



峨眉山旅游股份有限公司
EMEI SHAN TOURISM CO.,LTD

2014 年半年度报告全文

(股票代码: 000888)

董事长: 马元祝

二 0 一 四 年 八 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
马元祝	董事长	因公出差	徐亚黎
周栋良	董事	因公出差	古树超

公司计划不派发现金红利，不送红股，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节 财务报告	31
第十节 备查文件目录	119

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
北京雪芽	指	北京国安峨眉茶业有限公司
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	指	2014 年 1 月 1 日—2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	峨眉旅游		
公司的法定代表人	马元祝		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2012 年 07 月 25 日	四川省工商行政管理局	510000000161064	511181201884316	20188431-6
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
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 01 月 28 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2013 年 12 月，因非公开发行 A 股股票 28,268,551 股，公司注册资本及实收资本由人民币 235,188,000 元变更为 263,456,551 元。公司于 2014 年 1 月完成相关变更登记手续。相关公告于 2014 年 1 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	422,654,641.82	366,153,274.18	15.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,818,663.63	29,485,069.07	82.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,019,049.52	28,468,902.41	93.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,834,542.79	94,513,656.75	-27.17%
基本每股收益（元/股）	0.2043	0.1254	62.92%
稀释每股收益（元/股）	0.2043	0.1254	62.92%
加权平均净资产收益率	3.32%	2.79%	0.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,969,471,928.03	1,931,392,969.47	1.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,627,892,668.10	1,595,150,528.55	2.05%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	19,837.04	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,432,055.74	
减：所得税影响额	-211,832.81	
合计	-1,200,385.89	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司积极转变观念、寻求机遇，大力实施精细化管理、特色经营、多元发展，围绕“智慧峨眉山”网络营销、经营管理、现代服务、感知体验等四大体系全力开展营销宣传，不断扩大市场占有率，促进公司的转型、改革、创新。截止报告期末，公司累计接待购票进山人次116.55，比上年同期增长20.48%；公司实现营业收入42,265.46万元，比去年同期增长15.43%；实现净利润5,316.17万元，比去年同期增长83.56%；每股收益0.2043元，比去年同期增长62.92%。

（一）积极拓展旅游市场，实现多渠道、高密度宣传。以网络营销为核心，以服务体系为基础，以数字化、智能化为支撑，建立运转高效的新型营销模式，快速推进营销宣传。

（二）索道以改革创新为主线，转变经营管理理念，将宣传营销工作放在重要位置，全面构建索道宣传营销网络，实现新突破。

（三）面对国内酒店业严峻的经营形势，公司各宾馆酒店积极应对，以市场为导向、转变观念为核心、细化管理为手段，克服了种种不利因素，从团体旅游向个人旅游、从观光旅游到休闲度假旅游，由高消费旅游向旅游大众化发展，从传统行业向新兴产业，不断开发、策划、非周末的会议和休闲度假系列产品，充分运用各种网络平台进行市场营销。

（四）加快发展峨眉雪芽产业，市场占有率迅速扩大

以市场需求为决定导向，以产品体系多元化建设为基础，优化完善生产和销售环节的资源配置，加工和销售环节放开合作为助推，全力拓展销售渠道，加速网点建设和产品开发，茶叶生产水平和赢利能力得到了提升。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	422,654,641.82	366,153,274.18	15.43%	
营业成本	247,928,034.31	217,879,293.60	13.79%	
销售费用	35,034,838.13	39,400,158.67	-11.08%	
管理费用	54,008,131.52	57,110,894.52	-5.43%	
财务费用	2,916,792.34	2,368,722.99	23.14%	
所得税费用	10,397,647.83	5,220,343.49	99.18%	因利润增加
经营活动产生的现金流量净额	68,834,542.79	94,513,656.75	-27.17%	
投资活动产生的现金流量净额	-261,248,717.21	-100,323,449.08	-160.41%	因红珠山宾馆7号楼改建、成都峨眉山国际大酒店改建、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目等工程项目增加
筹资活动产生的现金流量净额	72,663,496.64	-54,373,680.28	233.64%	因贷款增加
现金及现金等价物净增加额	-119,750,677.78	-60,183,472.61	-98.98%	因固定资产投资增加等
归属于母公司所有者的净利润	53,818,663.63	29,485,069.07	82.53%	游山人次增加等

预付账款	57,138,283.04	16,219,479.46	252.28%	预付土地款
其他应收款	10,030,789.44	6,707,120.20	49.55%	往来尚未结算
在建工程	288,800,064.42	204,779,240.00	41.03%	因红珠山宾馆 7 号楼改建、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目等工程项目增加
短期借款	165,000,000.00	65,000,000.00	153.85%	贷款增加及贷款结构发生变化
应付账款	17,906,683.28	43,129,116.48	-58.48%	支付往来款
应付职工薪酬	17,341,487.41	35,206,460.53	-50.74%	支付职工薪酬
应缴税费	4,389,169.50	1,749,504.07	150.88%	税金尚未缴纳
其他应付款	58,440,134.16	98,836,069.72	-40.87%	支付往来款
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00	-100.00%	贷款结构发生变化
少数股东权益	43,507,277.64	9,164,245.33	374.75%	因公司的二级子公司洪雅洪金旅游投资发展有限公司增资

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司按既定的2014年工作计划，稳妥的推进各项工作，与原计划不存在明显的差异。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2014年计划实现营业收入10.4亿元，净利润1.8亿元。截止2014年6月30日，公司实现营业收入42,265.46万元，实现净利润5,316.17万元。

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						
游山门票及客运索道收入	288,492,241.00	126,778,541.05	56.05%	27.18%	30.67%	-1.18%
宾馆酒店服务业	84,324,053.92	81,881,460.60	2.90%	12.16%	24.98%	-9.95%
旅行社收入	2,875,144.20	2,876,426.12	-0.04%	-7.62%	-8.59%	1.07%
其他	45,052,764.40	34,996,073.89	22.32%	-23.97%	-31.44%	8.47%
分产品						
游山门票及客运索道收入	288,492,241.00	126,778,541.05	56.05%	27.18%	30.67%	-1.18%
宾馆酒店服务业	84,324,053.92	81,881,460.60	2.90%	12.16%	24.98%	-9.95%

旅行社收入	2,875,144.20	2,876,426.12	-0.04%	-7.62%	-8.59%	1.07%
其他	45,052,764.40	34,996,073.89	22.32%	-23.97%	-31.44%	8.47%
分地区						
四川省内	419,142,457.85	245,588,632.10	41.41%	15.54%	13.83%	0.89%
四川省外	1,601,745.67	943,869.56	41.07%	-1.47%	-3.50%	1.23%

四、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区，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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	002070	众和股份	254,144.00	31,000	100.00%	31,000	100.00%	213,900.00	-40,244.00	交易性金融资产	股票二级市场购买
合计			254,144.00	31,000	--	31,000	--	213,900.00	-40,244.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	46,751.99
报告期投入募集资金总额	19,646.87
已累计投入募集资金总额	19,646.87
募集资金总体使用情况说明	
经中国证监会证监许可[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》，公司于2013年12月通过非公开发行股票方式发行股票28,268,551股，发行价格为16.98元/股，募集资金总额479,999,995.98元，扣除12,480,000.00元发行费用后，募集资金净额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。 截至2014年6月30日，公司已经累计使用募集资金19,646.87万元，尚未使用募集资金存放于专用账户内。	

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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										

峨眉山旅游文化建设项目	否	20,000		41	41	0.21%				否
峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目	否	19,000		12,933.27	12,933.27	68.07%	2014 年 10 月 31 日			否
成都峨眉山国际大酒店改建项目	否	9,000		6,672.6	6,672.6	74.14%	2014 年 10 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	48,000		19,646.87	19,646.87	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	48,000	0	19,646.87	19,646.87	--	--	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	适用									
	报告期内发生									
	2014 年 4 月 17 日，经公司第五届董事会第三十四次（临时）会议审议通过，公司募集资金投资项目“峨眉山旅游文化中心建设项目”实施地点由原位于四川省峨眉山市名山路段与佛光南路交汇处 33,928.07 平方米土地，变更为峨眉山报国寺片区 35,496.69 平方米土地，项目建设内容、投资总额和实施方式均保持不变。公司拥有上述地块的土地使用权。 公司变更该项目的实施地点主要考虑峨眉山报国寺片区位于峨眉山低山地区，旅游配套设施齐全，游客比较集中，优越的环境资源和区位优势将更有利于该项目的实施和长远发展。公司独立董事、监事会、保荐机构国泰君安证券对此事均发表了意见。相关公告刊登在 2014 年 4 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	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。 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）。公司独立董事、监事会、保荐机构国泰君安证券于 2013 年 12 月 28 日分别发表了意见。截至 2014 年 6 月 30 日，公司完成了对先期投入的募集资金项目的自筹资金的置换。									
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	本报告期，募集资金使用及披露不存在重大问题。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
以募集资金对全资子公司增资	2014 年 01 月 07 日	公告编号：2014-3 公告名称：关于以募集资金对全资子公司增资的公告 公告披露：中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
变更募集资金投资项目实施地点	2014 年 04 月 19 日	公告编号：2014-19 公告名称：关于变更募集资金投资项目实施地点的公告 公告披露：中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无净利润或投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司和参股公司。

