丽江玉龙旅游股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 03 月 20 日的公司总股本 281,790,109 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

目录

2014 年度报告 1

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介 7

第三节 会计数据和财务指标摘要 10

第四节 董事会报告 12

第五节 重要事项 36

第六节 股份变动及股东情况 50

第七节 优先股相关情况 59

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 60

第九节 公司治理 69

第十节 内部控制 76

第十一节 财务报告 79

第十二节 备查文件目录 201

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

释义

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

龙健公司	指	丽江龙健生物科技有限公司
龙辰公司	指	丽江龙辰建设监理咨询有限公司
丽影婚纱	指	丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司
和府酒店公司	指	丽江和府酒店有限公司
和府酒店	指	丽江和府皇冠假日酒店，目前已升级为丽江和府洲际度假酒店
龙悦公司	指	丽江龙悦餐饮经营管理有限公司
灏伯公司	指	丽江灏伯雪山旅游开发有限公司
香巴拉公司	指	迪庆香巴拉旅游投资有限公司
观光车公司	指	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司
丽世酒店	指	丽江古城丽世酒店
花马公司	指	丽江花马旅游文化产业发展有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
审计机构	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

重大风险提示

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 10 月 18 日	云南省工商行政管理局	5300001012929	云国税字 533221622954108 号	62295410-8
报告期末注册	2014 年 05 月 30 日	云南省丽江市工商行政管理局	530000000013465	云国税字 533221622954108 号	62295410-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		无变更			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

国信证券股份有限公司	上海市浦东新区民生路 1199 弄 1 号楼 15 层	黄艳、许刚	2014 年 2 月 19 日-2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	742,754,150.97	667,173,449.78	11.33%	589,582,321.58
归属于上市公司股东的净利润(元)	181,066,548.56	147,804,953.98	22.50%	137,178,622.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	178,642,715.20	152,802,812.13	16.91%	139,179,666.46
经营活动产生的现金流量净额(元)	303,883,679.18	286,379,913.62	6.11%	273,124,804.74
基本每股收益（元/股）	0.656	0.694	-5.48%	0.64
稀释每股收益（元/股）	0.656	0.694	-5.48%	0.64
加权平均净资产收益率	10.30%	15.78%	-5.48%	16.80%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,613,133,105.82	1,775,929,570.02	47.14%	1,671,551,649.76
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,900,702,384.03	1,000,310,620.27	90.01%	877,076,396.93

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,735,915.10	-456,279.22	-74,469.42	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,050,000.00	1,000,000.00	3,010,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,059,140.41	-6,690,167.43	-5,275,745.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			287,970.61	
减：所得税影响额	-482,607.98	151,592.12	1,170,395.06	
少数股东权益影响额（税后）	-686,280.89	-1,300,180.62	-1,221,595.85	
合计	2,423,833.36	-4,997,858.15	-2,001,043.95	--

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责，严格执行股东大会决议，推动公司治理水平的提高和各项业务的发展，积极有效地发挥了董事会的作用，一年来，在公司董事会的领导下，通过经营班子和全体员工的共同努力，公司经受住了宏观经济增速放缓、旅游市场环境变化等一系列不利于旅游行业发展因素的考验，取得了较好的成绩，完成了年初制定的经营指标，一年来取得的经营业绩及完成的主要工作如下：

（一）完成年初制定的经营指标

2014年公司总体生产经营保持了稳定增长，索道、印象演艺业务保持了稳定增长，为公司收入和利润的主要来源。2014年度公司共实现营业收入74,275.42万元，比2013年增长11.33%；实现归属于上市公司股东的净利润为18,106.65万元，比2013年增长22.50%，完成了年初制定的经营指标。

1．索道业务

2014年三条索道共接待游客337.31万人次，比2013年增加41.63万人次，增长14.08%。其中，玉龙雪山索道接待游客157.74万人次，比2013年增加12.25万人次，增长8.43%；云杉坪索道接待游客168.46万人次，比2013年增加26.78万人次，增长18.90%；牦牛坪索道接待游客11.12万人次，比2013年增加2.59万人次，增长30.44%。

2．印象演出业务

2014年，印象丽江演出987场，共接待游客235.9万人次，比2013年同期增加27.79万人次，同比上升13.35%。实现主营业务收入25,426.86万元，较上年同期增长9.01%；实现净利润10,282.85万元，同比增长2.83%。

3．酒店业务

2014年，丽江和府皇冠假日酒店（现已升级为丽江和府洲际度假酒店）实现营业收入7,619.39万元，比2013年下降23.26％；实现利润总额2,216.29万元，比2013年下降42.62%。在合并酒店公司下属各分子公司、英迪格酒店以及业主方报表以后，和府酒店有限公司2014年实现营业收入10,951.88万元，较上年同期增长3.38%；实现利润总额-2,011.03万元，较上年同期下降318.22%，净减少额为1,530.18万元，实现净利润为-1,534.44万元。营业收入较上年同期增长，主要是由于增加了英迪格酒店、5596商业街、物业管理公司以及古城丽世酒店的收入，但新开业项目的新增收入未能完全覆盖新增加的成本导致出现营业收入增长而利润下降。

4．其他业务

除以上主要业务外，2014年，龙德公司、龙辰监理公司、白鹿旅行社、观光车公司、龙健公司的各项业务合计为公司股东的净利润贡献885.57万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二)完成非公开发行股票融资

2013年12月，公司非公开发行股票事宜顺利过会，2014年1月，公司获得证监会关于公司非公开发行股票融资的核准批复，2014年1月28日，公司向8名投资者非公开发行人民币普通股68,843,777股，每股发行价格为11.33元，募集资金总额779,999,993.41元，扣除发行费用后，募集资金净额752,639,993.41元。募集资金到位后，完成了以募集资金置换前期投入、以暂时闲置募集资金购买理财产品等工作，合规使用募集资金。

