊销开业筹备期的开办费增加所致；

（3）财务费用增加 22.91%，主要是由于中期票据利息增加所致。

5、研发支出

不适用。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	781,501,635.25	701,832,448.32	11.35%
经营活动现金流出小计	495,121,721.63	428,707,643.58	15.49%
经营活动产生的现金流量净额	286,379,913.62	273,124,804.74	4.85%
投资活动现金流入小计	8,674,363.47	4,700,616.33	84.54%
投资活动现金流出小计	234,517,130.28	202,227,968.11	15.97%
投资活动产生的现金流量净额	-225,842,766.81	-197,527,351.78	15.09%
筹资活动现金流入小计	192,640,000.00	409,660,000.00	-52.98%
筹资活动现金流出小计	348,506,942.97	214,637,541.14	62.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-155,866,942.97	195,022,458.86	-179.92%
现金及现金等价物净增加额	-95,329,796.16	270,619,911.82	-135.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、投资活动现金流入小计比上年度增加 84.54%，主要是本年从白鹿旅行社和观光车公司收到的现金股利高于上年所致；

2、筹资活动现金流入小计比上年度下降 52.98%，主要是本年中票融资额为 9,000 万元，而上年为 25,000 万元；

3、筹资活动现金流出小计比上年度增加 62.37%，主要是本期归还的银行借款高于上年；

4、筹资活动产生的现金流量净额比上年度减少 179.92%，主要是本期中票融资额及向银行借款额少于上年，而归还的银行借款则高于上年；

5、现金及现金等价物净增加额比上年度减少 135.23%，主要是本期中票融资额及向银行借款额少于上年，而归还的银行借款则高于上年。

报告期内公司经营现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)

分行业						
旅游业	625,499,185.22	134,016,328.56	78.57%	10.95%	9.21%	0.34%
分产品						
索道运输	289,285,567.48	43,633,338.36	84.92%	27%	27.43%	-0.04%
酒店经营	102,953,797.74	27,946,755.60	72.86%	3.93%	1.78%	0.58%
印象演出	233,259,820.00	62,436,234.60	73.23%	-0.01%	6.1%	-1.54%
合计	625,499,185.22	134,016,328.56	78.57%	10.95%	9.21%	0.34%
分地区						
丽江	625,499,185.22	134,016,328.56	78.57%	10.95%	9.21%	0.34%

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

	2013 年末		2012 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	501,235,834.62	28.22%	596,565,630.78	35.69%	-7.47%	主要是偿还了短期借款
应收账款	9,942,303.94	0.56%	4,599,416.78	0.28%	0.28%	主要是本期索道与和合旅游结算有限公司实行签单结算，本月的签单款要到次月才支付。
存货	17,875,267.01	1.01%	9,783,002.88	0.59%	0.42%	主要是本期龙德库存商品采购量增加以及英迪格酒店开业采购的包装物及低值易耗品增加
投资性房地产	137,281,479.90	7.73%			7.73%	原因是和府酒店在建工程转入投资性房地产

长期股权投资	38,994,565.85	2.2%	37,949,527.26	2.27%	-0.07%	
固定资产	842,740,084.30	47.45%	665,456,254.36	39.81%	7.64%	主要是和府酒店在建工程转固定资产
在建工程	57,274,356.53	3.23%	225,643,694.60	13.5%	-10.27%	主要原因是和府酒店在建工程分别转入无形资产、固定资产和投资性房地产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款			134,000,000.00	8.02%	-8.02%	原因是归还了短期借款
长期借款	77,000,000.00	4.34%	96,000,000.00	5.74%	-1.4%	原因是归还了长期借款

3、以公允价值计量的资产和负债

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

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

1、索道业务

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

2、酒店业务

公司投资建设的和府皇冠假日酒店和丽江古城英迪格酒店是世界文化遗产丽江古城内仅有的国际品

牌的休闲会议酒店，酒店委托洲际酒店集团管理，洲际酒店集团是目前全球最大及网络分布最广的专业酒店管理集团，拥有洲际、皇冠假日、假日酒店等多个国际知名酒店品牌和超过 60 年国际酒店管理经验。同时洲际酒店集团也是世界上客房拥有量最大、跨国经营范围最广，分布将近 100 个国家，并且在中国接管酒店最多的超级酒店集团，并且拥有世界最大的酒店客户计划之一——优悦会。随着 2013 年英迪格酒店的开业，提高了和府公司的综合接待能力和配套设施，“皇冠酒店”和“英迪格酒店”可互为补充，充分发挥协同效应，目前，酒店无论从服务水准、配套设施、地理位置、市场价格还是市场定位方面均较丽江地区同星级的酒店具有明显的竞争优势。

3、文艺演出

2011 年，公司完成了对印象旅游 51% 股权收购，公司业务范围扩展到文艺演出领域，印象旅游目前主要经营《印象·丽江》雪山篇原生态大型实景演出，其业务收入主要来源于演出门票收入。《印象·丽江》雪山篇是由张艺谋、王潮歌、樊跃等著名艺术家策划、创作、执导的大型实景演出，历时一年多完成编创工作，于 2006 年 7 月开始正式公演，是继《印象·刘三姐》取得成功之后张艺谋编创团队打造的又一旅游文化精品演出。经过多年的演艺和不断地创新，《印象·丽江》雪山篇演出日趋成熟，赢得了国内外游客的广泛赞誉，成为丽江文化旅游的代名词。《印象·丽江》雪山篇接待观众数量与玉龙雪山景区游客接待量、丽江游客接待量三者之间比例关系相对稳定。在国内外宏观经济不发生重大不利变化的情况下，丽江地区游客接待量仍将保持稳定增长，印象旅游的经营情况也将保持稳定。

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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0	638,550,570.58	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司（2012 年）	服务业	51%

迪庆香巴拉旅游投资有限公司（2012 年）	服务业	100%
丽江和府酒店有限公司（2012 年）	旅游业	100%
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司（2012 年）	旅游业	20%

(2) 持有金融企业股权情况

无。

(3) 证券投资情况

无。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况 无

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

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
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

期后事项说明：经中国证券监督管理委员会《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2013】1640 号）核准，公司非公开发行人民币普通股 68,843,777 股，每股发行价格为 11.33 元，募集资金总额 779,999,993.41 元，扣除各项发行费用 27,360,000.00 元后实际募集资金 752,639,993.41 元。上述募集资金已于 2014 年 1 月 28 日全部到位，并经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太验[2014]020001 号《验资报告》验证确认。报告期内，公司未发生募集资金使用行为。

(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	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行性是否发
---------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	----------

	更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资总额(1)	投入金额	累计投入金额(2)	投资进度(%) (3) = (2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	预计效益	生重大变化
承诺投资项目										
香格里拉香巴拉月光城项目	否	60,882.04	62,382.04	1,821.07	3,341.04	5.36%		0		
茶马古道奔子栏精品酒店项目	否	4,243.47	4,653.9	338.24	381.24	8.19%		0		
玉龙雪山游客综合服务中心项目	否	8,200	10,845.5	5,112.31	7,728.03	71.26%		-1,696.85		
承诺投资项目小计	--	73,325.51	77,881.44	7,271.62	11,450.31	--	--	-1,696.85	--	--
超募资金投向										
合计	--	73,325.51	77,881.44	7,271.62	11,450.31	--	--	-1,696.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
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	适用 2014年2月20日,公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意以募集资金8,890.66万元置换预先投入募投项目的自筹资金。详见2014年2月21日登载于证券时报、中国证券报及巨潮资讯网的《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》。									
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									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司已将募集资金进行专户存储,根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定,遵循规范、安全、高效、透明的原则,公司制定了《丽江玉龙旅游股份有限公司募集资金管理制度》,对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定,以在制度上保证募集资金的规范使用。同时为提高募集资金使用效率,在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下,公司2014年3月7日召开的第五届董事会第三次会议同意使用合计不超过人民币4.5亿元的暂时闲置募集资金适时购买短期(不超过一年)低风险保本型银行理财产品,并授权公司管理层负责办理相关事宜。									

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
丽江云杉坪旅游索道有限公司	子公司	旅游业	云杉坪客运 索道营运	300 万美元	99,357,128.75	80,629,462.67	66,540,542.28	45,205,345.91	37,029,661.94
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	子公司	旅游业	牦牛坪客运 索道营运	1,000 万	14,996,588.39	13,064,206.11	5,082,798.00	166,573.58	117,896.28
云南睿龙旅游投资有限公司	子公司	旅游业	旅游项目投 资及管理	2,000 万	17,817,696.49	17,799,829.67		-346,097.18	-346,097.18
丽江龙德旅游发展有限公司	子公司	旅游业	经营与索道 相关的配套 服务	200 万	34,187,856.26	12,869,578.37	29,817,968.21	5,224,224.97	3,905,896.53
丽江和府酒店有限公司	子公司	旅游业	酒店建设经 营	10000 万	793,640,126.83	614,871,137.33	105,934,335.32	-5,796,900.37	-3,807,218.39
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	子公司	服务业	工程监理、咨 询及项目管 理	50 万	1,593,266.58	955,190.75	2,958,700.00	650,325.32	470,021.53
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	子公司	服务业	餐饮、零食销	4,000 万	99,611,342.58	22,743,529.05	4,241,913.14	-16,969,732.03	-16,968,502.02

			售及旅游服务						
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	子公司	旅游业	印象丽江雪山篇演出	6,000 万	244,150,784.55	213,004,051.89	234,625,389.40	120,027,487.96	99,999,585.64
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	子公司	服务业	婚纱摄影	75 万	880,198.91	563,373.68	335,463.00	45,346.28	35,877.97
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	子公司	服务业	旅游配套项目开发经营	500 万	94,858,784.21	-13,943,208.18	4,241,913.14	-16,537,251.00	-16,536,020.99
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	子公司	服务业	酒店建设投资、管理	4500 万	60,529,341.50	45,000,000.00	-	-	-
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	参股公司	旅游业	入境旅游业务和国内旅游业务	1559.31 万	53,344,319.26	27,428,468.84	178,702,084.10	6,371,069.91	5,086,576.90
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	参股公司	旅游业	旅游车服务	2000 万	62,550,860.68	54,268,188.81	67,471,179.98	26,026,983.33	21,946,816.20
丽江龙健生物科技有限公司	参股公司	生物技术研发	生物技术研发	3800 万	39,479,330.95	37,865,251.35	7,424,601.62	509,202.61	258,534.73

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	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
丽江和府皇冠酒店东侧 17 亩土地上建设精品客房接待区—英迪格酒店	15,989	4,662.87	12,763.96	79.83%	-1,016.88
丽江古城南入口旅游服务区项目	22,200	4,742.96	16,183.75	74%	-774.36
合计	38,189	9,405.83	28,947.71	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<p>1、《关于在丽江和府皇冠酒店东侧建设精品客房接待区的公告》即英迪格酒店项目、《对外投资公告—雪山景区甘海子餐饮中心》即玉龙雪山游客综合服务中心项目、《对外投资公告—丽江古城南入口旅游服务区项目》即 5596 商业街项目分别于 2011 年 1 月 15 日，2012 年 8 月 3 日，2012 年 8 月 3 日登载于证券时报、中国证券报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。</p> <p>2、项目投资进度以资金支付进度计算。</p> <p>3、玉龙雪山游客综合服务中心项目已于 2013 年 9 月 20 日开始试营业，英迪格酒店项目已于 2013 年 9 月 27 日开始试营业，详见 2013 年 9 月 18 日的《对外投资进展—玉龙雪山游客综合服务中心及英迪格酒店开业的提示性公告》。</p>				

七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

八、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

1、我国旅游业的发展前景

改革开放后我国旅游业呈现快速发展态势，总收入从 1978 年的 23 亿元增长到 2012 年的 2.59 万亿

元，年均复合增长率为 22.96%。国内旅游得到进一步发展，牢固树立了在旅游业中的主体地位，旅游消费在居民消费的比例持续上升，（2）我国入境旅游和出境旅游快速发展。根据联合国世界旅游组织发表的声明，2012 年中国境外旅游消费达到 1,020 亿美元，成为世界第一大国际旅游消费国。

（1）中国在世界旅游业的地位不断上升

改革开放以来，中国在世界旅游业中的地位不断上升。据世界旅游组织预测，到 2020 年中国将成为全球最大的国际旅游目的地国家和第四大旅游客源国。《国务院关于加快发展旅游业的意见》提出：到 2015 年，旅游服务质量明显提高，市场秩序明显好转，可持续发展能力明显增强，力争到 2020 年我国旅游产业规模、质量、效益基本达到世界旅游强国水平。根据 2011 年 12 月正式发布的《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》，到 2015 年，旅游业总收入达到 2.5 万亿元，年均增长率为 10%；国内旅游人数达到 33 亿人次，年均增长率为 10%；入境旅游人数达到 1.5 亿人次，年均增长率为 3%；旅游外汇收入达到 580 亿美元，年均增长率为 5%；出境旅游人数达到 8,800 万人次，年均增长率为 9%；旅游业新增就业人数达到 1,650 万人，每年新增旅游就业 60 万人。旅游业增加值占全国 GDP 的比重提高到 4.5%，占服务业增加值的比重达到 12%，旅游消费相当于居民消费总量的比例达到 10%。

（2）旅游业在国民经济中的重要性日渐显现，但与发达国家相比尚有很大的发展空间。自 2005 年至今一直保持在 4%左右，2012 年该比重达到历史最高水平 4.99%。而世界主要旅游发达国家，如美国、西班牙、德国、法国、英国旅游产业增加值占 GDP 比重都超过 10%，因此，与发达国家相比，我国旅游业还有很大的发展空间。

（3）旅游消费结构升级，高端旅游需求不断提升。根据统计局网站消息，2013 年我国大陆人均 GDP 约为 6767 美元。我国已经具备旅游消费阶段升级的基础。随着我国经济持续、健康、稳定发展，居民收入水平不断提高，以及全面建设小康社会的推进，新阶层和新理念的出现，我国消费市场、消费结构、产业结构都将发生显著的变化，大众旅游将向休闲度假及专项旅游方向发展；与之相适应的旅游产品，也从观光旅游产品向休闲度假产品等旅游产品方向发展，高端旅游需求不断提升。

2、云南旅游业发展状况及前景

云南省既是自然风光资源大省，又是民族文化资源大省。云南省是我国自然景观最丰富的地区之一，拥有冰川、雪峰、峡谷、溶洞等千姿百态的地形地貌。云南省群山叠嶂，江河交错，从洼地平原到山顶，其悬殊的海拔高度使同一地区形成热带、亚热带、暖温带、温带、寒温带，甚至高山苔藓带和雪山冰漠带并存的奇异景观。云南省十分重视旅游业的发展，在全国率先把旅游业作为支柱产业培育，是我国旅游业发展最快的省份之一。2009 年 4 月 27 日，国家发改委正式复函云南省人民政府，原则同意《云南省旅

游业发展和改革规划纲要》(以下简称规划纲要),这标志着云南省正式成为中国旅游产业改革发展的第一个试点省份。《规划纲要》总体目标是:到 2015 年,全省接待海内外游客达 2.0 亿人次(其中海外旅游者超过 550 万人次),年平均增长 10.9%;旅游总收入达到 1,300 亿元,年平均增长 11.12%,加快云南旅游由观光型向观光休闲度假型转变,推动旅游产业的转型升级,使云南成为旅游经济强省和中国一流、世界知名的旅游目的地。

3、丽江市旅游发展概况及前景

丽江同时拥有三项世界遗产:丽江古城被列入《世界文化遗产名录》;以老君山为核心保护区的“三江并流”风景名胜区被列入《世界自然遗产名录》;纳西东巴古籍文献被列入《世界记忆遗产名录》,丽江成为“世界遗产胜地”。

丽江位于青藏高原南端、横断山脉向云贵高原北部云岭山脉过渡的衔接地段,是全国生态环境保护最好的地区之一,有“东方瑞士”的称誉。丽江是南方“丝绸之路”和“茶马古道”的中转站,留下众多历史文化遗存。丽江地区是纳西族的聚居地,有着丰富的少数民族文化传承。深厚的历史文化底蕴和绚丽的民族文化风情成就了丽江无以伦比的独特魅力。丽江旅游资源有著名的“二山一城一湖一江一文化一风情”。二山即玉龙雪山和老君山。一城即建于宋末元初,有“高原姑苏”、“东方威尼斯”之美誉的丽江古城,一文化即纳西东巴文化,包括东巴象形文字、纳西古乐、东巴经卷、绘画、建筑艺术及宗教文化等,一湖即素称“高原明珠”的泸沽湖,一江即金沙江,包括气势雄浑的万里长江第一湾石鼓、探险世界著名的虎跳峡、独具风情的宝山石头城等景观。丽江已成为享誉中外的世界级旅游文化名城。丽江市委、市政府按照“打造文化旅游名市、建设国际精品旅游胜地”的目标,将优良的自然生态和历史文化原貌作为丽江旅游发展的生命线,将通过实施“优势发展战略、精品名牌战略和旅游客源市场多元化战略”,促进旅游业“二次创业”,推动旅游业从观光型向观光、休闲和国际商务旅游转型升级。

(二) 公司面临的市场竞争格局

1、公司在区域竞争中拥有的优势

随着丽江地区基础旅游设施的不断完善和旅游资源的进一步开发,丽江地区作为知名的旅游目的地,其自然和人文旅游资源,资源类型与大多数成熟景区景点相比具有鲜明的个性和特点,而与一些地处西部,旅游资源特点和丽江有相似性的区域比较,丽江则具有交通发达、易达性强的优势,而本公司在丽江是最大的旅游服务企业,在丽江旅游市场具有一定的经营优势。随着丽江及周边地区其他景点与雪山景区的市场竞争日趋激烈,景区的优势地位受到一定冲击,但公司将通过技术改造,提高服务质量,增加服务内容,加强市场营销,完善产业链等,巩固公司的经营优势和竞争地位。公司具备如下的主要优

势：

（1）区位优势

公司索道运输业务所在的玉龙雪山是国家 5A 级景区、国家重点风景名胜区、国家地质公园、省级自然保护区和旅游开发区，是丽江市旅游的品牌景点。玉龙雪山拥有我国距赤道最近的现代海洋性冰川，被誉为“冰川博物馆”和“动植物宝库”。雪山主峰扇子陡海拔 5,596 米，终年积雪不化、雄奇峻伟、至今无人征服。景区面积 300 多平方公里，地形地貌多样，具有雪山、现代冰川、高山原始森林、河谷、牧场、草甸、平坝相结合的地貌特征及自然景观资源，是极具吸引力的旅游目的地。雪山景区内冰川公园景色奇幻，云杉坪苍松翠柏，牦牛坪风景秀丽，成为丽江最有代表性的名牌景点。公司运营的三条索道分别位于冰川公园、云杉坪森林公园和牦牛坪山地公园，分别代表了冰川、森林、草甸三种不同类型的自然景观，这三个公园是玉龙雪山景区最知名和成熟的三个景点，是玉龙雪山景区主要的旅游接待设施。公司在玉龙雪山景区的旅游服务中具有特色产品优势。