5、非募集资金投资的重大项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
红珠山宾馆 7 号楼改建工程	24,200	6,902.67	21,321.22		
万年索道更新改造	9,000	1,079.9	1,079.9		
合计	33,200	7,982.57	22,401.12	--	--

六、对 2014 年 1-9 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

七、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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年4月18日公司召开的2013年年度股东大会审议通过了本公司2013年年度权益分派方案：以公司现有总股本263,456,551股为基数，向全体股东每10股派0.80元人民币现金（含税）。该分配方案已于2014年6月5日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2014年03月31日	峨眉山市	电话沟通	个人	个人投资者	咨询年报相关事项
2014年04月24日	峨眉山市	实地调研	机构	平安资产 石婧 中信证券 胡小雨 银华基金 钟鸣	公司发展规划，没提供资料

2014 年 04 月 29 日	峨眉山市	实地调研	机构	万联证券 中金公司	邹斌 黄垚鑫	公司发展规划，没提供资料
2014 年 06 月 18 日	峨眉山市	实地调研	机构	光大证券 华夏基金	谢宁铃 王垠	公司发展规划，没提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、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。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

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。本报告期应支付给峨眉山管委会游山票分成款74,762,349.74元，上年同期应支付给峨眉山管委会游山票分成款55,360,169.95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，本报告期代收观光车票款26,575,335.54元，支付观光车票款26,245,203.60元。

3、为适应公司战略发展需要，经2014年7月18日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于对控股子公司峨眉山万年实业有限公司提供财务资助暨关联交易的议案》，公司拟对控股子公司万年实业提供为不超过五年的财务资助，最高数额为2亿元，资金来源为公司自有资金，借款利息以同期银行基准利率上浮10%计算。集团总公司根据公司每笔借款具体金额，按照其出资比例提供同等条件的财务资助。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对控股子公司峨眉山万年实业有限公司提供财务资助暨关联交易的议案	2014 年 07 月 03 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

2014 年第三次临时股东大会决议公告	2014 年 07 月 19 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
---------------------	------------------	------------------

八、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

☒ 适用 ☐ 不适用

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10万元。

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10万元。

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2.5万元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	1,896,252.11	1,939,339.63
合计	1,896,252.11	1,939,339.63

(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。2014年1-6月应付峨眉山旅游总公司土地租金644,325.84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。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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

☒ 适用 ☐ 不适用

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	股权分置改革中承诺：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。	2006 年 05 月 19 日	无	2014 年 5 月，公司收到股东四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆向公司董事会发来的《关于申请豁免股权分置改革相关承诺的函》。2014 年 6 月 13 日，公司召开 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于豁免股东四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆履行股权激励承诺事项的议案》。股改

					保荐机构华西证券对该事项进行了核查，并出具了核查意见；公司独立董事对同意豁免股东关于股权激励的承诺事项发表了独立意见。
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	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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、为适应公司战略发展需要，有效盘活公司闲置资产，确保国有资产的保值增值，2014年5月16日，经公司2014年第一次临时股东大会审议通过，公司以位于峨眉山市名山路东段与佛光南路交汇处，总面积33,928.07平方米的土地及建筑物对控股子公司万年实业新增的注册资本6421.56万元。因峨眉山市城市规划建设发展需要，经公司2014年5月27日召开的第五届董事会第三十七次会议审议通过，暂停实施对控股子公司万年实业以不动产进行增资的事项。

2、为了提升万年索道服务水平，树立良好旅游形象，提高公司的收入和盈利能力。经2014年5月27日召开的第五届董事会第三十七次会议审议通过，公司拟投资9000万元对该索道项目进行改建，并对相关配套设施进行改造和完善。

3、因峨眉雪芽销售方式及经营策略的变化，子公司北京国安峨眉茶业有限公司（以下简称“北京雪芽”）目前已不能适应峨眉雪芽产业发展布局的需要，为进一步降低管理成本和运营风险，减少费用支出。经与股东方协商，公司拟对北京雪芽公司进行解散清算。2014年5月27日召开的第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于注销子公司的议案》，相关公告刊登在2014年5月29日的《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。目前，公司正按法定程序对北京雪芽公司进行解散清算等相关工作。

4、为提升品牌传播力度，大力推进品牌战略建设，着力打造“一山一茶，峨眉雪芽”茶叶品牌，加大“峨眉雪芽”茶叶的宣传营销力度，同时进一步实施酒店品牌化、特色化发展战略，经公司2014年3月26日召开的第五届第三十三次董事会审议通过，将“成都峨眉山国际大酒店分公司”更名为“成都峨眉山雪芽大酒店分公司”。

本报告期及延续到本报告期重要信息索引

公告编号	公告事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2013-40	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报 B006 证券时报 B15 证券日报 C13	2013年12月21日	
2013-43	关于利用募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的公告	中国证券报 A35 证券时报 A31 证券日报 E19	2013年12月31日	
2014-1	第五届董事会第三十次会议决议公告	中国证券报 B021 证券时报 B3 证券日报 D2	2014年01月07日	
2014-2	第五届监事会第二十五次会议决议公告	中国证券报 B021 证券时报 B3	2014年01月07日	

		证券日报 D2		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2014-3	关于以募集资金对全资子公司增资的公告	中国证券报 B021 证券时报 B3 证券日报 D2	2014年01月07日	
2014-4	关于签订募集资金四方监管协议的公告	中国证券报 B021 证券时报 B3 证券日报 D2	2014年01月07日	
2014-5	第五届董事会第三十一次会议决议公告	中国证券报 B010 证券时报 B34 证券日报 E20	2014年01月17日	
2014-6	第五届监事会第二十六次会议决议公告	中国证券报 B010 证券时报 B34 证券日报 E20	2014年01月17日	
2014-7	关于更换股改保荐机构及保荐人的公告	中国证券报 B056 证券时报 B34 证券日报 E16	2014年01月28日	
2014-8	关于完成注册资本工商变更登记的公告	中国证券报 B056 证券时报 B34 证券日报 E16	2014年01月28日	
2014-9	关于公司、实际控制人、股东以及关联方承诺履行情况的公告	中国证券报 B053 证券时报 B18 证券日报 B2	2014年02月15日	
2014-10	第五届董事会第三十二次（临时）会议决议公告	中国证券报 B040 证券时报 B43 证券日报 E8	2014年02月28日	
2014-11	第五届董事会第三十三次会议决议公告	中国证券报 B304 证券时报 B58 证券日报 C64	2014年03月29日	
2014-12	第五届监事会第二十七次会议决议公告	中国证券报 B304 证券时报 B58 证券日报 C64	2014年03月29日	
2014-13	关于召开2013年年度股东大会的通知	中国证券报 B304 证券时报 B58 证券日报 C64	2014年03月29日	
2014-14	2013年年度报告摘要	中国证券报 B304 证券时报 B58 证券日报 C64	2014年03月29日	
2014-15	关于公司、实际控制人、股东以及关联方承诺履行进展情况的公告	中国证券报 B304 证券时报 B58 证券日报 C64	2014年03月29日	
2014-16	2013年年度股东大会决议公告	中国证券报 B020 证券时报 B67	2014年04月19日	

2014-17	第五届董事会第三十四次（临时）会议决议公告	中国证券报 B020 证券时报 B67	2014年04月19日	
2014-18	第五届监事会第二十八次会议决议公告	中国证券报 B020 证券时报 B67	2014年04月19日	
2014-19	关于变更募集资金投资项目实施地点的公告	中国证券报 B020 证券时报 B67	2014年04月19日	
2014-20	2014年第一季度报告	中国证券报 B059 证券时报 B27	2014年04月23日	
2014-21	关于公司、实际控制人、股东以及关联方承诺履行进展情况的公告	中国证券报 B059 证券时报 B27	2014年04月23日	
2014-22	第五届董事会第三十六次会议决议公告	中国证券报 B0229 证券时报 B12	2014年04月30日	
2014-23	第五届监事会第三十次会议决议公告	中国证券报 B0229 证券时报 B12	2014年04月30日	
2014-24	关于召开2014年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B0229 证券时报 B12	2014年04月30日	
2014-25	关于对控股子公司增资暨关联交易的公告	中国证券报 B0229 证券时报 B12	2014年04月30日	
2014-26	关于召开2014年第一次临时股东大会通知的更正公告	中国证券报 B0229 证券时报 B12	2014年04月30日	
2014-27	关于召开2014年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B007 证券时报 B39	2014年05月10日	
2014-28	2014年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B026 证券时报 B40	2014年05月17日	
2014-29	第五届董事会第三十七次会议决议公告	中国证券报 B020 证券时报 B61	2014年05月29日	
2014-30	第五届监事会第三十一次会议决议公告	中国证券报 B020 证券时报 B61	2014年05月29日	
2014-31	关于召开2014年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B020 证券时报 B61	2014年05月29日	
2014-32	关于豁免股东四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司、乐山市红珠山宾馆履行股权激励承诺事项的公告	中国证券报 B020 证券时报 B61	2014年05月29日	
2014-33	关于注销子公司北京国安峨眉茶业有限公司的公告	中国证券报 B020 证券时报 B61	2014年05月29日	
2014-34	2013年度权益分派实施公告	中国证券报 B020 证券时报 B61	2014年05月29日	
2014-35	关于召开2014年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B026	2014年06月07日	