(三)妥善处理股改遗留的股权激励承诺问题

股权分置改革时，为了建立管理层股权激励机制,使公司管理层、股东、公司利益三者相结合，公司的6家原非流通股股东承诺从向流通股股东对价安排后所余股票中按比例划出200万股（调整后为338万股）作为公司管理层股权激励计划的股票来源，因该承诺不符合国务院国资委、财政部出台的《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》相关规定，承诺一直无法实施。

2014年，根据中国证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》、《云南证监局关于上市公司承诺及履行事项相关工作的通知》（云证监[201419]号)的相关规定及要求，公司第五届董事会第五次会议、2014年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于终止履行预留股份作为股权激励计划股份来源之股改承诺的议案》，同意终止履行预留股份作为股权激励计划股份来源之股改承诺，并同意向登记公司申请解除相关股份的限售，由原作出承诺的股东自行处置。2014年7月31日，上述限售股份解除限售并上市流通。

(四)项目建设情况

2014年公司项目建设及拓展工作稳步推进，主要开展的项目为：

1.为提升酒店品牌号召力，增强酒店竞争力，经与酒店管理方洲际酒店集团协商一致，公司启动了洲际酒店品牌的升级工作，并于2015年2月8日举行了丽江和府洲际度假酒店揭牌及开业仪式。和府酒店升级改造是公司在酒店业务板块不断提质增效的重要举措。

2.奔子栏精品酒店项目于2014年8月29日举行了开工奠基仪式。目前项目主体封顶基本完成，已进入样板房装修阶段。

3.古城丽世酒店也于2014年9月9日建成开业，设有10间极具时代特色的客房。丽江古城丽世酒店是公司与丽世集团合作的“丽世茶马古道酒店系列”项目的首站，项目旨在让大香格里拉地区成为全球眼光独到的旅客心中向往的旅游目的地，是公司实现大香格里拉战略布局的重要组成部分。

4.香巴拉月光城项目是公司非公开发行股票募集资金实施的主要项目，2014年公司开展了项目的设计比选，完成设计招标、建筑策划、项目地勘开标、现场地质勘查等工作。

在开展既定项目建设的同时，公司也在泸沽湖景区、大理剑川、大香格里拉（茶马古道）地区开展了未来项目储备的拓展及调研考察工作。

(五)不断加强和完善公司治理和内部控制体系

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

为加强公司治理、完善公司治理制度体系，公司自2013年开始即对公司治理相关制度进行梳理，认真对照上市公司治理准则及证监会、深交所最新规则，并结合公司实际对公司治理相关制度进行了全面的梳理、补充与完善，使公司的治理制度进一步健全完善。同时，为进一步提高公司内部控制水平，公司聘请专业机构对公司内控体系进行了全面梳理、诊断、改进，并在此基础上，依据国家五部委发布的内部控制基本规范、配套指引、相关法律法规等要求，结合公司实际，制定了《内部控制手册》（试行）和相关制度规范，2014年3月，《内部控制手册》经董事会审议通过并于2014年4月开始试行，随着《内部控制手册》的落实执行，公司的内部控制体系和内控水平得到了进一步的提升。

二、主营业务分析

（一）概述

公司经营范围：旅游索道及其它相关配套设施；对旅游、房地产、酒店、交通、餐饮等行业投资、建设。索道业务方面，公司主要运营玉龙雪山、云杉坪和牦牛坪旅游索道及其相关配套设施；酒店业务方面，公司旗下丽江和府皇冠假日酒店（已升级为丽江和府洲际度假酒店）、丽江古城英迪格酒店委托洲际酒店集团管理，丽世酒店委托丽世度假村及酒店集团进行管理；公司通过控制印象旅游51%股权，业务范围拓展到文艺演出领域，2013年，公司投资建设的玉龙雪山游客综合服务中心、5596商业街项目建成并投入运营，公司的业务不断拓展到餐饮及商业街的运营与管理。目前，公司索道业务、印象演出业务及酒店业务为公司营业收入的主要来源，索道业务和印象演出是公司利润的主要来源，对公司的经营业绩起着关键作用。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年度经营计划完成情况 ：

项　目	计划值（万元）	完成值（万元）	完成情况
营业总收入	73,000	74,275.42	101.75%
归属于母公司净利润	17,800	18,106.65	101.72%

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

□ 适用 √ 不适用

（二）收入

目前，公司核心业务板块为索道运输、酒店经营和印象演出三大块，报告期内，索道运输业务共实现营业收入 32,644.42 万元，占公司营业总收入的比重为 43.95%；酒店业务共实现营业收入 9,455.95 万元，占公司营业总收入的比重为 12.73%；印象演出业务共实现营业收入 25,426.86 万元，占公司营业总收入的比重为 34.23%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 是 √ 否

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	221,384,035.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.84%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	丽江滇西北旅行社有限公司	73,481,830.00	10.90%
2	黑白水国际旅行社	49,273,060.00	7.31%
3	中旅国际旅行社	31,930,445.00	4.74%
4	大自然旅行社	23,877,960.00	3.54%
5	丽江和合旅游结算有限公司	42,820,740.00	6.35%
合计	--	221,384,035.00	32.84%

（三）成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅游业	原材料	10,885,529.81	7.57%	11,409,873.42	8.51%	-4.60%
旅游业	人工工资	61,193,813.52	42.57%	52,081,712.91	38.86%	17.50%
旅游业	折旧	28,676,449.93	19.95%	28,092,757.28	20.96%	2.08%
旅游业	能源	2,600,982.68	1.81%	2,392,939.66	1.79%	8.69%
旅游业	其他	40,404,572.53	28.11%	40,039,045.29	29.88%	0.91%
旅游业	合计	143,761,348.47	100.00%	134,016,328.56	100.00%	7.27%