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

公司投资建设的和府酒店是世界文化遗产丽江古城内唯一一家国际五星级标准的休闲会议酒店，由国际知名酒店管理集团洲际集团负责营运管理。在丽江高端酒店市场中占有独特的地段优势。

（2）丽江作为旅游目的地的可达性

近年来，丽江当地政府加快交通、通讯等基础设施的建设，大大改善了丽江作为旅游目的地的可达性和易达性。

截至 2012 年底，丽江机场已开通昆明、北京、广州、深圳、上海、成都、等地的 20 多条航线，其中包括丽江-香港、丽江-曼谷等国际航线，2013 年 4 月 18 日韩国韩亚航空开通了首尔—丽江国际直航航线，丽江机场成为云南省第三个口岸机场和云南省内最繁忙的航空港之一。此外，中国第 4 个国家门户机场——昆明长水国际机场正式投运，也将成为省外游客进入丽江的最重要中转站，长期利好丽江旅游业。

目前，大理-丽江高速公路全面通车、丽江到香格里拉都有一级公路连接，大丽（大理到丽江）铁路建成通车，新建的丽江火车站是云南第二大火车客运站。丽江区内各著名景点玉龙雪山、虎跳峡、黎明

老君山、泸沽湖之间也都实现了高等级公路贯通。“大理-丽江高速公路全面通车，从昆明至丽江实现全程高速， 丽江-香格里拉高速公路、沪昆高铁、云桂高铁有望实现部分路段通车，云南和丽江周边的基础设施将不断得到改善。

交通的便利使丽江旅游变得更为舒适、快捷、安全、方便，增加了丽江作为旅游目的地的吸引力和竞争力。

（3）品牌优势

公司主营业务之一《印象·丽江》雪山篇是由张艺谋、王潮歌、樊跃等著名艺术家策划、创作、执导的大型实景演出，历时一年多完成编创工作，于 2006 年 7 月开始正式公演，是继《印象·刘三姐》取得成功之后张艺谋编创团队打造的又一旅游文化精品演出。经过多年的演绎和不断地创新，《印象·丽江》雪山篇日趋成熟，赢得了国内外游客的广泛赞誉，成为丽江文化旅游的代名词。

和府酒店目前委托洲际酒店集团管理，洲际酒店集团是目前全球最大及网络分布最广的专业酒店管理集团，拥有洲际、皇冠假日、假日酒店等多个国际知名酒店品牌和超过 60 年国际酒店管理经验。同时洲际酒店集团也是世界上客房拥有量最大、跨国经营范围最广，分布将近 100 个国家，并且在中国接管酒店最多的超级酒店集团，并且拥有世界最大的酒店客户计划之一——优悦会。

（4）经营管理经验的优势

公司的索道运输业务与玉龙雪山的开发基本同步发展，拥有较为丰富的旅游开发管理经验和旅游观光客运索道开发经营经验，有一支从事景区（点）经营管理和配套服务十多年的成熟员工队伍。

此外，为了保证演出质量，充分展示《印象·丽江》雪山篇浓郁的少数民族特色，印象旅游每年都会进行维护性排练，并按照一定比例提高演职人员的薪酬以降低人员流动性。通过加强内部管理和实施绩效考核，激励员工不断提升业务水平。

（5）营销优势

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

（三）风险分析

1、索道安全风险

客运索道属于特种设备，索道的设计、施工和营运技术难度大，索道设备部件质量、设计施工、控制系统、管理和技术、电力保障、不可抗力等因素都可能带来安全隐患。发行人索道营运面临安全风险，尤其是玉龙雪山索道所在地势险峻、地质灾害危险度高、气候恶劣、海拔高、跨度长，面临的营运安全风险大。如若发生安全事故，将可能造成人员伤亡、财产损失、赔偿损失和处罚相关损失，且将导致客源下降，对公司构成不利影响。

2、市场竞争风险

目前，丽江五星级酒店已增至 7 家，未来阿曼酒店、金茂酒店等高端酒店还将进驻丽江，丽江高端酒店的竞争将日趋激烈，给公司带来了客源的竞争压力。尽管和府酒店及英迪格酒店是丽江古城内唯一的国际品牌酒店，在丽江高端酒店市场中占有独特的地段优势，但总体而言公司酒店业务仍然面临较大的行业竞争风险。

此外，宋城股份丽江茶马古城项目的建成亦将增加丽江演出市场的竞争者，进而增加公司印象演出业务的行业竞争风险。

3、管理风险

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

4、不可抗力风险

公司作为社会服务企业，不可抗力对公司的经营可能造成大的影响，其中重大疫情和自然灾害造成的影响最为严重。未来若发生重大不可抗力事件发生时对公司的经营仍将产生不利影响。

（四）新年度的经营计划：

1、2013 年度经营指标：2014 年公司计划实现合并营业收入 7.3 亿元，实现归属于母公司股东的净利润 1.78 亿元。

2、2014 年度重点建设项目：（1）高效合规利用募集资金建设香巴拉月光城项目和奔子栏精品酒店项

目；(2) 推进和府皇冠假日酒店由皇冠品牌升级为洲际品牌的升级工作；(3) 继续稳步推进泸沽湖项目。

(五) 公司总体发展战略

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

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十二、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

根据丽江玉龙旅游股份有限公司《关于设立丽江和府酒店物业管理有限公司的股东决定》和《丽江和府酒店有限公司 2013 年 9 月董事会会议决议》, 公司设立全资子公司丽江和府物业管理有限公司, 注册资本 300 万元。截至 2013 年 9 月 25 日, 已完成出资, 本期纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》对现金分红政策的规定如下:

“第一百五十七条 公司利润分配政策为:

(一) 股利分配原则: 公司实行持续、稳定的利润分配政策, 公司的利润分配应重视对投资者合理、稳定的投资回报并兼顾公司的长远和可持续发展。

(二) 利润的分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，在保证公司正常经营的前提下，应积极采取现金方式分配利润。

(三) 现金分配的条件和比例：在当年盈利的条件下，且在无重大投资计划或重大现金支出生时，公司应当采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润一般不少于当年实现的可分配利润的百分之十，但最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(四) 股票股利分配的条件：公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在满足上述现金股利分配和公司股本规模合理的前提下，保持股本扩张与业绩增长相适应，采取股票股利等方式分配股利。

(五) 利润分配的期间间隔：在满足上述现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

(六) 决策机制与程序：公司董事会提出的利润分配预案在经董事会全体董事过半数通过并经二分之一以上独立董事同意后，方能提交公司股东大会进行审议；如公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

(七) 公司盈利但未做出现金利润分配预案的，独立董事应对此发表独立意见。公司应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

(八) 公司根据自身生产经营情况、投资规划和长期发展等制订和调整利润分配政策，制订和调整的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。有关制订和调整利润分配政策的预案，需由独立董事发表独立意见，并经公司董事会全体董事过半数以上通过和三分之二以上独立董事同意；在董事会通过后，还需提交公司股东大会审议，并由出席股东大会的股东以特别决议方式审议通过。上述制订和调整利润分配政策的预案亦需经监事会审议并将其审议意见提交股东大会。

(九) 公司就利润分配、制订和调整利润分配政策等方案提交股东大会审议时，可以采取网络投票或其他的方式为股东参加股东大会提供便利。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当经二分之一以上独立董事同意。

(十) 公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

报告期内，公司严格执行既已制定的利润分配政策，未对公司利润分配政策特别是现金分红政策进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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) 2011 年度的利润分配政策：以 2011 年 12 月 31 日总股本 163,804,871 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），本次现金红利分配共计 24,570,730.65 元。方案实施后留存未分配利润 102,971,426.60 元，结转以后年度进行分配。

(2) 公司 2012 年度的利润分配政策：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共分配现金 24,570,730.65 元，并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

(3) 2013 年度利润分配政策：以 2014 年 3 月 7 日总股本 281,790,109 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共分配现金 33,814,813.08 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（%）
2013 年	33,814,813.08	147,804,953.98	22.88%
2012 年	24,570,730.65	137,178,622.51	17.91%
2011 年	24,570,730.65	117,018,447.60	21%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.20
分配预案的股本基数 (股)	281,790,109
现金分红总额 (元) (含税)	33,814,813.08
可分配利润 (元)	481,817,658.37
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>综合考虑公司长远发展和投资者利益,经公司第五届董事会第三次会议审议通过,公司拟定 2014 年度利润分配方案为:以截止 2 月 28 日总股本 281,790,109 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元 (含税),本次现金红利分配共计 33,814,813.08 元。方案实施后留存未分配利润 448,002,845.29 元,结转以后年度进行分配。该利润分配方案尚需提交 2013 年度股东大会审议。</p>	

十五、社会责任情况

丽江旅游作为一家旅游企业,它的发展离不开以资源和生态环境承受能力的,以符合当地经济、文化发展状况和社会道德规范为标准,实现旅游发展与自然、文化和人类生存环境的协调统一,既满足当代人的需求,又不对后代人满足其自身需求的能力构成危害为目标的发展思想和发展道路。旅游可持续发展同旅游资源和生态环境关系非常密切;要同当地的经济、社会、文化发展相协调。

丽江旅游始终坚持以对旅游者、员工、投资者乃至社区、政府和环境所承担的经济责任、法律责任、伦理责任和慈善责任为己任。在创造利润促进社会发展的同时,承担起对员工、旅客、环境、社会公益事业等方面的社会责任。《丽江旅游 2013 年度企业社会责任报告》同日登载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十六、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
2013年01月22日	丽江市	实地调研	机构	长江证券、泰康资产管理	公司经营情况、发展规划
2013年01月24日	丽江市	实地调研	机构	华泰证券	公司经营情况、发展规划
2013年04月02日	丽江市	实地调研	机构	东吴证券、每日经济新闻	公司经营情况、发展规划
2013年04月25日	丽江市	实地调研	机构	国金证券、安信基金	公司经营情况、发展规划
2013年05月23日	丽江市	实地调研	机构	中信证券、德邦证券	公司经营情况、发展规划
2013年08月09日	丽江市	实地调研	机构	太平洋资产管理有限责任公司、平安资产管理有限责任公司	公司经营情况、发展规划
2013年08月23日	丽江市	实地调研	机构	阳光资产管理、华创证券、东北证券、华平投资、中国人寿资产管理、海通证券、华鑫证券、国金证券、兴业证券、华夏基金	公司经营情况、发展规划
2013年08月29日	丽江市	实地调研	机构	国泰投信、复华投信、统一投信、结昆投资、国信证券	公司经营情况、发展规划
2013年09月17日	丽江市	实地调研	机构	上海泽熙投资	公司经营情况、发展规划
2013年12月06日	丽江市	实地调研	机构	华泰证券	公司经营情况、发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

无。

四、破产重整相关事项

无。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

见本节·2、资产收购、出售发生的关联交易

2、出售资产情况:无。

3、企业合并情况:无。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

七、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	受本公司重大影响	提供劳务	乘坐索道	市场定价		1,589.15	5.41%	签单月底结算		2013年03月07日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《日常关联交易预计公告》
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	受本公司重大影响	提供劳务	酒店服务	市场定价		195.78	1.85%	签单月底结算		2013年03月07日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《日常关联交易预计公告》
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	受本公司重大影响	提供劳务	印象丽江表演	市场定价		2,703.45	11.52%	签单月底结算		2013年03月07日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《日常关联交易预计公告》
合计				--	--	4,488.38	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>1. 白鹿旅行社是丽江的主要旅行社之一，长期以来与本公司保持了紧密合作，是公司团队游客的重要来源，公司与白鹿旅行社的关联交易是必要的。公司将加强对白鹿旅行社的影响力和控制力，促使白鹿旅行社不断加强对公司产品的促销力度，公司与白鹿旅行社之间的交易将长期持续。2. 除白鹿旅行社之外，公司与丽江的其他旅行社也同时进行良好的合作，通过与各家旅行社的合作来促进公司业务的发展。3. 公司与白鹿旅行社的交易按照市场原则定价，交易公允，不损害上市公司利益。由于团队游客是公司重要的游客来源，与包括白鹿旅行社在内的各家旅行社形成紧密的合作关系对公司的业务发展有重大意义，将有助于提升公司的经营业绩。4. 旅行社是公司重要的销售渠道，对公司的业务发展有较大影响。由于丽江本地旅行社企业众多，本公司对任何单一的旅行社均不会形成依赖关系，销售也不会被关联方控制。在未来发展中，公司将一方面不断加强公司产品的品质和吸引力，加强对游客的宣传，强化本公司所属景区的竞争力，另一方面不断加强对白鹿旅行社的影响力和控制力，促使其充分发挥公司销售渠道的作用。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							

公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2013年3月5日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于2013年度日常关联交易预计的预案》，同意公司2013年度与白鹿旅行社关联交易总金额预计为6,100万元，具体内容见公司2013年3月7日披露的《日常关联交易预计公告》（公告编号：2013008）并经公司2012年度股东大会审议通过，2013年度，公司与白鹿旅行社发生的日常关联交易金额为4,488.38万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

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	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
云南丽江东巴拉走廊	同一控制人控制下的企业	购买资产	公司购买东巴拉走廊土地及房屋建筑物类资产	以评估价为参照	2,391.14	2,639.13		2,500	现金		2013年03月07日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无								

3、共同对外投资的重大关联交易

无。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无。

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
关联交易公告	2013 年 03 月 07 日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
日常关联交易预计公告	2013 年 03 月 07 日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、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**

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

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

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、担保情况

无。

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
《香巴拉月光城项目投资开发合作意向书》	香格里拉县人民政府	2012年07月02日							否	无	公司董事会已批准公司发行股票募集资金兴建香格里拉香巴拉月光城项目
《宁蒗县泸沽湖牛开地度假村、里格精品度假村项目框架协议》	宁蒗彝族自治县人民政府、丽江泸沽湖省级旅游度假区管理委员会	2012年11月16日							否	无	尚在商讨项目开发具体事宜

4、其他重大交易

无。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	雪山开发公司、机械股份、龙丰公司、摩西风情园、协力投资、白鹿旅行社	承诺从向流通股股东支付对价后所余股票中划出总额 200 万股作为公司管理层股权激励计划的股票来源，出售价格为最近一期每股净资产值的 110%(除权除息则相应调整)。股权激励计划的具体方案由公司董事会制定并审议通过后实施。	2005 年 09 月 26 日	无	2006 年 9 月 30 日，国资委、财政部出台《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》，承诺与《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》不一致，该承诺未能实施，上述预留的拟作为股权激励计划股票来源的股份仍处于限售状态。
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	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	公司与景区公司签署《利润补偿补充协议》，双方同意：如果发行股份购买印象旅游股权事宜于 2011 年度实施完毕，对应标的资产 2011 年、2012 年、2013 年拟实现的净利润分别为 3,164.90 万元、3,276.28 万元、3,370.13 万元；如果发行股份购买印象旅游股权事宜于 2012 年度实施完毕，对应标的资产 2012 年、2013 年、2014 年拟实现的净利润分别为 3,276.28 万元、3,370.13 万元、3,471.32 万元。	2011 年 02 月 09 日	公司发行股份购买印象旅游股权事宜已于 2011 年度实施完毕，对应的承诺完成期限分别为 2011 年度、2012 年度、2013 年度	经中审亚太会计师事务所审计，2011 年、2012 年度、2013 年度承诺的业绩均已全部实现，承诺自 2013 年 12 月 31 日已履行完毕。
	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	景区公司承诺：“自丽江旅游向本公司定向发行的股份在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的丽江旅游股份，也不由	2011 年 02 月 09 日	2012 年 1 月 16 日至 2015 年 1 月 15 日	截止目前，未有违反承诺情形。

		丽江旅游回购本公司直接或间接持有的丽江旅游股份。”			
	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	景区公司承诺：1)景区公司及其控股企业不以任何形式从事或参与对丽江旅游、印象旅游的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。2)景区公司及其控股企业知悉其某项业务中存在对丽江旅游、印象旅游主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的情形，景区公司及其控股企业将立即并毫无保留的将该项业务情况书面通知丽江旅游，同时尽力促使丽江旅游对该项业务拥有优先权，除非丽江旅游明确表示放弃该项业务。3)本公司与丽江旅游、印象旅游出现关联交易时，将本着诚实信用、公平公正、尽职尽责、公开披露的原则，办理关联交易的有关事项，按照市场公平原则确定交易价格，严格落实和履行相关的关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见的程序，履行信息披露义务，确保相关关联交易程序的合法公正，关联交易结果的公平合理，保证不通过关联交易损害丽江旅游及其他股东的合法权益。	2010年09月17日	作为股东期间长期有效	截至目前，未有违反承诺情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	丽江玉龙旅游股份有限公司	承诺：公司 2013 年度非公开发行股票的募集资金投资项目不涉及对印象旅游的项目投资；倘若本次募集资金到位后，公司将部分闲置募集资金用于临时补充印象旅游的流动资金，则印象旅游将就实际使用的闲置募集资金按照同期银行贷款利率向丽江旅游支付资金使用费。	2013年07月30日		目前尚未触发履行条件。
	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	倘若丽江旅游 2013 年度非公开发行股票的募集资金到位后，丽江旅游将部分闲置募集资金用于临时补充印象旅游的流动资金，则印象旅游将就实际使用的闲置募集资金按照同期银	2013年07月30日		目前尚未触发履行条件。

		行贷款利率向丽江旅游支付资金使用费。			
	云南省旅游投资有限公司	承诺“如通过定向增发成为丽江玉龙旅游股份公司的股东，在持有丽江玉龙旅游股份公司股份期间内，本公司及本公司控制的企业不会直接经营或投资经营与丽江玉龙旅游股份公司相同或相近业务，不会在丽江玉龙旅游股份公司经营所在地与丽江玉龙旅游股份公司构成同业竞争”。	2009年11月10日	作为股东期间长期有效。	截止目前，未有违反承诺情形。
	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	承诺在作为丽江旅游的控股股东期间，雪山开发公司及其控股子公司不从事任何与发行人构成或可能构成竞争的业务，不利用控股股东的地位从事任何有损于发行人利益的生产经营活动。	2002年11月20日	作为股东期间长期有效。	作为股东期间长期有效。
其他对公司中小股东所作承诺	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	承诺：(1) 所持有的丽江旅游股份自 2011 年 11 月 2 日解除限售后的三年内，在股票二级市场减持价格由不低于 11.45 元/股提高到不低于 20 元/股(当派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使丽江旅游股份或股东权益发生变化时，应对该价格进行除权除息处理)，公司于 2008 年、2009 年、2010 年、2011 年、2012 年实施了利润分配及资本公积金转增股本方案之后，雪山开发公司的限售价格将调整为不低于每股人民币 11.44 元；(2) 若违反第 (1) 条承诺，雪山开发公司同意按实际减持价格与 20 元（调整后 11.44 元）之间的差额乘以实际减持数量的总金额作为补偿上缴本公司。	2008年08月14日	承诺期限：2011年11月2日至2014年11月1日	截止目前，未有违反承诺情形。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	2006年9月30日，国资委、财政部出台《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》：“第九条 实施股权激励计划所需标的股票来源，可以根据本公司实际情况，通过向激励对象发行股份、回购本公司股份及法律、行政法规允许的其他方式确定，不得由单一国有股股东支付或擅自无偿量化国有股权”；“第十八条 根据公平市场价原则，确定股权的授予价格（行权价格）。（一）上市公司股权的授予价格应不低于下列价格较高者：1、股权激励计划草案摘要公布前一				