		证券时报 B35		
2014-36	第五届董事会第三十八次会议决议公告	中国证券报 B024 证券时报 B30	2014年06月12日	
2014-37	2014年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 A06 证券时报 B4	2014年06月14日	
2014-38	第五届董事会第三十九次会议决议公告	中国证券报 B015 证券时报 B1	2014年06月20日	
2014-39	第五届董事会第四十次会议决议公告	中国证券报 B010 证券时报 B23	2014年07月03日	
2014-40	第五届监事会第三十二次会议决议公告	中国证券报 B010 证券时报 B23	2014年07月03日	
2014-41	关于召开2014年第三次临时股东大会的通知	中国证券报 B010 证券时报 B23	2014年07月03日	
2014-42	关于对控股子公司峨眉山万年实业有限公司提供财务资助暨关联交易的公告	中国证券报 B010 证券时报 B23	2014年07月03日	
2014-43	第五届董事会第四十一次会议决议公告	中国证券报 B010 证券时报 B32	2014年07月12日	
2014-44	2014年半年度业绩预增公告	中国证券报 B010 证券时报 B32	2014年07月12日	
2014-45	关于召开2014年第三次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B010 证券时报 B32	2014年07月12日	
2014-46	2014年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 B202 证券时报 B2	2014年07月14日	

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	47,405,260	17.99%						47,405,260	17.99%
2、国有法人持股	19,089,450	7.24%						19,089,450	7.24%
3、其他内资持股	28,315,810	10.75%						28,315,810	10.75%
其中：境内法人持股	28,268,551	10.73%						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	82.01%						216,051,291	82.01%
1、人民币普通股	216,051,291	82.01%						216,051,291	82.01%
三、股份总数	263,456,551	100.00%						263,456,551	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,418	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
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 报告期内 持有有限 持有无限 质押或冻结情况

			股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	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		
全国社保基金四一三组合	其他	3.45%	9,102,022			9,102,022		
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	3.28%	8,636,326			8,636,326		
全国社保基金一零四组合	其他	2.68%	7,053,720			7,053,720		
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	其他	2.46%	6,475,217		6,475,217			
前海人寿保险股份有限公司－自有资金华泰组合	其他	2.37%	6,232,460			6,232,460		
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			
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	2.01%	5,288,765			5,288,765		
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
全国社保基金四一三组合	9,102,022	人民币普通股	9,102,022
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	8,636,326	人民币普通股	8,636,326
前海人寿保险股份有限公司－自有资金华泰组合	6,232,460	人民币普通股	6,232,460
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	5,288,765	人民币普通股	5,288,765
上海浦东发展银行－长信金利趋势股票型证券投资基金	4,999,923	人民币普通股	4,999,923
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	4,999,692	人民币普通股	4,999,692
中国建设银行－上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	3,981,730	人民币普通股	3,981,730
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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董宇	工程建设总监	聘任	2014 年 07 月 10 日	

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	516,195,812.55	635,946,490.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	246,576.00	246,576.00
应收票据		
应收账款	12,385,077.94	14,266,419.69
预付款项	57,138,283.04	16,219,479.46
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	10,030,789.44	6,707,120.20
买入返售金融资产		
存货	43,675,395.04	34,395,281.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	718,972.86	913,361.43
流动资产合计	640,390,906.87	708,694,728.81

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	6,233,714.54	5,810,755.25
投资性房地产	1,896,252.11	1,939,339.63
固定资产	928,081,285.16	899,940,553.91
在建工程	288,800,064.42	204,779,240.00
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	83,615,358.05	85,109,620.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,499,898.67	24,164,283.65
递延所得税资产	954,448.21	954,448.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,329,081,021.16	1,222,698,240.66
资产总计	1,969,471,928.03	1,931,392,969.47
流动负债：		
短期借款	165,000,000.00	65,000,000.00
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	17,906,683.28	43,129,116.48
预收款项	25,046,611.85	28,248,078.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,341,487.41	35,206,460.53
应交税费	4,389,169.50	1,749,504.07

应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,440,134.16	98,836,069.72
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	531,680.00	492,750.00
流动负债合计	288,655,766.20	317,661,979.50
非流动负债：		
长期借款		
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	2,325,000.00
非流动负债合计	9,416,216.09	9,416,216.09
负债合计	298,071,982.29	327,078,195.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	263,456,551.00	263,456,551.00
资本公积	690,599,298.72	690,599,298.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	111,233,943.04	111,233,943.04
一般风险准备		
未分配利润	562,602,875.34	529,860,735.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,627,892,668.10	1,595,150,528.55
少数股东权益	43,507,277.64	9,164,245.33
所有者权益（或股东权益）合计	1,671,399,945.74	1,604,314,773.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,969,471,928.03	1,931,392,969.47

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	399,261,262.40	566,367,169.85
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	15,728,170.34	17,704,360.56
预付款项	3,730,092.56	3,954,409.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,023,455.83	54,200,636.04
存货	26,491,898.28	30,494,332.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	350,194.76	204,183.04
流动资产合计	455,585,074.17	672,925,092.01
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	271,743,714.54	91,320,755.25
投资性房地产	1,896,252.11	1,939,339.63
固定资产	852,891,170.54	830,074,498.83
在建工程	257,247,631.96	196,986,142.60
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	78,207,895.44	79,646,314.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,499,898.67	24,164,283.65
递延所得税资产	1,635,006.23	1,635,006.23

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,483,121,569.49	1,225,766,340.63
资产总计	1,938,706,643.66	1,898,691,432.64
流动负债：		
短期借款	165,000,000.00	65,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	24,543,214.63	41,730,743.30
预收款项	25,040,798.15	28,019,615.23
应付职工薪酬	16,992,347.28	34,993,985.25
应交税费	7,365,599.69	3,407,993.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	52,515,554.70	71,144,165.97
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00
其他流动负债	531,680.00	492,750.00
流动负债合计	291,989,194.45	289,789,253.48
非流动负债：		
长期借款		
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	825,000.00
非流动负债合计	7,916,216.09	7,916,216.09
负债合计	299,905,410.54	297,705,469.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	263,456,551.00	263,456,551.00
资本公积	690,599,298.72	690,599,298.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	111,233,943.04	111,233,943.04
一般风险准备		

未分配利润	573,511,440.36	535,696,170.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,638,801,233.12	1,600,985,963.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,938,706,643.66	1,898,691,432.64

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	422,654,641.82	366,153,274.18
其中：营业收入	422,654,641.82	366,153,274.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	358,106,038.64	333,328,936.74
其中：营业成本	247,928,034.31	217,879,293.60
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	18,125,718.99	16,644,151.75
销售费用	35,034,838.13	39,400,158.67
管理费用	54,008,131.52	57,110,894.52
财务费用	2,916,792.34	2,368,722.99
资产减值损失	92,523.35	-74,284.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		84,888.39
投资收益（损失以“－”号填列）	422,959.29	65,626.48

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,971,562.47	32,974,852.31
加：营业外收入	143,277.00	1,272,096.21
减：营业外支出	1,555,495.70	65,823.50
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,559,343.77	34,181,125.02
减：所得税费用	10,397,647.83	5,220,343.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,161,695.94	28,960,781.53
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	53,818,663.63	29,485,069.07
少数股东损益	-656,967.69	-524,287.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2043	0.1254
（二）稀释每股收益	0.2043	0.1254
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	53,161,695.94	28,960,781.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,818,663.63	29,485,069.07
归属于少数股东的综合收益总额	-656,967.69	-524,287.54

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	417,165,128.10	361,748,368.98
减：营业成本	244,873,263.52	213,689,270.28
营业税金及附加	18,096,138.88	16,621,011.33
销售费用	33,754,592.22	39,295,223.04

管理费用	50,110,050.69	55,462,881.31
财务费用	3,308,855.12	2,549,919.27
资产减值损失	-3,251,495.42	319,110.24
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）	422,959.29	-169,477.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,696,682.38	33,641,475.97
加：营业外收入	143,277.00	1,175,887.44
减：营业外支出	1,555,495.70	45,806.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,284,463.68	34,771,556.91
减：所得税费用	10,392,669.55	5,215,733.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,891,794.13	29,555,823.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	58,891,794.13	29,555,823.37