产品分类

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
索道运输	原材料	3,279,345.12	6.90%	2,268,296.88	5.20%	44.57%
索道运输	人工成本	15,118,452.69	31.82%	13,046,857.18	29.90%	15.88%
索道运输	折旧	20,812,216.47	43.81%	20,217,619.40	46.34%	2.94%
索道运输	能源	1,976,863.30	4.16%	1,595,087.58	3.66%	23.93%
索道运输	其他	6,320,060.36	13.30%	6,505,477.32	14.91%	-2.85%
酒店经营	原材料	7,271,331.94	24.13%	8,803,697.29	28.81%	-17.41%
酒店经营	人工成本	18,807,447.78	62.42%	15,430,836.87	50.50%	21.88%
酒店经营	折旧	2,462,337.03	8.17%	2,495,071.76	8.17%	-1.31%
酒店经营	能源					
酒店经营	其他	1,590,375.04	5.28%	1,217,149.68	12.52%	30.66%
印象演出	原材料	334,852.75	0.51%	337,879.25	0.54%	-0.90%
印象演出	人工成本	27,267,913.05	41.24%	23,604,018.86	37.48%	15.52%
印象演出	折旧	5,401,896.43	8.17%	5,380,066.12	8.54%	0.41%
印象演出	能源	624,119.38	0.94%	797,852.08	1.27%	-21.78%
印象演出	其他	32,494,137.13	49.14%	32,316,418.29	52.18%	0.55%

说明

不适用。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,817,116.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.50%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	昆明索美商贸有限公司	1,686,753.56	5.08%
2	云南永哲商贸有限公司	1,294,203.30	3.89%
3	丽江晨达商贸有限公司	1,050,243.62	3.16%
4	顾菊花	930,218.35	2.80%
5	古城区王俊蔬菜销售中心	855,697.20	2.57%
合计	--	5,817,116.03	17.50%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（四）费用

销售费用	111,773,767.80	90,574,993.88	23.40%
管理费用	132,337,738.20	120,349,614.27	9.96%
财务费用	2,846,964.57	29,211,388.18	-90.25%

财务费用比上年度下降 90.25%，主要原因是本年公司用暂时闲置的募集资金 4 亿元购买结构性存款确认利息收益 1,916 万元所致。

（五）研发支出

无

（六）现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	826,053,431.21	781,501,635.25	5.70%
经营活动现金流出小计	522,169,752.03	495,121,721.63	5.46%
经营活动产生的现金流量净额	303,883,679.18	286,379,913.62	6.11%
投资活动现金流入小计	3,963,426.92	8,674,363.47	-54.31%
投资活动现金流出小计	66,854,239.18	234,517,130.28	-71.49%
投资活动产生的现金流量净额	-62,890,812.26	-225,842,766.81	72.15%
筹资活动现金流入小计	755,099,993.41	192,640,000.00	291.97%
筹资活动现金流出小计	245,389,360.34	348,506,942.97	-29.59%
筹资活动产生的现金流量净额	509,710,633.07	-155,866,942.97	427.02%
现金及现金等价物净增加额	750,703,499.99	-95,329,796.16	887.48%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1)投资活动现金流入小计比上年减少 54.31%，下降的原因是今年没有从白鹿收到股利；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(2)投资活动现金流出小计比去年减少 71.49%， 主要原因是 2014 年和府酒店公司、玉龙雪山索道、龙悦公司、香巴拉公司购建固定资产发生的支出比上年减少所致;

(3)投资活动产生的现金流量净额比上年增长 72.15%，主要原因是 2014 年和府酒店公司、玉龙雪山索道、龙悦公司、香巴拉公司购建固定资产发生的支出比上年减少所致；

（4）筹资活动现金流入小计比上年增长 291.97%，主要原因是公司非公开发行股票融资 752,639,993.41 元所致。

（5）筹资活动现金流出小计比上年下降 29.59%，主要原因是上年偿还的银行借款较多。

（5）筹资活动产生的现金流量净额比上年增长 427.02%，主要原因是公司非公开发行股票融资 752,639,993.41 元所致。

（5）现金及现金等价物净增加额比上年增加 887.48%，主要原因是本年公司非公开发行股票融资 752,639,993.41 元到位所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游业	675,272,308.10	143,761,348.47	78.71%	7.96%	7.27%	0.14%
分产品						
索道运输	326,444,249.02	46,240,294.63	85.84%	12.84%	5.97%	0.92%
酒店经营	94,559,505.16	28,863,643.11	69.48%	-8.15%	3.28%	-3.38%
印象演出	254,268,553.92	68,657,410.73	73.00%	9.01%	9.96%	-0.24%
合计	675,272,308.10	143,761,348.47	78.71%	7.96%	7.27%	0.14%
分地区						
丽江地区	675,272,308.10	143,761,348.47	78.71%	7.96%	7.27%	0.14%

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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、资产、负债状况分析

（一）资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,251,939,334.61	47.91%	501,235,834.62	28.22%	19.69%	主要原因是公司非公开发行股票融资752,639,993.41 元。
应收账款	20,390,589.77	0.78%	9,942,303.94	0.56%	0.22%	主要原因是大索道对联营企业白鹿国际旅行社签单款及 5596 商业街租户的租金增加所致
存货	13,808,744.25	0.53%	17,875,267.01	1.01%	-0.48%	
投资性房地产	153,847,718.78	5.89%	137,281,479.90	7.73%	-1.84%	
长期股权投资	39,761,098.63	1.52%	38,994,565.85	2.20%	-0.68%	
固定资产	899,976,437.96	34.44%	842,740,084.30	47.45%	-13.01%	因公司非公开发行股票融资到位，公司总资产增加，固定资产在总资产中的比重随之下降。
在建工程	58,703,874.26	2.25%	57,274,356.53	3.23%	-0.98%	

（二）负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
长期借款			77,000,000.00	4.34%	-4.34%	主要原因是归还了银行借款 7,700 万元。

（三）以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

争优势：

(一)索道业务

公司主要运营玉龙雪山旅游索道、云杉坪和牦牛坪旅游索道及其相关配套设施；三条索道分别将游客带到冰川公园、云杉坪森林公园和牦牛坪山地公园，这三个公园是玉龙雪山景区最知名和成熟的三个景点，是玉龙雪山景区主要的旅游接待设施。在玉龙雪山景区的旅游服务中具有特色产品优势。公司索道业务近年来保持稳定增长，对公司收入和利润起着重要作用。

