



峨眉山旅游股份有限公司
EMEI SHAN TOURISM CO.,LTD

2013 年年度报告

(股票代码: 000888)

董事长: 马元祝

二〇一四年三月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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 2013 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 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人马元祝、主管会计工作负责人熊陆军及会计机构负责人(会计主管人员)李卓玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

2013 年度报告	
一、重要提示、目录和释义	1
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况	30
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
八、公司治理.....	49
九、内部控制.....	49
十、财务报告.....	51
十一、备查文件目录	140

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	峨眉山旅游股份有限公司
控股股东、旅游集团总公司	指	四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司
实际控制人、峨眉山-乐山大佛管委会、管委会	指	峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会
股东大会	指	峨眉山旅游股份有限公司股东大会
董事会	指	峨眉山旅游股份有限公司董事会
公司章程	指	峨眉山旅游股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
信永中和	指	信永中和会计师事务所有限责任公司
国泰证券	指	国泰君安证券股份有限公司
华林证券	指	华林证券有限责任公司
华西证券	指	华西证券有限责任公司
旅业公司	指	峨眉山旅业发展有限公司
万年实业	指	峨眉山万年实业有限公司
风景国旅	指	峨眉山风景国际旅行社有限责任公司
洪金公司	指	洪雅洪金旅游投资发展有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张华仙	刘海波
联系地址	四川省峨眉山市名山南路 41 号	四川省峨眉山市名山南路 41 号
电话	0833-5528075	0833-5544568
传真	0833-5526666	0833-5526666
电子信箱	000888@ems517.com	000888@ems517.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 10 月 09 日	四川省工商行政管	20188431-6	511181201884316	20188431-6

		理局			
报告期末注册	2014 年 01 月 20 日	四川省工商行政管理局	510000000161064	511181201884316	20188431-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来主营业务没有发生变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1、2008 年 6 月，公司控股股东由原“峨眉山旅游总公司”更名为“四川省峨眉山旅游集团总公司”。相关更名公告于 2008 年 6 月 17 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行披露。</p> <p>2、2009 年 2 月，由于峨眉山景区与乐山大佛景区管委会进行整合，公司控股股东由“四川省峨眉山旅游集团总公司”更名为“四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司”。相关更名公告于 2009 年 2 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上进行披露。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券有限责任公司	广东省深圳市福田区民田路 178 号华融大厦 5、6 楼	刘俊杰	2009 年 5 月 20 日至 2014 年 1 月 24 日（因华林证券股权分置改革保荐代表人刘俊杰先生工作变动不再负责公司股权分置改革持续督导工作，经公司、“华林证券”、华西证券三方协商并签订协议，公司与华林证券解除后续股权分置持续督导工作，由华西证券接替。公司于 2014 年 1 月 24 日与华西证券签订《关于峨眉山旅游股份有限公司股权分置改革持续督导之合作协议》，自协议签署之日起至公司股权分置改革持续督导期结束日或持续督导事项完成日止，华西证券指定唐忠富先生为公司股权分置改革持续督导保荐代表人，履行相应的持续督导职责。）
华西证券有限责任公司	四川省成都市青羊区陕西街 239 号	唐忠富	2014 年 1 月 24 日起至公司股权分置改革持续督导期结束日或持续督导事项完成日止。
国泰君安证券股份有限公司	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 20 层	张宁、陈亮	非公开发行 A 股股票持续督导期 2013 年 12 月 19 日起至 2014 年 12 月 31 日止。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	825,963,768.10	951,106,988.10	-13.16%	907,654,787.97
归属于上市公司股东的净利润(元)	114,201,786.59	188,837,220.87	-39.52%	145,099,585.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	115,618,908.71	191,499,076.46	-39.62%	147,189,817.61
经营活动产生的现金流量净额(元)	243,920,619.82	245,793,156.50	-0.76%	279,046,757.64
基本每股收益(元/股)	0.4856	0.8029	-39.52%	0.617
稀释每股收益(元/股)	0.4856	0.8029	-39.52%	0.617
加权平均净资产收益率(%)	10.46%	19.29%	-8.83%	17.19%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,931,392,969.47	1,301,633,231.28	48.38%	1,215,467,717.36
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,595,150,528.55	1,055,762,585.98	51.09%	902,203,565.11

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	114,201,786.59	188,837,220.87	1,595,150,528.55	1,055,762,585.98
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	114,201,786.59	188,837,220.87	1,595,150,528.55	1,055,762,585.98
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

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）	-2,007,945.32	-2,023,774.88	-71,125.58	
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）	2,221,041.94			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	85,084.56	-105,283.63	-286,200.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,316,655.55	-997,376.63	-2,111,317.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	254.53			
减：所得税影响额	-585,505.26	-457,423.62	-327,720.77	
少数股东权益影响额（税后）	-15,592.46	-7,155.93	-50,691.13	
合计	-1,417,122.12	-2,661,855.59	-2,090,231.96	--

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

报告期内，面对芦山地震、夏季特大洪灾等一系列冲击，公司董事会积极应对，及时调整经营策略，集中精力转变思想观念，推动公司治理水平的提高和各项业务的发展，用新思路寻求新空间，用新空间带动新增长，用新增长实现新发展，尽量减少了不利因素的影响。

公司坚持走“大景区、大品牌、大发展”之路，以品牌促产业，以品牌增效益。报告期内，公司入选央视财经50指数“十佳回报公司”，在中国经济年鉴上市公司评价卷中，“峨眉山A”被评为“中联百强”上市公司，并被乐山市慈善总会、乐山市民政局等单位联合授予“乐山市慈善公益奖”之“十佳慈善公益集团”；公司分子公司品牌也屡获殊荣：“峨眉雪芽”荣获“2013北京国际茶业展”花茶类金奖，“第十届中国国际茶业博览会”中国茶行业最佳生态茶园和红茶类特别金奖。红珠山宾馆荣获由中国饭店协会举办的“中国金鼎奖”之“最佳温泉度假饭店”称号。峨眉山大酒店被国家商务部认定为“AAA级信用企业”；被四川省对外经济合作促进会、品牌建设战略指导办公室评为“品牌建设争先创优单位”和“优质服务示范单位”；荣获四川省人民政府颁发的“金熊猫先进集体奖”称号。

二、主营业务分析

1、概述

截止报告期末，公司累计接待购票进山游客223.1万人次，比去年同期减少53.8万人次，下降19.4%；实现营业收入82,596万元，比去年同期减少12,514万元，下降13.16%；实现营业利润13,618万元，比去年同期减少8,969万元，下降39.71%；实现净利润11,420万元，比去年同期减少7,464万元，下降39.52%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、公司坚持以经济效益为中心，以创造利润为目的，对内不断提升公司内部控制水平，加强成本控制；对外坚定不移走品牌发展之路。在提升主营业务盈利能力的基础上，大力培育新的经济增长点。

2、公司2012年年报披露2013年经营计划需实现游山门票购票人次290万人次，营业收入达到10.02亿元，净利润达到2.03亿元。2013年公司累计接待购票进山游客223.1万人次，实现营业收入**82,596**万元，实现净利润**11,420**万元。

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

报告期内，受“4.20”芦山大地震和夏季特大洪灾对旅游市场的冲击和国内旅游市场格局变化的影响，全省旅游业遭受重创，峨眉山景区关闭三天，导致游山门票收入、客运索道收入、酒店收入减少。公司经营班子及时调整经营策略，转变营销宣传方向，加大网络营销宣传力度，添措施、强考核、快推进，用新思路寻求新空间，用新空间带动新增长，用新增长实现新发展，千方百计开源节流，减少了不利因素的影响。

2、收入

说明

本年度因受4月雅安地震、7月暴雨影响，峨眉山游客人数从上年度的276.9万人次减少到本年度的

223.1万人次，导致游山门票收入、客运索道收入、宾馆酒店收入等减少。

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）	46,672,558.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	5.65%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	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(%)	
游山门票		188,164,686.04	40.3%	206,722,566.08	41.24%	-0.94%
客运索道		44,019,104.58	9.43%	40,851,561.09	8.15%	1.28%
宾馆酒店服务业		140,972,527.77	30.19%	167,121,218.11	33.34%	-3.15%
旅行社		6,718,128.55	1.44%	8,448,503.37	1.68%	-0.24%
其他类等		87,031,699.73	18.64%	78,148,691.90	15.59%	3.05%
合计		466,906,146.67	100%	501,292,540.55	100%	

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(%)	
游山门票		188,164,686.04	40.3%	206,722,566.08	41.24%	-0.94%
客运索道		44,019,104.58	9.43%	40,851,561.09	8.15%	1.28%
宾馆酒店服务业		140,972,527.77	30.19%	167,121,218.11	33.34%	-3.15%
旅行社		6,718,128.55	1.44%	8,448,503.37	1.68%	-0.24%
其他类等		87,031,699.73	18.64%	78,148,691.90	15.59%	3.05%
合计		466,906,146.67	100%	501,292,540.55	100%	

说明

本年度，营业成本46871万元，较上年同期减少3728万元，下降7.37%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	11,982,169.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	2.56%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

本年销售费用6,999万元，较上年增加1,671万元，上涨31.36%，主要原因是公司为了挽回地震、洪灾对旅游行业的不利影响，加大了宣传力度，广告宣传费用大幅增加；管理费用11,077万元，较上年减少336万元，下降2.94%；财务费用546万元，较上年减少132万元，下降19.45%；所得税2105万元，较上年减少1305万元，下降38.26%，主要是收入减少利润下降所致。

5、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	853,231,541.76	963,736,413.63	-11.47%
经营活动现金流出小计	609,310,921.94	717,943,257.13	-15.13%
经营活动产生的现金流量净额	243,920,619.82	245,793,156.50	-0.76%
投资活动现金流入小计	6,717,250.05	2,780,005.65	141.63%
投资活动现金流出小计	278,310,510.47	181,593,538.58	53.26%
投资活动产生的现金流量净额	-271,593,260.42	-178,813,532.93	-51.89%
筹资活动现金流入小计	550,489,995.98	85,000,000.00	547.64%
筹资活动现金流出小计	110,543,377.58	189,809,667.57	-41.76%
筹资活动产生的现金流量净额	439,946,618.40	-104,809,667.57	519.76%
现金及现金等价物净增加额	412,273,977.80	-37,830,044.00	1,189.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、本年度因子公司峨眉山金旅网络旅游有限公司注销以及红珠山7号楼工程、成都峨眉山国际大酒店改建等工程增加，影响投资活动现金流入、流出及净流量发生变化。

2、2013年12月公司经证监会核准实施非公开发行人民币普通股（A股）股票28,268,551股，发行价格为16.98元/股，影响筹资活动现金流入、流出及净流量发生变化。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
游山门票	324,701,457.00	188,164,686.04	42.05%	-8.29%	-8.98%	0.44%
客运索道	224,198,610.00	44,019,104.58	80.37%	-12.61%	7.75%	-3.71%
宾馆酒店服务业	158,019,096.68	140,972,527.77	10.79%	-25.87%	-15.65%	-10.81%
旅行社	6,348,267.78	6,718,128.55	-5.83%	-25.95%	-20.48%	-7.27%
其他类等	105,840,137.50	87,031,699.73	17.77%	-3.11%	11.37%	-10.69%
分产品						
游山门票	324,701,457.00	188,164,686.04	42.05%	-8.29%	-8.98%	0.44%
客运索道	224,198,610.00	44,019,104.58	80.37%	-12.61%	7.75%	-3.71%
宾馆酒店服务业	158,019,096.68	140,972,527.77	10.79%	-25.87%	-15.65%	-10.81%
旅行社	6,348,267.78	6,718,128.55	-5.83%	-25.95%	-20.48%	-7.27%
其他类等	105,840,137.50	87,031,699.73	17.77%	-3.11%	11.37%	-10.69%
分地区						
四川省内	816,051,743.34	464,924,841.76	43.03%	-13.04%	-6.96%	-3.72%
四川省外	3,055,825.62	1,981,304.91	35.16%	-3.98%	24.56%	-14.86%

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	635,946,490.33	32.93%	223,672,512.53	17.18%	15.75%	本年 12 月收到非公开发行股票的募集资金所致
应收账款	14,266,419.69	0.74%	19,758,341.94	1.52%	-0.78%	

存货	34,395,281.70	1.78%	29,645,720.35	2.28%	-0.5%	
投资性房地产	1,939,339.63	0.1%	2,025,514.67	0.16%	-0.06%	
长期股权投资	5,810,755.25	0.3%	4,612,312.76	0.35%	-0.05%	
固定资产	899,940,553.91	46.6%	751,163,581.77	57.71%	-11.11%	
在建工程	204,779,240.00	10.6%	152,254,493.72	11.7%	-1.1%	主要是红珠山7号楼、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目增加所致

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	65,000,000.00	3.37%	50,000,000.00	3.84%	-0.47%	本年新增短期借款所致
长期借款			45,000,000.00	3.46%	-3.46%	
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	2.33%			2.33%	

五、核心竞争力分析

随着峨眉山景区基础旅游设施的不断完善和旅游资源的进一步开发，峨眉山风景区作为知名的旅游目的地，其自然和人文旅游资源和国内大多数旅游景区相比具有独特性。公司依托世界自然与文化双遗产、国家5A级旅游景区、全国首批智慧旅游试点景区峨眉山风景名胜區，是四川省唯一一家旅游上市公司，也是四川省龙头旅游企业，在峨眉山风景区的门票经营、索道经营业务的拥有不可复制的优势。公司以构建“智慧峨眉山、幸福风景区”为目标，为“适应旅游大众化、出行散客化、服务个性化和营销网络化”的旅游产业发展趋势，推进网络营销体系和网络服务体系的新突破和新发展，取得了非常良好的品牌和口碑效益。公司将持续利用景区独特的旅游资源和勤勉尽责的管理团队，提高服务质量，加强市场营销，完善产业链等，进一步做好旅游相关业务的开发和投入，巩固公司的经营优势和竞争地位，促进公司可持续发展。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
60,510,000.00	10,000,000.00	505.1%
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 (%)
峨眉山万年实业有限公司	物业管理、旅游项目和农业项目投资等	94.29%
成都峨眉雪芽电子商务有限公司	网上销售、批发等	51%

(2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
股票	600694	大商股份	331,098.00			8,800	100%	254,144.00	-76,954.00	交易性金融资产	股票二级市场购买
合计			331,098.00	0	--	8,800	--	254,144.00	-76,954.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、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	46,751.99
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	
<p>本公司募集资金到位前（截止 2013 年 11 月 30 日）已利用自筹资金对募集资金投资项目先期投入 9,225.96 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，公司尚未对募集资金投资项目先期使用自筹资金共计 9,225.96 万元进行置换。</p> <p>募集资金到位后（截止 2013 年 12 月 31 日）本公司尚未利用募集资金直接投入募集资金投资项目。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)*	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

峨眉山旅游文化中心建设项目	否	20,000								否
峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目	否	19,000					2014年 10月31 日			否
成都峨眉山国际大酒店改建项目	否	9,000					2014年 10月31 日			否
承诺投资项目小计	--	48,000				--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	48,000	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金到位前，本公司利用部分自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入，以加快项目建设。截至 2013 年 11 月 30 日止，公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资金额合计为人民币 9,225.96 万元。</p> <p>2013 年 12 月 28 日，经公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于利用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金 9,225.96 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对募投项目的预先投入情况进行了专项审核，并出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（XYZH/2013CDA3047）。公司监事会、独立董事于 2013 年 12 月 28 日发表同意意见。截止 2013 年 12 月 31 日，公司尚未对募集资金投资项目先期使用自筹资金共计 9,225.96 万元进行置换。</p>									
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	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专用账户，公司将继续用于实施募集资金投资项目建设。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本年度，募集资金使用及披露不存在重大问题。									

*截止 2013 年 12 月 31 日，公司尚未对募集资金投资项目先期使用自筹资金用募集资金进行置换，因此截至期末各项目利用募集资金进行投资的进度均为 0%。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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
四川省峨眉山风景国际旅行社有限责任公司	子公司	旅游业	入境旅游、国内旅游及出境旅游业务	500 万元	2,799,047.73	268,868.47	6,784,083.78	137,039.38	132,781.
成都峨眉山旅游投资有限公司	子公司	投资	项目投资、酒店管理服务	550 万元	790,708.00	748,356.99		-75,128.47	-75,128.
北京国安峨眉茶叶有限公司	子公司	生产销售	销售包装食品、百货等	300 万元	2,653,614.69	-615,527.23	3,055,864.08	-1,831,249.63	-1,893,356.
峨眉山万年实业有限公司	子公司	物业管理	物业管理	7000 万元	77,514,665.41	70,186,801.83		116,307.60	89,396.
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司	子公司	生产销售	生产销售茶叶	1000 万元	87,825,769.94	8,920,712.00	1,831,816.18	-2,806,058.20	-943,872.

成都峨眉雪芽电子商务有限公司	子公司	电子商务	网上销售、批发等	100 万元	1,807,134.24	468,143.56	886,567.77	-531,840.88	-531,856.
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	参股公司	广告传媒	户外广告设计、制作、代理	1000 万元	26,741,893.30	11,635,384.05	33,484,249.18	2,854,599.87	2,396,884.