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	414,751,578.67	357,727,645.83
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	430,503.73	4,234,958.95
经营活动现金流入小计	415,182,082.40	361,962,604.78
购买商品、接受劳务支付的现金	173,515,348.82	89,754,656.23
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	86,514,106.76	80,651,446.11
支付的各项税费	31,338,329.64	44,075,674.33
支付其他与经营活动有关的现金	54,979,754.39	52,967,171.36
经营活动现金流出小计	346,347,539.61	267,448,948.03
经营活动产生的现金流量净额	68,834,542.79	94,513,656.75
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		84,888.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,400.00	260,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,066,237.01	781,175.56
投资活动现金流入小计	1,071,637.01	3,473,407.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	262,320,354.22	99,885,041.26
投资支付的现金		

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	262,320,354.22	103,796,857.00
投资活动产生的现金流量净额	-261,248,717.21	-100,323,449.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,000,000.00	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	172,000,000.00	40,000,000.00
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	207,000,000.00	40,490,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,336,503.36	44,863,680.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	134,336,503.36	94,863,680.28
筹资活动产生的现金流量净额	72,663,496.64	-54,373,680.28
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	-119,750,677.78	-60,183,472.61
加：期初现金及现金等价物余额	635,946,490.33	223,672,512.53
六、期末现金及现金等价物余额	516,195,812.55	163,489,039.92

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	409,459,916.68	354,060,337.34

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	258,514.75	2,114,088.34
经营活动现金流入小计	409,718,431.43	356,174,425.68
购买商品、接受劳务支付的现金	145,035,703.32	86,640,672.53
支付给职工以及为职工支付的现金	84,989,973.62	79,610,029.18
支付的各项税费	30,469,916.63	43,926,006.22
支付其他与经营活动有关的现金	54,291,127.53	52,840,265.46
经营活动现金流出小计	314,786,721.10	263,016,973.39
经营活动产生的现金流量净额	94,931,710.33	93,157,452.29
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	5,400.00	260,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	57,769,472.74	591,158.54
投资活动现金流入小计	57,774,872.74	2,416,054.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,475,987.16	91,159,047.26
投资支付的现金	180,000,000.00	510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	350,475,987.16	91,669,047.26
投资活动产生的现金流量净额	-292,701,114.42	-89,252,992.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	165,000,000.00	40,000,000.00
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	165,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,336,503.36	44,863,680.28

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	134,336,503.36	94,863,680.28
筹资活动产生的现金流量净额	30,663,496.64	-54,863,680.28
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	-167,105,907.45	-50,959,220.73
加：期初现金及现金等价物余额	566,367,169.85	197,890,402.84
六、期末现金及现金等价物余额	399,261,262.40	146,931,182.11

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
	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	263,456,551.00	690,599,298.72			111,233,943.04		529,860,735.79		9,164,245.33
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	263,456,551.00	690,599,298.72			111,233,943.04		529,860,735.79		9,164,245.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							32,742,139.55		34,343,032.31
（一）净利润							53,818,663.63		-656,967.69
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							53,818,663.63		-656,967.69
（三）所有者投入和减少资本									35,000,000.00
1. 所有者投入资本									35,000,000.00

									0.00	.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-21,076,524.08			-21,076,524.08
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,076,524.08			-21,076,524.08
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		562,602,875.34		43,507,277.64	1,671,399,945.74

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			99,991,126.50		469,235,605.74		6,418,096.38	1,062,180,682.36
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	235,188,000.00	251,347,853.74			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）							-12,848,770.93		-1,599,013.84	-14,447,784.77
（一）净利润							29,485,069.07		-524,287.54	28,960,781.53
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							29,485,069.07		-524,287.54	28,960,781.53
（三）所有者投入和减少资本									490,000.00	490,000.00
1．所有者投入资本									490,000.00	490,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-42,333,840.00		-1,564,726.30	-43,898,566.30
1．提取盈余公积										
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									-1,564,726.30	-1,564,726.30
（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		456,386,605.74		4,819,082.38	1,047,732,682.36

	,000.00	853.74			126.50		834.81		.54	897.59
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	-----	--------

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	263,456,551.00	690,599,298.72			111,233,943.04		535,696,170.31	1,600,985,963.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	263,456,551.00	690,599,298.72			111,233,943.04		535,696,170.31	1,600,985,963.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							37,815,270.05	37,815,270.05
（一）净利润							58,891,794.13	58,891,794.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,891,794.13	58,891,794.13
（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							-21,076,524.08	-21,076,524.08
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-21,076,524.08	-21,076,524.08
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		573,511,440.36	1,638,801,233.12

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	235,188,000.00	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)							-12,778,016.63	-12,778,016.63
(一) 净利润							29,555,823.37	29,555,823.37
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,555,823.37	29,555,823.37
(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							-42,333,840.00	-42,333,840.00

							0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
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	235,188,000.00	251,347,853.74			99,991,126.50		464,066,644.83	1,050,593,625.07

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

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2014年6月30日，公司股份总数为263,456,551.00股（每股面值1元）。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。

公司2014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。

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。

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

②合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

8、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。

9、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。

10、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

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

11、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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

12、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。

13、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。

14、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。

15、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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。根据目前酒店业的发展与竞争趋势，并结合资产的实际使用状况，

经公司第四届董事会第四次会议及2006年度股东大会审议通过，从2007年起，对新发生的装修费支出按8年的预计使用年限进行折旧。索道设备根据其使用环境并考虑安全因素，确定了15年的预计年限。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	5.00%	4.75-2.72
机器设备	10	5.00%	9.5
运输设备	8	5.00%	11.88
固定资产装修装饰	8、10	5.00%	11.875、9.50
索道设备	15	5.00%	6.33
电器及影视设备	5	5.00%	19.00
其他设备	5	5.00%	19.00
其他	3-12	5.00%	31.67-7.92

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

出现减值的迹象如下：

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

（5）其他说明

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

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

16、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。

17、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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

（4）无形资产减值准备的计提

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

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

出现减值的迹象如下：

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

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、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。

22、附回购条件的资产转让

23、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。24、股份支付及权益工具

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

25、回购本公司股份

26、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。

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

27、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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(3) 售后租回的会计处理**30、持有待售资产****(1) 持有待售资产确认标准****(2) 持有待售资产的会计处理方法****31、资产证券化业务****32、套期会计****33、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

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

35、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法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2014年5月12日出具[峨地税通（2014）24号]税务事项通知书，同意公司享受西部大开发政策，2013年度减按15%计缴企业所得税。公司2014年度暂按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	132,601.46	867,398.54	
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		90.00%	90.00%	是	18,999.21	481,000.79	
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	4,041,360.59		
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	50,000,000.00	茶叶生产、销售	50,000,000.00		100.00%	100.00%	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		51.00%	51.00%	是	204,844.50	285,155.50	
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		90.00%	90.00%	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		90.00%	90.00%	是	10,913.90		
洪雅洪	其他有	洪雅县	旅游项	100,000	旅游项	60,000,		60.00%	60.00%	是	39,685,	314,065	

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					934.36	.64	
--------------------------------	-----------	--	-----	---------	------------------	--------	--	--	--	--	--------	-----	--

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%。2014年1月3日，公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于以募集资金对全资子公司增资的议案》，同意公司使用募集资金18,000万元对洪雅雪芽进行增资，其中4,000万元作为注册资本，14,000万元作为资本公积金，用于其进行“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”的建设。截止报告期末已完成工商变更登记手续，上述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。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：茶叶种植、生产、销售；茶叶种植技术、新品种推广及信息服务技术；茶具、日用百货、旅游商品、工艺美术品（不含金银饰品）、卷烟、雪茄烟、中药材、文化办公用品、预包装食品、酒销售；本企业相关产品的进出口贸易业务。（需审批许可的，取得审批许可后方可经营）。

(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：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。公司于2013年11月29日登记注册，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%。经洪雅洪金旅游投资发展有限公司2014年1月8日股东大会通过，同意吸收峨眉山市嘉创旅游发展有限公司为洪雅洪金旅游投资发展有限公司股东，公司新增注册资本8500万元人民币，其中：峨眉山万年实业有限公司新增5000万元，四川华地财富投资有限公司新增1500万元，峨眉山市嘉创旅游发展有限公司出资2000万元。增资后公司注册资本10000万元人民币，实收资本为10000万元人民币。其中峨眉山万年实业有限公司出资6000万元，占60%；四川华地财富投资有限公司出资2000万元，占20%；峨眉山市嘉创旅游发展有限公司出资2000万元，占20%。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（2014）第09号]验资报告验证。2014年1月26日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的企业法人营业执照。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；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）同一控制下企业合并取得的子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	---

													子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京国安峨眉茶叶有限公司(1)	有限责任公司	北京市	生产销售	3,000,000.00	销售包装食品、百货等	1,500,000.00		50.00%	60.00%	是	-587,376.37	2,087,376.37	

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、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