	<p>个交易日的公司标的股票收盘价；2、股权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的公司标的股票平均收盘价。”拟采取的解决措施：1、与相关方沟通变更承诺，制定符合《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》及证监会股权激励相关法律法规的股权激励方案，报董事会、股东大会、国有资产监督管理部门批准并报证监会备案后实施。2、若与相关方沟通后，未能制定符合相关法律法规的股权激励方案，公司将提请董事会、股东大会批准后，终止该承诺。</p>
--	---

本公司及公司股东、关联方承诺履行情况详见公司 2014 年 2 月 15 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于相关方承诺及履行情况的公告》。

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)	原预测披露日期	原预测披露索引
印象旅游 51%股权	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	3,370.13	5,099.98	不适用	2011 年 12 月 26 日	《向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书》登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

十、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	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	管云鸿、徐毅

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、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。

十二、处罚及整改情况

无。

整改情况说明

适用 不适用

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

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十四、其他重大事项的说明

无。

十五、公司子公司重要事项

无。

十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

2012 年 9 月 19 日，中国银行间市场交易商协会接受公司中期票据注册，公司中期票据注册金额为 3.4 亿元人民币，2012 年 9 月 27 日，公司完成了 2012 年度第一期中期票据发行，发行总额 25,000 万元；2013 年 7 月 31 日，再次通过发行中期票据方式融资 9,000 万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	37,284,909	22.76%			11,185,473	-28,730,000	-17,544,527	19,740,382	9.27%
2、国有法人持股	35,724,909	21.81%			10,717,473	-28,730,000	-18,012,527	17,712,382	8.32%
3、其他内资持股	1,560,000	0.95%			468,000		468,000	2,028,000	0.95%
其中：境内法人持股	1,560,000	0.95%			468,000		468,000	2,028,000	0.95%
二、无限售条件股份	126,519,962	77.24%			37,955,988	28,730,000	66,685,988	193,205,950	90.73%
1、人民币普通股	126,519,962	77.24%			37,955,988	28,730,000	66,685,988	193,205,950	90.73%
三、股份总数	163,804,871	100%			49,141,461		49,141,461	212,946,332	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

2013年4月21日云南省旅游投资有限公司认购的公司非公开的股票2,210万股解禁。2013年5月9日,公司实施了2012年度权益分派方案--以资本公积金向全体股东每10股转增3股。公司总股本由163,804,871股增至212,946,332股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配议案,同意公司以总股本163,804,871股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.50元(含税),并以资本公积金转增3股。

股份变动的过户情况

适用 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

1、本次实施资本公积金转增股本后，公司 2012 年度基本每股收益、稀释每股收益均由 0.84 元调整为 0.64 元。

2、2012 年度归属于上市公司股东的每股净资产也由 5.35 元/股调整为 4.12 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2010 年 03 月 31 日	11.91	17,000,000	2013 年 04 月 21 日	17,000,000	
发行股份购买资产	2011 年 12 月 26 日	16.69	12,584,909	2012 年 01 月 16 日	12,584,909	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

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

(3) 2011 年 12 月 26 日, 公司接到中国证监会《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司向丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可(2011)2053 号), 核准本公司向景区公司发行 12,584,909 股股份购买其持有的印象旅游 51% 股权, 2012 年 1 月 16 日, 该 12,584,909 股新增股份在深圳证券交易所上市。

(4) 经中国证券监督管理委员会《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2013]1640 号)核准, 公司非公开发行人民币普通股 68,843,777 股, 每股发行价格为 11.33 元, 募集资金总额 779,999,993.41 元, 扣除各项发行费用后, 募集资金净额 752,639,993.41 元, 2014 年 2 月 19 日, 该 68,843,777 股新增股份在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2013 年 5 月 9 日, 公司实施了 2012 年度权益分派方案——以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股, 公司总股本由 163,804,871 股增至 212,946,332 股, 本次以资本公积金转增股本不影响公司股东结构, 资产和负债结构。

3、现存的内部职工股情况

无。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,573	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		25,095			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	国有法人	20.82%	44,327,379	10,229,395	1,352,000	42,975,379	质押	14,950,000
云南省旅游投资有限公司	国有法人	13.49%	28,730,000	6,630,000		28,730,000	质押	14,365,000
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	国有法人	7.68%	16,360,382	3,775,473	16,360,382			
丽江摩西风情园有限责任公司	境内非国有	2.74%	5,829,435	5,829,435	338,000	5,491,435		

	法人							
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.72%	3,661,689	3,661,689		3,661,689		
华夏成长证券投资基金	其他	1.63%	3,479,173	1,430,462		3,479,173		
云南联合外经股份有限公司	境内非国有法人	1.62%	3,444,715	794,934	1,089,036	2,355,679		
瀚亚投资（香港）有限公司	其他	1.3%	2,760,778	2,760,778		2,760,778		
华鑫证券有限责任公司	其他	0.7%	1,501,083	1,501,083		1,501,083		
倪荣松	境内自然人	0.66%	1,397,020	1,397,020		1,397,020		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司董事谢晓峰为丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司的总经理和丽江摩西风情园有限责任公司的董事长。</p> <p>2、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司同为雪山管委会控制。</p> <p>除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	42,975,379	人民币普通股	42,975,379					
云南省旅游投资有限公司	28,730,000	人民币普通股	28,730,000					
丽江摩西风情园有限责任公司	5,491,435	人民币普通股	5,491,435					
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	3,661,689	人民币普通股	3,661,689					
华夏成长证券投资基金	3,479,173	人民币普通股	3,479,173					
瀚亚投资（香港）有限公司	2,760,778	人民币普通股	2,760,778					
云南联合外经股份有限公司	2,355,679	人民币普通股	2,355,679					
华鑫证券有限责任公司	1,501,083	人民币普通股	1,501,083					
倪荣松	1,397,020	人民币普通股	1,397,020					
张文娟	1,303,705	人民币普通股	1,303,705					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售	1、公司董事谢晓峰为丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司的总经理							

<p>流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动 说明</p>	<p>和丽江摩西风情园有限责任公司的董事长。</p> <p>2、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江市玉龙雪山景区投资管理 管理有限公司同为雪山管委会控制。</p> <p>除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条 件股东 与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股 变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
---	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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
丽江玉龙雪山旅游开发有限责 任公司	和献中	2004 年 12 月 30 日	77268511-8	7724.79 万元	玉龙雪山旅游区开发 及经营管理；旅游景点 开发及服务设施经营 管理；对外投资；旅游 纪念品制作；图片制 作；建材经营；饮食； 住宿（经营范围中涉及 专项审批的按许可证 经营）。
经营成果、财务状况、现金流 和未来发展战略等	截止 2103 年 12 月 31 日，雪山开发公司总资产 190,251.00 万元，负债 65,073.15 万元，净资 产 125,177.84 万元，2013 年度，雪山开发公司实现营业收入 73,380.25 万元，净利润 21,312.65 万元（其中归属于母公司的 3,837.57 万元），经营活动现金净流量 32,064.78 万元。				
控股股东报告期内控股和参股 的其他境内外上市公司的股权 情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

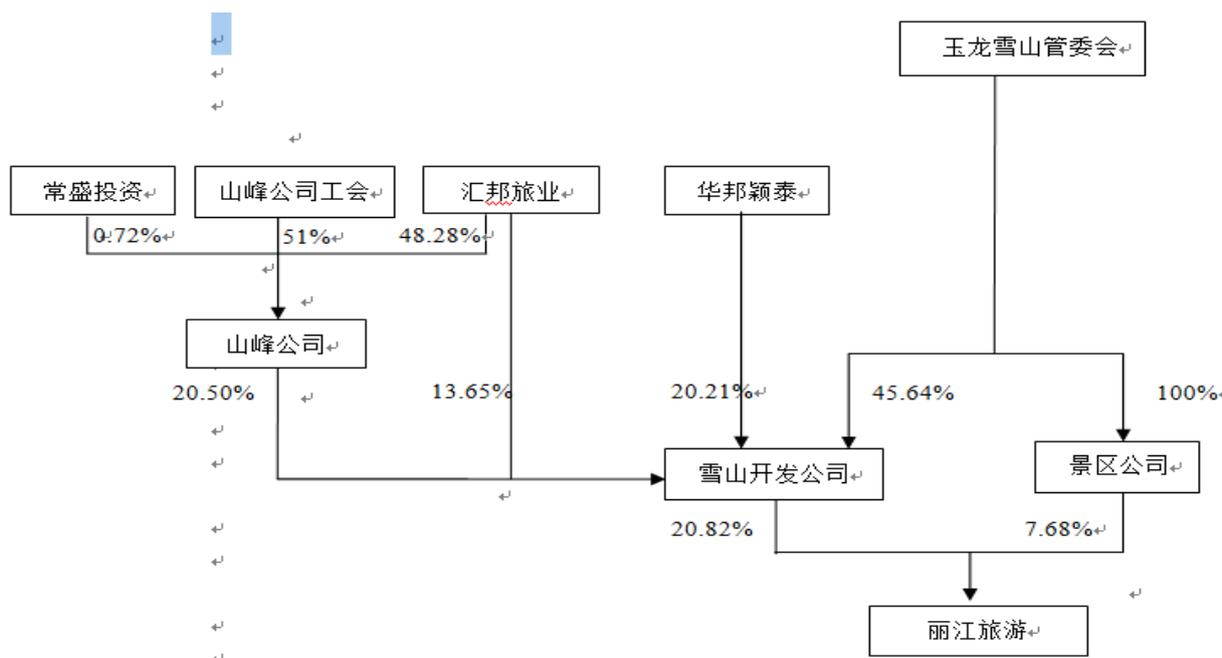
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	和念古		G8205283-8		丽江市人民政府下属的对丽江玉龙雪山省级旅游区进行统一行政管理的行政主管部门
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	丽江市人民政府下属的对丽江玉龙雪山省级旅游区进行统一行政管理的行政主管部门				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

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



注：《华邦颖泰（股票代码：002004）2013 年度报告》资料显示：汇邦旅业法定代表人为张松山，张松山直接持有汇

邦旅业 51.82%的股权，直接持有华邦颖泰 10.75%股权，并通过汇邦旅业持有华邦颖泰 11.78%的股权，汇邦旅业、华邦颖泰为同一控制人控制下的企业，其实际控制人均为张松山。

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
云南省旅游投资有限公司	姚斌	2005 年 10 月 24 日	778599253	50,000 万元	重点旅游开发项目、旅游基础设施、旅游精品工程以及相关配套产业的投资建设和经营管理。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无。

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）
和献中	董事长	现任	男	53	2010年05月18日	2016年11月18日	0	0	0	0
姚 斌	副董事长	现任	男	42	2013年11月18日	2016年11月18日	0	0	0	0
刘晓华	董事总经理	现任	男	44	2001年10月01日	2016年11月18日	0	0	0	0
谢晓峰	董事	现任	男	45	2001年10月01日	2016年11月18日	0	0	0	0
和程红	董事	现任	男	40	2010年11月24日	2016年11月18日	0	0	0	0
陈 方	董事	现任	男	48	2001年10月01日	2016年11月18日	0	0	0	0
杨桂华	独立董事	现任	女	57	2010年11月24日	2016年11月18日	0	0	0	0
邓志民	独立董事	现任	男	52	2010年11月24日	2016年11月18日	0	0	0	0
魏 勇	独立董事	现任	男	45	2010年11月24日	2016年11月18日	0	0	0	0
王 倩	监事	现任	女	35	2013年11月18日	2016年11月18日	0	0	0	0
张大鹏	监事	现任	男	41	2013年11月18日	2016年11月18日	0	0	0	0
和社军	监事	现任	男	44	2010年11月24日	2016年11月18日	0	0	0	0
邓丽星	监事	现任	男	42	2013年11月	2016年11月	0	0	0	0

					18日	月18日				
王 岚	监事	现任	女	40	2013年11月18日	2016年11月18日	0	0	0	0
杨 宁	董事会秘书	现任	男	39	2011年07月22日	2016年11月18日	0	0	0	0
杨 宁	副总经理	现任	男	39	2007年11月07日	2016年11月18日	0	0	0	0
蔡晓波	副总经理	现任	男	42	2007年11月07日	2016年11月18日	0	0	0	0
杨正彪	副总经理	现任	男	40	2013年11月18日	2016年11月18日	0	0	0	0
吕庆泽	财务总监	现任	男	39	2013年11月18日	2016年11月18日	0	0	0	0
张 郁	董事	离任	女	33	2011年08月12日	2013年11月18日	0	0	0	0
蔡晓波	董事	离任	男	42	2010年11月24日	2013年11月18日	0	0	0	0
汤爱民	独立董事	离任	男	45	2007年11月07日	2013年11月18日	0	0	0	0
杨灿军	监事	离任	男	38	2002年01月01日	2013年11月18日	0	0	0	0
杨福泉	监事	离任	男	52	2007年11月07日	2013年11月18日	0	0	0	0
杨正彪	监事	离任	男	40	2007年11月07日	2013年11月18日	0	0	0	0
田慧琳	监事	离任	女	47	2010年11月24日	2013年11月18日	0	0	0	0
廉 霆	副总经理	离任	男	50	2007年11月07日	2013年11月18日	0	0	0	0
杨新德	副总经理	离任	男	50	2003年02月01日	2013年11月18日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事简历

1、和献中，男，1961 年生，博士研究生学历，中国籍。现任本公司董事长、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江牦牛坪旅游索道有限公司、云南睿龙旅游投资有限公司、迪庆香巴拉旅游投资有限公司董事长、丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司董事。和献中先生 1979 年参加工作，历任迪庆州州委、丽江市委机要秘书、丽江市旅游事业管理委员会办公室主任、丽江玉龙雪山旅游开发总公司总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理、丽江玉龙雪山省级旅游开发区管委会副主任、主任。2010 年 5 月起任本公司董事长。

2、姚斌，男，1972 年生，硕士研究生学历，中国籍。1995 年参加工作，1995 年 7 月-2004 年 2 月在云南省财政厅工作；2004 年 4 月-2005 年 12 月任云南省国有资产监督管理委员会统计评价处主任科员；2005 年 12 月-2009 年 6 月，任云南省国有资产监督管理委员会统计评价和财务监督处副处长；2008 年 6 月-2008 年 12 月任云南东源煤电股份公司副总经理（挂职）；2009 年 6 月-2011 年 7 月任云南省投资控股集团有限公司监事会监事；2011 年 8 月-2013 年 7 月，任云南省投资控股集团有限公司酒店事业部总经理；2013 年 7 月起至今，任云南省旅游投资有限公司董事长、总经理。

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

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

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

6、谢晓峰，男，1969 年生，大专学历，中国籍。现任本公司董事、丽江摩西风情园有限公司董事长、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司总经理。谢晓峰先生 1991 年毕业于云南省财经学校，历任丽江地区

审计事务所审计员、丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司财务审计科科长、丽江博识乐旅游产品开发公司总经理。

7、魏勇，男，1969 年生，本科学历，中国籍。高级会计师、中国注册会计师、注册评估师、注册税务师。现任信永中和会计师事务所有限公司合伙人。魏勇先生 1990 年参加工作，历任昆钢冶金机械厂财务会计；昆明会计师事务所副主任会计师；中和正信会计师事务所合伙人，2010 年 11 月起任本公司独立董事。

8、邓志民，男，1962 年生，本科学历，中国籍。现任云南云大投资控股有限公司总经理，沃森生物股份有限公司独立董事。邓志民先生 1983 年参加工作，历任云南电子设备厂（南天信息集团）软件开发员；昆明宏达集团总裁助理；昆明博闻证券投资咨询有限公司副总经理；云大科技股份有限公司董事会秘书、副总经理、总经理，2010 年 11 月起任本公司独立董事。

9、杨桂华，女，1957 年生，博士研究生学历，中国籍。现就职于云南大学工商管理与旅游管理学院。杨桂华女士 1975 年参加工作，历任云南省昭通市昭阳区建设公社建设大队知青农场副场长、云南大学生态研究所助教、讲师、云南大学工商管理与旅游管理学院副教授、教授，2010 年 11 月起任本公司独立董事。

（二）监事简历

1、王倩，女，1979 年生，硕士研究生学历，中国籍。2005 年参加工作，2005 年 7 月-2007 年 9 月在云南省开发投资有限公司计划财务部工作；2007 年 9 月-2011 年 4 月在云南省投资控股集团有限公司计划财务部工作，2011 年 4 月-2013 年 7 月，任云南省投资控股集团有限公司计划财务部总经理助理；2013 年 7 月起至今，任云南省旅游投资有限公司财务总监。

2、张大鹏，男，1973 年生，专科学历，助理工程师，中国籍。现任丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司副总经理。张大鹏先生 1995 年参加工作，历任昆明市第二建筑工程公司施工员、丽江玉龙雪山旅游开发总公司项目建设处经理、丽江瑞雪房地产开发有限公司副总经理、总经理、董事长；现任丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司副总经理。

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

4、邓丽星，男，1972 年生，本科学历，中国籍。邓丽星先生 1993 年参加工作，历任丽江县第六中

学教师、云南森龙集团森龙大酒店部门经理、森龙旅行社部门经理，2006 年 10 月至今在丽江玉龙旅游股份有限公司工作，历任酒店事务部副经理、办公室副主任、主任等职务，现任公司工会主席兼行政总监。2013 年 11 月起任公司职工代表监事。

5、王岚，女，1974 年 8 月生，大专学历，会计师，取得证券从业人员资格，王岚女士毕业于云南财经大学会计学专业，1996 年 4 月—2005 年 3 月在太平洋证券股份有限公司（原云南证券有限责任公司）曲靖营业部工作；2005 年 9 月起至今在丽江玉龙旅游股份有限公司证券部工作。2013 年 11 月起任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员简历