主要子公司、参股公司情况说明

1、为规范对子公司管理，优化公司产业结构，避免资源闲置给公司带来的损失，切实维护公司、股东以及债权人的合法权益。2013年1月14日，公司第五届董事会第二十一次会议决议审议通过《关于注销峨眉山金旅网络旅游有限公司的议案》，2013年3月已经完成工商、税务等注销手续。

2、为实现峨眉雪芽经营转型升级，大力开展峨眉雪芽网络营销与销售，经公司2013年1月14日公司第五届董事会第二十一次董事会审议批准，公司与成都云晟网络科技有限责任公司（简称“云晟科技”）共同出资成立“成都峨眉雪芽电子商务有限公司”（简称“雪芽电子商务”）。其中，公司出资51万元，占股权的51%，拥有雪芽电子商务的控股权；云晟科技出资49万元，占股权的49%。

3、2013年12月9日公司五届二十七次董事会审议通过了《关于对万年实业有限公司增资6000万元的议案》。公司以自有资金对控股子公司万年实业增资 6000 万元，增资完成后万年实业的注册资本将增加到7000万元。其中，公司共计出资6600万元，持股比例增加为94.3%，旅游集团总公司不再向万年实业增资，持股比例为5.7%。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
峨眉山金旅网络旅游有限公司	为规范对子公司管理，优化公司产业结构，避免资源闲置给公司带来的损失，切实维护公司、股东以及债权人的合法权益	注销清算	优化公司产业结构，盘活资金，避免资源闲置，对公司经营业绩不会造成影响。
成都峨眉雪芽电子商务有限公司	为大力开展峨眉雪芽网络营销与销售，实现峨眉雪芽经营转型升级	设立	通过网络销售，更有利于实现“峨眉雪芽”战略转型、品牌延伸和渠道扩展，增加“峨眉雪芽”茶叶经营业绩。
洪雅洪金旅游投资发展有限公司	为适应公司“另一手抓新兴产业，拓展由旅游产业派生出的茶叶、文化演艺、旅游养生、特色旅游项目等新兴产业”的战略发展需要，积极稳妥推进新兴产业的发展	设立	洪金公司为公司控股子公司万年实业下属子公司，设立该公司符合公司战略发展需要。

4、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
红珠山 7 号楼改建工程	24,200	11,632.38	14,418.55	59.58%	
合计	24,200	11,632.38	14,418.55	--	--

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

无

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业发展趋势：

随着我国经济持续、健康、稳定地发展，居民收入水平不断提高，旅游消费结构升级，旅游需求不断提升，消费结构发生明显变化，由观光旅游向休闲度假旅游发展，特别是2013年《旅游法》的颁布实施，使中国旅游业全面进入依法兴旅、依法治旅的新时代。四川省紧抓机遇，把旅游业发展放到更加突出的地位，一方面要强力推进旅游经济发展，明确提出要将峨眉山景区全力打造为“大峨眉旅游观光度假区”，峨眉山作为全国仅有的两个“旅游综合改革试点县”之一，将在旅游业转型升级、改革创新等方面先试先行；另一方面要下工夫培育壮大旅游大企业，公司作为四川省唯一一家旅游上市公司，四川省龙头旅游企业，将获得产业支撑和政策支持。

随着乐雅高速、乐宜高速、乐自高速的建成通车，围绕峨眉山景区已经形成了连接省内外完善的高速公路网络，极大地提升了进入峨眉山景区的通达性和便捷性，加上城市建设和旅游基础设施的发展完善，这将极大的促进峨眉山旅游的快速发展。

2、市场竞争格局

公司的主营业务是依托峨眉山风景区资源，具有较强的环境相关性和敏感性。近年来，我国旅游业发展迅速，全国各地不断涌现出旅游景区和旅游企业，在产品开发、产品特色、服务创新和营销策划等方面竞争日益激烈，在一定程度上给公司的经营带来了新的挑战。

（二）公司发展战略

未来几年，是公司实现跨越式发展的关键时期，公司将一手抓门票、索道、酒店等传统产业，通过构建网络营销服务体系，打通景区“大小循环”，实现景区游客的持续高速增长；另一手抓新兴产业，在夯实传统产业的基础上，拓展由旅游产业派生出的茶叶、文化演艺、旅游养生、特色旅游项目等新兴产业，使传统产业与新兴产业相互促进、相互驱动，推动公司走上发展的快车道，把公司做大、做强。

1、2014年度经营计划以及未来面对的风险

公司2014年计划实现，营业收入达到10.4亿元，净利润达到1.8亿元。

（1）以市场为导向，一切以效益为中心，大力建设质量效益型旅游企业，提升公司内部控制水平，

全面提升企业综合竞争力。

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

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

(4) 传统产业和新兴产业两手抓，使传统产业与新兴产业相互促进、相互驱动。第一，强化酒店经营管理，实施酒店品牌化、特色化发展策略；第二，大力发展茶业经济，突出培育“峨眉雪芽”茶产业。第三、不断拓展和培育公司新的旅游产业项目，着力抓好产业链条价值挖掘，努力实现经济增长创新空间。

2、对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素。

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

十、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

十一、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

十二、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

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例%	年末净资产	本年净利润
峨眉雪芽电子商务公司	2013年新设	51.00	468,143.56	-531,856.44
洪金旅游投资公司	2013年新设	66.67	14,983,607.62	-16,392.38

本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例%	处置日净资产	处置日净利润
峨眉山金旅网络旅游有限公司	公司已注销	60.00%	3,911,815.74	843,858.44

十四、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

2013年1月23日，公司2013年第一次临时股东大会审议并通过了《关于修订<峨眉山旅游股份有限公司章程>的议案》，对公司的股利分配政策作出如下规定：

“第一百五十四条 公司利润分配政策的基本原则：（一）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；（二）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的可分配利润规定比例向股东分配股利；（三）公司优先采用现金分红的利润分配方式。

第一百五十五条 公司利润分配具体政策：（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票、现金与股票相结合的方式分配利润。（二）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，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30%。具体以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。（三）利润分配的期间间隔：原则上公司每年分红。（四）公司发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，根据公司实际情况，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后执行。（五）如存在股东违规占用公司资金情况，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还该股东占用的资金。”

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：	是

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、2013年利润分配方案为：以2013年年末公司总股本263,456,551股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），共计派发21,076,524.08元。
- 2、2012年利润分配方案为：以2012年年末公司总股本235,188,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.8元（含税），共计派发42,333,840.00元。
- 3、2011年利润分配方案为：以2011年年末公司总股本235,188,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），共计派发35,278,200.00元。

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	21,076,524.08	114,201,786.59	18.46%

2012 年	42,333,840.00	188,837,220.87	22.42%
2011 年	35,278,200.00	145,099,585.65	24.31%

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

十五、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)	0.80
分配预案的股本基数 (股)	263,456,551
现金分红总额 (元) (含税)	21,076,524.08
可分配利润 (元)	102,958,970.05
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2013 年度实现净利润 11,420 万元，按母公司实现净利润的 10% 提取法定公积金 1124.3 万元之后，可供股东分配的利润为 10,296 万元。</p> <p>根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《公司章程》及《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》相关规定，公司 2013 年利润分配方案为：拟以 2013 年年末公司总股本 263,456,551 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元（含税），共计派发人民币 21,076,524.08 元。</p>	

十六、社会责任情况

1、公司一直注重对投资者的回报，1997 年上市至今每年均采用现金方式进行了分红，现金分红政策得到较好的执行，2013 年公司入选央视财经 50 指数“十佳回报公司”；本报告期，为更好的保障投资者权益，根据中国证监会《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》的要求，公司于 2013 年 1 月 23 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》和《未来三年股东回报规划（2012—2014 年）》两项议案。

2、积极承担社会责任，献出爱心、扶贫帮困。报告期内资助彝家新寨建设共捐赠人民币 200 万元，为彝区的发展尽微薄之力，被乐山市慈善总会、乐山市民政局等单位联合授予“乐山市慈善公益奖”之“十佳慈善公益集团”；

3、报告期内，公司积极开展“实现伟大中国梦、建设美丽繁荣和谐四川”主题教育活动，制作大型宣传专栏，开设学习园地，张贴中国梦的标语，通过电子显示屏向广大游人职工宣传中国梦；积极构筑“实现产业范围的全覆盖、企业实力的快增长、职工生活的高满足、未来发展的大持续”的企业梦。

4、坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的工作方针和“安全高于一切，生命至高无上”的理念，进一步落实以“一岗双责”为核心的安全生产责任制，切实做好安全检查和隐患排查工作，公司安全管理有效、运行平稳，报告期内未发生一起安全事故。

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 不适用

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 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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23日	峨眉山市	实地调研	机构	东方证券 杨春燕; 华夏基金 陈凯南 泰达宏利 张勋	公司发展规划、经营情况,就已公告内容进行了解答,未提供文件资料
2013年04月10日	峨眉山市	实地调研	机构	兴业证券 刘璐丹 李跃博 国金证券 苏超 毛峥嵘 鼎信投资 魏梅娟 长江证券 赵蓓 东方基金 陈文菲 安信基金 聂世林 西部证券 黄俊岭	公司发展规划、经营情况,就已公告内容进行了解答,未提供文件资料
2013年05月31日	峨眉山市	实地调研	机构	中植集团 朱润泽 林健 广发证券 蔡红辉 赵海焰	公司经营情况、发展规划、非公开发行事宜,就已公告内容进行了解答,未提供文件资料
2013年06月05日	峨眉山市	实地调研	机构	银河投资 张广晗 王彤 程星烨	公司经营情况、发展规划、非公开发行事宜,就已公告内容进行了解答,未提供文件资料
2013年06月18日	峨眉山市	实地调研	机构	西子联合 董振东 陈琳 玲	公司经营情况、发展规划、非公开发行事宜,就已公告内容进行了解答,未提供文件资料
2013年07月04日	峨眉山市	实地调研	机构	兴业证券 徐京德 魏越峰 王中进 东吴证券 甄新中 兴业基金 李启航	公司经营情况、发展规划、非公开发行情况,未提供资料
2013年07月18日	峨眉山市	电话沟通	个人	个人股东	咨询非公开发行情况、地震暴雨对公司的影响
2013年09月11日	峨眉山市	实地调研	机构	国投瑞银基金何明 东北证券 王明成 海通证券 林周勇 汇添富基金杨义灿 国金证券 毛峥嵘 民生加银基金刘兵	公司经营情况、发展规划、非公开发行情况,未提供资料

2013 年 11 月 01 日	峨眉山市	实地调研	机构	共 100 多名基金、证券、投资公司相关人员	公司非公开发行投资者交流会
------------------	------	------	----	------------------------	---------------

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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%

四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无实施股权激励的情况。公司正在积极推进股权激励工作，目前处于确定激励股份来源和激励对象方案论证过程。

五、重大关联交易

1、其他重大关联交易

(1) 根据1997年5月公司（筹）与峨眉山管委会签定的《关于委托经营峨眉山风景区游山票事宜的协议》以及补充协议约定，按游山票收入扣除游山票制作费、游山票房全部管理费用、游客人身保险费、峨眉山旅游风景保护基金等并交纳营业税后的50%支付给峨眉山管委会。2013年度应支付给峨眉山管委会游山票分成款140,123,352.45元，2012年度应支付给峨眉山管委会游山票分成款154,868,401.24元。

(2) 公司与峨眉山旅业公司之间存在代收代支观光车票款等事宜，本年度公司代收峨眉山旅业公司观光车票款53,875,994.40元，支付观光车票款53,355,742.14元。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

1、2013年3月19日本公司与峨眉山旅业发展有限公司签订委托经营合同，受托经营峨眉山旅业发展有限公司的峨眉山温泉饭店和峨眉山饭店。受托经营期限3年，自2013年1月1日起至2015年12月31日止，每年支付委托经营管理费用20万元，每半年支付一次，本报告期取得受托经营收入20万元。

2、2013年3月19日本公司与成都峨眉山饭店签订委托经营合同，受托经营成都峨眉山饭店。受托经营期限3年，自2013年1月1日起至2015年12月31日止，每年支付委托经营管理费用20万元，每半年支付一次，本报告期取得受托经营收入20万元。

3、2013年3月19日本公司与峨眉山旅行社签订委托经营合同，受托经营峨眉山旅行社。受托经营期限3年，自2013年1月1日起至2015年12月31日止，每年支付委托经营管理费用5万元，每半年支付一次，本报告期取得受托经营收入5万元。

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) 租赁情况

租赁情况说明

1、经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋及建筑物	1,939,339.63	2,025,514.67
合计	1,939,339.63	2,025,514.67

2、公司本年内作为承租人参与的重大经营租赁如下：

1) 根据公司与峨眉山旅游总公司签定的《土地使用权租赁协议书》，自1997年10月9日至2036年1月9日止租用峨眉山旅游总公司拥有的土地67,823.37平方米，按照每年每平方米19.00元计算年租金。2013年应付峨眉山旅游总公司土地租金1,288,651.68元，在承租期内，公司未将租用的土地进行转租、转让或抵押。

2) 根据公司2008年5月20日与乐山市红珠山宾馆签定的《红珠山宾馆1号楼、4号楼租赁协议》，公司自2008年1月1日起租赁乐山市红珠山宾馆1、4号楼，租金每年15万元，租赁期限为八年，即2008年1月1日起至2015年12月31日止。2013年度应付乐山市红珠山宾馆房屋租金15万元，在承租期内，公司未将租用的房屋进行转租、转让或抵押。

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

七、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	公司非流通股股东（四川省峨眉山乐山山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆	<p>根据国务院国资委等五部委《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》及其他相关法律法规的规定，公司于 2006 年 5 月进行了股权分置改革。在股权分置改革方案中，公司前两大非流通股股东峨眉山旅游总公司（已更名为“四川省峨眉山乐山山大佛旅游集团总公司”）、乐山市红珠山宾馆除法定最低承诺外，还做出如下特别承诺：1、承诺其持有的非流通股自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易。2、峨眉山旅游总公司承诺在上述承诺期满后，通过深圳交易所挂牌交易出售股份数量在十二个月内不超过总股本的百分之五，在二十四个月内不超过总股本的百分之十；乐山市红珠山宾馆承诺在上述承诺期满后，通过深圳证券交易所挂牌出售股份数量在十二个月内不超过总股本的百分之五。3、在上述（1）承诺期满后两年内，若通过深圳证券交易所挂牌交易方式出售该等股份，承诺减持公司股票价格不低于 9.5 元/股（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有送股、资本公积转增股本、配股等引起公司总股发生变化等事项，则对该价格作相应处理）。4、承诺在 2006 年至 2008 年股东大会上提议赞同公司以现金分红方式进行分配，现金分红比例不低于当年实现可供投资者分配利润的 50%。5、承诺待国家及四川省关于上市公司股权激励制度等相关政策出台后，支持公司及时上报切实可行的股权激励方案。</p>	2006 年 05 月 19 日	无	<p>自股改方案实施以来，峨眉山旅游股份有限公司限售股份持有人均严格履行了在股权分置改革时所作出的各项承诺，并严格遵守了《公司法》、《证券法》、《上市公司股权分置改革管理办法》等法律法规及深圳证券交易所的有关规定。履行情况如下：1、分红情况：严格按承诺已履行完毕；2、解除限售情况：四川省峨眉山乐山山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆严格履行在股权分置改革解除限售承诺。本报告期末，旅游集团总公司持有公司 93,173,625 股，其中有限售条件股份 17,413,706 股，无限售条件股份 75,759,919 股；乐山市红珠山宾馆持有公司股份 18,462,375 股，其中有限售条件股份 1,675,744 股，无限售条件股份 16,786,631 股。截止本公告日，以上两家股东均未向深圳证券交易所提交减持无限售条件股份申请。3、股权激励：公司正在积极推进股权激励工作，目前处于确定激励股份来源和激励对象方案论证过程。</p>

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	<p>为消除及本集团直接或间接控制的企业与峨眉山旅游股份有限公司（以下简称“峨眉山股份”）（包括峨眉山股份控制的企业，下同）在酒店及旅行社业务领域的竞争，进一步规范本集团及下属企业的经营运作，支持峨眉山股份及其控制的企业的发展，本集团代表本集团及本集团下属企业特出具以下承诺：综合考虑委托经营期限和峨眉山股份可类比酒店的实际经营情况，在三年委托经营协议到期时，本集团将聘请经峨眉山股份认可的会计师事务所，对峨眉山温泉饭店与成都峨眉山饭店经营情况进行审计；若峨眉山温泉饭店与成都峨眉山饭店 2015 年度均实现了盈利，且净利润之和达到人民币 1,000 万元，本集团承诺将以合法的方式将两家酒店按公允价格出售给峨眉山股份，同时积极协调并敦促峨眉山股份履行内部相关程序。</p> <p>本集团承诺，因本集团或本集团控制的企业违反本承诺函的任何条款而导致峨眉山股份及其控制的企业遭受的一切损失、损害和开支，本集团将予以赔偿。</p>	2013 年 06 月 20 日	三年	正在履行。
	峨眉山旅游股份有限公司	<p>公司就本次募集资金用途做出承诺如下：“经 2013 年 1 月 23 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过，本公司拟向中国证券监督管理委员会申请向不超过 10 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股），募集不超过 6 亿元资金，用于峨眉山旅游文化中心建设项目、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目、成都峨眉山国际大酒店改建项目以及补充流动资金。</p> <p>本公司特承诺：本次非公开发行募集资金投资项目不会直接或间接用于房地产开发，本承诺为公开承诺。”</p>	2013 年 06 月 20 日	募集资金使用期间	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗建平 谢宇春

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、本年度，公司聘请信永中和会计师事务所为公司内部控制审计会计师事务所。

2、本年度，公司聘任国泰君安股份有限公司保荐代表人张宁、陈亮为公司非公开发行A 股股票保荐代表人。

3、2014年1月24日，因华林证券股权分置改革保荐代表人刘俊杰先生工作变动不再负责公司股权分置改革持续督导工作，经公司、“华林证券”、华西证券三方协商并签订协议，公司与华林证券解除后续股权分置持续督导工作，由华西证券接替。公司于2014年1月24日与华西证券签订《关于峨眉山旅游股份有限公司股权分置改革持续督导之合作协议》，自协议签署之日起至公司股权分置改革持续督导期结束日或持续督导事项完成日止，华西证券指定唐忠富先生为公司股权分置改革持续督导保荐代表人，履行相应的持续督导职责。

九、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
邓德兵	独立董事	担任民生证券保荐代表人因违规被证监会处罚。	被采取市场禁入	邓德兵违规行为与本公司无关，已于2013年6月3日辞去公司独立董事职务。	2013年06月05日	中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网

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、其他重大事项的说明

1、经第五届董事会第十六次会议、第二十次会议和第二十五次会议审议通过，并经2013年第一次临时股东大会和第二次临时股东大会审议通过，公司拟对不超过10名的特定投资者发行不超过3010万股A股股票，本次非公开发行股票募集资金不超过4.8亿元，拟用于投资峨眉山旅游文化中心建设项目、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目、成都峨眉山国际大酒店改建项目。公司董事会及股东大会授权人士将按照有关法律法规和股东大会的授权办理本次非公开发行A股股票相关事宜。相关公告已于2012年9月12日、2013年1月24日、2013年8月27日及2013年9月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2013年11月7日，公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1406号《关于核准峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》，获准非公开发行不超过3,010万股人民币普通股（A股）。截至2013年12月5日止，本次非公开发行公司共向鹏华基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、国联证券股份有限公司、上海珑骐投资中心（有限合伙）、太平洋资产管理有限责任公司五家机构投资者实际发行人民币普通股（A股）股票28,268,551股，募集资金总额为人民币479,999,995.98元，扣除各项发行费用人民币12,480,000.00元，实际募集资金净额为人民币467,519,995.98元。以上募集资金已于2013年12月5日到账，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（XYZH/2013CDA3040-2）确认。