☐ 适用 ☒ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

☐ 适用 ☒ 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

□ 适用 √ 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

□ 适用 √ 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

□ 适用 √ 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,767,727.94	--	--	1,177,703.45
人民币	--	--	1,767,727.94	--	--	1,177,703.45
银行存款：	--	--	514,416,669.46	--	--	634,757,371.73
人民币	--	--	514,416,669.46	--	--	634,757,371.73
其他货币资金：	--	--	11,415.15	--	--	11,415.15
人民币	--	--	11,415.15	--	--	11,415.15
合计	--	--	516,195,812.55	--	--	635,946,490.33

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	246,576.00
合计	246,576.00	246,576.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末已质押的应收票据情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应收利息的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
帐龄组合	14,947,108.05	100.00%	2,562,030.11	17.14%	16,885,428.35	100.00%	2,619,008.66	15.51%
组合小计	14,947,108.05	100.00%	2,562,030.11	17.14%	16,885,428.35	100.00%	2,619,008.66	15.51%
合计	14,947,108.05	--	2,562,030.11	--	16,885,428.35	--	2,619,008.66	--

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	12,360,927.05	3.00%	370,827.81	14,241,448.99	3.00%	427,243.47
1 至 2 年	249,146.04	10.00%	24,914.60	296,910.52	10.00%	29,691.05
2 至 3 年	105,670.55	15.00%	15,850.58	96,721.26	15.00%	14,508.19
3 至 4 年	33,098.37	20.00%	6,619.67	41,377.22	20.00%	8,275.44
4 至 5 年	108,897.19	50.00%	54,448.60	139,359.71	50.00%	69,679.86
5 年以上	2,089,368.85	100.00%	2,089,368.85	2,069,610.65	100.00%	2,069,610.65
合计	14,947,108.05	--	2,562,030.11	16,885,428.35	--	2,619,008.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
四川红华实业有限公司	客户	1,650,000.52	1 年以内	11.04%
峨眉山市译文商贸部	客户	939,232.27	1 年以内	6.28%
成都世茗汇茶业有限公司	客户	671,233.00	1 年以内	4.49%
广之旅	客户	633,613.00	5 年以上	4.24%
成都机场豪士特	客户	325,742.64	1 年以内	2.18%
合计	--	4,219,821.43	--	28.23%

(6) 应收关联方账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄组合	11,949,431.67	100.00%	1,918,642.23	16.06%	8,476,260.53	100.00%	1,769,140.33	20.87%
组合小计	11,949,431.67	100.00%	1,918,642.23	16.06%	8,476,260.53	100.00%	1,769,140.33	20.87%
合计	11,949,431.67	--	1,918,642.23	--	8,476,260.53	--	1,769,140.33	--

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	8,584,971.04	3.00%	257,549.13	5,225,874.79	3.00%	156,776.25
1 至 2 年	1,546,614.51	10.00%	154,661.45	1,454,244.55	10.00%	145,424.46
2 至 3 年	186,793.33	15.00%	28,019.00	222,566.94	15.00%	33,385.04
3 至 4 年	138,070.60	20.00%	27,614.12	122,452.08	20.00%	24,490.42
4 至 5 年	84,367.33	50.00%	42,183.67	84,116.02	50.00%	42,058.01
5 年以上	1,408,614.86	100.00 %	1,408,614.86	1,367,006.15	100.00 %	1,367,006.15
合计	11,949,431.67	--	1,918,642.23	8,476,260.53	--	1,769,140.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
三河多贝玛亚	非关联方	925,953.53	1 年以内	7.75%
黎靖博	公司员工	600,000.00	1 年以内	5.02%
洪雅国土资源局	非关联方	390,000.00	1-2 年	3.26%
峨眉山住房资金管理中心	非关联方	325,356.94	1-2 年	2.72%
熊德彬	公司员工	228,454.00	1 年以内	1.91%
合计	--	2,469,764.47	--	20.66%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

□ 适用 √ 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	57,073,022.04	99.89%	16,069,677.39	99.08%
1 至 2 年			84,361.07	0.52%
3 年以上	65,261.00	0.11%	65,441.00	0.40%
合计	57,138,283.04	--	16,219,479.46	--

(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
峨眉山市国土资源局	非关联方	32,000,000.00	1 年以内	预付土地款
洪雅县国土资源局	非关联方	18,000,000.00	1 年以内	预付土地款
三河多贝玛亚公司	非关联方	2,103,285.86	1 年以内	预付货款
柳江管理委员会	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付景区管理和项目整治费
北京起重机械运输设计院	非关联方	580,000.00	1 年以内	预付货款
合计	--	53,683,285.86	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

□ 适用 √ 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,762,400.39		22,762,400.39	12,843,702.79		12,843,702.79
库存商品	10,703,711.59		10,703,711.59	10,951,976.92		10,951,976.92
周转材料				4,645.00		4,645.00
消耗性生物资产	261,320.00		261,320.00	185,320.00		185,320.00
包装物及低值易耗品	7,683,883.93		7,683,883.93	8,880,096.43		8,880,096.43
生产成本	782,084.79		782,084.79	853,775.06		853,775.06
发出商品	1,481,994.34		1,481,994.34	675,765.50		675,765.50
合计	43,675,395.04	0.00	43,675,395.04	34,395,281.70	0.00	34,395,281.70

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
合 计	0.00				0.00

(3) 存货跌价准备情况

□ 适用 √ 不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
将于一年内摊销完毕的房屋租金	448,187.12	400,448.95
将于一年内摊销完毕的专卖店装修费		340,815.04
其他	270,785.74	172,097.44
合计	718,972.86	913,361.43

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

□ 适用 √ 不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

□ 适用 √ 不适用

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

□ 适用 √ 不适用

13、长期应收款

□ 适用 √ 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
峨眉山印象文	50.00%	50.00%	26,679,227.63	14,325,951.02	12,353,276.61	15,860,472.94	845,918.58

化广告传媒人 限公司							
二、联营企业							
成都峨眉山热 浪传播有限责 任公司	40.00%	40.00%					

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
成都峨眉山热浪传播有限公司	成本法	400,000.00	315,481.75		315,481.75	40.00%	40.00%		315,481.75		
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	权益法	5,000,000.00	5,810,755.25	422,959.29	6,233,714.54	50.00%	50.00%				
合计	--	5,400,000.00	6,126,237.00	422,959.29	6,549,196.29	--	--	--	315,481.75		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,762,020.67			2,762,020.67
1.房屋、建筑物	2,762,020.67			2,762,020.67

二、累计折旧和累计摊销合计	822,681.04	43,087.52		865,768.56
1.房屋、建筑物	822,681.04	43,087.52		865,768.56
三、投资性房地产账面净值合计	1,939,339.63	-43,087.52		1,896,252.11
1.房屋、建筑物	1,939,339.63	-43,087.52		1,896,252.11
五、投资性房地产账面价值合计	1,939,339.63	-43,087.52		1,896,252.11
1.房屋、建筑物	1,939,339.63	-43,087.52		1,896,252.11

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	43,087.52

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,651,143,743.62	86,324,751.75		358,444.97	1,737,110,050.40
其中：房屋及建筑物	686,614,486.65	10,129,575.00			696,744,061.65
机器设备	312,972,341.46	4,404,917.02			317,377,258.48
运输工具	50,697,004.37	709,793.59		102,224.20	51,304,573.76
固定资产装修装饰	282,893,160.89	66,847,101.40		193,300.00	349,546,962.29
索道设备	149,922,169.61				149,922,169.61
电器及影视设备	47,464,443.46	814,186.82			48,278,630.28
其他	120,580,137.18	3,419,177.92		62,920.77	123,936,394.33
--	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：	749,409,891.68		57,975,966.84	150,391.31	807,235,467.21
其中：房屋及建筑物	189,576,742.88		11,829,680.80		201,406,423.68
机器设备	177,574,416.21		13,140,303.22		190,714,719.43
运输工具	29,216,068.10		1,980,130.55	77,487.16	31,118,711.49

固定资产装修装饰	209,874,830.27		15,891,705.17	36,359.73	225,730,175.71
索道设备	75,202,705.34		3,545,890.86		78,748,596.20
电器及影视设备	27,281,909.19		2,475,671.15		29,757,580.34
其他	40,683,219.69		9,112,585.09	36,544.42	49,759,260.36
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	901,733,851.94	--			929,874,583.19
其中：房屋及建筑物	497,037,743.77	--			495,337,637.97
机器设备	135,397,925.25	--			126,662,539.05
运输工具	21,480,936.27	--			20,185,862.27
固定资产装修装饰	73,018,330.62	--			123,816,786.58
索道设备	74,719,464.27	--			71,173,573.41
电器及影视设备	20,182,534.27	--			18,521,049.94
其他	79,896,917.49	--			74,177,133.97
四、减值准备合计	1,793,298.03	--			1,793,298.03
机器设备	1,427,552.67	--			1,427,552.67
运输工具	140,000.00	--			140,000.00
固定资产装修装饰		--			
索道设备		--			
电器及影视设备	225,745.36	--			225,745.36
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	899,940,553.91	--			928,081,285.16
其中：房屋及建筑物	497,037,743.77	--			495,337,637.97
机器设备	133,970,372.58	--			125,234,986.38
运输工具	21,340,936.27	--			20,045,862.27
固定资产装修装饰	73,018,330.62	--			123,816,786.58
索道设备	74,719,464.27	--			71,173,573.41
电器及影视设备	19,956,788.91	--			18,295,304.58
其他	79,896,917.49	--			74,177,133.97