1、刘晓华先生，见董事简历。

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

3、蔡晓波先生，1972 年生，本科学历，中国籍。蔡晓波先生 1995 年毕业于云南大学经济学院，历任云南省机械进出口公司业务员；香港云港机械有限公司董事总经理；云南机械股份有限公司董事；昆明滇池高尔夫有限公司执行董事、董事总经理。2006 年 12 月至今一直在本公司工作，历任本公司世界遗产论坛中心项目筹备处常务副总、项目总指挥，2010 年 11 月至 2013 年 11 月任公司董事，2007 年 11 月至今任公司副总经理。

4、杨正彪先生，1974 年生，本科学历，中国籍。杨正彪先生于 1996 年毕业于中南林学院机械工程系，1997 年进入本公司工作，历任丽江玉龙旅游股份公司索道经营分公司总经理助理，索道经营分公司常务副总等职，2007 年 2 月任索道经营分公司总经理。2012 年 9 月起任索道运营管理事业部总经理兼任索道经营分公司总经理，2007 年 11 月至 2013 年 11 月任公司职工代表监事，2013 年 11 月起任公司副总经理。

5、吕庆泽先生，1975 年 8 月生，本科学历，中国籍。吕庆泽先生毕业于云南财经大学会计系会计学专业。毕业后先后取得会计师资格证书、香港浸会大学运用会计与金融理学硕士学位和国际注册高级会计师资格证书。1997 年 7 月至 2000 年 4 月在丽江森龙集团股份有限公司任会计；2000 年 5 月至 2001 年

10 月在丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司上市工作筹备组工作；2001 年 10 月起至丽江玉龙旅游股份有限公司工作，历任财务部副经理、经理，2013 年 11 月起任公司财务总监。

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
和献中	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	董事长	2010 年 05 月 08 日		否
姚斌	云南省旅游投资有限公司	董事长 总经理	2013 年 07 月 01 日		是
王倩	云南省旅游投资有限公司	财务总监	2013 年 07 月 01 日		是
陈方	云南联合外经股份有限公司	董事	2004 年 06 月 01 日		是
陈方	云南协力投资发展有限公司	董事长	2004 年 06 月 01 日		是
谢晓峰	丽江摩西风情园有限责任公司	董事长	2002 年 01 月 01 日		是
谢晓峰	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	总经理	2010 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
和献中	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	董事
和献中	丽江牦牛坪旅游索道有限公司	董事长
和献中	丽江云杉坪旅游索道有限公司	董事长
和献中	云南睿龙旅游投资有限公司	董事长
陈方	昆明滇池高尔夫有限公司	董事长
陈方	云南杰立投资管理咨询有限公司	董事长
陈方	云港机械有限公司	董事
陈方	YMC HOLDINGS (USA) INC.	CHAIRMAN

刘晓华	丽江云杉坪索道有限公司	董事
和程红	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	部门经理
杨桂华	云南大学工商管理及旅游管理学院	教授
邓志民	云南云大投资控股有限公司	总经理
和社军	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	主办会计
魏勇	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人

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

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：经公司薪酬和考核委员会提议，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司高管人员薪酬方案》并提请 2003 年年度股东大会审议通过了该方案。2007 年公司第二届董事会第二十四次会议审议通过并提请 2007 年第三次临时股东大会审议通过的《关于董事津贴的议案》确定公司独立董事津贴为每人每年 5 万元，非独立董事每人每年 3 万元。公司独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。2011 年 7 月公司第四届董事会第七次会议审议通过了：（1）《关于调整董事长薪酬的议案》：2011 年起，董事长年薪由 20 万元调整为 30 万元，并经 2011 年第二次临时股东大会审议通过；（2）《关于调整高级管理人员薪酬的议案》，调整方案如下：自 2011 年起，总经理年薪由 16 万元调整为 24 万元，副总经理（含财务总监、董事会秘书）年薪由 13 万元调整为 20 万元。

公司董事、监事和高级管理人员报酬确定依据：公司的实际经营情况和盈利能力以及其实际工作业绩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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
和献中	董事长	男	53	现任	33		33
姚斌	副董事长	男	42	现任	0.25		0.25
陈方	董事	男	48	现任	3		3

刘晓华	董事、总经理	男	44	现任	27	27
谢晓峰	董事	男	45	现任	3	3
和程红	董事	男	40	现任	3	3
张 郁	董事	女	33	离任	2.75	2.75
蔡晓波	副总经理	男	42	现任	24.75	24.75
汤爱民	独立董事	男	45	离任	4.58	4.58
杨桂华	独立董事	女	57	现任	5	5
邓志民	独立董事	男	52	现任	5	5
魏 勇	独立董事	男	45	现任	5	5
王倩	监事会召集人	女	35	现任		
张大鹏	监事	男	41	离任		
杨灿军	监事	男	38	离任	7.39	7.39
杨福泉	监事	男	52	离任	0	0
杨正彪	监事	男	40	现任	11.7	11.7
和社军	监事	男	44	现任		
田慧琳	监事	女	47	离任		
邓丽星	职工监事	男	42	现任	10.01	10.01
王岚	职工监事	女	39	现任	4.22	4.22
廉霆	副总经理	男	50	离任	18.33	18.33
杨宁	董事会秘书	男	39	现任	20	20
杨新德	副总经理	男	50	离任	18.33	18.33
吕庆泽	财务总监	男	39	现任	11.99	11.99
合计	--	--	--	--	218.30	0

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚斌	副董事长	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届
王倩	监事会召集人	被选举	2013 年 11 月 18 日	监事会换届
张大鹏	监事	被选举	2013 年 11 月 18 日	监事会换届
邓丽星	职工监事	被选举	2013 年 11 月 18 日	监事会换届
王岚	职工监事	被选举	2013 年 11 月 18 日	监事会换届
杨正彪	副总经理	聘任	2013 年 11 月 18 日	换届聘任
吕庆泽	财务总监	聘任	2013 年 11 月 18 日	换届聘任
汤爱民	独立董事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	独董任期满 6 年
蔡晓波	董事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	董事会换届
田慧琳	监事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	监事会换届
杨福泉	监事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	监事会换届
杨灿军	职工监事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	监事会换届
杨正彪	职工监事	任免	2013 年 11 月 18 日	监事会换届离任后，新聘为副总经理

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）

无。

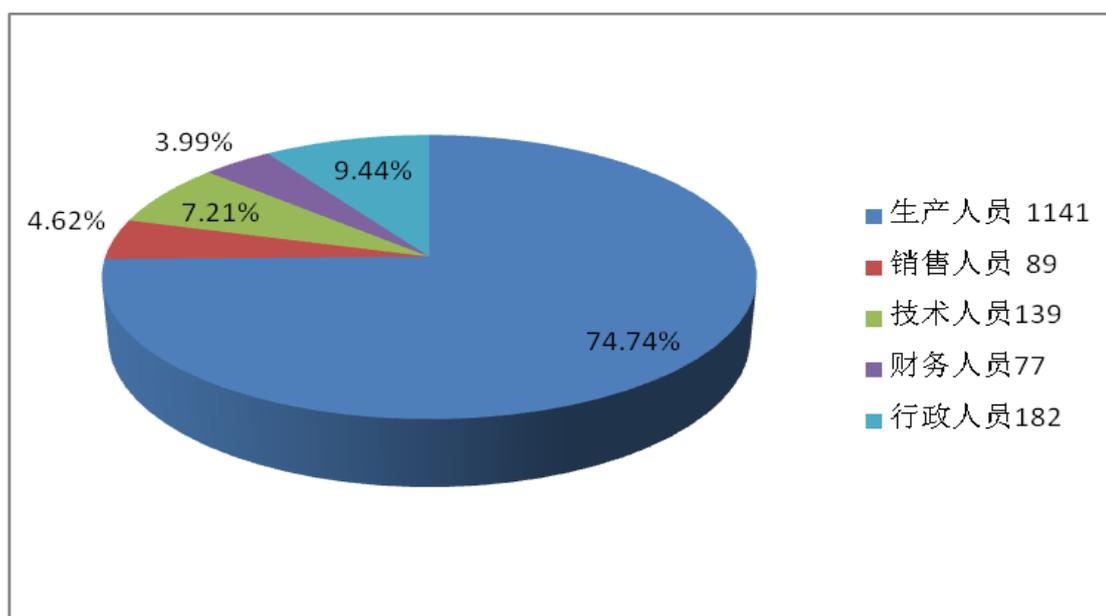
六、公司员工情况

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 1928 名（含全资及控股子公司）。

1、按专业构成划分：

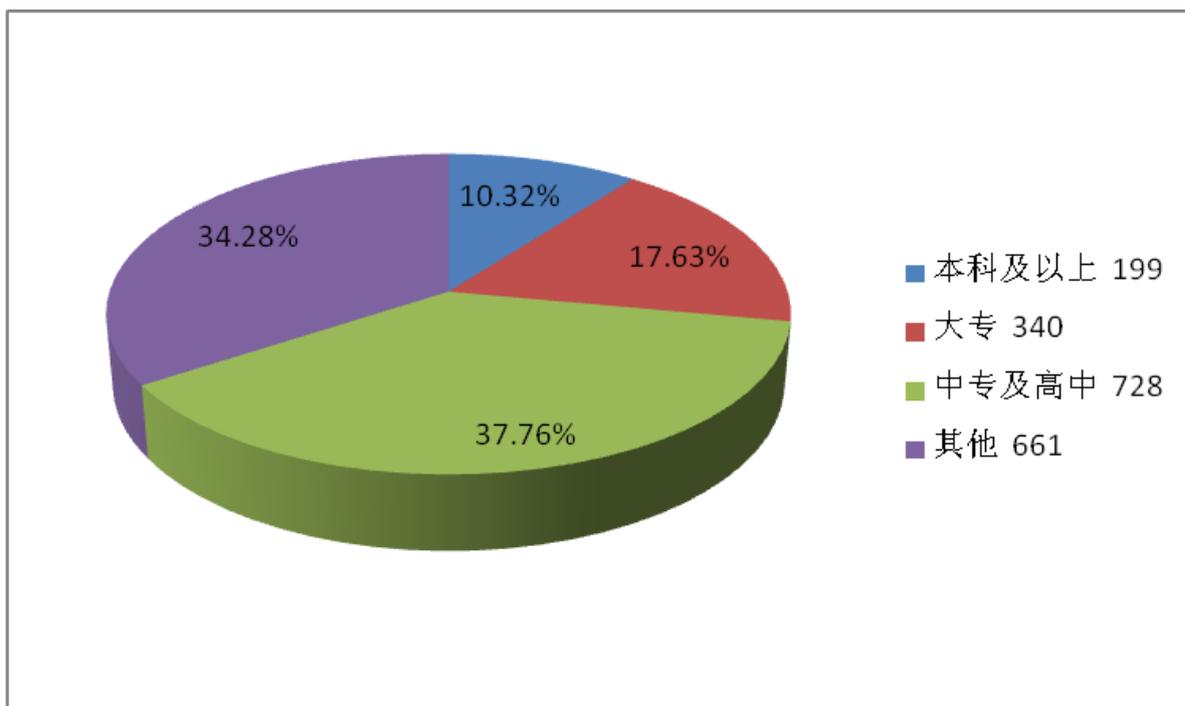
专业	人数	比例
生产人员	1441	74.74%
销售人员	89	4.62%

技术人员	139	7.21%
财务人员	77	3.99%
行政人员	182	9.44%
合计	1928	100%



2、按学历划分

学历	人数	比例
本科及以上	199	10.32%
大专	340	17.63%
中专及高中	728	37.76%
其他	661	34.28%
合计	1,928	100.00%



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

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规和规章的要求，完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作，报告期内，公司对公司治理相关制度进行了全面的梳理、补充与完善，修订并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》及《募集资金管使用管理制度》，同时新制定了《对外担保决策制度》、《股东大会累积投票实施细则》、《重大信息内部通报制度》，公司治理制度进一步完善，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：

1、公司已经建立的公司治理相关制度及披露情况

序号	制度名称	批准机构	披露时间
1	公司章程	2013年第三次临时股东大会	2013. 11. 02
2	股东大会议事规则	2012年年度股东大会	2013. 04. 02
3	董事会议事规则	2013年第三次临时股东大会	2013. 11. 02
4	监事会议事规则	2006年年度股东大会	2007. 03. 14
5	总经理工作细则	第二届董事会第三次会议	2005. 02. 25
6	独立董事制度	2007年第二次临时股东大会	2007. 09. 04
7	独立董事年度报告工作制度	第三届董事会第二次会议	2008. 02. 02
8	董事会秘书工作制度	第四届董事会第七次会议	2011. 07. 22
9	董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份专项管理制度	第三届董事会第八次会议	2008. 07. 31
10	关联交易内部决策制度	2004年年度股东大会	2005. 02. 25
11	募集资金使用管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013. 03. 05
12	内部审计制度	第一届董事会第十二次会议	2004. 09. 10
13	投资者关系管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013. 03. 05

14	董事会专门委员会实施细则	2003年4月18日（上市前）制定，未披露	
15	信息披露事务管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05
16	审计委员会年报审议工作规则	第三届董事会第二次会议	2008.02.02
17	年报信息披露重大差错责任追究制度	第四届董事会第四次会议	2011.03.10
18	内幕信息知情人登记管理制度	第四届董事会第四次会议	2011.03.10
19	外部信息使用人管理制度	第四届董事会第九次会议	2011.09.09
20	对外担保决策制度	2012年年度股东大会	2013.04.02
21	股东大会累积投票实施细则	2012年年度股东大会	2013.04.02
22	重大信息内部通报制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05

2、关于股东与股东大会

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

3、关于控股股东与上市公司的关系

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

4、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司现有董事 9 名，其中 3 名独立董事，设董事长 1 名，副董事长一名。董事会人数和人员构成符合法律法规要求。董事会基本形成了集体决策、民主决策的决策机制，全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》等规定和《公司章程》及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

5、关于监事和监事会

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

6、 独立董事制度及其执行情况

公司制定了《独立董事工作制度》，报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定和要求认真履行职责，对重大事情基于独立客观的立场发表独立意见，切实保护公司和投资者利益。

7、关于信息披露与投资者关系管理

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

报告期内，公司运作严格按照《公司章程》和公司内部管理制度的要求进行，公司运作规范、有效，最大限度的保护股东和上市公司的利益。公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求基本无差异。公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件、无需限期整改。

8、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度 股东大会	2013 年 04 月 02 日	1、《2012 年度董事会工作报告》；2、《2012 年度监事会工作报告》；3、《2012 年度财务决算报告》；4、《2012 年度利润分配议案》；5、《2012 年年度报告及其摘要》；6、《关于聘请中审亚太会计师事务所作为公司 2013 年度审计机构的议案》；7、《关于 2013 年度日常关联交易预计的议案》；8、《关于申请银行综合授信额度及授权《关于修改〈公司章程〉的议案》；9、办理具体事宜的议案》；10、《关于修改〈股东大会议事规则〉议案》；11、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；12、《关于制定〈对外担保决策制度〉的议案》；13、《关于制定〈股东大会累积投票实施细则〉的议案》。	审议通过	2013 年 04 月 03 日	证券时报、 中国证券 报及巨潮 资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一 次临时股东 大会	2013 年 05 月 23 日	(一) 审议《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；(二) 逐项审议《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》子议案 1、发行股票的类型和面值；子议案 2、发行方式；子议案 3、发行对象及认购方式；子议案 4、发行数量；子议案 5、定价基准日及发行价格；子议案 6、限售期；子议案 7、上市地点；子议案 8、募集资金用途；子议案 9、本次非公开发行股票前滚存未分配利润的安排；子议案 10、本次非公开发行股票决议的有效期；(三) 审议《公司 2012 年度非公开发行股票预案的议案》；(四) 审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；(五) 审议《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性方案的议案》。	审议通过 (现场投票与网络 表决)	2013 年 05 月 24 日	证券时报、 中国证券 报及巨潮 资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2013 年第二	2013 年 08	《丽江玉龙旅游股份有限公司前次募集资金使用情况报告》	审议通过	2013 年 08	http://ww

次临时股东大会	月 23 日			月 24 日	w.cninfo.com.cn
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 18 日	1、《关于公司董事会换届选举的议案》；2、《关于监事会换届选举的议案》；3、《关于修改〈公司章程〉的议案》；4、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》。	审议通过	2013 年 11 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汤爱民	7	3	4	0	0	否
魏 勇	8	4	4	0	0	否
杨桂华	8	4	4	0	0	否
邓志民	8	4	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

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

公司独立董事严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务。独立董事对公司关联交易、聘任高级管理人员、公司发展战略等事项，认真听取了相关人员的汇报，并利用其专业知识和判断，基于客观公正立场，提出宝贵意见或建议，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会本年度的工作情况

报告期内，审计委员会定期召开会议审议内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；对公司内部控制情况进行审核，同时聘请专业机构对公司内控情况进行梳理，拟定了《公司内部控制手册》，出具 2013 年度内部控制自我评价报告；向董事会提交亚太会计师事务所 2013 年度对公司审计工作的总结报告以及续聘会计师事务所的决议书。年报审计期间，审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，并与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，审计过程中与年审会计师的保持沟通，关注进审计展，就审计过程中关注的问题进行讨论，审计结束后对本年度审计工作进行总结，并对聘请下年度审计机构作出决议。

3、董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会认真了解公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司关于薪酬改革汇报，并对公司薪酬改革提出建议和意见，对公司高级管理人员报告期内履职情况进行总结评价。

4、董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会对公司战略执行情况进行分析总结，并就公司未来发展规划、项目选择等进行了充分讨论。

5、董事会下设提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会的职责为：根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对需提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议。报告期内，公司第四届董事会、监事会届满，进行了第五届董事会、监事会换届选举，提名委员会对公司董事会、监事会换届工作提出建议和意见，对公司聘任高级管理人

员事宜进行讨论。

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

公司设立以来，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的供应、销售等业务体系及直接面向市场独立经营的能力，符合上市公司规范运作的要求，具体如下：

（一）业务独立在整体变更设立股份公司时，公司拥有了独立的采购、销售系统和机器设备。公司主营业务突出，在业务上与股东不存在竞争关系，在采购、销售上不依赖股东或其他任何企业或个人。

（二）资产独立公司依法拥有各项资产权利，并已办理了相关资产的权属变更手续。公司拥有的土地使用权、房屋所有权、商标使用权、机器设备等财产对应的土地使用证、房屋所有权证、商标注册证及其他产权证明的取得手续完备，资产完整、权属清晰。

（三）人员独立公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定以法定程序选举产生或聘任。公司的总经理、副总经理、董事会秘书等均专职在公司任职并领取薪酬，没有在股东单位担任除董事以外的其他职务。公司员工独立于股东或其他关联方，公司已经建立并执行独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

（四）机构独立公司按照《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会、监事会等权力机构，并制定了相应的议事规则。各职能部门在人员、办公场所、管理制度等方面均独立，不存在与股东或其关联方混合经营、合署办公等情况。