（二）酒店业务

公司投资建设的和府皇冠假日酒店和丽江古城英迪格酒店是世界文化遗产丽江古城内仅有的国际品牌休闲会议酒店。酒店委托洲际酒店集团管理，洲际酒店集团是目前全球最大及网络分布最广的专业酒店管理集团，拥有洲际、皇冠假日、假日酒店等多个国际知名酒店品牌和超过60年的国际酒店管理经验。同时洲际酒店集团也是世界上客房拥有量最大、跨国经营范围最广，在中国接管酒店最多的超级酒店集团，并且拥有世界最大的酒店客户计划之一—优悦会。丽江皇冠假日酒店开业以来，其软硬件及配套设施、服务质量及管理水平得到了客人及洲际酒店集团的充分肯定，客户满意度较高。酒店从服务水准、配套设施、地理位置还是市场定位方面均较丽江地区同档次的酒店具有明显的竞争优势。2015年2月8日起，“丽江和府皇冠假日酒店”正式升级为“丽江和府洲际度假酒店”，进一步提升了酒店的竞争力。

（三）文艺演出

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、投资状况分析

（一）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

公司报告期未持有金融企业股权。

3. 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

4. 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

（二）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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计年收益	报告期实际损益金额
招商银行	无	否	保本型结	40,000	2014 年 03	2015 年 03	存款利	0		2,400	1,916

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

丽江分行营业部			构性存款		月 14 日	月 16 日	率：6%（年化）				
委托理财资金来源	暂时闲置的非公开发行股票募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 03 月 11 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

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。

（三）募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

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	75,264
报告期投入募集资金总额	10,342.11
已累计投入募集资金总额	10,342.11
募集资金总体使用情况说明	
(1)2014 年 2 月 20 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 8,890.66 万元置换预先已利用自筹资金投入香格里拉香巴拉月光城项目、玉龙雪山游客综合服务中心项目的资金 8,890.66 万元。本公司已经于 2014 年 3 月 4 日将募集资金 8,890.66 万元由募集资金专户分别转入各实施主体公司结算账户。

（2）2014 年 3 月 7 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资理财产品的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，使用不超过人民币 4.5 亿元的闲置募集资金购买短期（投资期限不超过一年）低风险保本型银行理财产品，2014 年 3 月 14 日，公司以募集资金 4 亿元购买招商银行丽江分行营业部的结构性存款理财产品。

（3）报告期内使用募集资金总额 10,342.11 万元，截止报告期末，未使用的募集资金 25,373.70 万元存放于募集资金专用账户中，40,000 万元购买了招商银行保本型结构性存款理财产品。

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										
香格里拉香巴拉月光城项目	否	60,882.04	62,382.04	605.32	4,018.48	6.44%	2016 年 12 月 31 日		不适用	否
茶马古道奔子栏精品酒店项目	否	4,243.47	4,653.9	76.45	457.69	9.83%	2016 年 06 月 30 日		不适用	否
玉龙雪山游客综合服务中心项目	否	8,200	10,845.5	769.68	10,392.68	95.82%	2013 年 09 月 20 日	-993.26	否	否
承诺投资项目小计	--	73,325.51	77,881.44	1,451.45	14,868.85	--	--	-993.26	--	--
超募资金投向										
合计	--	73,325.51	77,881.44	1,451.45	14,868.85	--	--	-993.26	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、玉龙雪山游客综合服务中心项目于 2013 年 9 月建设完成并开始试营业，报告期内，该项目亏损 993.26 万元，其主要原因是：该项目尚处于市场培育期和推广期，需要进一步优化营销方式，加大推广力度，改变定价机制，以满足不同客户群体的需求，争取更多的消费者。目前公司正积极研究探讨，拟通过优化营销策略经营方式，提高经营效益。从另一方面看，玉龙雪山游客服务中心项目的开业运营，有助于完善玉龙雪山景区旅游配套服务设施，提高游客满意度，进一步提升玉龙雪山景区的品牌形象和竞争力，有利于公司各经营项目的联动，充分发挥各项业务间的协同效应，项目的运营对公司玉龙雪山景区内的索道业务、印象丽江表演业务的开展起到了积极作用。 2、奔子栏精品酒店项目：目前，项目主体已基本完成封顶，现已进入样板房装修阶段。 3、香格里拉香巴拉月光城项目：该项目作为本次募集资金投资的重点项目，投资金额交较大， 2014 年公司开展了项目的设计比选，完成设计招标、建筑策划、项目地勘开标、现场地质勘查等工作。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2014 年 2 月 20 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 8,890.66 万元置换预先已利用自筹资金投入香格里拉香巴拉月光城项目、玉龙雪山游客综合服务中心项目的资金 8,890.66 万元。本公司已经于 2014 年 3 月 4 日将募集资金 8,890.66 万元转入公司结算账户。
用闲置募集资金暂时	不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

补充流动资金情况	
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	未使用的募集资金 25,373.70 万元存放于募集资金专用账户中，40,000 万元购买了招商银行保本型结构性存款理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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。