本期折旧额 57,975,966.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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
机器设备	6,319,401.50	4,779,954.47	1,213,472.31	325,974.72	
电器及影视设备	883,636.28	616,841.11	225,745.36	41,049.81	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金顶宾馆	227,659.75	227,659.75		227,659.75	227,659.75	
金顶客货 2 用索道改造				2,535,322.00		2,535,322.00
红珠山 7 号楼改建工程	213,212,222.30		213,212,222.30	144,185,503.16		144,185,503.16
峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目	26,955,778.80		26,955,778.80	7,498,097.40		7,498,097.40
峨眉山大酒店办公楼	9,091,499.79		9,091,499.79	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	19,528,739.70		19,528,739.70	13,313,959.50		13,313,959.50
万年索道更新改造	10,799,025.50		10,799,025.50			

柳江古镇开发	4,596,653.66		4,596,653.66			
其他	4,616,144.67		4,616,144.67	1,429,559.76		1,429,559.76
合计	289,027,724.17	227,659.75	288,800,064.42	205,006,899.75	227,659.75	204,779,240.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单□ 适用 √ 不适用

(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	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

□ 适用 √ 不适用

19、工程物资

□ 适用 √ 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	119,996,476.70			119,996,476.70
土地使用权	119,996,476.70			119,996,476.70
二、累计摊销合计	34,886,856.69	1,494,261.96		36,381,118.65
土地使用权	34,886,856.69	1,494,261.96		36,381,118.65
三、无形资产账面净值合计	85,109,620.01	-1,494,261.96		83,615,358.05
土地使用权	85,109,620.01	-1,494,261.96		83,615,358.05
土地使用权				
无形资产账面价值合计	85,109,620.01	-1,494,261.96		83,615,358.05
土地使用权	85,109,620.01	-1,494,261.96		83,615,358.05

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

□ 适用 √ 不适用

24、商誉

单位：元

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
劳保服装费	481,480.73	51,369.00	231,489.12		301,360.61	
游山亭翻新	627,056.86	0.00	209,018.88		418,037.98	
酒店布草类用品等	4,999,255.93	0.00	2,229,735.30		2,769,520.63	

红珠山 4 号楼装修款	895,771.71	0.00	177,981.84		717,789.87	
红珠山酒店 LED 灯	1,763,239.50		961,767.00		801,472.50	
供热洗涤部维修	1,843,091.11	0.00	333,609.50		1,509,481.61	
峨眉山酒店养生馆	511,188.39	0.00	129,676.68		381,511.71	
峨眉山酒店养生楼	1,066,100.00	0.00	319,830.00		746,270.00	
峨眉山酒店雪芽坊	1,266,948.61	0.00	487,190.34		779,758.27	
博物馆维修	883,119.92	0.00	134,943.04		748,176.88	
冰雪公司维修费	1,453,016.00	762,748.00	254,190.00		1,961,574.00	
红珠山宾馆星评维修工程	1,242,900.00	0.00	298,296.00		944,604.00	
秀甲天下瀑布河道清淤工程	2,947,450.90	0.00	535,900.15		2,411,550.75	
洪雅园林苗圃基地土地租赁费	1,052,300.04	0.00	105,229.98		947,070.06	
成都峨眉雪芽销售公司门市租金及装修	585,098.04	0.00	224,535.60		360,562.44	
其他	2,546,265.91	2,451,524.58	1,296,633.13		3,701,157.36	
合计	24,164,283.65	3,265,641.58	7,930,026.56		19,499,898.67	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	815,698.21	815,698.21
递延收益	138,750.00	138,750.00
小计	954,448.21	954,448.21
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	290,101.95
可抵扣亏损	2,330,124.55	2,330,124.55
合计	2,620,226.50	2,620,226.50

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
2014 年	770,756.19	770,756.19	
2015 年	995,437.93	995,437.93	
2016 年	1,353,909.61	1,353,909.61	
2017 年	3,485,734.72	3,485,734.72	
合计	6,605,838.45	6,605,838.45	--

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	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	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	227,659.75
递延收益摊销	925,000.00	925,000.00
小计	6,362,988.07	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		954,448.21	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,388,148.99	92,523.35			4,480,672.34
二、存货跌价准备	0.00				0.00
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	316,719.39				316,719.39
合计	7,041,307.91	92,523.35			7,133,831.26

28、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	165,000,000.00	65,000,000.00
合计	165,000,000.00	65,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

□ 适用 √ 不适用

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,516,521.53	38,069,394.98
1 年以上	5,390,161.75	5,059,721.50
合计	17,906,683.28	43,129,116.48

(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	644,325.84	
乐山市红珠山宾馆	60,845.70	
合计	705,171.54	

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,907,506.97	11,584,119.04
1 年以上	9,139,104.88	16,663,959.66
合计	25,046,611.85	28,248,078.70

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

□ 适用 √ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,377,808.71	57,369,765.57	76,594,184.24	12,153,390.04
二、职工福利费		4,535,970.02	3,070,568.35	1,465,401.67

三、社会保险费	104,593.73	5,458,872.75	5,485,875.08	77,591.40
其中:1、医疗保险费	26,814.42	1,399,747.36	1,391,133.17	35,428.61
2、基本养老保险费	75,578.30	3,586,568.56	3,617,901.32	44,245.54
3、年金缴费	0.00	169,122.60	169,122.60	0.00
4、失业保险费	2,201.01	126,169.24	134,007.59	-5,637.34
5、工伤保险费	0.00	90,567.79	87,836.17	2,731.62
6、生育保险费	0.00	86,697.20	85,874.23	822.97
四、住房公积金	4,934.70	3,748,407.60	3,652,428.00	100,914.30
六、其他	3,719,123.39	790,042.09	964,975.48	3,544,190.00
合计	35,206,460.53	71,903,058.03	89,768,031.15	17,341,487.41

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,640,939.25	-1,713,380.34
营业税	3,885,091.76	2,902,935.56
企业所得税	2,381,068.28	-105,234.71
个人所得税	96,963.90	102,351.50
城市维护建设税	330,981.64	253,229.99
教育费附加	147,967.16	118,801.75
地方教育费附加	61,192.84	34,872.71
副食品价格调节基金	10,136.79	5,842.53
其他	116,706.38	150,085.08
合计	4,389,169.50	1,749,504.07

36、应付利息

□ 适用 √ 不适用

37、应付股利

□ 适用 √ 不适用

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	43,071,550.39	82,220,979.43
1-2 年	4,292,451.19	5,859,660.74
2-3 年	3,388,905.45	3,725,035.76
3 年以上	7,687,227.13	7,030,393.79
合计	58,440,134.16	98,836,069.72

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

39、预计负债

□ 适用 √ 不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		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

(3) 一年内到期的应付债券

□ 适用 √ 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

□ 适用 √ 不适用

41、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	531,680.00	392,750.00
一年内结转的递延收益		100,000.00
合计	531,680.00	492,750.00

42、长期借款

(1) 长期借款分类

□ 适用 √ 不适用

(2) 金额前五名的长期借款

□ 适用 √ 不适用

43、应付债券

□ 适用 √ 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
“拨改贷”资金本息		7,091,216.09			7,091,216.09	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

□ 适用 √ 不适用

45、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

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

涉及政府补助的负债项目

□ 适用 √ 不适用

47、股本

单位：元

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

48、库存股

□ 适用 √ 不适用

49、专项储备

□ 适用 √ 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	665,016,657.75			665,016,657.75
其他资本公积	25,582,640.97			25,582,640.97
合计	690,599,298.72			690,599,298.72

51、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	111,233,943.04			111,233,943.04
合计	111,233,943.04			111,233,943.04

52、一般风险准备

☐ 适用 ☒ 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	529,860,735.79	--
调整后年初未分配利润	529,860,735.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,818,663.63	--
应付普通股股利	21,076,524.08	
期末未分配利润	562,602,875.34	--

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	420,744,203.52	364,388,064.85
其他业务收入	1,910,438.30	1,765,209.33
营业成本	247,928,034.31	217,879,293.60

（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
游山门票及客运索道收入	288,492,241.00	126,778,541.05	226,842,201.00	97,022,147.97
宾馆酒店服务业	84,324,053.92	81,881,460.60	75,179,446.21	65,515,393.83
旅行社收入	2,875,144.20	2,876,426.12	3,112,253.00	3,146,771.41
其他	45,052,764.40	34,996,073.89	59,254,164.64	51,047,250.99
合计	420,744,203.52	246,532,501.66	364,388,064.85	216,731,564.20