（五）财务独立公司设立了独立的财务部门，配备有专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系和内部规范，制定了较为完善的财务会计制度和财务管理制度。公司拥有独立银行账号，进行独立的财务核算和资金运营，公司及控股子公司均独立纳税，财务负责人及其他财务人员均由专职人员担任，均没有在关联企业兼职或领薪。

七、同业竞争情况

公司不存在与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

2012年3月20日，公司第四届董事会第十二次会议制定了《高管考核管理办法》，对公司的经营管理进行全面考核和激励，公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，完善了绩效考核体系。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励。经考核，2013年度，公司高级管理人员认真履行职责，较好的完成了年初制定的工作目标和任务。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规，以及监管机构的部门规章制度，构建了“三会一层”的现代公司治理架构，建立了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理层为执行机构的有效公司治理治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

2、报告期内，按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司完成了董事会、监事会的换届工作，搭建了新一届经营班子：设总经理一名，副总经理三名，财务总监一名，并明确各高级管理人员的职责。同时，根据职责划分并结合公司实际情况，设立了索道运营管理事业部、人力资源部、财务部、行政管理部、证券部、审计部、企业运营管理部、投资发展部和建设管理部等职能部门，制定了相应的岗位职责。各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互牵制、相互监督，较好的贯彻了不相容职务相分离的原则，比较合理地划分了部门的责任权限，形成相互协作和制衡机制。各部门随时互通信息，确保控制措施切实有效。

3、报告期内，公司制订《丽江玉龙旅游股份有限公司内部控制建设方案》，成立了公司内部控制规范工作领导小组和工作项目组，全面负责公司内部控制体系建设工作；内控规范工作项目组由各业务部门骨干人员组成，负责牵头落实推进内控实施工作，组织公司各职能部门及各子公司内控体系的建设和自我评价工作。

4、报告期内，公司并聘请专业内控咨询机构协助我公司建立和完善内部控制体系。着手拟定《丽江玉龙旅游股份有限公司内部控制手册》等规范，并制定了一系列内部控制管理和评价制度，公司的内部控制体系进一步完善。

5、报告期内，公司聘请外部内部控制专家对公司相关人员进行内部控制知识培训，使公司上下对内部控制有了更深的理解，构建了良好的“学内控、懂内控”氛围。公司积极组织相关人员对中国证监会、深圳证券交易所等监管部门新出台的法规、规定进行学习，使公司规范运作意识和治理水平得到了整体强化和提高。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。公司内部控制的目标是：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，促进公司实现发展战略等内部控制目标，满足资本市场对上市公司的监管要求，提高会计信息及管理信息质量，树立和维护公司在资本市场诚信和稳健的良好形象。依据国家五部委发布的基本规范、配套指引、相关法律法规和公司章程，结合公司实际，公司拟定了《内部控制手册》（试行）和制定了内部控制管理和评价的相关制度规范。由于内部控制存在固有局限性，故仅能达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及财政部、证监会、交易所等其他相关法律法规的要求，建立了财务报告内部控制体系，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

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，未发现公司内部控制存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 11 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公告名称：《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》；登载网址：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

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

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不一致的原因说明
不适用。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 07 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	管云鸿、徐毅

审计报告正文

审 计 报 告

中审亚太审 [2014] 0 2 0 0 1 3 号

丽江玉龙旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丽江玉龙旅游股份有限公司（以下简称丽江旅游公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是丽江旅游公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，丽江旅游公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽江旅游公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：管云鸿

中国注册会计师：徐毅

中国·北京

二〇一四年三月七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	501,235,834.62	596,565,630.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	9,942,303.94	4,599,416.78
预付款项	32,506,643.67	22,391,169.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,597,019.18	
应收股利		1,835,142.85
其他应收款	3,591,661.00	1,721,979.11
买入返售金融资产		
存货	17,875,267.01	9,783,002.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		40,000.00

流动资产合计	566,748,729.42	636,936,341.69
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	38,994,565.85	37,949,527.26
投资性房地产	137,281,479.90	
固定资产	842,740,084.30	665,456,254.36
在建工程	57,274,356.53	225,643,694.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	136,980.56	106,664.68
油气资产		
无形资产	99,546,700.70	75,758,677.21
开发支出		
商誉	26,124,493.35	26,124,493.35
长期待摊费用	4,374,231.38	2,264,180.56
递延所得税资产	2,707,948.03	1,311,816.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,209,180,840.60	1,034,615,308.07
资产总计	1,775,929,570.02	1,671,551,649.76
流动负债：		
短期借款		134,000,000.00

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	25,917,506.09	16,586,465.49
预收款项	2,357,557.49	504,990.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,149,915.46	24,965,080.65
应交税费	27,375,984.91	31,156,573.42
应付利息	7,053,000.00	4,862,842.73
应付股利		
其他应付款	72,709,445.70	57,829,396.68
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	55,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	222,563,409.65	309,905,349.36
非流动负债：		
长期借款	77,000,000.00	96,000,000.00
应付债券	338,640,000.00	249,043,387.91

长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,500,000.00	
非流动负债合计	417,140,000.00	345,043,387.91
负债合计	639,703,409.65	654,948,737.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	212,946,332.00	163,804,871.00
资本公积	224,681,087.20	273,822,548.20
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	80,865,542.70	65,551,424.20
一般风险准备		
未分配利润	481,817,658.37	373,897,553.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,000,310,620.27	877,076,396.93
少数股东权益	135,915,540.10	139,526,515.56
所有者权益（或股东权益）合计	1,136,226,160.37	1,016,602,912.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,775,929,570.02	1,671,551,649.76

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：吕庆泽

会计机构负责人：刘承发

2、母公司资产负债表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	185,930,574.96	262,959,949.03
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	4,392,111.60	2,252,004.34
预付款项	4,284,882.13	1,998,224.03
应收利息		
应收股利	1,780,903.30	3,616,046.15
其他应收款	193,676,673.89	76,778,609.14
存货	1,201,100.06	1,132,882.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	391,266,245.94	348,737,714.69
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	838,624,039.76	837,701,469.07
投资性房地产		
固定资产	170,375,753.93	159,933,184.42
在建工程	3,536,534.15	21,737,584.08
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	12,660,855.39	5,078,958.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	820,086.23	656,150.60
递延所得税资产	75,341.88	47,052.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,026,092,611.34	1,025,154,398.52
资产总计	1,417,358,857.28	1,373,892,113.21
流动负债：		
短期借款		134,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	8,364,322.19	11,853,450.18
预收款项	325,000.00	250,000.00
应付职工薪酬	12,008,239.64	8,159,990.35
应交税费	20,676,363.89	7,497,527.13
应付利息	7,053,000.00	4,862,842.73
应付股利		
其他应付款	41,139,353.40	39,142,791.07
一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	144,566,279.12	245,766,601.46

非流动负债：		
长期借款	21,000,000.00	96,000,000.00
应付债券	338,640,000.00	249,043,387.91
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,500,000.00	
非流动负债合计	361,140,000.00	345,043,387.91
负债合计	505,706,279.12	590,809,989.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	212,946,332.00	163,804,871.00
资本公积	299,041,140.83	348,182,601.83
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	80,865,542.70	65,551,424.20
一般风险准备		
未分配利润	318,799,562.63	205,543,226.81
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	911,652,578.16	783,082,123.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,417,358,857.28	1,373,892,113.21

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：吕庆泽

会计机构负责人：刘承发

3、合并利润表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	667,173,449.78	589,582,321.58
其中：营业收入	667,173,449.78	589,582,321.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	431,398,943.47	357,812,277.01
其中：营业成本	159,484,718.21	135,711,365.00
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	31,367,686.38	27,406,470.54
销售费用	90,574,993.88	73,931,626.56
管理费用	120,349,614.27	96,979,872.74
财务费用	29,211,388.18	23,765,796.53
资产减值损失	410,542.55	17,145.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,342,998.83	6,260,177.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,342,998.83	6,260,177.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	242,117,505.14	238,030,221.95
加：营业外收入	1,081,757.70	3,658,995.90
减：营业外支出	7,228,204.35	5,999,211.25
其中：非流动资产处置损失	497,342.24	108,583.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	235,971,058.49	235,690,006.60
减：所得税费用	38,761,842.13	39,699,448.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	197,209,216.36	195,990,558.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	147,804,953.98	137,178,622.51
少数股东损益	49,404,262.38	58,811,935.78
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.69	0.64
（二）稀释每股收益	0.69	0.64
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	197,209,216.36	195,990,558.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,804,953.98	137,178,622.51
归属于少数股东的综合收益总额	49,404,262.38	58,811,935.78

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：吕庆泽

会计机构负责人：刘承发

4、母公司利润表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	221,926,961.71	156,398,076.71
减：营业成本	32,702,176.09	26,603,330.62

营业税金及附加	12,205,982.91	8,601,894.21
销售费用	23,226,994.22	17,256,499.55
管理费用	33,928,141.04	41,045,931.34
财务费用	28,650,812.00	22,222,648.38
资产减值损失	188,598.80	65,223.35
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）	79,269,719.96	80,266,629.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,220,530.93	6,174,590.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	170,293,976.61	120,869,178.66
加：营业外收入	3,110.27	3,146,818.21
减：营业外支出	3,826,661.63	3,034,411.84
其中：非流动资产处置损失	474,273.32	30,227.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,470,425.25	120,981,585.03
减：所得税费用	13,329,240.29	7,012,918.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	153,141,184.96	113,968,666.89
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.72	0.54
（二）稀释每股收益	0.72	0.54
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	153,141,184.96	113,968,666.89

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：吕庆洋

会计机构负责人：刘承发

5、合并现金流量表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	708,131,594.28	631,467,200.24
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	73,370,040.97	70,365,248.08
经营活动现金流入小计	781,501,635.25	701,832,448.32
购买商品、接受劳务支付的现金	77,635,647.81	61,767,984.77
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	111,213,501.67	83,947,319.75
支付的各项税费	137,141,202.12	107,798,688.52
支付其他与经营活动有关的现金	169,131,370.03	175,193,650.54
经营活动现金流出小计	495,121,721.63	428,707,643.58
经营活动产生的现金流量净额	286,379,913.62	273,124,804.74
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	7,133,103.47	4,652,616.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,260.00	48,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,500,000.00	
投资活动现金流入小计	8,674,363.47	4,700,616.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	233,480,176.95	179,824,475.31

投资支付的现金		16,859,212.80
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,544,280.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,036,953.33	
投资活动现金流出小计	234,517,130.28	202,227,968.11
投资活动产生的现金流量净额	-225,842,766.81	-197,527,351.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		16,660,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,660,000.00
取得借款收到的现金	103,000,000.00	144,000,000.00
发行债券收到的现金	89,640,000.00	249,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	192,640,000.00	409,660,000.00
偿还债务支付的现金	241,000,000.00	114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,666,942.97	100,637,541.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	53,015,281.30	59,256,377.33
支付其他与筹资活动有关的现金	2,840,000.00	
筹资活动现金流出小计	348,506,942.97	214,637,541.14
筹资活动产生的现金流量净额	-155,866,942.97	195,022,458.86
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	-95,329,796.16	270,619,911.82
加：期初现金及现金等价物余额	596,565,630.78	325,945,718.96
六、期末现金及现金等价物余额	501,235,834.62	596,565,630.78

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：吕庆泽

会计机构负责人：刘承发

6、母公司现金流量表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	251,025,394.99	186,953,998.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,070,234.90	90,236,134.74

经营活动现金流入小计	303,095,629.89	277,190,133.51
购买商品、接受劳务支付的现金	8,050,334.04	5,242,347.17
支付给职工以及为职工支付的现金	24,695,699.68	17,463,943.65
支付的各项税费	52,135,005.72	35,356,703.93
支付其他与经营活动有关的现金	180,877,576.09	190,561,035.73
经营活动现金流出小计	265,758,615.53	248,624,030.48
经营活动产生的现金流量净额	37,337,014.36	28,566,103.03
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	80,182,292.13	86,210,551.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,500,000.00	
投资活动现金流入小计	81,682,292.13	86,253,551.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,219,076.33	58,176,923.02
投资支付的现金		80,199,212.80
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	1,036,953.33	
投资活动现金流出小计	39,256,029.66	138,376,135.82
投资活动产生的现金流量净额	42,426,262.47	-52,122,584.10
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	47,000,000.00	144,000,000.00
发行债券收到的现金	89,640,000.00	249,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	136,640,000.00	393,000,000.00
偿还债务支付的现金	241,000,000.00	114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,592,650.90	41,381,163.81
支付其他与筹资活动有关的现金	2,840,000.00	
筹资活动现金流出小计	293,432,650.90	155,381,163.81
筹资活动产生的现金流量净额	-156,792,650.90	237,618,836.19
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	-77,029,374.07	214,062,355.12
加: 期初现金及现金等价物余额	262,959,949.03	48,897,593.91

六、期末现金及现金等价物余额	185,930,574.96	262,959,949.03
----------------	----------------	----------------

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：吕庆泽

会计机构负责人：刘承发

7、合并所有者权益变动表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	163,804,871.00	273,822,548.20			65,551,424.20		373,897,553.53		139,526,515.56	1,016,602,912.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	163,804,871.00	273,822,548.20			65,551,424.20		373,897,553.53		139,526,515.56	1,016,602,912.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,141,461.00	-49,141,461.00			15,314,118.50		107,920,104.84		-3,610,975.46	119,623,247.88
（一）净利润							147,804,953.98		49,404,262.38	197,209,216.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							147,804,953.98		49,404,262.38	197,209,216.36

(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					15,314,1		-39,884,		-53,015,23	-77,585,968
					18.50		849.14		7.84	.48
1. 提取盈余公积					15,314,1		-15,314,			
					18.50		118.50			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,570,		-53,015,23	-77,585,968
							730.64		7.84	.48
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	49,141,4	-49,141,								
	61.00	461.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	49,141,4	-49,141,								
	61.00	461.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	212,946,	224,681,			80,865,5		481,817,		135,915,54	1,136,226,1
	332.00	087.20			42.70		658.37		0.10	60.37

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	163,804, 871.00	273,822, 548.20			54,154,5 57.51		272,686, 528.35		116,797,90 1.91	881,266,406 .97
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	163,804, 871.00	273,822, 548.20			54,154,5 57.51		272,686, 528.35		116,797,90 1.91	881,266,406 .97
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					11,396,8 66.69		101,211, 025.18		22,728,613 .65	135,336,505 .52
（一）净利润							137,178, 622.51		58,811,935 .78	195,990,558 .29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							137,178, 622.51		58,811,935 .78	195,990,558 .29
（三）所有者投入和减少资本									16,660,000 .00	16,660,000. 00
1. 所有者投入资本									16,660,000 .00	16,660,000. 00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					11,396,866.69	-35,967,597.33		-52,743,322.13	-77,314,052.77	
1. 提取盈余公积					11,396,866.69	-11,396,866.69				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-24,570,730.64		-52,743,322.13	-77,314,052.77	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	163,804,871.00	273,822,548.20			65,551,424.20	373,897,553.53		139,526,515.56	1,016,602,912.49	

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：吕庆泽

会计机构负责人：刘承发

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	163,804,871.00	348,182,601.83			65,551,424.20		205,543,226.81	783,082,123.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	163,804,871.00	348,182,601.83			65,551,424.20		205,543,226.81	783,082,123.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	49,141,461.00	-49,141,461.00			15,314,118.50		113,256,335.82	128,570,454.32
(一) 净利润							153,141,184.96	153,141,184.96
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							153,141,184.96	153,141,184.96
(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					15,314,118.50		-39,884,849.14	-24,570,730.64
1. 提取盈余公积					15,314,118.50		-15,314,118.50	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,570,730.64	-24,570,730.64
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	49,141,461.00	-49,141,461.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,141,461.00	-49,141,461.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	212,946,332.00	299,041,140.83			80,865,542.70		318,799,562.63	911,652,578.16

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	163,804,871.00	348,182,601.83			54,154,557.51		127,542,157.25	693,684,187.59
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	163,804,871.00	348,182,601.83			54,154,557.51		127,542,157.25	693,684,187.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					11,396,866.69		78,001,069.56	89,397,936.25
(一) 净利润							113,968,666.89	113,968,666.89
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							113,968,666.89	113,968,666.89
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					11,396,866.69		-35,967,597.33	-24,570,730.64
1. 提取盈余公积					11,396,866.69		-11,396,866.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,570,730.64	-24,570,730.64
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	163,804,871.00	348,182,601.83			65,551,424.20		205,543,226.81	783,082,123.84

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：吕庆泽

会计机构负责人：刘承发

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

2013年4月2日本公司股东大会决议通过以2012年末总股本163,804,871股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增

3股，转增后本公司总股本为212,946,332股。

截止2013年12月31日，本公司注册资本212,946,332元，其中：有限售条件的流通股份A股19,740,382股；无限售条件的流通股份A股193,205,950股。

（二）营业执照注册号、住所、公司类型、法定代表人、组织机构代码

本公司企业法人营业执照注册号：530000000013465；

注册住所：丽江市古城区香格里拉大道（雪山中路）转台东侧丽江玉龙旅游大楼；

公司类型：上市股份有限公司；

法定代表人：和献中；

组织机构代码：62295410-8；

（三）所处行业

本公司所处行业：旅游业。

（四）经营范围：

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

（五）主要产品或提供的劳务

本公司提供的劳务：客运索道运营、《印象·丽江》雪山篇演出、酒店建设经营。

（六）母公司及最终实际控制人的名称

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

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

无

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

无

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

无

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

1. 发生外币交易时的折算方法

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

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

2. 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

(2) 外币财务报表的折算

3. 外币财务报表折算方法

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

10、金融工具

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融工具的分类

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

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

负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

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

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

a. 所转移金融资产的账面价值

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本集团将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 持有至到期投资的减值比照应收款项的减值。

(2) 可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(3) 在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的长期股权投资

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

本公司本期不存在将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项减值准备计提范围：除合并范围内各公司之间的应收款项之外的应收款项。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货包括：原材料、库存商品和周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备按照存货类别的成本高于可变现净值的差额计提。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品：周转材料主要为酒店营业所需的物料，采用实际成本核算，在领用时一次摊入成本。酒店新开业所消耗的大额低值易耗品，在领用后12 个月内进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资**(1) 投资成本的确定**

本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。（2）除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。（2）本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行

调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

14、投资性房地产

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

1. 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

2. 投资性房地产初始计量

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

3. 投资性房地产的后续计量

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按照成本进行初始计量。(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第21号——租赁》的有关规定确定。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	5%	2.38-9
机器设备	10-15	5%	6.33-9.5
运输设备	7-10	5%	9.5-12.86
家具器具	5	5%	19
办公设备	5	5%	19
其他	5-20	5%	4.75-19