（四）主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
丽江云杉坪旅游索道有限公司	子公司	旅游业	云杉坪客运索道营运	300 万美元	111,908,721.49	91,319,429.16	78,606,699.62	51,411,750.45	43,638,279.85
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	子公司	旅游业	牦牛坪客运索道营运	1,000 万	15,574,430.85	13,376,964.39	6,561,824.50	418,427.29	312,758.28
丽江龙德旅游发展有限公司	子公司	旅游业	经营与索道相关的配套服务	200 万	42,260,820.46	16,406,275.97	25,404,826.55	4,602,727.68	3,536,697.60
丽江和府酒店有限公司	子公司	旅游业	酒店建设经营	10000 万	839,114,854.88	599,526,684.10	109,518,793.70	-17,909,519.66	-15,344,453.23
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	子公司	服务业	工程监理、咨询及项目管理	50 万	2,008,363.70	981,924.71	2,418,495.00	47,972.46	26,733.96
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	子公司	服务业	餐饮、零食销售及旅游服务	12,200 万	126,456,027.17	94,810,880.53	23,712,657.28	-9,897,349.58	-9,932,648.52
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	子公司	旅游业	印象丽江演出	6,000 万	257,040,198.90	225,832,965.51	255,144,291.10	123,341,898.81	102,828,540.70
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	子公司	旅游业	酒店建设投资、管理	4500 万	203,166,177.17	45,000,000.00			
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	参股公司	旅游业	旅游业 入境旅游业务和国内旅游业务	1559.31 万	53,313,136.84	27,778,913.26	190,053,342.13	598,418.63	343,704.93
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	参股公司	旅游业	旅游车服务	2000 万	69,953,664.73	61,738,258.90	75,103,151.27	31,069,868.66	26,283,251.47
丽江龙健生物科技有限公司	参股公司	生物技术研发	生物技术研发	3800 万	40,417,082.92	38,888,247.89	9,174,993.09	1,407,323.58	1,022,996.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

（五）非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）我国旅游业的发展前景

改革开放后我国旅游业呈现快速发展态势，旅游总收入从1978年的23亿元增长到2012年的2.59万亿元，年均复合增长率为22.96%。国内旅游得到进一步发展，牢固树立了在旅游业中的主体地位，旅游消费占居民消费的比例持续上升，我国入境旅游和出境旅游快速发展。根据联合国世界旅游组织发表的声明，2012年中国境外旅游消费达到1,020亿美元，成为世界第一大国际旅游消费国。

1.中国在世界旅游业的地位不断上升

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

GDP比重都超过10%，因此，与发达国家相比，我国旅游业还有很大的发展空间。

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

（二）云南旅游业发展状况及前景

云南省既是自然风光资源大省，又是民族文化资源大省。云南省是我国自然景观最丰富的地区之一,拥有冰川、雪峰、峡谷、溶洞等千姿百态的地形地貌。云南省群山叠嶂，江河交错，从洼地平原到山顶，其悬殊的海拔高度使同一地区形成热带、亚热带、暖温带、温带、寒温带,甚至高山苔藓带和雪山冰漠带并存的奇异景观。云南省十分重视旅游业的发展，在全国率先把旅游业作为支柱产业培育，是我国旅游业发展最快的省份之一。2009年4月27日，国家发改委正式复函云南省人民政府，原则同意《云南省旅游业发展和改革规划纲要》（以下简称规划纲要），这标志着云南省正式成为中国旅游产业改革发展的第一个试点省份。《规划纲要》总体目标是：到2015年，全省接待海内外游客达2.0亿人次（其中海外旅游者超过550万人次），年平均增长10.9%；旅游总收入达到1,300亿元，年平均增长11.12%，加快云南旅游由观光型向观光休闲度假型转变，推动旅游产业的转型升级，使云南成为旅游经济强省和中国一流、世界知名的旅游目的地。

（三）丽江市旅游业发展概况及前景

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

丽江位于青藏高原南端、横断山脉向云贵高原北部云岭山脉过渡的衔接地段，是全国生态环境保护最好的地区之一，有“东方瑞士”的称誉。丽江是南方“丝绸之路”和“茶马古道”的中转站，留下众多历史文化遗存。丽江地区是纳西族的聚居地，有着丰富的少数民族文化传承。深厚的历史文化底蕴和绚丽的民族文化风情成就了丽江无以伦比的独特魅力。丽江最具代表性的旅游资源是“二山一城一湖一江一文化一风情”。二山即玉龙雪山和老君山。一城即建于宋末元初，有“高原姑苏”、“东方威尼斯”之美誉的丽江古城，一文化即纳西东巴文化，包括东巴象形文字、纳西古乐、东巴经卷、绘画、建筑艺术及宗教文化等，一湖即素称“高原明珠”的泸沽湖，一江即金沙江，包括气势雄浑的石鼓万里长江第一湾、世界著名的虎跳峡、独具风情的宝山石头城等景观。丽江已成为享誉中外的世界级旅游文化名城。丽江市委、市政府按照“打造文化旅游名市、建设国际精品旅游胜地”的目标，将优良的自然生态和历史文化原貌作为丽江旅游发展的生命线，将通过实施“优势发展战略、精品名牌战略和旅游客源市场多元化战略”，促进旅游业“二次创业”，推动旅游业从观光型向观光、休闲和国际商务旅游转型升级。

（四）公司面临的市场竞争格局

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（1）区位旅游资源优势

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

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

公司投资建设的丽江和府皇冠假日酒店（已升级为丽江和府洲际度假酒店）和丽江古城英迪格酒店是世界文化遗产丽江古城内唯一的国际五星级标准的休闲会议酒店，由国际知名酒店管理集团洲际集团负责营运管理。在丽江高端酒店市场中占有独特的地段优势。

（2）丽江作为旅游目的地的可达性

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

丽江机场已开通昆明、北京、广州、深圳、上海、成都、等地的30多条航线，其中包括丽江-香港、丽江-台湾及丽江-曼谷、丽江—首尔、丽江—新加坡等国际航线，丽江机场成为云南省第三个口岸机场和云南省内最繁忙的航空港之一，长期利好丽江旅游业。

陆路交通通达状况也得到显著改善，大理-丽江高速公路已于2013年底全面通车，攀枝花—丽江高速公路已经通到丽江华坪境内，丽江到香格里拉部分路段实现二级公路连接，大丽（大理到丽江）铁路于2009年建成通车。丽江-香格里拉高速公路、沪昆高铁、云桂高铁有望实现部分路段通车，云南和丽江周边的基础设施将不断得到改善。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