(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
游山门票及客运索道收入	288,492,241.00	126,778,541.05	226,842,201.00	97,022,147.97
宾馆酒店服务业	84,324,053.92	81,881,460.60	75,179,446.21	65,515,393.83
旅行社收入	2,875,144.20	2,876,426.12	3,112,253.00	3,146,771.41
其他	45,052,764.40	34,996,073.89	59,254,164.64	51,047,250.99
合计	420,744,203.52	246,532,501.66	364,388,064.85	216,731,564.20

(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	419,142,457.85	245,588,632.10	362,762,349.68	215,753,489.51
四川省外	1,601,745.67	943,869.56	1,625,715.17	978,074.69
合计	420,744,203.52	246,532,501.66	364,388,064.85	216,731,564.20

(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
前五名客户销售收入合计	46,087,564.00	10.90%
合计	46,087,564.00	10.90%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,665,674.47	14,417,298.30	
城市维护建设税	1,316,700.33	1,153,051.53	

教育费附加	562,049.68	494,164.03	
地方教育附加	379,077.23	329,443.26	
文化事业建设费	186,536.87	221,352.39	
副食品调节基金	12,047.48	21,252.67	
其他税种	3,632.93	7,589.57	
合计	18,125,718.99	16,644,151.75	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	26,032,904.23	30,243,422.27
职工薪酬支出等	2,114,873.43	2,305,879.41
差旅费	358,735.32	761,326.00
业务招待费	74,547.10	208,152.70
办公费	714,510.52	958,507.77
折旧费	2,857,285.31	1,216,853.98
邮电费	121,306.81	74,823.88
水电费	20,817.02	69,676.25
租赁费	645,618.47	438,948.40
其他	2,094,239.92	3,122,568.01
合计	35,034,838.13	39,400,158.67

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等支出	26,216,781.14	29,227,298.43
董事长奖励基金	2,377,258.83	2,328,727.74
折旧费	6,953,329.90	6,610,098.68
汽车费用	2,523,396.04	3,340,139.98
办公费	673,035.35	560,783.46
业务招待费	1,035,343.23	2,335,320.06
差旅费	533,453.07	1,173,758.70
董事会费	86,500.00	51,900.00
无形资产摊销	1,494,261.96	1,497,482.45

土地租赁费	644,325.84	644,325.84
中介服务费	1,023,000.00	736,000.00
税金等	1,488,296.43	988,807.24
修理费	647,858.77	1,053,594.92
邮电费	722,457.25	570,924.02
水电气费	529,152.25	497,921.19
物料消耗	193,165.71	201,801.40
服装费	218,881.87	267,827.62
房租费	261,908.30	127,785.00
新农村建设专项资金	2,571,963.43	2,017,493.49
其他零星费用	3,813,762.15	2,878,904.30
合计	54,008,131.52	57,110,894.52

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,259,979.28	2,529,840.28
减：利息收入	1,066,237.01	781,175.56
银行手续费	420,944.12	250,386.34
其他（刷卡手续费）	302,105.95	369,671.93
合计	2,916,792.34	2,368,722.99

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		84,888.39
合计		84,888.39

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	422,959.29	65,626.48

合计	422,959.29	65,626.48
----	------------	-----------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	422,959.29	65,626.48	
合计	422,959.29	65,626.48	--

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	92,523.35	-74,284.79
合计	92,523.35	-74,284.79

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	500.00	167,063.44	
其中：固定资产处置利得	500.00	167,063.44	
其他	14,777.00	1,105,032.77	
合计	143,277.00	1,272,096.21	

(2) 计入当期损益的政府补助

□ 适用 √ 不适用

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,500,000.00		
其他	55,495.70	65,823.50	
合计	1,555,495.70	65,823.50	

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,397,647.83	5,220,343.49
合计	10,397,647.83	5,220,343.49

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	53,818,663.63	29,485,069.07
归属于母公司的非经常性损益	2	-1,200,385.89	1,016,166.66
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	55,019,049.52	28,468,902.41
年初股份总数	4	263,456,551.00	235,188,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	263,456,551.00	235,188,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.2043	0.1254
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.2088	0.1210
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)	0.2043	0.1254
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]	0.2088	0.1210

	÷(12+18)		
--	----------	--	--

67、其他综合收益

☐ 适用 ☒ 不适用

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
备用金及其他	430,503.73
合计	430,503.73

(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	809,109.72
代收代付款	290,239.43
捐赠支出	1,500,000.00
新农村建设专用资金	2,853,028.37
意外伤害赔付	38,149.00
广告宣传费	26,168,489.22
差旅费	1,183,449.69
业务招待费	1,178,015.84
办公费	4,994,020.97
汽车费用	1,958,323.95
邮电费	951,104.20
租赁费	1,007,960.59
日常维修	5,860,412.04
水电气费	1,064,446.94
中介服务费	1,032,000.00
服装费	494,557.00
意外伤害赔付	117,431.19
手续费	723,050.07

其他费用	2,755,966.17
合计	54,979,754.39

(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	1,066,237.01
合计	1,066,237.01

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	53,161,695.94	28,960,781.53
加：资产减值准备	92,523.35	-74,284.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,993,762.07	48,499,461.56
无形资产摊销	1,494,261.96	1,497,482.45
长期待摊费用摊销	7,930,026.50	6,527,586.72
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）	19,337.04	-167,063.44
财务费用（收益以“－”号填列）	2,193,742.27	1,748,664.72
投资损失（收益以“－”号填列）	-422,959.29	-65,626.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,280,113.34	-9,457,734.56

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,938,457.09	3,304,758.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-39,409,276.62	13,739,630.89
经营活动产生的现金流量净额	68,834,542.79	94,513,656.75
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	516,195,812.55	163,489,039.92
减：现金的期初余额	635,946,490.33	223,672,512.53
现金及现金等价物净增加额	-119,750,677.78	-60,183,472.61

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	516,195,812.55	635,946,490.33
其中：库存现金	1,767,727.94	1,177,703.45
可随时用于支付的银行存款	514,416,669.46	634,757,371.73
可随时用于支付的其他货币资金	11,415.15	11,415.15
三、期末现金及现金等价物余额	516,195,812.55	635,946,490.33

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

☐ 适用 ☒ 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

☐ 适用 ☒ 不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

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-乐山大佛风景名胜區管理委员会	20745800-0
峨眉山-乐山大佛风景名胜區管理委员会	实际控制人	机关非法人	四川省乐山市	李文飞	负责峨眉山-乐山大佛景区内文物保护、管理、修缮、抢救和开发利用等工作					45158645-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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	90.00%	90.00%	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	90.00%	90.00%	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	90.00%	90.00%	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	50.00%	60.00%	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	50,000,000.00	100.00%	100.00%	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	51.00%	51.00%	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	100,000,000.00	60.00%	60.00%	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	50.00%	50.00%	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	40.00%	40.00%	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		94,780.44	0.27%	448,204.54	7.37%
乐山市红珠山宾馆	采购的酒水等		660,845.70	2.29%	570,225.00	1.77%
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	广告宣传		3,290,391.00	11.40%	769,410.00	2.39%
峨眉山时代印象文化传媒有限公司	广告宣传等		1,502,890.00	5.21%	1,000,000.00	3.11%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
峨眉山-乐山大佛风景名胜区政府管理委员会	工程广告等		1,021,972.90	1.10%	5,847,493.65	5.90%
峨眉山-乐山大佛风景名胜区政府管理委员会	供水供电等		824,411.88	0.25%	874,217.48	0.33%
峨眉山旅业发展有限公司	广告及制作收入		34,010.00	0.04%	23,891.80	0.02%
峨眉山旅业发展有限公司	供水等		488,199.44	0.15%	421,794.29	0.16%
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	广告及制作收入		1,579,074.98	1.70%	1,410,204.95	1.42%

(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
峨眉山旅业发展有限公司	本公司	饭店经营权	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	按市场原则	100,000.00
成都峨眉山饭店	本公司	饭店经营权	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	按市场原则	100,000.00
峨眉山旅行社	本公司	旅行社业务经营权	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	按市场原则	25,000.00

公司委托管理/出包情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

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
四川省峨眉山乐山乐山大佛旅游集团总公司	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	644,325.84
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	13,031.24
乐山市红珠山宾馆	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	0.00

(4) 关联担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（7）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。本报告期应支付给峨眉山管委会游山票分成款74,762,349.74元，上年同期应支付给峨眉山管委会游山票分成款55,360,169.95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，本报告期代收观光车票款26,575,335.54元，支付观光车票款26,245,203.60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。本报告期本公司应支付峨眉山管委会新农村建设专项资金2,571,963.43元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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
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
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	7,644,325.84	
峨眉山-乐山大佛风景名胜 区管理委员会	控股股东及最终控制方	8,262,672.72	24,013,105.73
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	1,959,386.08	2,482,394.45
乐山市红珠山宾馆	有重大影响的投资方	60,845.70	
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	250,000.00