2013年12月28日，公司根据2013年第一次临时股东大会授权，经公司第五届董事会第二十九次董事会审议通过了修改公司章程及增加注册资本（股本）的议案。2014年1月已完成相关工商变更手续。变更后，公司注册资本为人民币263,456,551元，股份总数为263,456,551股。

2、2013年2月21日，公司接峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会通知，峨眉山风景区门票价格自2013年3月16日起调整，旺季由150元/人次调整为185元/人次，淡季由90元/人次调整为110元/人次。旺季时间为1月16日至12月14日；淡季时间为12月15日至次年1月15日。相关公告于2013年2月22日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、2013年12月28日，经公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于利用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金9,225.96万元置换预先投入募投项目的自筹资金。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对募投项目的预先投入情况进行了专项审核，并出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（XYZH/2013CDA3047）。公司监事会、独立董事于2013年12月28日发表同意意见。截止2013年12月31日，公司尚未对募集资金投资项目先期使用自筹资金共计9,225.96万元进行置换。

十一、公司子公司重要事项

1、为规范对子公司管理，优化公司产业结构，避免资源闲置给公司带来的损失，切实维护公司、股东及债权人的合法权益。2013年1月14日，公司第五届董事会第二十一次会议决议审议通过《关于注销峨眉山金旅网络旅游有限公司的议案》，2013年3月已经完成工商、税务等注销手续。

2、根据公司战略发展需要，2013年12月9日公司五届二十七次董事会审议通过了《关于对万年实业有限公司增资6000万元的议案》。公司以自有资金对控股子公司万年实业增资 6000 万元，增资完成后万年实业的注册资本将增加到7000万元。其中，公司共计出资6600万元，持股比例增加为94.3%，集团公司不再向万年实业增资，持股比例为5.7%。

3、2013年11月，公司控股子公司峨眉山万年实业公司与四川华地财富投资有限公司共同出资设立洪雅洪金旅游投资发展有限公司（以下简称“洪金公司”）。该公司注册资本为人民币1,500万元，其中：峨眉山万年实业公司出资人民币1,000万元，占注册资本的66.67%，四川华地财富投资有限公司出资人民币500万元，占注册资本的33.33%。上述注册资本的实收情况已经峨眉山顺风联合会计师事务所[峨顺

会验（2013）第98号]验资报告验证。2013年11月29日，洪金旅游投资公司取得了由四川省眉山市洪雅县工商行政管理局核发的注册号为511423000015512企业法人营业执照，法定代表人姓名：马元祝，住所：洪雅县生态食品加工产业园区（峨眉雪芽公司办公楼内），公司类型：其他有限责任公司，经营范围：旅游项目投资、酒店管理、景区开发管理运作、投资信息咨询、物业管理、农业项目投资。（以上范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

4、公司子公司峨眉山万年实业有限公司对其子公司洪金公司增资：2014年1月8日，洪金公司召开股东大会，决议：同意吸收峨眉山市嘉创旅游发展有限公司为洪金旅游投资公司股东，洪金旅游投资公司新增注册资本8,500万元人民币，原注册资本为1,500万元人民币，实收资本为1,500万元人民币，增资后洪金旅游投资公司注册资本10,000万元人民币，实收资本10,000万元人民币，其中：峨眉山万年实业有限公司出资6,000万元、占注册资本的60%，四川华地财富投资有限公司出资2,000万元、占注册资本的20%，峨眉山市嘉创旅游发展有限公司出资2,000万元、占注册资本的20%，以上注册资本实收情况已经峨眉山顺风联合会计师事务所[峨顺会验（2014）第09号]验资报告验证。2014年1月26日，洪金旅游投资公司取得了由四川省眉山市洪雅县工商行政管理局核发的变更后的企业法人营业执照，注册资本为10,000万元人民币，经营范围变更为：旅游项目投资；酒店管理；景区开发管理运作；投资信息咨询；物业管理；农业项目投资；房地产开发（凭资质证经营）；文化演艺；洗化养生保健；水利整治；园林景观绿化；销售日用百货、旅游商品、建筑材料。（以上范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

5、公司对其子公司洪雅雪芽茶叶公司增资：公司第五届董事会第三十次会议于2014年1月3日以通讯方式召开，会议审议并一致通过了议案《关于以募集资金对全资子公司增资的议案》。截至2014年1月3日止，洪雅雪芽茶业公司已收到公司缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币4,000万元。新增注册资本的实收情况已经乐山宏阳会计师事务所有限责任公司出具[乐宏验（2014）字第006号]验资报告验证。

十二、公司发行公司债券的情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	19,136,709	8.14%	28,268,551				28,268,551	47,405,260	17.99%
1、国有法人持股	19,089,450	8.12%						19,089,450	7.24%
2、其他内资持股	47,259	0.02%	28,268,551				28,268,551	28,315,810	10.75%
其中：境内法人持股			28,268,551				28,268,551	28,268,551	10.73%
境内自然人持股	47,259	0.02%						47,259	0.02%
二、无限售条件股份	216,051,291	91.86%						216,051,291	82.01%
1、人民币普通股	216,051,291	91.86%						216,051,291	82.01%
三、股份总数	235,188,000	100%	28,268,551				28,268,551	263,456,551	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年12月19日，公司非公开发行新增股份28,268,551股，本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，本次限售期为本次发行新增股份上市之日（即2013年12月19日）起12个月。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次发行履行的相关程序

2012年9月10日，公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票方案的议案》、《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行A股股票预案的议案》、《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票募集资金使用的可行性报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》等议案，就本次发行的具体方案、本次募集资金使用的可行性及其他必须明确的事项作出决议，并提请股东大会批准。

2013年1月5日，公司召开了第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行A股股票预案（修订版）的议案》、《峨眉山旅游股份有限公司关于前次募集资金使用情况报告》等议案。

2013年1月23日，公司召开2013年第一次临时股东大会会议，就本次发行事宜通过了《关于峨眉山旅游股份有限公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票方案的议案》、《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行A股股票预案（修订版）的议案》等相关议案。

2013年8月25日，公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行股

票方案的议案》，并提交公司股东大会审议。

2013年9月11日，公司召开了2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》。

2012年11月22日，公司取得四川省政府国有资产监督管理委员会出具的《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（川国资产权[2012]103号）。

本次发行申请于2013年4月17日上报中国证监会，于2013年4月22日获得受理，经中国证监会发行审核委员会2013年10月12日召开的审核工作会议审议无条件通过，并于2013年11月7日取得中国证监会核准批文（证监许可[2013]1406号）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次发行新增28,268,551股的股份登记手续已于2013年12月10日在中国结算深圳分公司办理完毕，由中国结算深圳分公司出具了证券登记证明。经深交所确认，本次发行新增股份于2013年12月19日上市。本次发行新增股份的性质均为有限售条件流通股，股票限售期为新增股份上市之日起12个月，可上市流通时间为2014年12月19日。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股股票	2013 年 12 月 05 日	16.98 元/股	28,268,551	2013 年 12 月 19 日	28,268,551	
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

经第五届董事会第十六次会议、第二十次会议和第二十五次会议审议通过，并经2013年第一次临时股东大会和第二次临时股东大会审议通过，公司拟对不超过10名的特定投资者发行不超过3010万股A股股票，本次非公开发行股票募集资金不超过4.8亿元，拟用于投资峨眉山旅游文化中心建设项目、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目、成都峨眉山国际大酒店改建项目。公司董事会及股东大会授权人士将按照有关法律法规和股东大会的授权办理本次非公开发行A股股票相关事宜。相关公告已于2012年9月12日、2013年1月24日、2013年8月27日及2013年9月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2013年11月7日，公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1406号《关于核准峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票批复》，获准非公开发行不超过3,010万股人民币普通股（A股）。截至2013年12月5日止，本次非公开发行公司共向鹏华基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、国联证券股份有限公司、上海珑骐投资中心（有限合伙）、太平洋资产管理有限责任公司五家机构投资者实际发行人民币普通股（A股）股票28,268,551股，募集资金总额为人民币479,999,995.98元，扣除各项发行费用人民币12,480,000.00元，实际募集资金净额为人民币467,519,995.98元。以上募集资金已于2013年12月5日到账，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（XYZH/2013CDA3040-2）确认。

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

1、2013年12月19日，公司非公开发行28,268,551股A股股票上市。2013年12月28日，公司根据2013年第一次临时股东大会授权，公司第五届董事会第二十九次董事会审议通过了修改公司章程及增加注册资本（股本）的议案。2014年1月完成相关工商变更手续。变更后，公司注册资本为人民币263,456,551元，股份总数为263,456,551股。

2、报告期内，公司因非公开发行A股股票新增28,268,551股有限售条件流通股股份，有限售条件股份为变更为47,405,260股，占总股本的17.99%；无限售条件股份为216,051,291股，占总股本的82.01%。

3、因非公开发行A股股票使公司货币资金、股本及资本公积增加。

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		7,879		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		8,627		
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
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	国有法人	35.37%	93,173,625		17,413,706	75,759,919		
乐山市红珠山宾馆	国有法人	7.01%	18,462,375		1,675,744	16,786,631		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	3.08%	8,106,276					
全国社保基金—零四组合	其他	2.68%	7,053,720					
兴业全球基金—	其他	2.46%	6,475,217		6,475,217			

上海银行—兴全定增 28 号分级特定多客户资产管理计划								
全国社保基金五零三组合	其他	2.32%	6,118,963		6,118,963			
国联证券—上海银行—国联定增精选 1 号集合资产管理计划	其他	2.16%	5,702,429		5,702,429			
全国社保基金四一三组合	其他	2.12%	5,580,028					
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	1.67%	4,399,097					
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	其他	1.59%	4,188,758					
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）	上述股东中，兴业全球基金—上海银行—兴全定增 28 号分级特定多客户资产管理计划、全国社保基金五零三组合、国联证券—上海银行—国联定增精选 1 号集合资产管理计划因认购公司非公开发行 A 股股票成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股股东间是否存在关联关系，也未知其他股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	75,759,919	人民币普通股	75,759,919					
乐山市红珠山宾馆	16,786,631	人民币普通股	16,786,631					
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	8,106,276	人民币普通股	8,106,276					
全国社保基金四一三组合	5,580,028	人民币普通股	5,580,028					
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	4,399,097	人民币普通股	4,399,097					
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资	4,188,758	人民币普通股	4,188,758					

基金			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	3,848,581	人民币普通股	3,848,581
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	3,688,686	人民币普通股	3,688,686
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	3,499,826	人民币普通股	3,499,826
全国社保基金一一七组合	3,336,251	人民币普通股	3,336,251
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述国有法人股股东四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	马元祝	1992 年 10 月 12 日	20745800-0	5500 万元	住宿、餐饮、索道客运、汽车客运
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	按照全市“三大联动、六个跨越、六个美丽”的总体部署，以建设“美丽景区”为总抓手，进一步加强生态文明建设、文化建设、经济建设、项目开发、管理服务、和谐建设等各项工作，创先争优，真抓实干，在旅游产业转型升级和提质增效上迈出新步伐。				
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

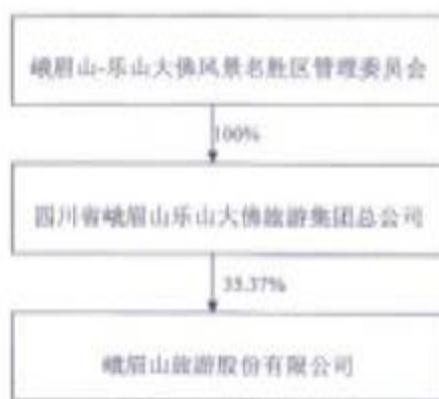
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
峨眉山-乐山大佛风景名胜	李文飞	1988 年 12	45158645-0	1500 万元	负责峨眉山-乐山大佛

区管理委员会		月 01 日			景区内的文物保护、管理、修缮、抢救和开发利用等工作。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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



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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
马元祝	董事、董事长	现任	男	65	2011年06月16日	2014年06月16日	21,004			21,004
李仁清	监事会主席	现任	男	51	2011年06月16日	2014年06月16日				
徐亚黎	董事、副董事长	现任	男	60	2011年06月16日	2014年06月16日				
周栋良	董事、副董事长	现任	男	61	2011年06月16日	2014年06月16日	21,004			21,004
邹志明	董事、总经理	现任	男	56	2011年06月16日	2014年06月16日				
古树超	董事、副总经理	现任	男	59	2011年06月16日	2014年06月16日	21,004			21,004
师进刚	董事、副总经理	现任	男	59	2011年06月16日	2014年06月16日				
李富瑜	独立董事	现任	男	63	2011年06月16日	2014年06月16日				
赵明	独立董事	现任	男	55	2011年06月16日	2014年06月16日				
邓德兵	独立董事	离任	男	42	2011年06月16日	2013年06月03日				
孙东平	独立董事	现任	男	43	2013年09月11日	2014年06月16日				
李原	监事	现任	男	46	2011年06月16日	2014年06月16日				
石红艳	职工监事	现任	女	44	2011年06月16日	2014年06月16日				
张华仙	董事会秘书	现任	女	48	2011年06月16日	2014年06月16日				
卢安贵	副总经理	现任	男	60	2011年06月16日	2014年06月16日				

杜 辉	副总经理	现任	男	50	2011年06月16日	2014年06月16日				
熊陆军	财务总监	现任	男	49	2011年06月16日	2014年06月16日				
苟永俊	营销总监	现任	男	44	2011年06月16日	2014年06月16日				
刘道友	督查总监	现任	男	54	2011年06月16日	2014年06月16日				
合计	--	--	--	--	--	--	63,012	0	0	63,012

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

徐亚黎：副董事长，2005年至今任公司副董事长。

周栋良：副董事长，经济师。2005年至今任公司副董事长。

邹志明：董事、总经理，2005年至今任公司董事会董事、总经理。

古树超：董事、副总经理，2005年至今任公司董事会董事、副总经理。

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

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

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

孙东平，独立董事，注册会计师。2007年8月至今任职于国金证券股份有限公司审计稽核部，组织、参与国金公司各项内部审计工作。2013年9月至今任公司独立董事。

2、 监事

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

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

石红艳：职工监事，2003年11月至今任公司职工监事。

3、高级管理人员

卢安贵：副总经理，2006年至今任公司副总经理。

杜 辉：副总经理，2006年至今任公司副总经理。

张华仙：董事会秘书，高级经济师，2006年至今任公司董事会秘书。

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马元祝	四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	董事长	2008年05月13日		是
李仁清	峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	纪委书记	2011年03月01日		是
师进刚	四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	总经理	2014年02月07日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、经营班子及高管人员按照干部管理权限，向上级领导机关和董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；

2、按照干部管理权限，上级领导机关和薪酬与考核委员会按绩效评价标准和有关程序，对经营班子及高管人员进行绩效评价；

3、根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出经营班子的报酬数额和奖励方式，经薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议通过。

4、公司董事、监事和高级管理人员报酬确定是依据公司实际经营情况、盈利能力及实际工作业绩而定。

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
马元祝	董事长	男	65	现任		12.46	12.46
李仁清	监事会主席	男	51	现任		11.51	11.51

徐亚黎	副董事长	男	60	现任	18.59		18.59
周栋良	副董事长	男	61	现任	18.6		18.6
邹志明	董事	男	56	现任	18.51		18.51
古树超	董事	男	59	现任	16.64		16.64
师进刚	董事	男	59	现任	16.43		16.43
李富瑜	独立董事	男	63	现任	3		3
赵 明	独立董事	男	55	现任	3		3
孙东平	独立董事	男	43	现任	1		1
邓德兵	独立董事	男	42	离任	1.5		1.5
李 原	监事	男	46	现任	15.18		15.18
石红艳	职工监事	女	44	现任	9.68		9.68
张华仙	董事会秘书	女	48	现任	15.83		15.83
卢安贵	副总经理	男	60	现任	15.98		15.98
杜 辉	副总经理	男	50	现任	15.32		15.32
熊陆军	财务负责人	男	49	现任	15.76		15.76
苟永俊	营销总监	男	44	现任	14.88		14.88
刘道友	督查总监	男	54	现任	15.57		15.57
合计	--	--	--	--	215.47	23.97	239.44

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
邓德兵	独立董事	离任	2013年06月03日	担任民生证券保荐代表人因违规被证监会处罚
孙东平	独立董事	被选举	2013年09月11日	增补

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

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

六、公司员工情况

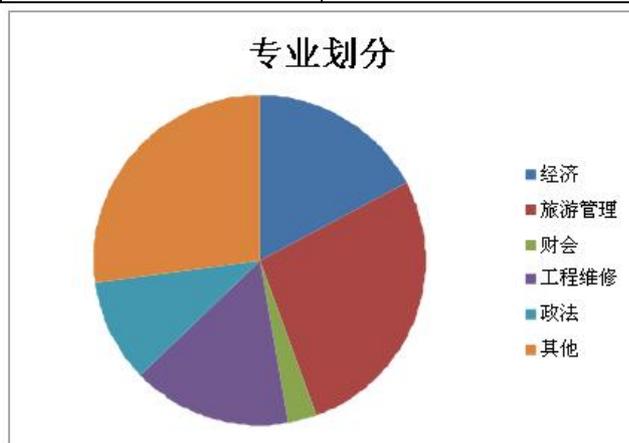
1、员工情况

截止2013年12月31日，公司在职工总数为2135人。

2、员工结构如下：

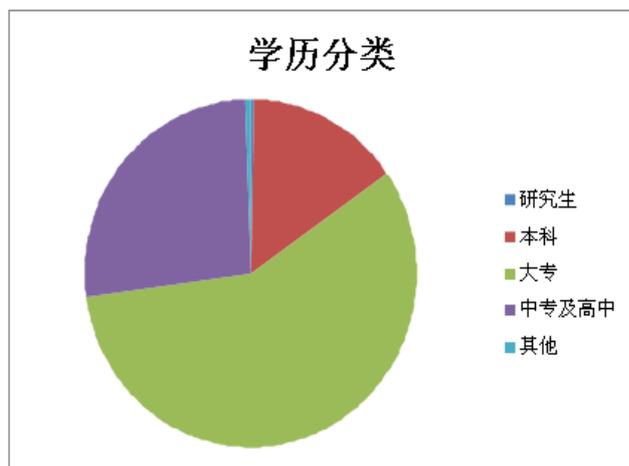
(1) 按专业划分

专业	人数	比例
经济	360	16.86%
旅游管理	586	27.44%
财会	59	2.76%
工程维修类	338	15.83%
政法	194	9.11%
其他	598	28.00%