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

（5）其他说明

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

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

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

18、生物资产

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

1. 外购的生产性生物资产

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

2. 自行营造或繁殖的生产性生物资产

小企业自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，应当按照下列规定确定：

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

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

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

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

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

(3) 自行开发的无形资产

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用

寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产主要包括土地使用权、软件使用权、著作权等，使用寿命估计情况如下表：

项 目	预计使用寿命依据（年）	备 注
土地使用权	40、50、70	土地使用证使用年限
软件使用权	5	预计使用年限
印象丽江雪山篇表演权	20	根据许可协议

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

（4）无形资产减值准备的计提

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

21、长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场

条件（如服务期限等），本公司即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确

定。

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

27、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

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

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

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

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

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

不适用

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

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

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、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

不适用。

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
丽江玉龙旅游股份有限公司	15%	见本节“五、2（1）”
丽江云杉坪旅游索道有限公司	15%	见本节“五、2（2）”
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	15%	见本节“五、2（3）”
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	15%	见本节“五、2（4）”
云南睿龙旅游投资有限公司	25%	
丽江龙德旅游发展有限公司	25%	
丽江和府酒店有限公司	25%	
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	25%	
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	25%	
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	25%	
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

(1) 本公司企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2008年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理本公司企业所得税减免税备案申请，本公司暂按15%的税率计算企业所得税。

(2) 丽江云杉坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

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

(3) 丽江牦牛坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

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

(4) 丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司企业所得税优惠

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

3、其他说明

(1) 玉龙雪山旅游索道环保基金

根据云南省计委“云价收费[2012]130号”文及丽江市发改委“丽发改收费[2012]525号”文批复，自2013年3月1日起，本公司将玉龙索道单程每人75元 调整为90元，双程每人150元调整为180元，并缴纳环保基金，实施细则为：以2002年度玉

龙雪山索道票销售收入为基数，本公司在玉龙雪山索道票收入超过上述基数的情况下，按照玉龙雪山索道票收入总额的15%提取环保基金上缴地方财政；若此项提取将导致玉龙雪山索道票收入低于2002年度玉龙雪山索道票收入，则只对超基数部分按50%提取环保基金。

本公司2013年玉龙雪山索道票收入总额在计提环保基金后超过2002年玉龙雪山索道票收入，故本公司2013年1-2月按玉龙雪山索道票收入总额的15%计提了环保基金；2013年3月1日丽江市财政局下发丽财综[2013]54号文件，批复同意本公司按13.89%的固定比例提取环保基金，故3-12月按玉龙雪山索道票收入总额的13.89%计提了环保基金。

(2) 云杉坪旅游索道环保基金

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

丽江云杉坪旅游索道有限公司2013年云杉坪索道票收入总额在计提环保基金后超过2007年云杉坪索道票收入，故2013年已按云杉坪索道票收入总额的16%提取了环保基金。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
云南睿龙旅游投资有限公司	全资	昆明市	旅游业	2000	旅游项目投资及管理	2,000.00		100%	100%	是			
丽江龙德旅游发展有限公司	全资	丽江古城区	旅游业	200	经营与索道相关的配套服务	200.00		100%	100%	是			
丽江和府酒店有限公司	全资	丽江古城区	旅游业	10000	酒店建设经营	58,538.16		100%	100%	是			
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	全资	丽江古城区	服务业	50	工程监理、咨询及项目管理	50.00		100%	100%	是			
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	全资	香格里拉	旅游业	4500	酒店建设投资、管理	4,500.00		100%	100%	是			
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	控股	丽江古城区	服务业	4000	餐饮、零食销售及旅游服务	2,040.00		51%	51%	是	1,114.43		
丽江和府物业管理有限公司	全资	丽江市古城区祥和路278号	服务业	300	物业管理、停车场等	300	无	100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
丽江云杉坪旅游索道有限公司	控股	丽江古城区	旅游业	300 万美元	云杉坪客运索道营运	897.84		75%	75%	是	2,015.74		
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	控股	丽江古城区	旅游业	6000	印象丽江雪山篇演出	9,733.76		51%	51%	是	10,437.20		

(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
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	全资	丽江古城区	旅游业	1000	牦牛坪客运索道营运	3,841.04		100%	100%	是			
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	控股	丽江古城区	服务业	500	旅游配套项目开发经营	650.18		51%	51%	是	-683.22		
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	控股	丽江古城区	服务业	75	婚纱摄影	35.95		55%	55%	是	24.19		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

根据丽江玉龙旅游股份有限公司《关于设立丽江和府酒店物业管理有限公司的股东决定》和《丽江和府酒店有限公司2013年9月董事会会议决议》，公司设立全资子公司丽江和府物业管理有限公司，注册资本300万元。截至2013年9月25日，已完成出资，本期纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
丽江和府物业管理有限公司	3,120,824.51	120,824.51

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

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	344,533.98	--	--	146,009.91
人民币	--	--	344,533.98	--	--	146,009.91
银行存款：	--	--	500,705,257.49	--	--	596,161,909.22
人民币	--	--	500,656,025.28	--	--	596,111,957.67
美元	8,067.68	6.1024	49,232.21	7,947.11	6.2855	49,951.55
其他货币资金：	--	--	186,043.15	--	--	257,711.65
人民币	--	--	186,043.15	--	--	257,711.65
合计	--	--	501,235,834.62	--	--	596,565,630.78

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,835,142.85	5,297,960.24	7,133,103.09	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	1,835,142.85	2,390,730.71	4,225,873.56			
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司		2,907,229.53	2,907,229.53	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	1,835,142.85	5,297,960.24	7,133,103.09		--	--

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
银行利息		3,837,106.17	2,240,086.99	1,597,019.18

合计		3,837,106.17	2,240,086.99	1,597,019.18
----	--	--------------	--------------	--------------

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	10,551,079.65	100%	608,775.71	5.77%	4,923,505.23	100%	324,088.45	6.58%
组合小计	10,551,079.65	100%	608,775.71	5.77%	4,923,505.23	100%	324,088.45	6.58%
合计	10,551,079.65	--	608,775.71	--	4,923,505.23	--	324,088.45	--

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，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	10,465,112.25	99.19%	523,255.61	4,833,708.83	98.18%	241,685.45
1 至 2 年	497.00	0%	49.70	4,326.00	0.09%	432.60
2 至 3 年				7,000.00	0.14%	3,500.00
3 年以上	85,470.40	0.81%	85,470.40	78,470.40	1.59%	78,470.40
合计	10,551,079.65	--	608,775.71	4,923,505.23	--	324,088.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
和合旅游结算有限公司	结算平台	3,861,000.00	1年内	36.59%
丽江白鹿国际旅行社有限公司	关联方	660,882.25	1年内	6.26%
携程计算机技术(上海)有限公司	客户	566,642.56	1年内	5.37%
深圳市捷旅国际旅行社有限公司	客户	556,023.55	1年内	5.27%
丽江中旅国际旅行社有限公司	客户	407,410.90	1年内	3.86%
合计	--	6,051,959.26	--	57.35%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	受本公司重大影响	660,882.25	6.26%
合计	--	660,882.25	6.26%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	3,994,840.77	100%	403,179.77	10.09%	1,999,303.59	100%	277,324.48	13.87%
组合小计	3,994,840.77	100%	403,179.77	10.09%	1,999,303.59	100%	277,324.48	13.87%
合计	3,994,840.77	--	403,179.77	--	1,999,303.59	--	277,324.48	--

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	3,460,216.04	86.62%	173,010.80	1,598,793.57	79.97%	79,939.68
1 至 2 年	328,469.11	8.22%	32,846.91	186,926.52	9.35%	18,692.65
2 至 3 年	17,667.12	0.44%	8,833.56	69,782.70	3.49%	34,891.35
3 年以上	188,488.50	4.72%	188,488.50	143,800.80	7.19%	143,800.80
合计	3,994,840.77	--	403,179.77	1,999,303.59	--	277,324.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
丽江市宁蒗县人民政府招商局	1,500,000.00	项目保证金	37.55%
千寻旅游商贸有限公司	792,579.74	租金及代付款	19.84%
丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	290,000.00	押金	7.26%
代垫职工住房公积金	259,006.91	住房公积金	6.48%
云南省海涯工艺美术品销售有限公司	31,800.00	货款押金	0.8%
合计	2,873,386.65	--	71.93%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
丽江市宁蒗县人民政府招商局	政府部门	1,500,000.00	1 年内	37.55%
千寻旅游商贸有限公司	客户	792,579.74	1 年以内	19.84%
丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	公司最终控制人	290,000.00	1 年以内、1-2 年、3 年以上	7.26%
代垫职工住房公积金	代垫员工五险一金	259,006.91	1 年内	6.48%
云南省海涯工艺美术品销售有限公司	客户	31,800.00	1 年以内	0.8%
合计	--	2,873,386.65	--	71.93%

(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 (%)
丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	公司最终控制人	290,000.00	7.26%
合计	--	290,000.00	7.26%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

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

无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,613,098.59	48.03%	9,084,271.76	40.57%
1 至 2 年	3,593,147.55	11.05%	13,130,058.03	58.64%
2 至 3 年	13,130,058.03	40.39%	176,839.50	0.79%
3 年以上	170,339.50	0.53%		
合计	32,506,643.67	--	22,391,169.29	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
云南协力投资发展有限公司	关联方	12,740,480.00	2-3 年	未到结算期
昆明金马不锈钢厨具有限公司	供应商	5,757,124.00	1 年以内	未到结算期
云南俊发房地产有限责任公司	业务关系	2,690,005.00	1 年内、1-2 年	未到结算期
国信证券股份有限公司	业务关系	1,000,000.00	1 年内	未到结算期
丽江电力工程有限责任公司	业务关系	800,000.00	1 年内	未到结算期
合计	--	22,987,609.00	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,748,881.67		5,748,881.67	4,286,599.43		4,286,599.43
库存商品	9,321,042.35		9,321,042.35	4,974,143.65		4,974,143.65

包装物及低值易耗品	2,805,342.99		2,805,342.99	522,259.80		522,259.80
合计	17,875,267.01		17,875,267.01	9,783,002.88		9,783,002.88

(2) 存货跌价准备：无

(3) 存货跌价准备情况：无

10、其他流动资产

单位：元

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

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	36%	36%	53,344,319.26	25,915,850.42	27,428,468.84	178,702,084.10	5,086,576.90
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	20%	20%	62,550,860.68	8,282,671.87	54,268,188.81	67,471,179.98	21,946,816.20
丽江龙健生物科技有限公司	47.37%	47.37%	39,479,330.95	1,614,079.61	37,865,251.35	7,424,601.62	258,534.73

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	权益法	5,554,610.77	11,034,267.19	-559,563.02	10,474,704.17	36%	36%				4,225,873.56
丽江龙健生物科技有限公司	权益法	4,000,000.00	17,856,000.23	122,467.90	17,978,468.13	47.37%	47.37%				
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	权益法	5,829,004.80	9,059,259.84	1,482,133.71	10,541,393.55	20%	20%				2,907,229.53
合计	--	15,383,615.57	37,949,527.26	1,045,038.59	38,994,565.85	--	--	--			7,133,103.09

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(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		137,984,294.34		137,984,294.34
1. 房屋、建筑物		89,659,215.42		89,659,215.42
2. 土地使用权		48,325,078.92		48,325,078.92
二、累计折旧和累计摊销合计		702,814.44		702,814.44
1. 房屋、建筑物		354,901.07		354,901.07
2. 土地使用权		347,913.37		347,913.37
三、投资性房地产账面净值合计		137,281,479.90		137,281,479.90
1. 房屋、建筑物		89,304,314.35		89,304,314.35
2. 土地使用权		47,977,165.55		47,977,165.55
五、投资性房地产账面价值合计		137,281,479.90		137,281,479.90
1. 房屋、建筑物		89,304,314.35		89,304,314.35
2. 土地使用权		47,977,165.55		47,977,165.55

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	864,570,898.11	232,565,778.66		9,815,303.36	1,087,321,373.41
其中：房屋及建筑物	529,951,982.28	161,037,863.24		6,738,196.61	684,251,648.91
机器设备	190,292,934.65	19,976,361.22		990,554.29	209,278,741.58
运输工具	38,567,902.02	3,932,991.41		555,345.54	41,945,547.89
办公设备	11,978,517.94	4,376,722.04		1,483,204.01	14,872,035.97
家具器具	30,966,092.40	14,564,921.49		7,197.30	45,523,816.59
其他	62,813,468.82	28,676,919.26		40,805.61	91,449,582.47
--	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：	199,114,643.75		54,782,346.48	9,315,701.12	244,581,289.11
其中：房屋及建筑物	81,298,529.93		21,019,118.99	6,401,286.77	95,916,362.15
机器设备	69,013,402.42		15,826,781.45	941,026.58	83,899,157.29

运输工具	15,857,799.41		4,094,149.04	527,578.26	19,424,370.19
办公设备	7,644,131.42		2,447,599.21	1,400,206.74	8,691,523.89
家具器具	16,802,549.00		7,451,963.76	6,837.44	24,247,675.32
其他	8,498,231.57		3,942,734.03	38,765.33	12,402,200.27
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	665,456,254.36		--		842,740,084.30
其中：房屋及建筑物	448,653,452.35		--		588,335,286.76
机器设备	121,279,532.23		--		125,379,584.29
运输工具	22,710,102.61		--		22,521,177.70
办公设备	4,334,386.52		--		6,180,512.08
家具器具	14,163,543.40		--		21,276,141.27
其他	54,315,237.25		--		79,047,382.20
办公设备			--		
家具器具			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	665,456,254.36		--		842,740,084.30
其中：房屋及建筑物	448,653,452.35		--		588,335,286.76
机器设备	121,279,532.23		--		125,379,584.29
运输工具	22,710,102.61		--		22,521,177.70
办公设备	4,334,386.52		--		6,180,512.08
家具器具	14,163,543.40		--		21,276,141.27
其他	54,315,237.25		--		79,047,382.20

本期折旧额54,782,346.48元；本期由在建工程转入固定资产原价为181,619,688.36元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

根据本公司与农业银行丽江市分行签订NO. 53906200900000282号最高额抵押合同，以丽江古城世界遗产论坛中心在建工程作为抵押物，取得农业银行丽江市分行发放的丽江古城世界遗产论坛中心项目建设资金贷款，最高贷款余额为18,000万元，期限自2009年3月18日起至2014年6月17日止。截止2013年12月31日，本公司在该抵押合同项下长期借款余额为7,600万元，其中将于2014-3-10到期的2,000万元和2014-3-17到期的3,500万元，本期重分类列示为一年内到期的非流动负债反映。

丽江龙悦餐饮经营管理有限公司2013年3月25日与中国农业银行有限公司丽江分行签订5600万元固定资产借款合同，用于“玉龙雪山甘海子餐饮服务中心”项目建设，并签订合同编号为N053100520130007656的最高额保证合同与合同编号为N053100620130000889的最高额抵押合同，丽江玉龙旅游股份有限公司与丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司为丽江龙悦餐饮经营管理有限公司提供保证担保，丽江灏伯雪山旅游开发有限公司以甘海子土地使用权为丽江龙悦餐饮经营管理有限公司提供抵押担保。

上述抵押合同抵押资产明细表：

抵押资产名称	权证号	原值	抵押合同号
丽江古城世界遗产论坛酒店	古城字第 0036992 号、古城字第 0036991 号	481,766,406.62	NO. 53906200900000282 号
酒店土地使用权	丽国用(2009)第 0758 号、0759 号、0760 号	50,413,091.17	
甘海子土地使用权	玉国用(2012)第 108 号，玉国用(2012)第 109 号	5,165,120.85	NO. 53100620130000889 号
合 计		537,344,618.64	

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	57,274,356.53		57,274,356.53	225,643,694.60		225,643,694.60
合计	57,274,356.53		57,274,356.53	225,643,694.60		225,643,694.60

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数

丽江古城世界遗产论坛中心二期工程	176,420,898.55	109,145,560.07	265,519,858.39	8,434,677.41						自筹	11,611,922.82
香巴拉月光城项目	15,199,746.88	18,210,697.46								自筹	33,410,444.34
合计	191,620,645.43	127,356,257.53	265,519,858.39	8,434,677.41	--	--			--	--	45,022,367.16

在建工程项目变动情况的说明

备注：其他减少为和府酒店5596商业街招商费转到当期销售费用。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
丽江和府皇冠酒店东侧 17 亩土地上建设精品客房接待区--英迪格酒店	79.83%	为资金支付进度，报告期内项目已投入运营
玉龙雪山玉龙雪山游客综合服务中心项目	85%	
丽江古城南入口旅游服务区项目	74%	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
马匹	106,664.68	30,315.88		136,980.56
三、林业				
四、水产业				

合计	106,664.68	30,315.88		136,980.56
----	------------	-----------	--	------------

(2) 以公允价值计量

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	90,100,430.11	28,015,396.22	0.00	118,115,826.33
和府酒店土地使用权	58,527,980.55	17,932,157.94		76,460,138.49
酒店分公司用 Office 软件	141,430.00			141,430.00
OA 系统	250,000.00			250,000.00
玉龙雪山土地使用权	2,526,105.55			2,526,105.55
干海子土地使用权	4,913,125.08			4,913,125.08
云杉坪土地使用权	194,990.58			194,990.58
牦牛坪土地使用权	2,147,840.00			2,147,840.00
睿龙财务软件	9,177.00			9,177.00
石基酒店财务软件	1,885,710.08			1,885,710.08
用友财务软件	740,000.00			740,000.00
印象丽江·雪山篇表演权	10,273,450.42			10,273,450.42
丽江印象土地使用权	3,325,500.00			3,325,500.00
灏伯土地使用权	5,165,120.85			5,165,120.85
东巴拉走廊土地使用权		8,240,330.53		8,240,330.53
企管部用友软件		62,000.00		62,000.00
甘海子餐厅管理软件		328,393.50		328,393.50
筹开办公软件		1,452,514.25		1,452,514.25
二、累计摊销合计	14,341,752.90	4,227,372.73	0.00	18,569,125.63
和府酒店土地使用权	4,709,814.18	1,759,167.71		6,468,981.89
酒店分公司用 Office 软件	16,500.19	28,286.04		44,786.23
OA 系统	237,500.19	12,499.81		250,000.00
玉龙雪山土地使用权	1,030,181.33	71,234.52		1,101,415.85
干海子土地使用权	1,786,590.85	148,882.57		1,935,473.42