丽江区内各著名景点玉龙雪山、虎跳峡、黎明老君山、泸沽湖之间的交通状况日趋改善。交通的便利使到丽江旅游变得更为舒适、快捷、安全、方便，增加了丽江作为旅游目的地的吸引力和竞争力。

（3）品牌优势

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

和府酒店目前委托洲际酒店集团管理，洲际酒店集团是目前全球最大及网络分布最广的专业酒店管理集团，拥有洲际、皇冠假日、假日酒店等多个国际知名酒店品牌和超过60年国际酒店管理经验。同时洲际酒店集团也是世界上客房拥有量最大、跨国经营范围最广、并且在中国接管酒店最多的超级酒店集团，并且拥有世界最大的酒店客户计划之一—优悦会。2015年2月8日，“和府皇冠假日酒店”成功升级为“和府洲际度假酒店”进一步提升了酒店的竞争力。

（4）经营管理经验的优势

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

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

（5）营销优势

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

（五）风险分析

1.索道安全风险

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

赔偿损失和处罚相关损失，且将导致客源下降，对公司构成不利影响。

2.市场竞争风险

随着金茂君悦酒店、安曼酒店等高端酒店的陆续开业，目前丽江高端酒店已近10家，竞争日趋激烈，给公司带来了客源的竞争压力。尽管和府酒店及英迪格酒店是丽江古城内唯一的国际品牌休闲会议酒店，在丽江高端酒店市场中占有独特的地段优势，但总体而言公司酒店业务仍然面临较大的行业竞争风险。

此外，宋城股份丽江茶马古城项目——丽江千古情于2014年开业增加了丽江演出市场的竞争者，进而增加公司印象演出业务的行业竞争风险。不过从公司2014年印象丽江接待游客的情况看，2014年印象丽江接待人数和经营情况仍保持了稳定并稍有增长。

3.管理风险

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

4.不可抗力风险

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

（六）新年度的工作计划：

1.2015年主要经营指标：预计营业收入达到76,000.00万元；归属于上市公司股东的净利润18,100.00万元。

2.2015年度重点建设项目：公司将重点建设香巴拉月光城项目、奔子栏精品酒店项目。

3.2015年项目拓展工作

公司坚持长期投资新建项目和短期资产整合项目并举的发展战略，结合战略规划目标，持续关注丽江周边地区及其他景区、景点的投资机会和项目储备，筛选项目投资机会，积极开展前期工作，为公司后续发展提供保障。2015年，公司将继续积极推进泸沽湖项目，同时积极调研大理剑川的投资机会，并放眼大香格里拉，为公司后续发展寻找项目储备。

（七）公司总体发展战略

公司的总体战略为：在地域空间布局上继续坚持立足丽江，并为“立足丽江，辐射滇西北及云南，延伸拓展滇川藏大香格里拉生态旅游圈，放眼国内知名旅游目的地”的企业发展目标奠定基础，继续坚持“旅游业主营业务”为中心，逐步实现战略上的多元化目标；把公司做大、做强、做优，把公司打造成为滇西北最具产业链竞争优势的旗舰企业。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

2014 年，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号、16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行；同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》，要求执行企业会计准则的企业在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报；2014 年 7 月 23 日,财政部发布了《财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》,要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

会计政策变更对本公司当期和各个列报前期财务报表的影响为，原在“其他非流动负债”列示的递延收益，重分类到“递延收益”科目列示。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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

2.2013年度利润分配政策：以2014年3月7日总股本281,790,109股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），共分配现金33,814,813.08元。

3.董事会审议通过的2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案：以截止2015年3月20日公司总股本281,790,109股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），拟分配现金红利共计33,814,813.08元，并以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	33,814,813.08	181,066,548.56	18.68%	0.00	0.00%
2013 年	33,814,813.08	147,804,953.98	22.88%	0.00	0.00%
2012 年	24,570,730.65	137,178,622.51	17.91%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	281,790,109
现金分红总额（元）（含税）	33,814,813.08
可分配利润（元）	453,629,819.40

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2014 年实现归属于上市公司股东的净利润(合并数) 181,066,548.56 元，母公司实现的净利润为 187,383,410.93 元。截止到 2014 年 12 月 31 日，公司母公司 “未分配利润”科目余额 453,629,819.40 元，可供股东分配的净利润为 453,629,819.40 元;“资本公积金”科目余额 983,337,392.10 元。综合考虑公司长远发展和投资者利益，公司拟定 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为： 1、以截止 2015 年 3 月 20 日公司总股本 281,790,109 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），本次现金红利分配共计 33,814,813.08 元。方案实施后母公司留存未分配利润 419,815,006.32 元，结转以后年度进行分配。 2、以截止 2015 年 3 月 20 日公司总股本 281,790,109 元为基数，向全体股东每 10 股以资本公积金转增股本 5 股，共转增股本 140,895,054 股,若本次转增实施后，公司总股本将变更为 422,685,163.00 元。转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

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

丽江旅游始终坚持以对旅游者、员工、投资者乃至社区、政府和环境所承担的经济责任、法律责任、伦理责任和慈善责任为己任。在创造利润促进社会发展的同时，承担起对员工、旅客、环境、社会公益事业等方面的社会责任。 《丽江旅游2014年度企业社会责任报告》同日登载于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

十六、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 20 日	丽江市	实地调研	机构	民生证券、中金公司、长安基金、博时基金、兴业证券、嘉实基金、中国银河投资管理有限公司、中国人寿资产管理有限公司、上投摩根基金	公司经营情况、发展规划
2014 年 03 月 22 日	丽江市	实地调研	机构	中信证券、中原证券、华夏基金、东吴证券、国都证券、长信基金	公司经营情况、发展规划
2014 年 04 月 02 日	丽江市	实地调研	机构	海通证券、金鹰基金、广大基金、申万资管、上海新泉投资、中信产业基金	公司经营情况、发展规划
2014 年 05 月 09 日	丽江市	实地调研	机构	未来资产、上海融客投资管理有限公司	公司经营情况、发展规划
2014 年 08 月 21 日	丽江市	实地调研	机构	海通证券、光大保德信基金管理有限公司	公司经营情况、发展规划
2014 年 11 月 13 日	丽江市	实地调研	机构	国泰综合证券股份有限公司、统一证券投资信托股份有限公司、复华证券投资信托股份有限公司、盈禧投资管理私人有限公司、富兰克林华美证券投资信托股份有限公司、保德信证券投资信托股份有限公司	公司经营情况、发展规划
2014 年 12 月 19 日	丽江市	实地调研	机构	太平洋证券股份有限公司	公司经营情况、发展规划