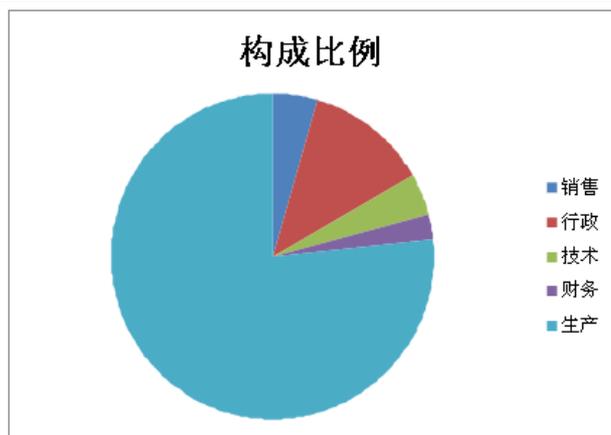
(2)按学历划分

学历	人数	比例
研究生	6	0.28%
本科	310	14.52%
大专	1239	58.03%
中专及高中	568	26.61%
其他	12	0.56%



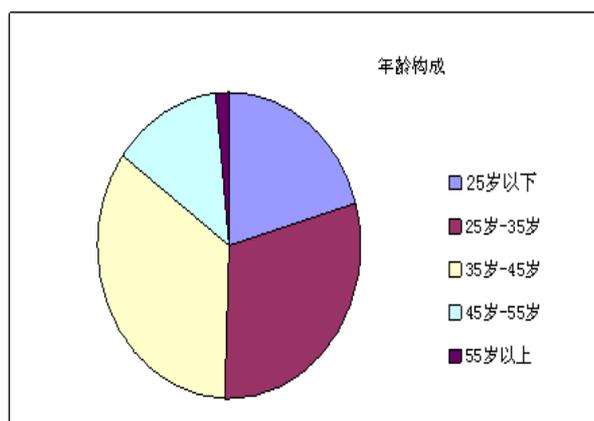
(3) 员工构成比例

岗位	人数	比例
销售	90	4.22%
行政	243	11.38%
技术	90	4.22%
财务	54	2.52%
生产	1658	77.66%



(4) 员工年龄构成比例

年龄	人数	比例
25岁以下	403	18.88%
25岁-35岁	736	34.47%
35岁-45岁	717	33.58%
45岁-55岁	250	11.71%
55岁以上	29	1.36%



(5) 截止2013年12月31日，公司有退休人员总数为90人。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年年度股东大会	2013年04月10日	1、关于审议《2012年度董事会工作报告》的议案； 2、关于审议《2012年度监事会工作报告》的议案； 3、关于审议2012年财务决算报告的议案； 4、关于审议2012年年度报告及年报摘要的议案； 5、关于审议公司2012年度利润分配方案的议案； 6、关于审议续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案； 7、关于审议《前次募集资金使用情况报告》的议案。	上述议案全部审议通过	2013年04月11日	公告编号：2013-15 公告名称：《2012年年度股东大会决议公告》 公告披露媒体：中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

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 01 月 23 日	<p>1、关于峨眉山旅游股份有限公司符合非公开发行股票条件的议案；</p> <p>2、关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票方案的议案；</p> <p>3、关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票预案(修订版)的议案；</p> <p>4、关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告(修订版)的议案；</p> <p>5、关于提请股东大会授权董事会及授权人士全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案；</p> <p>6、关于修改《峨眉山旅游股份有限公司募集资金使用管理制度》的议案；</p> <p>7、《峨眉山旅游股份有限公司关于前次募集资金使用情况报告》；</p> <p>8、关于修订《峨眉山旅游股份有限公司章程》的议案；</p> <p>9、关于制订《峨眉山旅游股份有限公司未来三年(2012-2014 年)股东回报规划》的议案</p>	上述议案全部审议通过	2013 年 01 月 24 日	<p>公告编号：2013-8</p> <p>公告名称：《2013 年第一次临时股东大会决议公告》</p> <p>公告披露媒体：中国证券报、证券时报、巨潮资讯网</p>
2013 年第二次临时	2013 年 09 月 11 日	1、关于调整公司非		2013 年 09 月 12 日	公告编号：2013-31

股东大会		<p>公开发行股票方案的议案；</p> <p>2、关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票预案(修订版)的议案；</p> <p>3、关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告(修订版)的议案；</p> <p>4、《峨眉山旅游股份有限公司关于前次募集资金使用情况报告》；</p> <p>5、关于增补独立董事的议案。</p>			<p>公告名称：《2013 年第二次临时股东大会决议公告》</p> <p>公告披露媒体：中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网</p>
------	--	--	--	--	---

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李富瑜	10	6	4	0	0	否
赵明	10	6	4	0	0	否
邓德兵	4	3	1	0	0	否
孙东平	4	3	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。(2013 年 6 月 3 日，独立董事邓德兵因个人原因辞去公司独立董事职务。2013 年 9 月 11 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议，增补孙东平先生为公司第五届董事会独立董事。)

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善、公司2013年度报告全文和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报及内控报告审计机构、非公开发行A股股票、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况

董事会战略委员会由9名董事组成，其中3名为独立董事，召集人由董事长担任，负责研究公司长期发展战略规划并提出可行性建议。

报告期内，董事会战略委员会根据《董事会战略委员会实施细则》履行职责，对公司未来发展规划、项目选择进行了充分论证。完成了公司中长期战略发展规划的修订，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2、审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由专业会计独立董事担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定，公司制订了《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作程序》，对审计委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定，构建了相对完善的审计委员会工作制度体系。

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 认真审阅了公司2013年度审计工作计划及相关资料，同负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所协商确定了公司2013年度财务报告审计工作的时间。

(2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2013年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

(5) 在年审注册会计师出具2013年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对会计师从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

(6) 审计委员会召开会议审议公司经检审计部提高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，同时与聘请的专业机构对公司内部控制情况进行梳理，出具了2013年内部控制自我评价报告。

3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由独立董事担任。负责制定公司董事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

报告期，董事会薪酬与考核委员会依据公司2013年度主要财务指标和经营目标完成情况、公司董事及高管人员分管工作范围及主要职责、董事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况、董事

及高管人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对董事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式。董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高管人员所披露的薪酬进行了审核并出具了核实意见。

4、公司董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由独立董事担任，负责研究公司董事和经理人员的选择标准、选择程序并对公司董事和经理人员的人选提出建议。报告期内，董事会提名委员会对提名孙东平为独立董事进行了审议，并同意将此议案提交董事会及股东大会批准。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司业务与大股东完全独立，公司拥有完整的经营、销售系统及配套设施、资产独立、完整。

2、控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、公司的董事和经理人选的产生均符合法定程序，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，不存在控制人干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情况。

4、控股股东在发起设立时注入公司的资产和业务均完整独立，公司不存在控股股东违规占用上市公司资金资产及其它资源的情况。

5、公司总经理、副总经理、财务总监、营销总监、督查总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，并在上市公司领取薪酬。

6、公司劳动、人事及工资管理完全独立。

7、公司具备独立财务部门，独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计管理制度，独立的银行账户，并独立依法纳税。

七、同业竞争情况

公司控股股东峨眉山乐山佛旅集团总公司下属的峨眉山旅业发展有限公司与公司在酒店及旅行社业务上存在同业竞争。2013年3月18日，经公司第五届董事会第二十二次董事会审议，公司与峨眉山旅业发展有限公司签订了《饭店委托经营管理合同》以解决目前的同业竞争问题。

为消除及控股股东直接或间接控制的企业与公司（包括公司控制的企业）在酒店及旅行社业务领域的竞争，进一步规范控股股东及下属企业的经营运作，支持公司及其控制的企业的发展，公司控股股东（以下简称“本集团”）及其下属企业特出具以下承诺：

综合考虑委托经营期限和峨眉山股份可类比酒店的实际经营情况，在三年委托经营协议到期时，本集团将聘请经峨眉山股份认可的会计师事务所，对峨眉山温泉饭店与成都峨眉山饭店经营情况进行审计；若峨眉山温泉饭店与成都峨眉山饭店2015年度均实现了盈利，且净利润之和达到人民币1,000万元，本集团承诺将以合法的方式将两家酒店按公允价格出售给峨眉山股份，同时积极协调并敦促峨眉山股份履行内部相关程序。

本集团承诺，因本集团或本集团控制的企业违反本承诺函的任何条款而导致峨眉山股份及其控制的企业遭受的一切损失、损害和开支，本集团将予以赔偿。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1、2002 年第一次临时股东大会通过的关于试行公司高管人员激励办法的决议，确定了公司高管人员薪酬标准；

2、2005 年第三届董事会第十一次会议通过了《关于进一步完善激励机制的意见》，由董事会确定激励约束项目、对象（主要为经营班子）、数量，由经营班子制订各项目实施奖惩的目标量化指标并组织相关部门按季考核。根据对相关部门和责任人的项目考核结果，实行奖惩。

3、2012 年 6 月 5 日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《经营班子及高级管理人员薪酬考核与业绩评价办法》（试行），对公司董事、监事及其他高管人员公司年度经营计划完成情况和高管人员分管工作任务完成情况进行综合考核，根据考核结果确定经营班子和高管人员的奖惩和薪酬分配。

4、报告期内，为确保公司 2013 年度各项经营指标和任务的顺利完成，董事会对经营班子及业务骨干下达了 2013 年度收入及利润指标激励约束办法。经考核，经营班子认真履行了工作职责，较好的完成了年初所确定的各项工作任务。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规范要求，建立了财务报告内部控制制度，并严格按照制度执行。在执行过程中，公司根据相关规定和自身实际情况不断完善财务报告内部控制制度，使之更有利于保证公司财务报告的真实、准确和完整。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年03月29日

内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
----------------	--

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>峨眉山旅游股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了峨眉山旅游股份有限公司（以下简称峨眉山旅游公司）2013 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是峨眉山旅游公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，峨眉山旅游公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司在 2010 年 3 月 28 日第四届第三十七次董事会审议通过了《峨眉山旅游股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强了公司对年报等定期报告信息披露的管理，提高年报等定期报告披露质量，提升公司透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2013CDA3039-1
注册会计师姓名	罗建平、谢宇春

审计报告正文

峨眉山旅游股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是峨眉山旅游公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，峨眉山旅游公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了峨眉山旅游公司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现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	635,946,490.33	223,672,512.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	246,576.00	238,680.00
应收票据		
应收账款	14,266,419.69	19,758,341.94
预付款项	16,219,479.46	5,155,249.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,707,120.20	7,454,151.53
买入返售金融资产		
存货	34,395,281.70	29,645,720.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	913,361.43	1,340,608.19
流动资产合计	708,694,728.81	287,265,264.21
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	5,810,755.25	4,612,312.76

投资性房地产	1,939,339.63	2,025,514.67
固定资产	899,940,553.91	751,163,581.77
在建工程	204,779,240.00	152,254,493.72
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	85,109,620.01	82,523,152.44
开发支出		
商誉		128,503.92
长期待摊费用	24,164,283.65	20,776,060.34
递延所得税资产	954,448.21	884,347.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,222,698,240.66	1,014,367,967.07
资产总计	1,931,392,969.47	1,301,633,231.28
流动负债：		
短期借款	65,000,000.00	50,000,000.00
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	43,129,116.48	21,735,241.57
预收款项	28,248,078.70	25,267,401.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,206,460.53	41,600,665.54
应交税费	1,749,504.07	15,769,373.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	98,836,069.72	32,988,650.75
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	45,000,000.00	
其他流动负债	492,750.00	
流动负债合计	317,661,979.50	187,361,332.83
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
应付债券		
长期应付款	7,091,216.09	7,091,216.09
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,325,000.00	
非流动负债合计	9,416,216.09	52,091,216.09
负债合计	327,078,195.59	239,452,548.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	263,456,551.00	235,188,000.00
资本公积	690,599,298.72	251,347,853.74
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	111,233,943.04	99,991,126.50
一般风险准备		
未分配利润	529,860,735.79	469,235,605.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,595,150,528.55	1,055,762,585.98
少数股东权益	9,164,245.33	6,418,096.38
所有者权益（或股东权益）合计	1,604,314,773.88	1,062,180,682.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,931,392,969.47	1,301,633,231.28

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

2、母公司资产负债表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	566,367,169.85	197,890,402.84
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	17,704,360.56	20,981,728.45
预付款项	3,954,409.55	4,838,359.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,200,636.04	32,313,406.64
存货	30,494,332.97	29,002,852.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	204,183.04	644,465.53
流动资产合计	672,925,092.01	285,671,216.04
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	91,320,755.25	32,912,312.76
投资性房地产	1,939,339.63	2,025,514.67
固定资产	830,074,498.83	750,688,085.44
在建工程	196,986,142.60	126,540,523.82
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	79,646,314.44	82,523,152.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,164,283.65	20,776,060.34
递延所得税资产	1,635,006.23	1,177,869.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,225,766,340.63	1,016,643,519.05
资产总计	1,898,691,432.64	1,302,314,735.09
流动负债：		

短期借款	65,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	41,730,743.30	21,728,512.46
预收款项	28,019,615.23	25,248,580.79
应付职工薪酬	34,993,985.25	41,393,374.25
应交税费	3,407,993.73	15,689,526.39
应付利息		
应付股利		
其他应付款	71,144,165.97	32,791,883.41
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	
其他流动负债	492,750.00	
流动负债合计	289,789,253.48	186,851,877.30
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
应付债券		
长期应付款	7,091,216.09	7,091,216.09
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	825,000.00	
非流动负债合计	7,916,216.09	52,091,216.09
负债合计	297,705,469.57	238,943,093.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	263,456,551.00	235,188,000.00
资本公积	690,599,298.72	251,347,853.74
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	111,233,943.04	99,991,126.50
一般风险准备		
未分配利润	535,696,170.31	476,844,661.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,600,985,963.07	1,063,371,641.70
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,898,691,432.64	1,302,314,735.09

计		
---	--	--

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

3、合并利润表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	825,963,768.10	951,106,988.10
其中：营业收入	825,963,768.10	951,106,988.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	691,069,790.30	724,660,676.78
其中：营业成本	468,708,969.67	505,988,826.35
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	36,729,073.05	44,418,246.25
销售费用	69,989,178.83	53,280,506.24
管理费用	110,769,439.39	114,130,296.52
财务费用	5,463,561.46	6,782,548.88
资产减值损失	-590,432.10	60,252.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-83,042.96	-125,684.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,366,824.54	-447,896.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,198,442.49	-468,297.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	136,177,759.38	225,872,730.64

加：营业外收入	2,477,953.77	116,521.64
减：营业外支出	4,581,512.70	3,137,673.15
其中：非流动资产处置损失	2,233,674.57	2,042,624.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,074,200.45	222,851,579.13
减：所得税费用	21,051,538.61	34,099,101.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,022,661.84	188,752,478.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	114,201,786.59	188,837,220.87
少数股东损益	-1,179,124.75	-84,742.77
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4856	0.8029
（二）稀释每股收益	0.4856	0.8029
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	113,022,661.84	188,752,478.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,201,786.59	188,837,220.87
归属于少数股东的综合收益总额	-1,179,124.75	-84,742.77

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

4、母公司利润表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	818,957,594.42	938,653,238.85
减：营业成本	459,754,980.33	494,581,756.40
营业税金及附加	36,679,992.37	44,336,725.27
销售费用	69,622,538.95	52,380,692.73
管理费用	107,425,129.19	112,523,205.81
财务费用	5,857,808.34	7,130,198.72
资产减值损失	3,622,577.65	1,766,052.30
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）	963,338.47	-468,297.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,198,442.49	-468,297.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,957,906.06	225,466,310.57
加：营业外收入	588,119.63	68,583.55
减：营业外支出	4,491,742.53	3,118,074.38
其中：非流动资产处置损失	2,233,674.57	2,042,624.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,054,283.16	222,416,819.74
减：所得税费用	20,626,117.77	33,769,196.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,428,165.39	188,647,623.39
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4267	0.8021
（二）稀释每股收益	0.4267	0.8021
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	112,428,165.39	188,647,623.39

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

5、合并现金流量表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	849,479,184.25	960,870,432.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,752,357.51	2,865,981.15
经营活动现金流入小计	853,231,541.76	963,736,413.63
购买商品、接受劳务支付的现金	317,422,041.93	392,779,468.78
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	141,384,772.06	145,639,447.23
支付的各项税费	73,039,060.40	92,089,623.88
支付其他与经营活动有关的现金	77,465,047.55	87,434,717.24
经营活动现金流出小计	609,310,921.94	717,943,257.13
经营活动产生的现金流量净额	243,920,619.82	245,793,156.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,347,343.97	
取得投资收益所收到的现金	85,084.56	20,400.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	301,500.00	18,849.50
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	3,983,321.52	2,740,755.78
投资活动现金流入小计	6,717,250.05	2,780,005.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	274,398,694.73	181,229,174.58
投资支付的现金		364,364.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,911,815.74	
投资活动现金流出小计	278,310,510.47	181,593,538.58
投资活动产生的现金流量净额	-271,593,260.42	-178,813,532.93

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	485,489,995.98	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,490,000.00	
取得借款收到的现金	65,000,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	550,489,995.98	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,063,377.58	44,809,667.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,480,000.00	
筹资活动现金流出小计	110,543,377.58	189,809,667.57
筹资活动产生的现金流量净额	439,946,618.40	-104,809,667.57
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	412,273,977.80	-37,830,044.00
加：期初现金及现金等价物余额	223,672,512.53	261,502,556.53
六、期末现金及现金等价物余额	635,946,490.33	223,672,512.53

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

6、母公司现金流量表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	839,004,259.23	946,458,221.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,957,107.00	2,963,508.13
经营活动现金流入小计	842,961,366.23	949,421,730.11
购买商品、接受劳务支付的现金	308,252,068.78	381,435,501.54
支付给职工以及为职工支付的现金	139,020,170.28	143,991,168.17