云杉坪土地使用权	75,558.78	4,874.76		80,433.54
牦牛坪土地使用权	613,309.29	53,696.04		667,005.33
睿龙财务软件	5,796.00	3,381.00		9,177.00
石基酒店财务软件	1,257,140.02	377,142.00		1,634,282.02
用友财务软件	295,999.96	147,999.96		443,999.92
印象丽江·雪山篇表演权	3,564,258.42	838,649.04		4,402,907.46
丽江印象土地使用权	561,591.09	132,139.08		693,730.17
灏伯土地使用权	187,512.60	204,559.24		392,071.84
东巴拉走廊土地使用权		333,616.60		333,616.60
企管部用友软件		6,199.98		6,199.98
甘海子餐厅管理软件		8,210.10		8,210.10
筹开办公软件		96,834.28		96,834.28
三、无形资产账面净值合计	75,758,677.21	23,788,023.49		99,546,700.70
和府酒店土地使用权	53,818,166.37	16,172,990.23		69,991,156.60
酒店分公司用 Office 软件	124,929.81		28,286.04	96,643.77
OA 系统	12,499.81		12,499.81	0.00
玉龙雪山土地使用权	1,495,924.22		71,234.52	1,424,689.70
干海子土地使用权	3,126,534.23		148,882.57	2,977,651.66
云杉坪土地使用权	119,431.80		4,874.76	114,557.04
牦牛坪土地使用权	1,534,530.71		53,696.04	1,480,834.67
睿龙财务软件	3,381.00		3,381.00	0.00
石基酒店财务软件	628,570.06		377,142.00	251,428.06
用友财务软件	444,000.04		147,999.96	296,000.08
印象丽江·雪山篇表演权	6,709,192.00		838,649.04	5,870,542.96
丽江印象土地使用权	2,763,908.91		132,139.08	2,631,769.83
灏伯土地使用权	4,977,608.25		204,559.24	4,773,049.01
东巴拉走廊土地使用权		7,906,713.93		7,906,713.93
企管部用友软件		55,800.02		55,800.02
甘海子餐厅管理软件		320,183.40		320,183.40
筹开办公软件		1,355,679.97		1,355,679.97
无形资产账面价值合计	75,758,677.21	23,788,023.49		99,546,700.70
和府酒店土地使用权	53,818,166.37	16,172,990.23		69,991,156.60
酒店分公司用 Office 软件	124,929.81		28,286.04	96,643.77
OA 系统	12,499.81		12,499.81	0.00

玉龙雪山土地使用权	1,495,924.22		71,234.52	1,424,689.70
干海子土地使用权	3,126,534.23		148,882.57	2,977,651.66
云杉坪土地使用权	119,431.80		4,874.76	114,557.04
牦牛坪土地使用权	1,534,530.71		53,696.04	1,480,834.67
睿龙财务软件	3,381.00		3,381.00	0.00
石基酒店财务软件	628,570.06		377,142.00	251,428.06
用友财务软件	444,000.04		147,999.96	296,000.08
印象丽江·雪山篇表演权	6,709,192.00		838,649.04	5,870,542.96
丽江印象土地使用权	2,763,908.91		132,139.08	2,631,769.83
灏伯土地使用权	4,977,608.25		204,559.24	4,773,049.01
东巴拉走廊土地使用权	0.00	7,906,713.93		7,906,713.93
企管部用友软件	0.00	55,800.02		55,800.02
甘海子餐厅管理软件	0.00	320,183.40		320,183.40
筹开办公软件	0.00	1,355,679.97		1,355,679.97

本期摊销额4,227,372.73元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购丽江牦牛坪旅游索道有限公司溢价	26,124,493.35			26,124,493.35	
合计	26,124,493.35			26,124,493.35	

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	46,772.75	287,381.82	97,881.24	0.00	236,273.33	
消防供水管网	11,312.20	0.00	11,312.20	0.00	0.00	
索道沿线等绿化	97,346.87	0.00	97,346.87	0.00	0.00	
下部站道路等	107,374.00	0.00	107,374.00	0.00	0.00	
下部站室外工程	226,037.36	0.00	69,549.96	0.00	156,487.40	
节目宣传片制作费	114,666.54	0.00	32,000.04	0.00	82,666.50	
舞台音乐制作费	74,997.86	0.00	20,929.56	0.00	54,068.30	

1#停车场生态围栏绿化工程	108,219.38	0.00	34,174.52	0.00	74,044.86	
甘海子停车场、公路沿线工程	42,446.22	0.00	25,467.70	0.00	16,978.52	
大索道缆车车库新增检修平台工程	30,833.33	0.00	12,333.30	0.00	18,500.03	
大索道缆 4506 标示牌, 木质平台, 员工宿舍门厅改造, 甘海子值班岗亭	82,500.00	0.00	33,000.00	0.00	49,500.00	
大索道下部站医务室改造	17,962.78	0.00	6,953.33	0.00	11,009.45	
大索道零星工程	374,188.89	0.00	132,066.67	0.00	242,122.22	
站房改造	132,600.73	0.00	28,931.07	0.00	103,669.66	
职工宿舍改造	220,434.80	0.00	48,094.87	0.00	172,339.93	
上部站站房通道改造	162,872.27	0.00	35,535.77	0.00	127,336.50	
简易厕所改造	55,334.58	0.00	12,073.00	0.00	43,261.58	
防寒服	358,280.00	272,000.00	362,836.67	18,110.00	249,333.33	
职工宿舍有线电视系统工程款	0.00	52,421.00	14,561.39	0.00	37,859.61	
职工宿舍花园改造工程	0.00	106,177.86	5,308.90	0.00	100,868.96	
抱索器	0.00	135,000.00	4,218.75	0.00	130,781.25	
外围环境整治费	0.00	1,666,193.91	833,096.96	0.00	833,096.95	
和府酒店更新改造	0.00	1,732,674.98	110,641.98	0.00	1,622,033.00	
房租费	0.00	36,000.00	24,000.00	0.00	12,000.00	
合计	2,264,180.56	4,287,849.57	2,159,688.75	18,110.00	4,374,231.38	--

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	185,526.64	102,927.25
可抵扣亏损	2,480,766.54	63,590.76
固定资产折旧	41,654.85	1,145,298.04
小计	2,707,948.03	1,311,816.05
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
可抵扣亏损	16,968,034.50	244,805.47
坏账准备	11,246.93	36.97
合计	16,979,281.43	244,842.44

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2016 年	177,602.69	527,872.24	
2017 年	16,790,431.81	451,349.49	
合计	16,968,034.50	979,221.73	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,000,708.55	601,265.07
可抵扣亏损	13,722,594.64	254,363.02
固定资产折旧	277,698.99	7,635,320.24
小计	15,001,002.18	8,490,948.33

(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	2,707,948.03		1,311,816.05	

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	601,412.93	434,288.97	23,746.42		1,011,955.48
合计	601,412.93	434,288.97	23,746.42		1,011,955.48

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

无

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		44,000,000.00
信用借款		90,000,000.00
合计		134,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,046,686.13	4,483,741.08
1-2 年	92,956.42	11,549,074.10
2-3 年	8,295,518.94	486,362.39
3 年以上	482,344.60	67,287.92
合计	25,917,506.09	16,586,465.49

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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款账龄超过一年的金额合计 8,870,819.96 元，占应付款项期末余额的 34.23%，其中 7,899,983.14 元为本公司未结算工程款项。

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,357,557.49	504,990.39
1 年至 2 年		
2 年至 3 年		
3 年以上		
合计	2,357,557.49	504,990.39

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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,027,895.51	89,478,544.03	82,867,992.65	26,638,446.89
二、职工福利费	2,146,159.64	11,163,714.38	11,081,270.68	2,228,603.34
三、社会保险费	3,623.53	15,547,378.08	15,277,798.65	273,202.96
其中：1. 医疗保险费	378.43	4,996,467.74	4,916,672.79	80,173.38
2. 基本养老保险费	3,080.00	9,091,020.65	8,925,446.25	168,654.40
3. 失业保险费		863,966.97	848,295.71	15,671.26
4. 工伤保险费	55.10	188,462.38	185,887.70	2,629.78
5. 生育保险费	110.00	407,460.34	401,496.20	6,074.14
四、住房公积金	1,084.00	4,622,808.00	4,563,402.00	60,490.00
五、辞退福利	17,484.00	57,280.68	41,711.93	33,052.75
六、其他	2,768,833.97	2,374,504.60	2,227,219.05	2,916,119.52
合计	24,965,080.65	123,244,229.77	116,059,394.96	32,149,915.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0元。

工会经费和职工教育经费金额2,916,119.52元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿33,052.75元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	88,985.32	64,492.34
营业税	1,950,420.96	8,143,206.19
企业所得税	15,445,659.90	13,578,791.13

个人所得税	113,517.14	312,213.43
城市维护建设税	115,990.50	583,029.79
印花税	8,095.78	35,242.45
教育费附加	49,714.05	249,773.74
地方教育费附加	33,104.66	166,458.25
环保基金	8,626,400.58	7,578,226.16
城镇土地使用税	2,195.28	104,402.62
外方代扣所得税	126,535.20	135,733.46
房产税	815,365.54	205,003.86
合计	27,375,984.91	31,156,573.42

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	128,000.01	296,303.22
企业债券利息	6,924,999.99	4,418,387.90
短期借款应付利息		148,151.61
合计	7,053,000.00	4,862,842.73

37、应付股利

无

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	62,728,667.54	53,040,415.80
1年至2年	8,330,830.23	3,054,632.93
2年至3年	451,129.44	981,488.59
3年以上	1,198,818.49	752,859.36
合计	72,709,445.70	57,829,396.68

(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

股东名称	持股比例	期末数	期初数	款项内容
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	7.68%	8.29	8.29	收购印象尾款

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	情况说明
------	------	------

丽江市古城区和合旅游结算有限公司	519,305.00	代付销售佣金
丽江市太平洋保险公司	377,794.00	保险
昆明胜洲装饰工程有限公司	366,864.22	工程款
云南联合外经股份有限公司	309,587.33	往来款
千寻旅游商贸有限公司	150,000.00	押金
云南灏伯投资有限公司	5,569,413.06	代收工程款
丽江金石建筑有限责任有限公司	37,212.30	代垫款
丽江市古城区金泽广告公司	225,000.00	剧场员工食堂改造设计费质保金
丽江市古城区皮毛皮革厂	193,252.00	皮靴制作费和皮靴质保金
丽江黑白水国际旅行社有限责任公司	100,000.00	门票促销费, 门票押金
合 计	7,848,427.91	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	款项内容
大玉龙财务中心	23,961,908.75	代付销售佣金
丽江市古城区和合旅游结算有限公司	13,741,207.80	销售奖励
云南灏伯投资有限公司	5,569,413.06	代收工程款
丽江市财政局	5,022,942.80	环保基金
北京印象创新艺术发展有限公司	3,256,716.63	创作费
太平洋保险公司	1,791,274.00	保险
合 计	53,343,463.04	

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	55,000,000.00	40,000,000.00
合计	55,000,000.00	40,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	55,000,000.00	40,000,000.00

合计	55,000,000.00	40,000,000.00
----	---------------	---------------

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行丽江分行	2009年03月18日	2014年03月17日	人民币元	浮动利率		35,000,000.00		25,000,000.00
农业银行丽江分行	2010年07月08日	2014年03月10日	人民币元	7%		20,000,000.00		15,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	55,000,000.00	--	40,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	21,000,000.00	96,000,000.00
抵押加保证借款	56,000,000.00	
合计	77,000,000.00	96,000,000.00

长期借款分类的说明

根据本公司与农业银行丽江市分行签订NO. 53906200900000282号最高额抵押合同，以丽江古城世界遗产论坛中心在建工程作为抵押物，取得农业银行丽江市分行发放的丽江古城世界遗产论坛中心项目建设资金贷款，最高贷款余额为18,000万元，期限自2009年3月18日起至2014年6月17日止。截止2013年12月31日，本公司在该抵押合同项下长期借款余额为7,600万元，其中将于2014-3-10到期的2,000万元和2014-3-17到期的3,500万元，本期重分类列示为一年内到期的非流动负债反

映。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行丽江分行	2013年03月25日	2018年10月31日	人民币元	7.68%		56,000,000.00		
农业银行丽江分行	2009年03月18日	2014年03月17日	人民币元	6.88%				55,000,000.00
农业银行丽江分行	2010年08月07日	2014年03月10日	人民币元					20,000,000.00
农业银行丽江分行	2010年09月08日	2015年03月10日	人民币元			21,000,000.00		21,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	77,000,000.00	--	96,000,000.00

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	250,000,000.00	2012年09月28日	5年	250,000,000.00		779,980.82		779,980.82	249,220,019.18
中期票据	90,000,000.00	2013年07月31日	5年	90,000,000.00					90,000,000.00

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

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
环保基金经费	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

涉及政府补助的负债项目

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	163,804,871.00			49,141,461.00		49,141,461.00	212,946,332.00

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

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	273,794,834.61		49,141,461.00	224,653,373.61
其他资本公积	27,713.59			27,713.59
合计	273,822,548.20		49,141,461.00	224,681,087.20

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,551,424.20	15,314,118.50		67,865,542.70
任意盈余公积	13,000,000.00			13,000,000.00
合计	65,551,424.20	15,314,118.50		80,865,542.70

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

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	373,897,553.53	--
调整后年初未分配利润	373,897,553.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,804,953.98	--
减：提取法定盈余公积	15,314,118.50	
应付普通股股利	24,570,730.64	
期末未分配利润	481,817,658.37	--

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	625,499,185.22	563,744,194.85
其他业务收入	41,674,264.56	25,838,126.73
营业成本	159,484,718.21	135,711,365.00

(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
旅游业	625,499,185.22	134,016,328.56	563,744,194.85	122,713,443.96
合计	625,499,185.22	134,016,328.56	563,744,194.85	122,713,443.96

(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
索道运输	289,285,567.48	43,633,338.36	227,629,328.37	34,239,783.30
汽车运输			3,776,971.25	2,171,541.95
酒店经营	102,953,797.74	27,946,755.60	99,062,965.23	27,457,271.63
印象演出	233,259,820.00	62,436,234.60	233,274,930.00	58,844,847.08
合计	625,499,185.22	134,016,328.56	563,744,194.85	122,713,443.96

(4) 主营业务(分地区)

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
丽江	625,499,185.22	134,016,328.56	563,744,194.85	122,713,443.96
合计	625,499,185.22	134,016,328.56	563,744,194.85	122,713,443.96

(5) 公司来自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(%)
丽江联合假日旅行社	93,237,066.40	14.91%
中旅国际旅行社	88,580,730.00	14.16%
黑白水旅行社	78,561,281.00	12.56%
白鹿国际旅行社	42,925,972.00	6.86%
丽江风光国旅	42,659,571.20	6.82%
合计	345,964,620.60	55.31%

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	28,429,963.33	24,814,169.43	5%、3%
城市维护建设税	2,056,336.14	1,814,608.07	7%

教育费附加	881,386.91	777,693.04	3%
合计	31,367,686.38	27,406,470.54	--

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
促销费用	67,543,700.52	58,550,891.62
工资社保及附加	5,251,219.50	4,039,289.24
广告费	9,135,088.99	3,841,992.90
其他	7,442,088.68	6,641,071.40
日常办公费	717,694.26	540,333.25
折旧费	485,201.93	318,048.15
合计	90,574,993.88	73,931,626.56

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及附加	43,016,161.59	38,916,140.79
折旧费	24,274,075.31	24,398,770.57
日常办公费	11,208,178.92	13,103,086.94
税费	5,316,800.49	4,283,343.55
中介机构服务费	3,625,810.56	2,100,457.88
其他	3,652,570.14	3,304,273.17
外方管理费	4,821,260.43	4,683,754.95
无形资产摊销	4,074,015.78	3,093,127.62
维修费	1,699,918.47	2,154,317.13
董事会费	1,056,315.99	942,600.14
开办费	17,604,506.59	
合计	120,349,614.27	96,979,872.74

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,906,768.01	21,057,744.45
减：利息收入	4,516,003.79	2,506,190.67

加：汇兑损失		
减：汇兑收益	-7,117.16	
金融机构手续费	4,827,741.12	5,214,242.75
合计	29,211,388.18	23,765,796.53

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,342,998.83	5,972,206.77
处置长期股权投资产生的投资收益		287,970.61
合计	6,342,998.83	6,260,177.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	1,831,167.69	2,656,364.45	本期利润减少
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	4,389,363.24	3,230,255.04	本期利润增加
丽江龙健生物科技有限公司	122,467.90	85,587.28	本期利润增加
合计	6,342,998.83	5,972,206.77	--

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	410,542.55	17,145.64
合计	410,542.55	17,145.64

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	41,063.02	34,114.25	
其中：固定资产处置利得	41,063.02	34,114.25	
政府补助	1,000,000.00	3,010,000.00	
其他	40,694.68	614,881.65	
合计	1,081,757.70	3,658,995.90	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
酒店业奖励经费	1,000,000.00	3,000,000.00		
优秀企业奖		10,000.00		
合计	1,000,000.00	3,010,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	497,342.24	108,583.67	
其中：固定资产处置损失	497,342.24	108,583.67	
对外捐赠	2,000,748.00	896,611.71	
其他	4,730,114.11	4,994,015.87	
合计	7,228,204.35	5,999,211.25	

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	40,157,974.11	34,831,830.29
递延所得税调整	-1,396,131.98	4,867,618.02
合计	38,761,842.13	39,699,448.31

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

项 ？	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	a	147,804,953.98	137,178,622.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	b	152,802,812.13	139,179,666.46

东的净利润			
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	877,076,396.93	764,468,505.06
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	d		
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	e	24,570,730.64	24,570,730.64
报告期月份数	f	12	12
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	g		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h	7	8
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	i		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	j		
按归属于公司普通股股东的净利润计算加权平均净资产收益率	$l = a / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	15.78%	16.80%

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算加权平均净资产收益率计算表：

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	a	147,804,953.98	137,178,622.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	152,802,812.13	139,179,666.46
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	877,076,396.93	764,468,505.06
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	d		0.00
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	e	24,570,730.64	24,570,730.64
报告期月份数	f	12	12
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	g		0
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h	7	8
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	i		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	j		
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算加权平均净资产收益率	$m = b / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	16.31%	17.04%

(2) 基本每股收益

项 ?	序号	2013年度	2012年度
-----	----	--------	--------

期初股份总数	a	212,946,332.00	163,804,871.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		49,141,461.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	212,946,332.00	212,946,332.00	
调整股票股利转增及同一控制企业合并后发行在外的普通股加权平均数	i_1	212,946,332.00	212,946,332.00	
扣除同一控制下企业合并发行股份的普通股加权平均数	i_2	212,946,332.00	212,946,332.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	147,804,953.98	137,178,622.51	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	152,802,812.13	139,179,666.46	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = j \div i_1$	0.694	0.644
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div i_2$	0.718	0.654

(3) 稀释每股收益

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

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

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

67、其他综合收益

无

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收保险公司保险款	859,157.11
利息收入	4,348,462.59
收到酒店业奖励经费	1,000,000.00