十、股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

☐ 适用 ☒ 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、资产负债表日后事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

2、债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

4、租赁

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋及建筑物	1,896,252.11	1,939,339.63
合计	1,896,252.11	1,939,339.63

(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。2014年1-6月应付峨眉山旅游总公司土地租

金644,325.84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。在承租期内，公司未将租用的房屋进行转租、转让或抵押。

3) 公司本年内未发生融资租赁的事项。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	17,979,377.95	100.00%	2,251,207.61	12.52%	20,002,169.32	100.00%	2,297,808.76	11.49%
组合小计	17,979,377.95	100.00%	2,251,207.61	12.52%	20,002,169.32	100.00%	2,297,808.76	11.49%
合计	17,979,377.95	--	2,251,207.61	--	20,002,169.32	--	2,297,808.76	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	15,621,847.05	3.00%	468,655.41	17,553,386.39	3.00%	526,601.59
1 至 2 年	449,146.04	10.00%	44,914.60	547,312.29	10.00%	54,731.23
2 至 3 年	105,670.55	15.00%	15,850.58	96,721.26	15.00%	14,508.19
3 至 4 年	33,098.37	20.00%	6,619.67	41,377.22	20.00%	8,275.44
4 至 5 年	108,897.19	50.00%	54,448.60	139,359.71	50.00%	69,679.86
5 年以上	1,660,718.75	100.00 %	1,660,718.75	1,624,012.45	100.00 %	1,624,012.45
合计	17,979,377.95	--	2,251,207.61	20,002,169.32	--	2,297,808.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北京国安峨眉茶叶有限公司	子公司	3,370,857.93	2 年以内	18.75%
四川红华实业有限公司	客户	1,650,000.52	1 年以内	9.18%
成都峨眉雪芽电子商贸有限公司		958,860.97	1 年以内	5.33%
峨眉山市译文商贸部		939,232.27	1 年以内	5.22%
成都世茗汇茶业有限公司		671,233.00	1 年以内	3.73%
合计	--	7,590,184.69	--	42.21%

(7) 应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

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								
帐龄组合	12,474,836.52	100.00%	2,451,380.69	19.65%	59,856,911.00	100.00%	5,656,274.96	9.45%
组合小计	12,474,836.52	100.00%	2,451,380.69	19.65%	59,856,911.00	100.00%	5,656,274.96	9.45%
合计	12,474,836.52	--	2,451,380.69	--	59,856,911.00	--	5,656,274.96	--

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	9,271,899.74	3.00%	278,156.99	30,834,893.89	3.00%	925,046.82
1 至 2 年	210,647.31	10.00%	21,064.73	25,885,394.08	10.00%	2,588,539.41
2 至 3 年	86,793.33	15.00%	13,019.00	201,277.33	15.00%	30,191.60
3 至 4 年	905,215.63	20.00%	181,043.13	939,003.20	20.00%	187,800.64
4 至 5 年	84,367.33	50.00%	42,183.66	143,292.03	50.00%	71,646.02
5 年以上	1,915,913.18	100.00 %	1,915,913.18	1,853,050.47	100.00 %	1,853,050.47
合计	12,474,836.52	--	2,451,380.69	59,856,911.00	--	5,656,274.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
峨眉山风景国际旅行社	子公司	2,075,986.61	各帐龄段均有	16.64%
三河多贝玛亚	非关联方	925,953.53	1 年以内	7.42%
黎靖博	公司员工	600,000.00	1 年以内	4.81%
峨眉山住房资金管理中心	非关联方	325,356.94	1-2 年	2.61%
熊德彬	公司员工	228,454.00	1 年以内	1.83%
合计	--	4,155,751.08	--	33.31%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

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	90.00%	90.00%				
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	50.00%	60.00%		1,500,000.00		
峨眉山万年实业有限公司**	成本法	66,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00	94.29%	94.29%				
洪雅峨眉雪芽茶叶有限公司	成本法	190,000,000.00	10,000,000.00	180,000,000.00	190,000,000.00	100.00%	100.00%				
成都峨眉山热浪传播有限责任公司	成本法	400,000.00	315,481.75		315,481.75	40.00%	40.00%		315,481.75		
成都峨眉雪芽电子商务有限公司**	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00%	51.00%				
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	权益法	5,000,000.00	5,810,755.25	422,959.29	6,233,714.54	50.00%	50.00%				
合计	--	272,410,000.00	93,136,237.00	180,422,959.29	273,559,196.29	--	--	--	1,815,481.75		

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	415,254,689.80	360,008,160.93
其他业务收入	1,910,438.30	1,740,208.05
合计	417,165,128.10	361,748,368.98
营业成本	244,873,263.52	213,689,270.28

(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
游山门票收入及索道收入	288,492,241.00	126,778,541.05	226,842,201.00	97,022,147.97
宾馆酒店服务业	84,324,053.92	81,881,460.60	75,179,446.21	65,515,393.83
其他	42,438,394.88	34,817,729.22	57,986,513.72	50,003,999.08
合计	415,254,689.80	243,477,730.87	360,008,160.93	212,541,540.88

(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
游山门票收入及索道收入	288,492,241.00	126,778,541.05	226,842,201.00	97,022,147.97
宾馆酒店服务业	84,324,053.92	81,881,460.60	75,179,446.21	65,515,393.83
其他	42,438,394.88	34,817,729.22	57,986,513.72	50,003,999.08
合计	415,254,689.80	243,477,730.87	360,008,160.93	212,541,540.88

(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	415,254,689.80	243,477,730.87	360,008,160.93	212,541,540.88
合计	415,254,689.80	243,477,730.87	360,008,160.93	212,541,540.88

(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
前五名营业收入合计	46,087,564.00	11.05%
合计	46,087,564.00	11.05%

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	422,959.29	65,626.48
处置长期股权投资产生的投资收益		-235,104.02
合计	422,959.29	-169,477.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
峨眉山印象文化广告传媒有限公司	422,959.29	65,626.48	
合计	422,959.29	65,626.48	--

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	58,891,794.13	29,555,823.37
加：资产减值准备	-3,251,495.42	319,110.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,412,495.80	48,215,739.24
无形资产摊销	1,438,419.00	1,432,332.33
长期待摊费用摊销	7,930,026.50	6,527,586.72
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）	19,337.04	-167,063.44
财务费用（收益以“－”号填列）	2,600,567.30	1,938,681.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-422,959.29	169,477.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,002,434.69	-6,197,924.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,625,126.91	-14,109,243.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-28,063,782.51	25,472,932.60

经营活动产生的现金流量净额	94,931,710.33	93,157,452.29
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	399,261,262.40	146,931,182.11
减：现金的期初余额	566,367,169.85	197,890,402.84
现金及现金等价物净增加额	-167,105,907.45	-50,959,220.73

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	19,837.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,432,055.74	
减：所得税影响额	-211,832.81	
合计	-1,200,385.89	--

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	53,818,663.63	29,485,069.07	1,627,892,668.10	1,595,150,528.55
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	53,818,663.63	29,485,069.07	1,627,892,668.10	1,595,150,528.55
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

□ 适用 √ 不适用

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	3.32%	0.2043	0.2043
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.39%	0.2088	0.2088

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	增减额	增减率	变 动 原 因
预付帐款	57,138,283.04	16,219,479.46	40,918,803.58	252.28%	预付土地款
其他应收款	10,030,789.44	6,707,120.20	3,323,669.24	49.55%	往来尚未结算
在建工程	288,800,064.42	204,779,240.00	84,020,824.42	41.03%	因红珠山7号楼改建、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目等工程项目增加
短期借款	165,000,000.00	65,000,000.00	100,000,000.00	153.85%	贷款增加及贷款结构发生变化
应付帐款	17,906,683.28	43,129,116.48	-25,222,433.20	-58.48%	支付往来款
应付职工薪酬	17,341,487.41	35,206,460.53	-17,864,973.12	-50.74%	支付职工薪酬
应缴税费	4,389,169.50	1,749,504.07	2,639,665.43	150.88%	税金尚未缴纳
其他应付款	58,440,134.16	98,836,069.72	-40,395,935.56	-40.87%	支付往来款
一年内到期的非流动负债	-	45,000,000.00	-45,000,000.00	-100.00%	贷款结构发生变化
少数股东权益	43,507,277.64	9,164,245.33	34,343,032.31	374.75%	因公司的二级子公司洪雅洪金旅游投资发展有限公司增资
项 目	2014年1-6月	2013年1-6月	增减额	增减率	变 动 原 因
归属于母公司所有者的净利润	53,818,663.63	29,485,069.07	24,333,594.56	82.53%	游山人次增加等
投资活动产生的现金流量净额	-261,248,717.21	-100,323,449.08	-160,925,268.13	-160.41%	因红珠山7号楼改建、成都峨眉山国际大酒店改建、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目

					等工程项目增加
筹资活动产生的现金流量净额	72,663,496.64	-54,373,680.28	127,037,176.92	233.64%	因贷款增加

第十节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- （四）其它有关资料。