支付的各项税费	72,661,057.03	91,685,124.57
支付其他与经营活动有关的现金	77,315,161.52	87,320,494.50
经营活动现金流出小计	597,248,457.61	704,432,288.78
经营活动产生的现金流量净额	245,712,908.62	244,989,441.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,564,895.98	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	301,500.00	18,849.50
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	11,075,244.49	2,383,800.02
投资活动现金流入小计	12,941,640.47	2,402,649.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	261,124,400.48	179,266,820.58
投资支付的现金	60,510,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	
投资活动现金流出小计	324,634,400.48	189,266,820.58
投资活动产生的现金流量净额	-311,692,760.01	-186,864,171.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	479,999,995.98	
取得借款收到的现金	65,000,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	544,999,995.98	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,063,377.58	44,808,582.57
支付其他与筹资活动有关的现金	12,480,000.00	
筹资活动现金流出小计	110,543,377.58	189,808,582.57
筹资活动产生的现金流量净额	434,456,618.40	-104,808,582.57
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	368,476,767.01	-46,683,312.30

加：期初现金及现金等价物余额	197,890,402.84	244,573,715.14
六、期末现金及现金等价物余额	566,367,169.85	197,890,402.84

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

7、合并所有者权益变动表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,188,000.00	251,347,853.74			99,991,126.50		469,235,605.74		6,418,096.38	1,062,180,682.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,188,000.00	251,347,853.74			99,991,126.50		469,235,605.74		6,418,096.38	1,062,180,682.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,268,551.00	439,251,444.98			11,242,816.54		60,625,130.05		2,746,148.95	542,134,091.52
（一）净利润							114,201,786.59		-1,179,124.75	113,022,661.84
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							114,201,786.59		-1,179,124.75	113,022,661.84
（三）所有者投入和减少资本	28,268,551.00	439,251,444.98							3,925,273.70	471,445,269.68
1. 所有者投入资本	28,268,551.00	439,251,444.98							5,490,000.00	473,009,995.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-1,564,726.30	-1,564,726.30
（四）利润分配					11,242,816.54		-53,576.00			-42,333,840.00

					16.54		656.54			0.00
1. 提取盈余公积					11,242,816.54		-11,242,816.54			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,333,840.00			-42,333,840.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	263,456,551.00	690,599,298.72			111,233,943.04		529,860,735.79		9,164,245.33	1,604,314,773.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,188,000.00	251,347,853.74			81,126,364.16		334,541,347.21		6,502,839.15	908,706,404.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,188,000.00	251,347,853.74			81,126,364.16		334,541,347.21		6,502,839.15	908,706,404.26
三、本期增减变动金额（减少）					18,864,		134,694,		-84,742.7	153,474.27

以“-”号填列)					762.34		258.53		7	8.10
(一) 净利润							188,837, 220.87		-84,742.7 7	188,752.47 8.10
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							188,837, 220.87		-84,742.7 7	188,752.47 8.10
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					18,864, 762.34		-54,142, 962.34			-35,278.20 0.00
1. 提取盈余公积					18,864, 762.34		-18,864, 762.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,278, 200.00			-35,278.20 0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	235,188, ,000.00	251,347, 853.74			99,991, 126.50		469,235, 605.74		6,418,096 .38	1,062,180, 682.36

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	235,188,000.00	251,347,853.74			99,991,126.50		476,844,661.46	1,063,371,641.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	235,188,000.00	251,347,853.74			99,991,126.50		476,844,661.46	1,063,371,641.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,268,551.00	439,251,444.98			11,242,816.54		58,851,508.85	537,614,321.37
（一）净利润							112,428,165.39	112,428,165.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							112,428,165.39	112,428,165.39
（三）所有者投入和减少资本	28,268,551.00	439,251,444.98						467,519,995.98
1. 所有者投入资本	28,268,551.00	439,251,444.98						467,519,995.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					11,242,816.54		-53,576,656.54	-42,333,840.00
1. 提取盈余公积					11,242,816.54		-11,242,816.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,333,840.00	-42,333,840.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	263,456,55 1.00	690,599,29 8.72			111,233,94 3.04		535,696,17 0.31	1,600,985, 963.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	235,188.00 0.00	251,347,85 3.74			81,126,364 .16		342,340,00 0.41	910,002,21 8.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	235,188.00 0.00	251,347,85 3.74			81,126,364 .16		342,340,00 0.41	910,002,21 8.31
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					18,864,762 .34		134,504,66 1.05	153,369,42 3.39
（一）净利润							188,647,62 3.39	188,647,62 3.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							188,647,62 3.39	188,647,62 3.39
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					18,864,762 .34		-54,142,96 2.34	-35,278,20 0.00
1. 提取盈余公积					18,864,762 .34		-18,864,76 2.34	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-35,278,20 0.00	-35,278,20 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	235,188,00 0.00	251,347,85 3.74				99,991,126 .50	476,844,66 1.46	1,063,371, 641.70

法定代表人：马元祝

主管会计工作负责人：熊陆军

会计机构负责人：李卓玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

经公司2003年第1次临时股东大会决议，以2002年12月31日总股本118,660,000股为基数，按10:3的比例向全体股东配售股份，可配售股份总额为35,598,000股。其中境内法人股股东可配股份23,598,000股，经四川省财政厅[川财企(2002)58号]《关于峨眉山旅游股份有限公司国有法人股放弃配股权有关问题批复》同意国有法人股股东承诺全部放弃应配股份；社会公众股股东可配股份12,000,000股，均以现金认购。本次实际可配股份总数为12,000,000股，配股价为8.53元/股。该配股方案经中国证监会[证监发行字(2004)154号]核准后于2004年10月25日实施完毕，向社会公众股股东配售12,000,000股，增加股本12,000,000元，股本变更后，截止2004年末公司总股本为130,660,000股。根据2005年2月18日召开的2004年股东大会通过的利润分配方案，公司以2004年末总股本130,660,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，资本公积转增6股，本次送红股与转增方案实施后，总股本增至235,188,000股。

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

根据2012年11月22日四川省政府国有资产监督管理委员会出具的《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》(川国资产权[2012]103号)、公司2013年1月23日召开的2013年第一次临时股东大会决议通过的《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票方案的议案》、2013年9月11日召开的2013年第二次临时股东大会决议通过的《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》以及2013年11月5日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1406号《关于核准峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司获准非公开发行不超过3,010万股人民币普通股(A股)。公司本次非公开发行人民币普通股(A股)股票实际已发行28,268,551股，募集资金总额为人民币479,999,995.98元，扣除各项发行费用人民币12,480,000.00元，实际募集资金净额为人民币467,519,995.98元，其中新增注册资本(股本)为人民币28,268,551.00元，资本公积为人民币439,251,444.98元。上述注册资本的实收情况已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2013CDA3040-2验资报告验证。2014年1月23日公司在四川省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

截至2013年12月31日，公司股份总数为263,456,551.00股(每股面值1元)，其中：有限售条件股份为47,405,260股，占股份总数的17.99%，无限售条件股份为216,051,291股，占股份总数的82.01%。法定代表人为马元祝，企业法人营业执照注册号为510000000161064。

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

截止2013年12月31日，公司注册资本及实收资本(股本)均为263,456,551.00元，其中持有公司有限售条件股份的法人股东名称及所持股份(含所持有限售股份)如下：

序号	股东名称	持股总数	持股比例%	其中：有限售条件的股份
1	四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	93,173,625	35.37	17,413,706
2	乐山市红珠山宾馆	18,462,375	7.01	1,675,744
3	全国社保基金	10,118,963	3.84	10,118,963
4	兴业全球基金管理有限公司	6,475,217	2.46	6,475,217
5	国联证券股份有限公司	5,702,429	2.16	5,702,429
6	上海珑骐投资中心(有限合伙)	3,035,335	1.15	3,035,335

7	中国太平洋人寿保险股份有限公司	1,889,181	0.72	1,889,181
8	中国太平洋财产保险	947,426	0.36	947,426
9	鹏华基金管理有限公司	100,000	0.04	100,000
	合计	139,904,551	53.11	47,358,001

2.企业注册地、组织形式和总部地址

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

3.企业的业务性质和主要经营活动

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

公司2013年的业务与经营活动与上年度基本相同，主要从事峨眉山游山门票服务、索道运营和酒店经营以及相应的旅游商务营业活动等。

4.控股股东以及集团最终控制人的名称

公司的控股股东为峨眉山旅游总公司，最终实际控制人为峨眉山管委会。

5.公司的基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作，具体由总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设董事会办公室、发展投资部、总经理办公室、人力资源部、财务部、工程部、营销中心、技术安全部、票务稽查大队、督察监察部、供热洗涤部、艺术团、经检审计部、工会十四个部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

① 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

② 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本

化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

制。

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备（经单独测试后未减值的单项金额重大应收款项，公司将其并入单项金额不重大应收款项一起按应收款项账龄为信用风险特征划分为若干组合，计提坏账准备。）

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制，每年进行定期盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

领用时一次性摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资

成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司按照 2 号准则第五条第 2 款规定的共同控制和重大影响确定标准确定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

出现减值的迹象如下：

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

13、投资性房地产

公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、固定资产装修装饰、索道设备、机器设备、电器及影视设备、运输设备及其他(含其他设备和其他)，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	5%	4.75-2.72
机器设备	10	5%	9.50
运输设备	8	5%	11.88
固定资产装修装饰	8、10	5%	11.875、9.50
索道设备	15	5%	6.33
电器及影视设备	5	5%	19.00
其他设备	5	5%	19.00
其他	3-12	5%	31.67-7.92

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

出现减值的迹象如下：

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

（4）其他说明

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

出现减值的迹象如下：

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

出现减值的迹象如下：

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入确认原则：

销售商品收入：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入公司、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

收入确认具体政策：公司的营业收入主要包括游山门票收入、客运索道收入、宾馆客房和餐饮娱乐收入等；以开出发票收到货款或已取得收取款项的凭据时确认营业收入实现。

1、游山门票收入确认原则是根据《企业会计准则—收入》规定的会计原则以及 1997 年 5 月与峨眉山管委会签订的《关于委托经营峨眉山风景区游山票事宜的协议》及其补充协议确定的。协议约定，自 1997 年 10 月 9 日起 40 年内峨眉山管委会委托公司负责峨眉山景区游山票的发售和款项收取等事项，双方就峨眉山风景区游山票收入（指游山票销售所得款项包含以后涨价部分，扣除游山票本身制作、游山票全部管理费用、游客人身保险费和峨眉山旅游风景资源保护基金等成本和营业税后的收入）各分配 50%。由公司负责风景区的环境卫生维护，维护、维修风景区现有游览道路、桥梁、安全设施以及亭阁建筑、摩崖石刻等风景景观，峨眉山风景区的对外宣传和旅游促销工作等。据此约定，公司将全部游山票收入作为主营业务收入，将按游山票收入扣除游山票制作费、游山票房全部管理费用、游客人身保险费、峨眉山旅游风景保护基金等并交纳营业税后的 50% 支付给峨眉山管委会的部分作为主营业务成本。

2、商品其他销售：主要指旅游商品、食品、日用百货、工艺美术品等；在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据，并且与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

3、资产使用：按租赁合同规定的金额和时间计提租赁费确认租金收入；按资金使用协议规定的金额、利率和时间计算资金占用费确认资金使用费收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

21、政府补助

(1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。公司的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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，公司按照上述原则进行判断。

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

24、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

无

(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

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财

务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

2、职工薪酬

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

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

3、所得税的会计核算

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

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

4、分部信息

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

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

5、终止经营

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

6、重要会计估计的说明

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

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

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。公司

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

（3）商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

（4）固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

（5）递延所得税资产确认的会计估计

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

（6）固定资产、无形资产的可使用年限

公司于每年度终了，对固定资产和无形资产预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	3%、6%、17%
营业税	宾馆酒店的收入、索道收入、游山门票收入及旅行社收入	3%、5%

城市维护建设税	按应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税额	1%、2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

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

2、税收优惠及批文

企业所得税：根据2011年7月27日财政部[财税（2011）58号]《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。四川省峨眉山市地方税务局于2013年4月18日出具[峨地税通

（2013）12号]税务事项通知书，同意公司享受西部大开发政策，2012年度减按15%计缴企业所得税。公司2013年度暂按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

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
成都峨眉山旅游投资有限公司(1)	其他有限责任公司	成都市	投资	5,500,000.00	项目投资、酒店管理服务	4,500,000.00		81.82%	81.82%	是	136,051.30	863,948.70	
四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司(2)	有限责任公司	峨眉山市	旅游业务	5,000,000.00	入境旅游、国内旅游及出境旅游业务	4,500,000.00		90%	90%	是	26,886.85	473,113.15	
峨眉山万年实业有限公司(3)	其他有限责任公司	峨眉山市	物业管理	70,000,000.00	物业管理	66,000,000.00		94.29%	94.29%	是	4,074,720.73		
洪雅峨眉山雪芽茶叶有限公司(4)	有限责任公司	洪雅县	生产销售	10,000,000.00	茶叶生产、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
成都峨眉山雪芽电子商务有限公司(5)	有限责任公司	成都市	网上批发、零售	1,000,000.00	网上批发、零售预包装食品兼散装食品	510,000.00		51%	51%	是	229,390.34	260,609.66	
成都峨眉山旅行社有限责任公司(6)	其他有限责任公司	成都市	旅游业务	300,000.00	国内旅游业务经营等	270,000.00		90%	90%	是		30,000.00	
四川仙山会议服务有限公司(7)	有限责任公司	成都市	会务	100,000.00	会务代理\展览展示	90,000.00		90%	90%	是	10,923.30		
洪雅洪	其他有	洪雅县	旅游项	15,000,	旅游项	10,000,		66.67%	66.67%	是	4,994,0		

金旅游 投资发 展有限 公司 (8)	限责任 公司		目投资	000.00	目投 资、酒 店管理	000.00					36.42		
--------------------------------	-----------	--	-----	--------	------------------	--------	--	--	--	--	-------	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

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

(3) 峨眉山万年实业有限公司（以下简称峨眉山万年实业公司）：原名峨眉山万年旅游房地产有限公司，由公司和峨眉山旅游总公司共同出资设立，成立时的注册资本为1,000.00万元，其中：公司出资600.00万元，占注册资本的60%；峨眉山旅游总公司出资400.00万元，占注册资本的40%，已经峨边宏阳会计师事务所[峨宏验（2010）字第B-49号]验证。2010年4月13日经乐山市峨眉山工商行政管理局登记成立，经营范围：房地产开发。2012年7月18日“峨眉山万年旅游房地产有限公司”名称变更为“峨眉山万年实业有限公司”；原经营范围“房地产开发”变更为“物业管理”，相关工商变更登记已完成。根据万年实业公司2013年12月16日的股东会决议和修改后的章程，新增注册资本6,000万元，均由本公司出资；增资后注册资本变更为7,000万元；其中：本公司出资人民币6,600万元、占变更后注册资本的94.29%；四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司出资人民币400万元、占变更后注册资本的5.71%。以上新增注册资本的实收情况已经峨眉山顺风联合会计师事务所出具[峨顺会验（2013）第103号]验资报告验证。2013年12月增资后经营范围变更为：物业管理；旅游项目和农业项目投资；房地产、旅游景区开发、管理；园林绿化工程施工。

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

(5) 成都峨眉雪芽电子商务有限公司（以下简称峨眉雪芽电子商务公司）是由本公司和成都云晟网络科技有限公司二位股东共同出资组建，公司注册资本为人民币100万元，其中：公司出资人民

币51万元，占出资总额的51%；成都云晟网络科技有限公司出资人民币49万元，占注册资本的49%。上述注册资本的实收情况已经四川天仁会计师事务所有限责任公司出具[川天仁会司验字（2013）第2-1号]验资报告验证。公司于2013年2月6日取得成都市工商行政管理局核发的注册号为510109000360161的企业法人营业执照。公司住所：成都市高新区永丰路47号1幢1单元7楼20号，法定代表人为陈耿，公司类型为：其他有限责任公司。经营范围为：网上批发、零售预包装食品兼散装食品（凭食品流通许可证在有效期内从事经营）。经营期限：2013年2月6日至2053年2月5日。

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

（7）四川仙山会议服务有限责任公司（以下简称仙山会议服务公司）：由子公司峨眉山风景国际旅行社和自然人高宁共同出资10.00万元设立。峨眉山风景国际旅行社出资9.00万元，占注册资本的90%；高宁出资1.00万元，占10%。2005年8月25日，经成都市工商行政管理局登记成立，企业法人营业执照注册号为5101051810211。从2005年9月起将其纳入公司合并财务报表范围。目前经营范围：会务代理、展览展示。（以上经营范围不含法律法规和国务院决定禁止和限制的项目，涉及许可证的凭证经营。）

（8）洪雅洪金旅游投资发展有限公司（以下简称洪金旅游投资公司）是由子公司峨眉山万年实业公司与四川华地财富投资有限公司共同出资成立的有限责任公司。公司注册资本为人民币1,500万元，其中：峨眉山万年实业公司出资人民币1,000万元，占注册资本的66.67%，四川华地财富投资有限公司出资人民币500万元，占注册资本的33.33%。上述注册资本的实收情况已经峨眉山顺风联合会计师事务所[峨顺会验（2013）第98号]验资报告验证。2013年11月29日，洪金旅游投资公司取得了由四川省眉山市洪雅县工商行政管理局核发的注册号为511423000015512企业法人营业执照，法定代表人姓名：马元祝，住所：洪雅县生态食品加工产业园区（峨眉雪芽公司办公楼内），公司类型：其他有限责任公司，经营范围：旅游项目投资、酒店管理、景区开发管理运作、投资信息咨询、物业管理、农业项目投资。（以上范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

（2）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司

													年初所 所有者权 益中所 享有份 额后的 余额
北京国 安峨眉 茶叶有 限公司 (1)	有限责 任公司	北京市	生产销 售	3,000,0 00.00	销售包 装食 品、百 货等	1,500,0 00.00		50%	60%	是	-307,76 3.61	1,807,7 63.62	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