押金	5,740,007.66
环保基金经费	1,500,000.00
收租赁费	1,163,276.01
收回借款和欠款	58,759,137.60
合计	73,370,040.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售佣金	16,220,556.85
支付的能源费	11,056,053.19
支付给洲际的管理费及系统费	6,716,683.21
广告促销费	28,686,698.24
保险费	3,989,169.93
旅游反哺农业资金	3,000,000.00
退押金及预付款	3,457,060.37
开业筹备物资、劳务采购款	11,150,066.04
5596 商业街项目招商费	5,228,652.96
付“一卡通”误转入款项	10,596,029.40
日常费用	69,030,399.84
合计	169,131,370.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的环保基金费用	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退工程质保金及押金	1,036,953.33
合计	1,036,953.33

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

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中期票据承销费	1,360,000.00
发行股份支付相关费用	1,480,000.00
合计	2,840,000.00

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	197,209,216.36	195,990,558.29
加：资产减值准备	410,542.55	17,145.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,821,021.58	49,966,282.37
无形资产摊销	4,227,372.73	3,545,821.43
长期待摊费用摊销	2,862,503.19	581,332.84
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）	29,431.44	74,469.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	485,710.66	
财务费用（收益以“-”号填列）	28,906,768.01	21,057,744.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,342,998.83	-6,260,177.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,396,131.98	4,867,618.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,092,264.13	-4,294,741.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,957,896.39	-4,467,714.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,359,708.53	12,046,465.34
经营活动产生的现金流量净额	286,379,913.62	273,124,804.74
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	501,235,834.62	596,565,630.78
减：现金的期初余额	596,565,630.78	325,945,718.96
现金及现金等价物净增加额	-95,329,796.16	270,619,911.82

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		5,544,280.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,544,280.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	501,235,834.62	596,565,630.78
其中：库存现金	344,533.98	146,009.91
可随时用于支付的银行存款	500,705,257.49	596,161,909.22
可随时用于支付的其他货币资金	186,043.15	257,711.65
三、期末现金及现金等价物余额	501,235,834.62	596,565,630.78

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

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	控股股东	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	7724.7885	20.82%	20.82%	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	77268511-8

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
丽江云杉坪旅游索道有限公司	控股子公司	中外合资有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	300 万美元	75%	75%	62295409-5
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	1,000	100%	100%	70986065-7
云南睿龙旅游投资有限公司	控股子公司	有限公司	昆明市官渡区	和献中	旅游业	2,000	100%	100%	78168712-3
丽江龙德旅游发展有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	旅游业	200	100%	100%	67872658-5
丽江和府酒店有限公司	参股公司	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	旅游业	10,000	100%	100%	67657057-2
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	何平	服务业	50	100%	100%	56006045-8
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	服务业	4,000	51%	51%	56623953-9
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	和念古	旅游业	6,000	51%	51%	79987088-2
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	和丽忠	服务业	75	55%	55%	68855339-0
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	控股子公司	有限公司	丽江市古城区	杨灿军	服务业	500	51%	51%	66261861-9
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	控股子公司	有限公司	香格里拉县	和献中	服务业	4500	100%	100%	05695774-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	--------------------	------	--------

一、合营企业									
二、联营企业									
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	有限公司	丽江市古城区	张丽宏	旅游业	15593100	36%	36%	联营企业	21920178-X
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	20000000	20%	20%	联营企业	59710468-8
丽江龙健生物科技有限公司	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	生物技术研发	38000000	47.37%	47.37%	联营企业	57729570-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南联合外经股份有限公司	本公司股东	71946288-X
重庆华邦颖泰股份有限公司	对本公司的母公司有重大影响的股东	20288432-6
云南协力投资发展有限公司	本公司股东	70971342-X
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东	77552865-2
东巴拉走廊	丽江玉龙雪山管委会控制下的企业	71349563-X

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
丽江龙健生物科技有限公司	购买商品	注 4	820,568.00	11.05%	606,871.78	0.98%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	乘坐索道	市场价值定价	15,891,477.00	5.41%	17,853,376.00	7.84%

云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	酒店服务	市场价值定价	1,957,762.27	1.85%	1,712,796.94	1.68%
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	印象丽江表演	市场价值定价	27,034,495.00	11.52%	27,025,140.00	11.59%
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	代理售票	代理销售收入的1%收取代理费用			358,379.53	0.35%
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	代理售票	代理销售收入的1%收取代理费用	505,996.80	100%	477,080.10	29.33%
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	酒店服务	市场价值定价	106,787.85	0.1%	1,712,796.94	1.68%
丽江玉龙雪山旅游开发区管理委员会	酒店服务	市场价值定价	56,315.12	0.05%	95,335.65	0.09%
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	监理费收入	市场价值定价	397,000.00	13.42%	250,000.00	100%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(1) 代理进口

本公司委托云南联合外经股份有限公司进口索道备品备件，共支付备品备件款550,427.49元，本期进口索道备品备件已验收入库，相关的代理手续费已经结算。

(2) 资产出租

本公司将5辆市际运营大巴和房屋租赁给丽江玉龙雪山旅游观光车有限责任公司使用，2013年共计收取租金收入675,000.00元。

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

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）
云南丽江东巴拉走廊	同一控制人控制下的企业	购买资产	公司购买东巴拉走廊土地及房屋建筑物类资产	以评估价为参考	2,391.14

接上表：

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	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
2,639.13		2,500.00	现金		2013年3月7日	证券时报、中国证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	660,882.25	33,044.11	1,589,413.77	
预付款项	云南协力投资发展有限公司	12,740,480.00		12,740,480.00	
其他应收款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管委会	290,000.00	142,750.00	275,000.00	
其他应收款	云南省联合外经股份有限公司			23,166.93	
其他应收款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司			137,717.80	

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
预收款项	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	325,000.00	250,000.00
其他应付款	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	8.29	8.29
其他应付款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	638,825.00	673,540.46
其他应付款	丽江龙健生物科技有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	丽江玉龙雪山省级旅游开发	4,700.00	

	区管委会		
其他应付款	云南省联合外经股份有限公司	309,587.33	309,587.33
其他应付款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	40,100.00	64,560.00

十、股份支付

无

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

无

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

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，本公司 2013 年实现归属于上市公司股东的净利润（合并数）147,804,953.98 元，母公司实现净利润数为 153,141,184.96 元，按母公司实现净利润 153,141,184.96 提取 10% 的法定盈余公积 15,314,118.50 元，加上年初未分配利润 373,897,553.53 元，减去 2012 年度分配 24,570,730.64 元后可供股东分配的利润为 481,817,658.37 元。

本公司于 2014 年 1 月 28 日非公开发行新股 68,843,777 股，募集资金总额为 779,999,993.41 元，扣除发行费用 27,360,000.00 元后，募集资金净额为 752,639,993.41 元，目前公司总股本为 281,790,109 股，已由中审亚太出具了验资

报告（中审亚太验[2014]020001号）；截止本报告报出日，已完成股权登记。

综合考虑公司长远发展和投资者利益，经公司第五届董事会第三次会议审议通过，公司拟定 2014 年度利润分配方案为：

以截止 2014 年 3 月 7 日总股本 281,790,109 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），本次现金红利分配共计 33,814,813.08 元。方案实施后留存未分配利润 448,002,845.29 元，结转以后年度进行分配。该利润分配方案尚需提交 2013 年度股东大会审议。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

2012年11月16日，本公司与宁蒗彝族自治县人民政府、丽江泸沽湖省级旅游区管理委员会签订《宁蒗县泸沽湖牛开地度假村、里格精品度假村项目框架协议书》，拟投资14亿元在泸沽湖景区（所选定范围内）投资建设牛开地片区度假村、里格精品度假村两个项目。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	4,701,745.77	100%	309,634.17	6.59%	2,449,228.97	100%	197,224.63	8.05%
组合小计	4,701,745.77	100%	309,634.17	6.59%	2,449,228.97	100%	197,224.63	8.05%
合计	4,701,745.77	--	309,634.17	--	2,449,228.97	--	197,224.63	--

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	4,623,275.37	98.33%	231,163.77	2,366,432.57	96.62%	118,321.63
1 至 2 年	0.00	0%	0.00	4,326.00	0.18%	432.60
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	
3 年以上	78,470.40	1.67%	78,470.40	78,470.40	3.2%	78,470.40
合计	4,701,745.77	--	309,634.17	2,449,228.97	--	197,224.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
和合旅游结算有限公司	结算平台	3,861,000.00	1 年内	82.12%
丽江白鹿国际旅行社有限公司	关联方	409,460.27	1 年内	8.71%
丽江市一卡通旅游结算有限公司	关联方	240,540.10	1 年内	5.12%
丽江古道生态旅游公司	客户	78,470.40	3 年以上	1.67%
玉龙县接待办	客户	24,164.00	1 年内	0.51%
合计	--	4,613,634.77	--	98.13%

(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 (%)
丽江白鹿国际旅行社有限公司	受本公司重大影响	409,460.27	8.71%
合计	--	409,460.27	8.71%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	2,067,372.22	1.07%	192,644.97	9.32%	644,535.70	0.84%	116,455.71	18.07%
关联组合	191,801,946.64	98.93%			76,250,529.15	99.16%		
组合小计	193,869,318.86	100%	192,644.97	9.32%	76,895,064.85	100%	116,455.71	18.07%
合计	193,869,318.86	--	192,644.97	--	76,895,064.85	--	116,455.71	--

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	1,815,972.01	87.84%	90,798.60	416,084.20	64.56%	20,804.21
1 至 2 年	163,948.71	7.93%	16,394.87	142,000.00	22.03%	14,200.00
2 至 3 年	4,000.00	0.19%	2,000.00	10,000.00	1.55%	5,000.00
3 年以上	83,451.50	4.04%	83,451.50	76,451.50	11.86%	76,451.50
合计	2,067,372.22	--	192,644.97	644,535.70	--	116,455.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
丽江和府酒店有限公司	合并关联方	156,162,157.64	1 年内/1-2 年/2-3 年/3 年以上	80.56
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	合并关联方	15,528,651.50	1 年内/1-2 年/2-3 年	8.01
丽江龙德旅游发展有限公司	合并关联方	14,715,311.16	1 年内/1-2 年	7.59
丽江云杉坪旅游索道有限公司	合并关联方	5,369,159.67	1 年内	2.77
宁蒗县人民政府招商局	政府部门	1,500,000.00	1 年内	0.77
合计	--	193,285,279.97	--	99.70

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
玉龙雪山旅游开发管理委员会	公司最终控制人	60,000.00	0.03%
丽江云杉坪旅游索道有限公司	合并内子公司	5,369,159.67	2.77%
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	合并内子公司	16,666.67	0.01%
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	合并内子公司	15,528,651.50	8.01%
丽江和府酒店有限公司	合并内子公司	156,172,157.64	80.56%
丽江龙德旅游发展有限公司	合并内子公司	14,715,311.16	7.59%
合计	--	191,861,946.64	98.97%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0元。

(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	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

						比例 (%)	权比例 (%)	比例与表决权比例不一致的说明			
丽江云杉坪旅游索道有限公司	成本法	8,978,416.09	8,978,416.09		8,978,416.09	75%	75%				
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	成本法	38,410,400.00	38,410,400.00		38,410,400.00	100%	100%				
云南睿龙旅游投资有限公司	成本法	19,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00	98%	98%				
丽江和府酒店有限公司	成本法	585,381,565.78	585,381,565.78		585,381,565.78	100%	100%				
丽江龙德旅游发展有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
丽江龙悦餐饮管理有限公司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00	51%	51%				
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	成本法	97,337,560.17	97,337,560.17		97,337,560.17	51%	51%				
迪庆香格里拉旅游投资有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	100%	100%				
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	权益法	5,554,610.77	11,034,267.19	-559,563.02	10,474,704.17	36%	36%				

丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	权益法	5,829,004.80	9,059,259.84	1,482,133.71	10,541,393.55	20%	20%				
合计	---	241,269,991.83	837,701,469.07	922,570,696.69	838,624,039.76	---	---	---			

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	218,540,037.20	154,771,300.25
其他业务收入	3,386,924.51	1,626,776.46
合计	221,926,961.71	156,398,076.71
营业成本	32,702,176.09	26,603,330.62

(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
旅游业	218,540,037.20	32,208,024.01	154,771,300.25	26,356,254.58
合计	218,540,037.20	32,208,024.01	154,771,300.25	26,356,254.58

(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
索道运输	218,540,037.20	32,208,024.01	150,994,329.00	24,184,712.63
汽车运输			3,776,971.25	2,171,541.95
合计	218,540,037.20	32,208,024.01	154,771,300.25	26,356,254.58

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
丽江	218,540,037.20	32,208,024.01	154,771,300.25	26,356,254.58
合计	218,540,037.20	32,208,024.01	154,771,300.25	26,356,254.58

(5) 公司来自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(%)
中旅国际旅行社	32,551,980.00	14.67%
丽江联合假日旅行社	29,097,720.00	13.11%
黑白水旅行社	15,791,880.00	7.12%
白鹿国际旅行社	15,618,537.00	7.04%
中国国际旅行社	14,727,510.00	6.64%
合计	107,787,627.00	48.57%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	73,049,189.03	74,092,039.30
权益法核算的长期股权投资收益	6,220,530.93	5,886,619.49
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	287,970.61
合计	79,269,719.96	80,266,629.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
丽江云杉坪旅游索道有限公司	27,363,535.37	29,153,975.81	
丽江牦牛坪旅游索道有限公司		156,597.37	
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	45,685,653.66	44,781,466.12	
合计	73,049,189.03	74,092,039.30	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	1,831,167.69	2,656,364.45	本期利润减少
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	4,389,363.24	3,230,255.04	本期利润增加
合计	6,220,530.93	5,886,619.49	--

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	153,141,184.96	113,968,666.89
加：资产减值准备	188,598.80	65,223.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,711,400.58	15,142,844.71
无形资产摊销	720,433.44	220,117.08
长期待摊费用摊销	287,609.06	107,217.24
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）	-2,800.00	-34,114.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	474,273.32	
财务费用（收益以“-”号填列）	27,823,887.99	21,057,744.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-79,269,719.96	-80,266,629.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,289.83	5,096,857.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,218.06	-1,032,253.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,935,667.96	-37,337,762.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,294,322.02	-8,421,808.95
经营活动产生的现金流量净额	37,337,014.36	28,566,103.03
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	185,930,574.96	262,959,949.03
减：现金的期初余额	262,959,949.03	48,897,593.91
现金及现金等价物净增加额	-77,029,374.07	214,062,355.12

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-456,279.22	
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）	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,690,167.43	
减：所得税影响额	151,592.12	
少数股东权益影响额（税后）	-1,300,180.62	
合计	-4,997,858.15	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

2、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照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	147,804,953.98	137,178,622.51	1,000,310,620.27	877,076,396.93
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照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	147,804,953.98	137,178,622.51	1,000,310,620.27	877,076,396.93
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明**3、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	15.78%	0.694	0.694
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.31%	0.718	0.718

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**(1) 资产负债表项目**

对于 2013 年 12 月 31 日相比于 2012 年 12 月 31 日变动幅度达 30%以上，或占本公司报表日资产总额 5%以上的报表

项目的波动分析：

项目	2013.12.31	2012.12.31	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
货币资金	501,235,834.62	596,565,630.78	-95,329,796.16	-15.98%	主要是由于偿还了短期借款
应收账款	9,942,303.94	4,599,416.78	5,342,887.16	116.16%	主要是与索道本年 3 月起与和合旅游结算有限公司合作，当月签单款下月收回；

预付账款	32,506,643.67	22,391,169.29	10,115,474.38	45.18%	主要变动原因是龙悦餐饮本期支付供应商款项
应收利息	1,597,019.18		1,597,019.18		印象丽江公司定期存款较多,按提前支付情况下的活期利率计算应收利息
其他应收款	3,591,661.00	1,721,979.11	1,869,681.89	108.58%	主要是由于本期支付了泸沽湖项目履约保证金
存货	17,875,267.01	9,783,002.88	8,092,264.13	82.72%	主要是本期龙德库存商品采购量增加以及和府酒店的包装物及低值易耗品(因英迪格酒店开业)
投资性房地产	137,281,479.90		137,281,479.90		和府酒店在建工程转投资性房地产
长期股权投资	38,994,565.85	37,949,527.26	1,045,038.59	2.75%	主要由于本期确认对丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司和云南丽江白鹿国际旅行社有限公司的投资收益
在建工程	57,274,356.53	225,643,694.60	-168,369,338.07	-74.62%	主要是和府酒店在建工程转无形资产、固定资产和投资性房地产
长期待摊费用	4,374,231.38	2,264,180.56	2,110,050.82	93.19%	主要是印象外围环境整治费及和府酒店更新改造
递延所得税资产	2,707,948.03	1,311,816.05	1,396,131.98	106.43%	主要是和府酒店确认税前可弥补亏损形成的递延所得税资产
短期借款		134,000,000.00	-134,000,000.00	-100.00%	短期借款到期归还
应付账款	25,917,506.09	16,586,465.49	9,331,040.60	56.26%	主要是龙悦餐饮暂估工程款
预收款项	2,357,557.49	504,990.39	1,852,567.10	366.85%	主要是和府酒店预收 5596 商业街预收租金
应付职工薪酬	32,149,915.46	24,965,080.65	7,184,834.81	28.78%	主要是本期职工工资增加形成
应付利息	7,053,000.00	4,862,842.73	2,190,157.27	45.04%	主要是本期新增债券利息
一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	40,000,000.00	15,000,000.00	37.50%	主要是期末一年内到期的长期借款增长形成
未分配利润	481,817,658.37	373,897,553.53	107,920,104.84	28.86%	主要是由本期盈利形成

(2) 利润表项目

对于 2013 年度相比于 2012 年度变动幅度达 30%以上,或占本公司报表日利润总额 5%以上的报表项目的波动分析:

项目	2013 年度	2012 年度	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
营业收入	667,173,449.78	589,582,321.58	77,591,128.20	13.16%	主要是本期索道提高门票价格及游客人数增加
营业成本	159,484,718.21	135,711,365.00	23,773,353.21	17.52%	本期收入增加,相应成本费用增加
营业税金及附加	31,367,686.38	27,406,470.54	3,961,215.84	14.45%	由于本期收入增加,相应的税费增加
销售费用	90,574,993.88	73,931,626.56	16,643,367.32	22.51%	主要是本期索道收入增加,相应的销售费用增长;以及和府酒店预收5596商业街招商费
管理费用	120,349,614.27	96,979,872.74	23,369,741.53	24.10%	主要是和府英迪格酒店开业,规模变大,相应管理费用增加
财务费用	29,211,388.18	23,765,796.53	5,445,591.65	22.91%	主要是由于本期借款规模增加形成
所得税费用	38,761,842.13	39,699,448.31	-937,606.18	-2.36%	主要是本期和府酒店亏损确认递延所得税费用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长和献中先生签名的公司2013年年度报告全文及摘要；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司公告的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

丽江玉龙旅游股份有限公司

董事长：和献中

二〇一四年三月七日