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	有重大影响的参股公司	提供劳务	乘坐索道	市场定价		1,603.69	4.91%	签单月底统一结算		2014 年 03 月 11 日	《与白鹿旅行社 2014 年度关联交易预计公告》，登载网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	有重大影响的参股公司	提供劳务	酒店服务	市场定价		105.42	1.11%	签单月底统一结算		2014 年 03 月 11 日	《与白鹿旅行社 2014 年度关联交易预计公告》，登载网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	有重大影响的参股公司	提供劳务	印象丽江表演	市场定价		1,872.81	8.03%	签单月底统一结算		2014 年 03 月 11 日	《与白鹿旅行社 2014 年度关联交易预计公告》，登载网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
合计				--	--	3,581.92	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				白鹿旅行社是丽江的主要旅行社之一，长期以来与本公司保持了紧密合作，是公司团队游客的重要来源，公司与白鹿旅行社的关联交易是必要的。公司将加强对白鹿旅行社的影响力和控制力，促使白鹿旅行社不断加强对公司产品的促销力度，公司与白鹿旅行社之间的交易将长期持续。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与白鹿旅行社的交易按照市场原则定价，交易公允，不损害上市公司利益。由于团队游客是公司重要的游客来源，与包括白鹿旅行社在内的各家旅行社形成紧密的合作关系对公司的业务发展有重大意义，将有助于提升公司的经营业绩。2．旅行社是公司重要的							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	销售渠道，对公司的业务发展有较大影响。由于丽江本地旅行社企业众多，本公司对任何单一的旅行社均不会形成依赖关系，销售也不会被关联方控制。在未来发展中，公司将一方面不断加强公司产品的品质和吸引力，加强对游客的宣传，强化本公司所属景区的竞争力，另一方面不断加强对白鹿旅行社的影响力和控制力，促使其充分发挥公司销售渠道的作用。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2014 年 3 月 7 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于与白鹿旅行社 2014 年度日常关联交易预计的预案》，同意公司 2014 年度与白鹿旅行社关联交易总金额预计为 6,400 万元，具体内容见公司 2014 年 3 月 11 日披露的《日常关联交易预计公告》（公告编号：2014008）并经公司 2013 年度股东大会审议通过，2014 年度，公司与白鹿旅行社发生的日常关联交易金额为 3,581.92 万元，未超出预计范围。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
《香巴拉月光城项目投资开发合作意向书》	香格里拉县人民政府	2012 年 07 月 02 日							否	无	公司已在香格里拉设立子公司，并通过发行股票募集资金方式实施香巴拉月光城项目，募集资金已于 2014 年 1 月到位，目前正在进行项目的规划设计及协调推进外部基础设施的配套建设等工作。
《宁蒗县泸沽湖牛开地度假村、里格精品度假村项目框架协议书》	宁蒗彝族自治县人民政府、丽江泸沽湖省级旅游区管理委员会	2012 年 11 月 16 日							否	无	目前该项目正在进行相关前期工作。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	雪山开发公司、机械股份、龙丰公司、摩西风情园、协力投资、白鹿旅行社	承诺从向流通股东支付对价后所余股票中划出总额 200 万股作为公司管理层股权激励计划的股票来源，出售价格为最近一期每股净资产值的 110%(除权除息则相应调整)。股权激励计划的具体方案由公司董事会制定并审议通过后实施。	2005 年 09 月 26 日		2006 年 9 月 30 日，国资委、财政部出台《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》，承诺与《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》不一致，该承诺未能实施，2014 年 6 月 27 日，经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，决定终止履行该承诺，2014 年 7 月 31 日，上述限售股份解除限售上市流通。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	景区公司承诺：″自丽江旅游向本公司定向发行的股份在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的丽江旅游股份，也不由丽江旅游回购本公司直接或间接持有的丽江旅游股份。″	2011 年 02 月 09 日	2012 年 1 月 16 日至 2015 年 1 月 15 日	承诺已于 2015 年 1 月 15 日到期届满，承诺期内未发生违反承诺情形，其限售股份已于 2015 年 1 月 16 日上市流通。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	倘若丽江旅游 2013 年度非公开发行股票的募集资金到位后，丽江旅游将部分闲置募集资金用于临时补充印象旅游的流动资金，则印象旅游将就实际使用的闲置募集资金按照同期银行贷款利率向丽江旅游支付资金使用费。	2013 年 07 月 30 日		截止目前，未有违反承诺情形。
	云南省旅游投资有限公司	承诺"如通过定向增发成为丽江玉龙旅游股份公司的股东，在持有丽江玉龙旅游股份公司股份期间内，本公司及本公司控制的企业不会直接经营或投资经营与丽江玉龙旅游股份公司相同或相近业务，不会在丽江玉龙旅游股份公司经营所在地与丽江玉龙旅游股份公司构成同业竞争"。	2009 年 11 月 10 日	作为股东期间长期有效。	截止目前，未有违反承诺情形。
	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	承诺在作为丽江旅游的控股股东期间，雪山开发公司及其控股子公司不从事任何与发行人构成或可能构成竞争的业务，不利用控股股东的地位从事任何有损于发行人利益的生产经营活动。	2002 年 11 月 20 日	作为股东期间长期有效。	截止目前，未有违反承诺情形
	低于 5%以上的股东：财通基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司、云南协力投资发展有限公司、广西定增投资中心（有限合伙）、广东	承诺其参与认购的丽江旅游 2013 年非公开发行股票自新增股份上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理本次认购的股份，也不由丽江旅游回购该部分股份。	2014 年 01 月 23 日	12 个月	截止目前，未有违反承诺情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	温氏投资有限公司、新疆方圆慧融投资合伙企业（有限合伙）、杨鹏慧、招商基金管理有限公司				
其他对公司中小股东所作承诺	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	承诺:（1）所持有的丽江旅游股份自 2011 年 11 月 2 日解除限售后的三年内，在股票二级市场减持价格由不低于 11.45 元/股提高到不低于 20 元/股(当派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使丽江旅游股份或股东权益发生变化时，应对该价格进行除权除息处理），公司于 2008 年、2009 年、2010 年、2011 年、2012 年实施了利润分配及资本公积金转增股本方案之后，雪山开发公司的限售价格将调整为不低于每股人民币 11.44 元；(2)若违反第（1）条承诺，雪山开发公司同意按实际减持价格与 20 元（调整后 11.32 元）之间的差额乘以实际减持数量的总金额作为补偿上缴本公司。	2008 年 08 月 14 日	承诺期限：2011 年 11 月 2 日至 2014 年 11 月 1 日	承诺已于 2014 年 11 月 1 日到期届满，承诺期内未发生违反承诺情形。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	管云鸿、徐毅