北京国安峨眉茶叶有限公司（以下简称北京国安峨眉茶叶公司），原名北京鸿信物业管理有限责任公司，于2000年7月26日正式成立，注册资本为50万元。2008年7月，公司和中信国安集团公司分别投入货币资金150万元、100万元，变更后的注册资本为300万元，其中公司占变更后的注册资本比例为50%。2008年7月17日，相关工商变更手续办理完毕，同时更名为现名称。营业执照注册号为110105001478950，住所为北京市朝阳区朝阳北路225号京龙大厦1605、1606室，法定代表人为马元祝。目前，北京国安峨眉茶叶公司主要经营销售包装食品、百货、五金交电、化工产品、电子计算机及配件、机械设备、电气设备、金属材料、建筑材料、装饰材料、工艺美术品、木材、钢材；物业管理；房屋出租；投资咨询；房地产信息咨询（不含中介服务）；企业形象策划；零售国产卷烟。北京国安峨眉茶叶公司章程规定：董事会对所议事项应由二分之一以上的董事表决通过方为有效。北京国安峨眉茶叶公司董事会成员5人，其中3人由本公司委派，因此本公司的表决权比例为60%，能实际控制北京国安峨眉茶叶公司生产经营和管理，自2008年度起将其纳入公司合并财务报表范围。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

2013年新设

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

公司已注销

3、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
峨眉雪芽电子商务公司	468,143.56	-531,856.44
洪金旅游投资公司	14,983,607.62	-16,392.38

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
峨眉山金旅网络旅游有限公司	3,911,815.74	843,858.44

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

本年度新纳入合并范围的公司情况：

公司名称	持股比例%
峨眉雪芽电子商务公司	51.00
洪金旅游投资公司	66.67

本年度不再纳入合并范围的公司情况：

公司名称	持股比例%
峨眉山金旅网络旅游有限公司	60.00%

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,177,703.45	--	--	1,110,905.09
人民币	--	--	1,177,703.45	--	--	1,110,905.09
银行存款：	--	--	634,757,371.73	--	--	222,561,380.85
人民币	--	--	634,757,371.73	--	--	222,561,380.85
其他货币资金：	--	--	11,415.15	--	--	226.59
人民币	--	--	11,415.15	--	--	226.59
合计	--	--	635,946,490.33	--	--	223,672,512.53

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	246,576.00	238,680.00
合计	246,576.00	238,680.00

3、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								
账龄组合	16,885,428.35	100%	2,619,008.66	15.51%	22,489,525.05	100%	2,731,183.11	12.14%
组合小计	16,885,428.35	100%	2,619,008.66	15.51%	22,489,525.05	100%	2,731,183.11	12.14%
合计	16,885,428.35	--	2,619,008.66	--	22,489,525.05	--	2,731,183.11	--

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	14,241,448.99	3%	427,243.47	19,904,143.02	3%	597,124.29
1 至 2 年	296,910.52	10%	29,691.05	196,109.83	10%	19,610.98
2 至 3 年	96,721.26	15%	14,508.19	77,533.11	15%	11,629.97
3 至 4 年	41,377.22	20%	8,275.44	167,390.44	20%	33,478.09
4 至 5 年	139,359.71	50%	69,679.86	150,017.75	50%	75,008.88
5 年以上	2,069,610.65	100%	2,069,610.65	1,994,330.90	100%	1,994,330.90
合计	16,885,428.35	--	2,619,008.66	22,489,525.05	--	2,731,183.11

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) 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(%)
峨眉山-乐山大佛风景名胜 名胜区管理委员会	实际控制人	6,958,447.54	1 年以内	41.21%
四川省兴兴达建筑有限 公司	客户	1,868,750.00	1 年以内	11.07%
广之 旅	客户	633,613.00	5 年以上	3.75%
四川尚好茶业有限公司	客户	518,881.86	1 年以内	3.07%
译文商贸部	客户	475,239.00	1 年以内	2.81%
合计	--	10,454,931.40	--	61.91%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
峨眉山-乐山大佛风景名胜 管理委员会	实际控制人	6,958,447.54	41.21%
峨眉山旅业发展有限公司	同一实际控制人	1,934.20	0.01%
成都峨眉山饭店	同一实际控制人	54,693.60	0.32%
峨眉山印象文化广告传媒有 限公司	合营企业	170,980.70	1.01%
合计	--	7,186,056.04	42.55%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,476,260.53	100%	1,769,140.33	20.87%	9,830,053.43	100%	2,375,901.90	24.17%
组合小计	8,476,260.53	100%	1,769,140.33	20.87%	9,830,053.43	100%	2,375,901.90	24.17%

合计	8,476,260.53	--	1,769,140.33	--	9,830,053.43	--	2,375,901.90	--
----	--------------	----	--------------	----	--------------	----	--------------	----

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	5,225,874.79	3%	156,776.25	6,672,148.66	3%	200,164.45
1 至 2 年	1,454,244.55	10%	145,424.46	438,586.84	10%	43,858.68
2 至 3 年	222,566.94	15%	33,385.04	401,727.24	15%	60,259.09
3 至 4 年	122,452.08	20%	24,490.42	94,738.64	20%	18,947.73
4 至 5 年	84,116.02	50%	42,058.01	340,360.21	50%	170,180.11
5 年以上	1,367,006.15	100%	1,367,006.15	1,882,491.84	100%	1,882,491.84
合计	8,476,260.53	--	1,769,140.33	9,830,053.43	--	2,375,901.90

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
洪雅国土资源局	非关联方	390,000.00	1-2 年	4.6%
峨眉山市住房资金管理所	非关联方	325,356.94	1-2 年	3.84%
童莲	公司员工	239,161.33	1 年以内	2.82%
徐秀英	公司员工	189,421.46	1 年以内	2.23%
北京鸿信物业管理有限	非关联方	175,135.67	5 年以上	2.07%

责任公司				
合计	--	1,319,075.40	--	15.56%

5、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	16,069,677.39	99.08%	5,072,978.67	98.4%
1 至 2 年	84,361.07	0.52%		
2 至 3 年			40,180.00	0.78%
3 年以上	65,441.00	0.4%	42,091.00	0.82%
合计	16,219,479.46	--	5,155,249.67	--

(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
洪雅县国土资源局	非关联方	12,000,000.00	1 年以内	预付土地下清费
三河多贝玛亚公司	非关联方	1,796,722.70	1 年以内	预付备品备件款
峨眉山市哈越物资有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	预付工程材料款
中国风景名胜协会	非关联方	500,000.00	1 年以内	预付广告款
北京起重运输机械设计研究院	非关联方	290,000.00	1 年以内	预付备品备件款
合计	--	15,086,722.70	--	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,843,702.79		12,843,702.79	12,314,196.23		12,314,196.23
库存商品	10,951,976.92		10,951,976.92	7,572,187.47		7,572,187.47

周转材料	4,645.00		4,645.00		
消耗性生物资产	185,320.00		185,320.00		
包装物及低值易耗品	8,880,096.43		8,880,096.43	7,105,354.55	7,105,354.55
生产成本	853,775.06		853,775.06	2,221,473.90	2,221,473.90
发出商品	675,765.50		675,765.50	432,508.20	432,508.20
合计	34,395,281.70		34,395,281.70	29,645,720.35	29,645,720.35

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
将于一年内摊销完毕的房屋租金	400,448.95	543,042.09
将于一年内摊销完毕的专卖店装修费	340,815.04	550,358.92
将于下一年承担的酒店有线电视光纤费		90,300.00
其他（以后期间应承担的零星费用等）	172,097.44	156,907.18
合计	913,361.43	1,340,608.19

8、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							
1、峨眉山印象文化广告传媒有限公司	50%	50%	26,741,893.30	15,106,509.25	11,635,384.05	33,484,249.18	2,396,884.98
二、联营企业							
1、成都峨眉山热浪传播有限责任公司*	40%	40%					

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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

位						单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
峨眉山印 象文化广 告传媒有 限公司	权益法核 算	5,000,000 .00	4,612,312 .76	1,198,442 .49	5,810,755 .25	50%	50%				
成都峨嵋 山热浪传 播有限责 任公司	成本法核 算	400,000.0 0	315,481.7 5		315,481.7 5	40%	40%		315,481.7 5		
合计	--	5,400,000 .00	4,927,794 .51	1,198,442 .49	6,126,237 .00	--	--	--	315,481.7 5		

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,762,020.67			2,762,020.67
1.房屋、建筑物	2,762,020.67			2,762,020.67
二、累计折旧和累计 摊销合计	736,506.00	86,175.04		822,681.04
1.房屋、建筑物	736,506.00	86,175.04		822,681.04
三、投资性房地产账 面净值合计	2,025,514.67	-86,175.04		1,939,339.63
1.房屋、建筑物	2,025,514.67	-86,175.04		1,939,339.63
五、投资性房地产账 面价值合计	2,025,514.67	-86,175.04		1,939,339.63
1.房屋、建筑物	2,025,514.67	-86,175.04		1,939,339.63

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	86,175.04

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,406,202,332.43	257,655,172.51		12,713,761.32	1,651,143,743.62
其中：房屋及建筑物	573,884,821.09	112,729,665.56			686,614,486.65
机器设备	276,704,202.75	41,192,365.35		4,924,226.64	312,972,341.46
运输工具	47,811,775.37	4,562,040.00		1,676,811.00	50,697,004.37
固定资产装修装饰	270,797,332.97	15,935,583.75		3,839,755.83	282,893,160.89
索道设备	123,699,446.61	26,222,723.00			149,922,169.61
电器及影视设备	41,048,721.91	7,215,923.55		800,202.00	47,464,443.46
其他	72,256,031.73	49,796,871.30		1,472,765.85	120,580,137.18
--	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：	653,245,452.63		106,322,415.33	10,157,976.28	749,409,891.68
其中：房屋及建筑物	167,076,424.69		22,500,318.19		189,576,742.88
机器设备	152,647,130.22		25,684,210.50	756,924.51	177,574,416.21
运输工具	26,740,960.37		4,006,403.17	1,531,295.44	29,216,068.10
固定资产装修装饰	180,383,503.64		31,495,818.63	2,004,492.00	209,874,830.27
索道设备	68,398,897.23		6,803,808.11		75,202,705.34
电器及影视设备	27,027,301.11		4,745,041.97	4,490,433.89	27,281,909.19
其他	30,971,235.37		11,086,814.76	1,374,830.44	40,683,219.69
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	752,956,879.80	--			901,733,851.94
其中：房屋及建筑物	406,808,396.40	--			497,037,743.77
机器设备	124,057,072.53	--			135,397,925.25
运输工具	21,070,815.00	--			21,480,936.27
固定资产装修装饰	90,413,829.33	--			73,018,330.62
索道设备	55,300,549.38	--			74,719,464.27
电器及影视设备	14,021,420.80	--			20,182,534.27

其他	41,284,796.36	--	79,896,917.49
四、减值准备合计	1,793,298.03	--	1,793,298.03
机器设备	1,427,552.67	--	1,427,552.67
运输工具	140,000.00	--	140,000.00
固定资产装修		--	
索道设备		--	
电器及影视设备	225,745.36	--	225,745.36
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	751,163,581.77	--	899,940,553.91
其中：房屋及建筑物	406,808,396.40	--	497,037,743.77
机器设备	122,629,519.86	--	133,970,372.58
运输工具	20,930,815.00	--	21,340,936.27
固定资产装修	90,413,829.33	--	73,018,330.62
索道设备	55,300,549.38	--	74,719,464.27
电器及影视设备	13,795,675.44	--	19,956,788.91
其他	41,284,796.36	--	79,896,917.49

本期折旧额 106,322,415.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 222,360,583.13 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	13,662,358.45	5,344,930.67		8,317,427.78	
机器设备	6,319,401.50	4,779,954.47	1,213,472.31	325,974.72	
运输工具	883,636.28	616,841.11	225,745.36	41,049.81	
合计	20,865,396.23	10,741,726.25	1,439,217.67	8,684,452.31	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
成都峨眉大酒店之房屋建筑物	房产证正在办理过程中	预计 2014 年办理

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金顶宾馆	227,659.75	227,659.75		227,659.75	227,659.75	
金顶客货 2 用索道改造	2,535,322.00		2,535,322.00	30,816,574.88		30,816,574.88
红珠山 7 号楼改建工程	144,185,503.16		144,185,503.16	27,861,681.09		27,861,681.09
峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目*	7,498,097.40		7,498,097.40	39,824,969.90		39,824,969.90
峨眉山大酒店办公楼	1,313,180.48		1,313,180.48			
成都峨眉山国际大酒店改建项目	34,503,617.70		34,503,617.70			
索道景观茶楼*	13,313,959.50		13,313,959.50	547,500.00		547,500.00
企业数字化工程				8,305,542.90		8,305,542.90
峨眉山景区票务管理系统				5,485,522.00		5,485,522.00
卧云楼扩建工程				14,699,795.59		14,699,795.59
峨眉山识途网项目				8,250,000.00		8,250,000.00
供热洗涤中心热力管网灵秀温泉段改造工程				3,128,000.00		3,128,000.00
供热洗涤中心热力管网保温改造工程				3,058,000.00		3,058,000.00
供热洗涤中心机房设备集成智能化控制系统采购安装				3,054,000.00		3,054,000.00
职工宿舍				2,418,523.20		2,418,523.20
其他零星工程	1,429,559.76		1,429,559.76	4,804,384.16		4,804,384.16
合计	205,006,899.75	227,659.75	204,779,240.00	152,482,153.47	227,659.75	152,254,493.72

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
金顶客	34,364,4	30,816,5	20,383,7	48,665,0		148.99%	89.68				自有资	2,535,32

货2用索道改造	72.00	74.88	55.50	08.38							金	2.00
红珠山7号楼改建工程	242,000,000.00	27,861,681.09	116,323,822.07			59.58%	59.58				自有资金	144,185,503.16
峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目*	190,000,000.00	39,824,969.90	46,569,232.33	78,896,104.83		45.47%	45.47				募集资金	7,498,097.40
卧云楼扩建工程	21,592,403.89	14,699,795.59	19,099,894.76	33,799,690.35		156.54%	100.00				自有资金	
企业数字化	13,842,573.00	8,305,542.90	1,454,786.10	9,760,329.00		70.51%	100.00				自有资金	
峨眉山识途网项目	16,500,000.00	8,250,000.00	6,819,971.00	15,069,971.00		91.33%	100.00				自有资金	
索道景观茶楼		547,500.00	12,766,459.50				90.00				自有资金	13,313,959.50
成都峨眉山国际大酒店改建项目**	90,000,000.00		34,503,617.70			38.34%	38.34				募集资金	34,503,617.70
合计	608,299,448.89	130,306,064.36	257,921,538.96	186,191,103.56		--	--			--	--	202,036,499.76

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
金顶宾馆	227,659.75			227,659.75	
合计	227,659.75			227,659.75	--

13、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	114,412,178.05	5,584,298.65		119,996,476.70
土地使用权	114,412,178.05	5,584,298.65		119,996,476.70
二、累计摊销合计	31,889,025.61	2,997,831.08		34,886,856.69
土地使用权	31,889,025.61	2,997,831.08		34,886,856.69
三、无形资产账面净值合计	82,523,152.44	2,586,467.57		85,109,620.01
土地使用权	82,523,152.44	2,586,467.57		85,109,620.01
土地使用权				
无形资产账面价值合计	82,523,152.44	2,586,467.57		85,109,620.01
土地使用权	82,523,152.44	2,586,467.57		85,109,620.01

14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
成都峨眉山旅行社*	188,215.47			188,215.47	188,215.47
北京国安峨眉茶叶公司**	128,503.92			128,503.92	128,503.92
合计	316,719.39			316,719.39	316,719.39

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

**北京国安峨眉茶叶公司为公司2008年度非同一控制下企业合并取得的子公司，合并日为2008年7月17日（股权变更登记日期），公司在合并财务报表中确认了商誉128,503.92元，是公司按照《企业会计准则第20号—企业合并》的规定，将合并成本1,500,000.00元超过合并日北京国安峨眉茶叶公司（以企业会计准则20号—企业合并中规定的资产、负债的公允价值确认原则进行评估确认）的可辨认净资产公允价值由公司享有的份额之间的差额。截止2013年12月31日，北京国安峨眉茶叶公司已资不抵债，因此对其商誉全额计提全额减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
劳保服装费	819,362.49	508,167.00	846,048.76		481,480.73	
游山亭翻新	1,045,094.62		418,037.76		627,056.86	

天下名山广场	7,500.00		7,500.00			
酒店布草类用品等	7,828,867.28	892,072.14	3,721,683.49		4,999,255.93	
红珠山 4 号楼装修款	1,200,802.56		305,030.85		895,771.71	
红珠山酒店 LED 灯	3,739,837.50		1,976,598.00		1,763,239.50	
供热洗涤部维修	1,549,684.80	960,625.30	667,218.99		1,843,091.11	
峨眉山酒店养生馆	669,996.11	183,237.58	342,045.30		511,188.39	
峨眉山酒店养生楼	1,705,760.00		639,660.00		1,066,100.00	
峨眉山酒店雪芽坊	1,619,461.67	442,907.42	795,420.48		1,266,948.61	
博物馆维修		1,153,006.00	269,886.08		883,119.92	
冰雪公司维修费		1,779,200.00	326,184.00		1,453,016.00	
红珠山宾馆星评迎检紧急维修工程		1,789,798.00	546,898.00		1,242,900.00	
秀甲天下瀑布河道清淤工程		3,215,401.00	267,950.10		2,947,450.90	
洪雅园林苗圃基地土地租赁费		1,262,760.00	210,459.96		1,052,300.04	
成都峨眉雪芽销售公司门市租金及装修		1,311,587.73	726,489.69		585,098.04	
峨眉雪芽茶业公司维修工程及门店装修		1,585,209.62	745,168.27		840,041.35	
温泉按摩足浴设施		331,500.00	110,508.00		220,992.00	
其他费用	589,693.31	1,246,017.86	350,478.61		1,485,232.56	
合计	20,776,060.34	16,661,489.65	13,273,266.34		24,164,283.65	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用以发生的实际成本列支，从受益日起按照费用项目估计的受益期及费用性质平均摊销计入成本费用。

16、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	815,698.21	884,347.45
递延收益	138,750.00	
小计	954,448.21	884,347.45
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	290,101.95	375,961.15
可抵扣亏损	2,330,124.55	1,472,381.98
合计	2,620,226.50	1,848,343.13

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
2012 年	2,714,659.76	2,714,659.76	
2013 年		13,881.44	
2014 年	770,756.19	775,894.55	
2015 年	995,437.93	1,031,182.54	
2016 年	1,353,909.61	1,353,909.61	
2017 年	3,485,734.72		
合计	9,320,498.21	5,889,527.90	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	3,417,030.29	

固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	1,793,298.03	
在建工程账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	227,659.75	
递延收益摊销	925,000.00	
小计	6,362,988.07	

(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	954,448.21		884,347.45	

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,107,085.01	-718,936.02			4,388,148.99
五、长期股权投资减值准备	315,481.75				315,481.75
七、固定资产减值准备	1,793,298.03				1,793,298.03
九、在建工程减值准备	227,659.75				227,659.75
十三、商誉减值准备	188,215.47	128,503.92			316,719.39
合计	7,631,740.01	-590,432.10			7,041,307.91

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	65,000,000.00	50,000,000.00
合计	65,000,000.00	50,000,000.00

年末短期借款明细项目如下：

贷款单位	借款期限	年利率*	借款种类	金额
中国农业银行峨眉山市支行	2013.6.26-2014.6.25	6.00	信用	30,000,000.00
中国工商银行峨眉山市支行	2013.6.23-2014.6.22	6.00	信用	35,000,000.00
合 计				65,000,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	43,129,116.48	21,735,241.57
合计	43,129,116.48	21,735,241.57

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

单位：元

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

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	28,248,078.70	25,267,401.34
合计	28,248,078.70	25,267,401.34

21、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	38,358,101.23	105,816,588.00	112,796,880.52	31,377,808.71
二、职工福利费		7,481,536.14	7,481,536.14	
三、社会保险费	4,195.13	12,017,843.15	11,917,444.55	104,593.73

其中：医疗保险费	1,022.28	3,062,857.63	3,037,065.49	26,814.42
基本养老保险费	1,226.14	8,269,522.40	8,195,170.24	75,578.30
失业保险费	410.92	306,686.67	304,896.58	2,201.01
工伤保险费	475.79	188,686.31	189,162.10	
生育保险费	1,060.00	190,090.14	191,150.14	
四、住房公积金	31,237.61	7,693,253.30	7,719,556.21	4,934.70
六、其他	3,207,131.57	2,158,165.30	1,646,173.48	3,719,123.39
合计	41,600,665.54	135,167,385.89	141,561,590.90	35,206,460.53

公司应付职工薪酬年末金额主要为预提的2013年12月工资及2013年终奖等共计31,377,808.71元，预计将在2014年4月前发放，其中没有属于拖欠性质的款项。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,713,380.34	246,297.70
营业税	2,902,935.56	3,260,701.66
企业所得税	-105,234.71	11,508,708.43
个人所得税	102,351.50	10,775.50
城市维护建设税	253,229.99	274,572.50
教育费附加	118,801.75	124,253.85
地方教育费附加	34,872.71	46,541.14
副食品价格调节基金	5,842.53	11,050.93
其他零星税种	150,085.08	286,471.92
合计	1,749,504.07	15,769,373.63

23、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	82,220,979.43	21,397,149.28
1-2年	5,859,660.74	4,305,527.52

2-3 年	3,725,035.76	1,932,648.67
3 年以上	7,030,393.79	5,353,325.28
合计	98,836,069.72	32,988,650.75

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要是应付的工程款和工程建设单位缴纳的工程履约保证金等。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
四川泰兴装饰工程有限公司	26,172,305.00	一年以内	工程款
四川省兴兴达建筑有限公司	20,078,894.67	一年以内	工程款
东软集团股份有限公司	5,020,798.00	一年以内	工程款
成都中溯科技有限公司	4,250,000.00	一年以内	工程款
合计	55,521,997.67		

24、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	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

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

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
中国农业银行峨眉山市	2011 年 03 月	2014 年 03 月	人民币元	6%		10,000,000.0		

支行	07 日	06 日				0		
中国工商银行股份有限公司峨眉山市支行	2012 年 02 月 28 日	2014 年 02 月 27 日	人民币元	6.65%		35,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	45,000,000.00	--	

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
温泉水成本	392,750.00	
一年内结转的递延收益	100,000.00	
合计	492,750.00	

一年内结转的递延收益明细：

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	年末金额	与资产相关/与收益相关
峨眉山市农业综合办拨产业化补助资金		100,000.00		100,000.00	与资产相关
合计		100,000.00		100,000.00	

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

27、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

资金本息*						
-------	--	--	--	--	--	--

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

长期应付款的说明

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

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,325,000.00	
合计	2,325,000.00	

其他非流动负债说明

(1) 其他非流动负债本年末余额为2,325,000.00元，是根据《企业会计准则第16号—政府补助》中与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益规定，将递延收益列示本科目，待资产投入使用后在资产使用寿命内平均分配；或根据《企业会计准则第16号—政府补助》2010讲解中对于企业收到的综合性项目的政府补助，难以区分为与资产相关的部分和与收益相关的部分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，在项目期内分期确认为当期收益，尚未摊销部分列入本科目。其中包括：

①川农综办[2012]65号《关于下达乐山市2012年度省级农业综合开发现代农业基地项目计划的通知》拨款给公司1,000,000.00元用于购置一套名优绿茶精制生产线，全自动小型包装机5台。按照资产折旧年限10年内分期结转收益，本年摊销金额为75,000.00元，将2014年预计摊销金额100,000.00元转入其他流动负债后年末账面余额为825,000.00元。

②鉴于洪雅峨眉雪芽茶业有限公司建设项目对洪雅县产业循环发展及促进就业等方面的积极影响，洪雅县人民政府拨付专项补助资金人民币1,500,000.00元给本公司，用于基础设施建设和茶叶基地培育，本年将其计入递延收益，在以后年度根据项目建设情况摊销。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
峨眉山市农业综合		1,000,000.00	75,000.00	100,000.00	825,000.00	与资产相关

办拨产业化补助资金						
洪雅县人民政府茶叶基地培育专项基金		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
合计		2,500,000.00	75,000.00	100,000.00	2,325,000.00	--

“其他变动”是将2014年预计摊销金额转入“其他流动负债”。

29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	235,188,000.00	28,268,551.00				28,268,551.00	263,456,551.00

根据2012年11月22日四川省政府国有资产监督管理委员会出具的《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（川国资产权[2012]103号）、公司2013年1月23日召开的2013年第一次临时股东大会决议通过的《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票方案的议案》、2013年9月11日召开的2013年第二次临时股东大会决议通过的《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》以及2013年11月5日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1406号《关于核准峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司获准非公开发行不超过3,010万股人民币普通股（A股）。公司本次非公开发行人民币普通股（A股）股票实际已发行28,268,551股，募集资金总额为人民币479,999,995.98元，扣除各项发行费用人民币12,480,000.00元，实际募集资金净额为人民币467,519,995.98元，其中新增注册资本（股本）为人民币28,268,551.00元，资本公积为人民币439,251,444.98元。上述注册资本的实收情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2013CDA3040-2验资报告验证。2014年1月23日公司在四川省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	225,765,212.77	439,251,444.98		665,016,657.75
其他资本公积	25,582,640.97			25,582,640.97
合计	251,347,853.74	439,251,444.98		690,599,298.72

资本公积说明

股本溢价本年增加439,251,444.98元，原因是：2013年12月公司经证监会核准实施非公开发行人民币普通股（A股）股票28,268,551股，发行价格为16.98元/股，募集资金合计为人民币479,999,995.98元，募集资金总额扣除发行费用后超出股本28,268,551.00元的部分439,251,444.98元计入股本溢价。

31、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	99,991,126.50	11,242,816.54		111,233,943.04
合计	99,991,126.50	11,242,816.54		111,233,943.04

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	469,235,605.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,201,786.59	--
减：提取法定盈余公积	11,242,816.54	10%
应付普通股股利	42,333,840.00	
期末未分配利润	529,860,735.79	--

33、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	819,107,568.96	941,581,278.04
其他业务收入	6,856,199.14	9,525,710.06
营业成本	468,708,969.67	505,988,826.35

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
游山门票收入	324,701,457.00	188,164,686.04	354,060,450.00	206,722,566.08
客运索道收入	224,198,610.00	44,019,104.58	256,550,725.00	40,851,561.09
宾馆酒店服务业	158,019,096.68	140,972,527.77	213,163,546.71	167,121,218.11
旅行社收入	6,348,267.78	6,718,128.55	8,572,571.50	8,448,503.37
其他类等	105,840,137.50	87,031,699.73	109,233,984.83	78,148,691.90
合计	819,107,568.96	466,906,146.67	941,581,278.04	501,292,540.55

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
游山门票收入	324,701,457.00	188,164,686.04	354,060,450.00	206,722,566.08
客运索道收入	224,198,610.00	44,019,104.58	256,550,725.00	40,851,561.09
宾馆酒店服务业	158,019,096.68	140,972,527.77	213,163,546.71	167,121,218.11
旅行社收入	6,348,267.78	6,718,128.55	8,572,571.50	8,448,503.37
其他类等	105,840,137.50	87,031,699.73	109,233,984.83	78,148,691.90
合计	819,107,568.96	466,906,146.67	941,581,278.04	501,292,540.55

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	816,051,743.34	464,924,841.76	938,398,770.81	499,701,880.99
四川省外	3,055,825.62	1,981,304.91	3,182,507.23	1,590,659.56
合计	819,107,568.96	466,906,146.67	941,581,278.04	501,292,540.55

(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(%)
(4) 前五名客户销售收入合计	46,672,558.02	5.65%
合计	46,672,558.02	5.65%

34、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	31,798,081.27	38,638,002.16	详见附注四、税项
城市维护建设税	2,607,607.70	3,081,365.38	同上
教育费附加	1,117,820.78	1,280,613.58	同上
地方教育附加	745,348.65	920,541.90	同上
文化事业建设费	427,954.47	445,335.93	同上

副食品调节基金	32,260.18	52,387.30	同上
合计	36,729,073.05	44,418,246.25	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	50,014,269.78	38,509,886.86
职工薪酬支出等	4,405,024.40	3,797,880.52
差旅费	1,734,683.94	1,106,171.94
业务招待费	396,725.98	464,263.04
办公费	1,882,065.56	970,320.41
车辆使用费	72,936.00	10,683.00
折旧费	2,903,564.43	2,064,658.52
邮电费	266,708.38	52,115.02
租赁费	658,403.37	634,260.66
其他	7,654,796.99	5,670,266.27
合计	69,989,178.83	53,280,506.24

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目		
职工薪酬等支出	50,135,600.55	53,842,187.54
董事长奖励基金	4,521,261.40	4,306,445.37
折旧费	13,339,178.86	11,691,337.56
汽车费用	7,895,810.17	6,325,342.38
办公费	1,362,494.45	3,916,946.84
业务招待费	4,154,752.86	4,610,614.40
差旅费	3,037,402.41	4,590,757.82
董事会费	165,000.00	3,491,411.70
无形资产摊销	2,997,831.08	3,242,038.20
土地租赁费	1,295,479.54	1,288,651.68
中介服务费	1,987,768.55	860,000.00
税金等	1,636,991.16	1,267,671.90

修理费	1,756,883.26	1,383,351.39
邮电费	1,248,877.71	1,074,388.48
水电气费	1,046,064.77	991,642.89
物料消耗	429,000.90	517,065.97
服装费	750,506.24	247,253.15
房租费	285,683.36	212,835.64
新农村建设专项资金	4,870,521.86	5,310,906.75
其他零星费用	7,852,330.26	4,959,446.86
合计	110,769,439.39	114,130,296.52

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,729,537.58	7,506,910.80
减：利息收入	-1,483,321.52	-2,740,755.78
加：其他支出	1,217,345.40	2,016,393.86
合计	5,463,561.46	6,782,548.88

38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-83,042.96	-125,684.00
合计	-83,042.96	-125,684.00

39、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	1,198,442.49	-468,297.05
处置长期股权投资产生的投资收益	254.53	
处置交易性金融资产取得的投资收益	168,127.52	20,400.37
合计	1,366,824.54	-447,896.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	1,198,442.49	-468,297.05	利润增长
合计	1,198,442.49	-468,297.05	--

40、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	-718,936.02	60,252.54
十三、商誉减值损失	128,503.92	
合计	-590,432.10	60,252.54

41、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	225,729.25	18,849.50	225,729.25
其中：固定资产处置利得	225,729.25	18,849.50	225,729.25
政府补助	2,221,041.94		2,221,041.94
其他	31,182.58	97,672.14	31,182.58
合计	2,477,953.77	116,521.64	2,477,953.77

(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
财政经济发展专户峨眉山雪芽项目奖励补助	213,856.00		与收益相关	否
递延收益摊销	75,000.00		与资产相关	否
发展促进资金	50,000.00		与收益相关	否
专项奖励资金	1,882,185.94		与收益相关	否
合计	2,221,041.94		--	--

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,233,674.57	2,042,624.38	2,233,674.57
其中：固定资产处置损失	2,233,674.57	2,042,624.38	2,233,674.57
对外捐赠	2,020,000.00	719,400.00	2,020,000.00
其他	327,838.13	375,648.77	327,838.13
合计	4,581,512.70	3,137,673.15	4,581,512.70

43、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	21,121,639.37	34,053,986.75
递延所得税调整	-70,100.76	45,114.28
合计	21,051,538.61	34,099,101.03

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	114,201,786.59	188,837,220.87
归属于母公司的非经常性损益	2	-1,417,122.12	-2,661,855.59
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	115,618,908.71	191,499,076.46
年初股份总数	4	235,188,000.00	235,188,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	28,268,551.00	
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	0	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	235,188,000.00	235,188,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12		0.8029

		0.4856	
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.4916	0.8142
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.4856	0.8029
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.4916	0.8142

45、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
政府补助	2,146,041.94
代收开发现代农业产业基地资金	1,000,000.00
备用金	544,694.21
其他	61,621.36
合计	3,752,357.51

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金、押金、质保金	1,643,748.79
代收代付款	236,460.66
罚款、滞纳金、违约金	129,174.75
捐赠支出	2,020,000.00
旅行社责任保险	37,638.96
新农村建设专项资金	1,201,578.00
意外伤害赔付	441,700.00
奖励款	90,400.00
广告宣传费	44,624,633.38

差旅费	4,553,939.61
业务招待费	1,353,745.81
办公费	3,044,560.01
汽车费用	5,227,411.92
邮电费	1,514,068.31
租赁费	868,393.83
日常维修	1,098,497.84
水电气费	1,041,125.08
中介服务费	1,397,525.22
服装费	137,324.00
手续费	1,217,345.40
其他费用	5,585,775.98
合计	77,465,047.55

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,483,321.52
收到峨眉山市农业综合办拨产业化补助资金	1,000,000.00
收到洪雅县人民政府茶叶基地培育专项基金	1,500,000.00
合计	3,983,321.52

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
本年不合并金旅网络报表转出货币资金 2012 年末数	3,911,815.74
合计	3,911,815.74

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股票发行费用	12,480,000.00
合计	12,480,000.00

46、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	113,022,661.84	188,752,478.10
加：资产减值准备	-590,432.10	60,252.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,408,590.37	95,866,385.62
无形资产摊销	2,997,831.08	3,242,038.20
长期待摊费用摊销	13,273,266.34	7,923,184.94
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）	2,007,945.32	2,023,774.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	83,042.96	125,684.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,246,216.06	4,766,155.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,366,824.54	447,896.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-70,100.76	45,114.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,749,561.35	-3,401,142.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,106,340.19	-13,997,757.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,764,324.79	-40,060,907.96
经营活动产生的现金流量净额	243,920,619.82	245,793,156.50
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	635,946,490.33	223,672,512.53
减：现金的期初余额	223,672,512.53	261,502,556.53
现金及现金等价物净增加额	412,273,977.80	-37,830,044.00

(2) 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	635,946,490.33	223,672,512.53
其中：库存现金	1,177,703.45	1,110,905.09
可随时用于支付的银行存款	634,757,371.73	222,561,380.85
可随时用于支付的其他货币资金	11,415.15	226.59

三、期末现金及现金等价物余额	635,946,490.33	223,672,512.53
----------------	----------------	----------------

八、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
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	控股股东	全民所有制	峨眉山市黄湾乡	马元祝	主营住宿、餐饮、索道客运、汽车客运；兼营其他副食品、百货、日用杂品、五金交电、化工、建筑材料、工艺美术品、游山票服务	55000000	35.37%	35.37%	峨眉山-乐山大佛风景名胜景区管理委员会	20745800-0
峨眉山-乐山大佛风景名胜景区管理委员会	实际控制人	机关非法人	四川省乐山市	李文飞	负责峨眉山-乐山大佛景区内的文物保护、管理、修缮、抢救和开发利用等工作					45158645-0

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
成都峨眉山旅游投资有限公司	控股子公司	其他有限	成都市	马元祝	项目投资等	5,500,000.00	81.82%	81.82%	78014549-6
四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司	控股子公司	有限	峨眉山市	马元祝	旅游业务	5,000,000.00	90%	90%	76509256-8

成都峨眉山旅行社有限责任公司	控股子公司	其他有限	成都市	马元祝	国内旅游业务	300,000.00	90%	90%	73482982-X
四川仙山会议服务有限公司	控股子公司	其他有限	成都市	马元祝	会务代理等	100,000.00	90%	90%	77748963-4
北京国安峨眉山茶叶有限公司	控股子公司	有限	北京市	马元祝	销售、百货等	3,000,000.00	50%	60%	72397955-8
峨眉山万年实业有限公司	控股子公司	有限	峨眉山市	徐亚黎	物业管理	70,000,000.00	94.29%	94.29%	55347332-6
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司	控股子公司	有限	洪雅县	马元祝	茶叶销售	10,000,000.00	100%	100%	05219556-7
成都峨眉雪芽电子商务有限公司	控股子公司	有限	成都市	陈耿	网上销售、批发	1,000,000.00	51%	51%	06241918-1
洪雅洪金旅游投资发展有限公司	控股子公司	有限	洪雅县	马元祝	旅游项目投资等	15,000,000.00	66.67%	66.67%	08339536-9

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

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
峨眉山旅业发展有限公司	同受峨眉山管委会实际控制	70902367-2
成都峨眉山饭店	同受峨眉山管委会实际控制	20218969-X
峨眉山旅行社	同受峨眉山管委会实际控制	20746431-2
乐山市红珠山宾馆	持有本公司 7.01% 股份,为本公司第二大股东	20745196-8
峨眉山时代印象文化传媒有限公司	本公司合营企业之全资子公司	66535458-3

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
峨眉山旅业发展有限公司	定点修车等		2,535,005.80	2.91%	4,841,291.43	2.74%
乐山市红珠山宾馆	采购的酒水等				8,566,549.80	17.72%
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	广告宣传		63,000.00	0.51%	1,025,168.00	2.66%
峨眉山时代印象文化传媒有限公司	广告宣传等		2,119,230.00	17.23%	1,248,769.00	3.24%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
峨眉山-乐山大佛风景名胜管理委会	工程广告等		11,930,668.36	5.62%	16,633,595.84	6.08%
峨眉山-乐山大佛风景名胜管理委会	供水供电等		1,794,503.36	0.3%	2,925,036.77	0.44%
峨眉山旅业发展有	广告及制作收入		34,084.97	0.02%	110,010.50	0.68%

限公司						
峨眉山旅业发展有 限公司	供水供电等		885,883.00	0.15%	1,174,464.33	0.18%
成都峨眉山饭店	销售茶叶等		62,889.91	0.01%		
峨眉山印象文化广 告传媒有限公司	广告及制作收入		3,021,914.76	1.42%	2,382,439.20	27.41%
峨眉山印象文化广 告传媒有限公司	销售茶叶等		4,892.31			

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益
成都峨眉山饭店		饭店	2013年01月01 日	2015年12月31 日	本年公司与成都峨眉山饭店签订的《饭店委托经营管理合同》约定：公司每年收取固定的委托经营管理费用人民币20万元。若成都峨眉山饭店在委托经营管理期限内的年度税后净利润达到200万元以上，本公司收取200万元以上部分的20%作为经营效益费用。	200,000.00
峨眉山旅业发展 有限公司		饭店	2013年01月01 日	2015年12月31 日	本年公司与峨眉山旅业发展有限公司签订的《饭店委托经营管理合同》约定：本公司每年收取固定的委托经营管理费用人民币20万元。若本公司	200,000.00

					经营业绩突出，使饭店在委托经营管理期限内的年度税后净利润达到 600 万元以上，本公司收取 600 万元以上部分的 20% 作为经营效益费用。	
峨眉山旅行社		旅行社	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	本年公司与峨眉山旅行社签订的《旅行社委托经营管理合同》约定：本公司每年收取固定的委托经营管理费用人民币 5 万元。若本公司经营业绩突出，使旅行社在委托经营管理期限内的年度税后净利润达到 10 万元以上，本公司收取 10 万元以上部分的 20% 作为经营效益费用。	50,000.00

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司①	本公司	土地 67,823.37 平方米	1997 年 10 月 09 日	2036 年 01 月 09 日	按照每平方米 19 元计算年租金	1,288,651.69
成都峨眉山饭店	本公司	成都洗面桥街 10 号附 2 号门面	2009 年 05 月 17 日	2014 年 05 月 17 日	按市场原则	74,628.00
乐山市红珠山宾馆②	本公司	红珠山 1 号和 4 号楼	2008 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	年经营租赁费 15 万元	150,000.00

关联租赁情况说明

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

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

(4) 其他关联交易

(1) 根据1997年5月公司（筹）与峨眉山管委会签定的《关于委托经营峨眉山风景区游山票事宜的协议》以及补充协议约定，按游山票收入扣除游山票制作费、游山票房全部管理费用、游客人身保险费、峨眉山旅游风景保护基金等并交纳营业税后的50%支付给峨眉山管委会。2013年度应支付给峨眉山管委会游山票分成款140,123,352.45元，2012年度应支付给峨眉山管委会游山票分成款154,868,401.24元。

(2) 公司与峨眉山旅业公司之间存在代收代支观光车票款等事宜，本年度公司代收峨眉山旅业公司观光车票款53,875,994.40元，支付观光车票款53,355,742.14元。

(3) 根据2011年8月22日峨眉山管委会（2011）-14相关文件规定，自2011年起每年从景区门票总收入（包括峨眉山管委会和本公司）中按照1.5%的比例提取资金作为景区新农村建设专项资金。2013年公司应支付峨眉山管委会新农村建设专项资金4,870,521.86元，实际支付新农村建设专项资金5,135,721.09元。

(4) 公司与峨眉山旅业公司之间存在代收代支款项等事宜。

(5) 除存在上述所述事项外，公司与关联方之间无其他重大交易事项。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
峨眉山-乐山大佛风景名胜 区管理委员会*	控股股东及最终控 制方	6,958,447.54	208,753.43	4,928,715.40	337,725.72
峨眉山印象文化广告传媒 有限公司	合营企业及联营企 业	170,980.70	5,129.42		
峨眉山旅业发展有限公司	受同一控股股东及 最终控制方控制的 其他企业	1,934.20	58.03	198.00	5.94

成都峨眉山饭店	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	54,693.60	2,743.38		
---------	----------------------	-----------	----------	--	--

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	控股股东及最终控制方		1,288,651.68
峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	控股股东及最终控制方	24,013,105.73	8,367,930.92
峨眉山旅业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	2,482,394.45	554,004.80
乐山市红珠山宾馆	有重大影响的投资方		343,080.20
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	合营企业及联营企业	250,000.00	777,867.80

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	21,076,524.08
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,076,524.08

2、其他资产负债表日后事项说明

- 2014年3月26日，公司第五届董事会第三十三次会议审议通过了公司2013年度报告及报告摘要，并作出2013年度利润分配的预案，以2013年末总股本万股为基数，按每10股派发现金股利人民币元0.8元（含税），共计派发21,076,524.08元。
- 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、租赁

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋及建筑物	1,939,339.63	2,025,514.67
合计	1,939,339.63	2,025,514.67

(2) 公司本年内作为承租人参与的重大经营租赁如下：

1) 根据公司与峨眉山旅游总公司签定的《土地使用权租赁协议书》，自1997年10月9日至2036年1月9日止租用峨眉山旅游总公司拥有的土地67,823.37平方米，按照每年每平方米19.00元计算年租金。2013年应付峨眉山旅游总公司土地租金1,288,651.68元，在承租期内，公司未将租用的土地进行转租、转让或抵押。

2) 根据公司2008年5月20日与乐山市红珠山宾馆签定的《红珠山宾馆1号楼、4号楼租赁协议》，公司自2008年1月1日起租赁乐山市红珠山宾馆1、4号楼，租金每年15万元，租赁期限为八年，即2008年1月1日起至2015年12月31日止。2013年度应付乐山市红珠山宾馆房屋租金15万元，在承租期内，公司未将租用的房屋进行转租、转让或抵押。

2、其他

对子公司增资

(1) 公司子公司峨眉山万年实业有限公司对其子公司增资：2014年1月8日，洪金旅游投资公司召开股东大会，决议：同意吸收峨眉山市嘉创旅游发展有限公司为洪金旅游投资公司股东，洪金旅游投资公司新增注册资本8,500万元人民币，原注册资本为1,500万元人民币，实收资本为1,500万元人民币，增资后洪金旅游投资公司注册资本10,000万元人民币，实收资本10,000万元人民币，其中：峨眉山万年实业有限公司出资6,000万元、占注册资本的60%，四川华地财富投资有限公司出资2,000万元、占注册资本的20%，峨眉山市嘉创旅游发展有限公司出资2,000万元、占注册资本的20%，以上注册资本实收情况已经峨眉山顺风联合会计师事务所[峨顺会验(2014)第09号]验资报告验证。2014年1月26日，洪金旅游投资公司取得了由四川省眉山市洪雅县工商行政管理局核发的变更后的企业法人营业执照，注册资本为10,000万元人民币，经营范围变更为：旅游项目投资；酒店管理；景区开发管理运作；投资信息咨询；物业管理；农业项目投资；房地产开发（凭资质证经营）；文化演艺；洗化养生保健；水利整治；园林景观绿化；销售日用百货、旅游商品、建筑材料。（以上范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

(2) 公司对其子公司洪雅雪芽茶叶公司增资：公司第五届董事会第三十次会议于2014年1月3日以通讯方式召开，会议审议并一致通过了议案《关于以募集资金对全资子公司增资的议案》。截至2014年1月3日止，洪雅雪芽茶业公司已收到公司缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币4,000万元。新增注册资本的实收情况已经乐山宏阳会计师事务所有限公司出具[乐宏验(2014)字第006号]验资报告验证。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	20,002,169.32	100%	2,297,808.76	11.49%	23,348,532.49	100%	2,366,804.04	10.14%

组合小计	20,002,169.32	100%	2,297,808.76	11.49%	23,348,532.49	100%	2,366,804.04	10.14%
合计	20,002,169.32	--	2,297,808.76	--	23,348,532.49	--	2,366,804.04	--

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	17,553,386.39	3%	526,601.59	20,709,314.17	3%	621,279.42
1 至 2 年	547,312.29	10%	54,731.23	695,544.32	10%	69,554.43
2 至 3 年	96,721.26	15%	14,508.19	77,533.11	15%	11,629.97
3 至 4 年	41,377.22	20%	8,275.44	167,390.44	20%	33,478.09
4 至 5 年	139,359.71	50%	69,679.86	135,776.65	50%	67,888.33
5 年以上	1,624,012.45	100%	1,624,012.45	1,562,973.80	100%	1,562,973.80
合计	20,002,169.32	--	2,297,808.76	23,348,532.49	--	2,366,804.04

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) 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 (%)
峨眉山-乐山大佛风景名胜管理委员会	实际控制人	6,890,631.54	1 年以内	34.45%
北京国安峨眉茶业有限公司	子公司	2,915,071.23	2 年以内	14.57%

成都峨眉雪芽电子商务有限公司	子公司	1,018,546.04	1 年以内	5.09%
四川省兴兴达建筑有限公司	客户	1,868,750.00	1 年以内	9.34%
广之旅	客户	633,613.00	5 年以上	3.17%
合计	--	13,326,611.81	--	66.62%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	实际控制人	6,890,631.54	34.45%
北京国安峨眉茶业有限公司	子公司	2,915,071.23	14.57%
成都峨眉雪芽电子商务有限公司	子公司	1,018,546.04	5.09%
峨眉山旅业发展有限公司	同一实际控制人	1,934.20	0.01%
成都峨眉山饭店	同一实际控制人	54,693.60	0.27%
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	合营企业	170,980.70	0.85%
合计	--	11,051,857.31	55.24%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	59,856,911.00	100%	5,656,274.96	9.45%	35,778,108.67	100%	3,464,702.03	9.68%
组合小计	59,856,911.00	100%	5,656,274.96	9.45%	35,778,108.67	100%	3,464,702.03	9.68%
合计	59,856,911.00	--	5,656,274.96	--	35,778,108.67	--	3,464,702.03	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	30,834,893.89	3%	925,046.82	30,543,860.11	3%	916,315.80
1 至 2 年	25,885,394.08	10%	2,588,539.41	358,497.23	10%	35,849.72
2 至 3 年	201,277.33	15%	30,191.60	1,193,278.36	15%	178,991.75
3 至 4 年	939,003.20	20%	187,800.64	152,914.65	20%	30,582.93
4 至 5 年	143,292.03	50%	71,646.02	2,453,192.99	50%	1,226,596.50
5 年以上	1,853,050.47	100%	1,853,050.47	1,076,365.33	100%	1,076,365.33
合计	59,856,911.00	--	5,656,274.96	35,778,108.67	--	3,464,702.03

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司	子公司	50,814,798.55	1 年以内，1-2 年	84.89%
峨眉山风景国际旅行社	子公司	2,070,089.81	各账龄段均有	3.46%
峨眉山市住房资金管理所	非关联方	325,356.94	1 年以内	0.54%
童莲	员工	239,161.33	1 年以内	0.4%
徐秀英	员工	189,421.46	1 年以内	0.32%
合计	--	53,638,828.09	--	89.61%

(3) 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(%)
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司	子公司	50,814,798.55	84.89%
峨眉山风景国际旅行社	子公司	2,070,089.81	3.46%
合计	--	52,884,888.36	88.35%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都峨眉山旅游投资有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	81.82%	81.82%				
四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90%	90%				
峨眉山金旅网络旅游有限公司*	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00	-1,800,000.00		60%	60%				
北京国安峨眉茶叶有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	50%	60%		1,500,000.00	1,500,000.00	
峨眉山万年实业有限公司**	成本法	66,000,000.00	6,000,000.00	60,000,000.00	66,000,000.00	94.29%	94.29%				
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
成都峨嵋山热浪传	成本法	400,000.00	315,481.75		315,481.75	40%	40%		315,481.75		

播有限责 任公司											
成都峨眉 雪芽电子 商务有限 公司**	成本法	510,000.0 0		510,000.0 0	510,000.0 0	51%	51%				
峨眉山印 象文化广 告传媒有 限公司	权益法	5,000,000 .00	4,612,312 .76	1,198,442 .49	5,810,755 .25	50%	50%				
合计	--	94,210,00 0.00	33,227,79 4.51	59,908,44 2.49	93,136,23 7.00	--	--	--	1,815,481 .75	1,500,000 .00	

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	812,151,433.74	929,127,528.79
其他业务收入	6,806,160.68	9,525,710.06
合计	818,957,594.42	938,653,238.85
营业成本	459,754,980.33	494,581,756.40

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
游山门票	324,701,457.00	188,164,686.04	354,060,450.00	206,722,566.08
索道收入	224,198,610.00	44,019,104.58	256,550,725.00	40,851,561.09
宾馆酒店服务业	158,019,096.68	140,972,527.77	213,163,546.71	167,121,218.11
其他类等	105,232,270.06	84,795,838.94	105,352,807.08	75,190,125.32
合计	812,151,433.74	457,952,157.33	929,127,528.79	489,885,470.60

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
游山门票	324,701,457.00	188,164,686.04	354,060,450.00	206,722,566.08
索道收入	224,198,610.00	44,019,104.58	256,550,725.00	40,851,561.09
宾馆酒店服务业	158,019,096.68	140,972,527.77	213,163,546.71	167,121,218.11
其他类等	105,232,270.06	84,795,838.94	105,352,807.08	75,190,125.32
合计	812,151,433.74	457,952,157.33	929,127,528.79	489,885,470.60

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	812,151,433.74	457,952,157.33	929,127,528.79	489,885,470.60
合计	812,151,433.74	457,952,157.33	929,127,528.79	489,885,470.60

(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(%)
合计	46,603,874.26	5.69%
合计	46,603,874.26	5.69%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,198,442.49	-468,297.05
处置长期股权投资产生的投资收益	-235,104.02	
合计	963,338.47	-468,297.05

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

峨眉山印象文化广告传媒有限公司	1,198,442.49	-468,297.05	利润增长
合计	1,198,442.49	-468,297.05	--

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	112,428,165.39	188,647,623.39
加：资产减值准备	3,622,577.65	1,766,052.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,090,207.71	95,808,442.26
无形资产摊销	2,876,838.00	3,242,038.20
长期待摊费用摊销	13,273,266.34	7,923,184.94
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）	2,007,945.32	2,023,774.88
财务费用（收益以“-”号填列）	4,654,293.09	5,122,025.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-963,338.47	468,297.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-457,136.65	-248,407.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,491,480.06	-3,985,547.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,116,219.78	-15,478,520.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,787,790.08	-40,299,521.07
经营活动产生的现金流量净额	245,712,908.62	244,989,441.33
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	566,367,169.85	197,890,402.84
减：现金的期初余额	197,890,402.84	244,573,715.14
现金及现金等价物净增加额	368,476,767.01	-46,683,312.30

十二、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）	-2,007,945.32	
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）	2,221,041.94	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	85,084.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,316,655.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	254.53	
减: 所得税影响额	-585,505.26	
少数股东权益影响额(税后)	-15,592.46	
合计	-1,417,122.12	--

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	114,201,786.59	188,837,220.87	1,595,150,528.55	1,055,762,585.98
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	114,201,786.59	188,837,220.87	1,595,150,528.55	1,055,762,585.98
按境外会计准则调整的项目及金额				

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	10.46%	0.4856	0.4856
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.59%	0.4916	0.4916

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度	变动原因
货币资金	635,946,490.33	223,672,512.53	184.32%	本年12月收到非公开发行股票的募集资金所致。
预付款项	16,219,479.46	5,155,249.67	214.62%	预付洪雅国土局土地地下清费所致。
其他流动资产	913,361.43	1,340,608.19	-31.87%	一年内到期的专卖店装修费减少所致。
在建工程	204,779,240.00	152,254,493.72	34.50%	主要是红珠山7号楼新建、成都峨眉山国际大酒店改建项目增加所致。
短期借款	65,000,000.00	50,000,000.00	30.00%	本年新增短期借款所致。
应付账款	43,129,116.48	21,735,241.57	98.43%	应付峨眉山管委会游山票分成款增加所致。
应交税费	1,749,504.07	15,769,373.63	-88.91%	应交税费年末较年初减少14,019,869.56元，减少88.91%，主要原因是本年已预缴所得税以及购进资产可抵扣进项税增加所致。
其他应付款	98,836,069.72	32,988,650.75	199.61%	应付工程款增加。
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00		100.00%	一年内到期长期借款增加。
其他流动负债	492,750.00		100.00%	支付的峨眉山大酒店的温泉水成本和预计2014年将摊销的递延收益增加影响。
其他非流动负债	2,325,000.00		100.00%	本年新增与资产相关的政府补助
资本公积	690,599,298.72	251,347,853.74	174.76%	本年非公开发行股票股本溢价增加所致。
少数股东权益	9,164,245.33	6,418,096.38	42.79%	本年新设子公司所致。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度	变动原因
营业收入	825,963,768.10	951,106,988.10	-13.16%	营业收入本年发生数较上年减少125,143,220.00元，下降13.16%。主要原因：1、因本年4月雅安地震、7月暴雨影响，峨眉山游客人数从上年度的276.90万人次减少到本年度的223.12万人次，导致游山门票及客运索道收入的减少61,711,108.00元；2、由于景区游客人次的减少，相应宾馆酒店接待人次较上年减少，使酒店服务业本年度收入较上年减少55,144,450.03元。
销售费用	69,989,178.83	53,280,506.24	31.36%	本年销售费用较上年增加16,708,672.59元，主要原因是公司为了挽回地震、洪

				灾对旅游行业的不利影响，加大了宣传力度，大幅增加了广告宣传费用。
营业利润	136,177,759.38	225,872,730.64	-39.71%	主要原因是：营业收入下降 125,143,220.00 元，公司营业成本比较固定，营业总成本仅下降 33,590,886.48 元。

第十一节 备查文件目录

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