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年1月完成非公开发行股票融资工作，保荐承销机构为国信证券股份有限公司，保荐代表人为许刚、黄艳

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

□ 适用 √ 不适用

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

☐ 适用 √ 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

☐ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,740,382	9.27%	68,843,777			-3,380,000	65,463,777	85,204,159	30.24%
2、国有法人持股	17,712,382	8.32%				-1,352,000	-1,352,000	16,360,382	5.81%
3、其他内资持股	2,028,000	0.95%	68,843,777			-2,028,000	66,815,777	68,843,777	24.43%
其中：境内法人持股	2,028,000	0.95%	61,943,777			-2,028,000	59,915,777	61,943,777	21.98%
境内自然人持股			6,900,000				6,900,000	6,900,000	2.45%
二、无限售条件股份	193,205,950	90.73%				3,380,000	3,380,000	196,585,950	69.76%
1、人民币普通股	193,205,950	90.73%				3,380,000	3,380,000	196,585,950	69.76%
三、股份总数	212,946,332	100.00%	68,843,777				68,843,777	281,790,109	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经证监会核准，公司向8名投资者非公开发行人民币普通股68,843,777股，每股发行价格为11.33元，募集资金总额779,999,993.41元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额752,639,993.41元,上述募集资金已于2014年1月28日全部到位，并经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验[2014]020001号验资报告验证。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据云南省人民政府国有资产监督管理委员会出具的《云南省国资委关于丽江玉龙旅游股份有限公司非公开发行股票有关事宜的批复》（云国资资运字[2013]70号），经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2013】1640 号)核准。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续。2014年2月19日，本次非公开发行的68,843,777股股份在深交所中小企业板上市，本次非公开发行的股份限售期为12个月，即2014年2月19日至2015年2月18日。

2015年2月25日，本次非公开发行的68,843,777股股份已办理了解除限售可上市流通。

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

报告期内，公司非公开发行股票68,843,777股，公司总股本变更为281,790,109股。由于总股本增加摊薄了每股收益，对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产均产生一定影响。若按目前的总股本全年摊薄计算，公司2013年度的基本每股收益和稀释每股收益将由0.69元/股降低为0.52元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产则有所提高。2014年度的每股收益已按相关规定以加权平均股本计算。

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

股权分置改革时，为了建立管理层股权激励机制，使公司管理层与股东及公司利益相结合，雪山开发公司、联合外经（原机械股份）、龙丰公司、摩西风情园、协力投资、白鹿旅行社等六家非流通股股东承诺将从向流通股东对价安排后所余股票中按比例划出200万股（权益分派调整后为338万股）作为公司管理层股权激励计划的股票来源，上述338万股股份一直处于限售状态。但由于上述承诺不符合国资委、财政部出台2006年9月出台的《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》的有关规定，根据中国证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》、《云南证监局关于上市公司承诺及履行事项相关工作的通知》（云证监[201419]号)的相关规定及要求，公司第五届董事会第五次会议、2014年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于终止履行预留股份作为股权激励计划股份来源之股改承诺的议案》，同意终止履行预留股份作为股权激励计划股份来源之股改承诺，2014年7月31日，上述338万股限售股份解除限售上市流通。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2010 年 03 月 31 日	11.91	17,000,000	2013 年 04 月 21 日	17,000,000	
发行股份购买资产	2011 年 12 月 26 日	16.69	12,584,909	2012 年 01 月 16 日	12,584,909	
非公开发行股票	2014 年 01 月 28 日	11.33	68,843,777	2014 年 02 月 19 日	68,843,777	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

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

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

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年1月28日，公司向8名投资者非公开发行人民币普通股68,843,777股，每股发行价格为11.33元/股，募集资金净额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

752,639,993.41元,公司总股本由212,946,332元变更为281,790,109元，公司净资产及总资产均有较大幅度的提高，同时资产负债率明显下降。报告期末，公司总股本为281,790,109股，其中，有限售条件流通股85,204,159股，无限售条件流通股196,585,950股，公司资产负债率为21.79%。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,095	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	24,388	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	国有法人	15.73%	44,327,379			44,327,379	质押	14,950,000
云南省旅游投资有限公司	国有法人	10.20%	28,730,000			28,730,000	质押	14,365,000
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	国有法人	5.81%	16,360,382		16,360,382			
财通基金－平安银行－平安信托－平安财富＊创赢一期 95 号集合资金	其他	4.58%	12,900,000	12,900,000	12,900,000			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

信托计划								
云南协力投资发展有限公司	境内非国有法人	3.58%	10,101,400	10,000,000	10,000,000	101,400	质押	10,101,400
广西定增投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.52%	7,100,000	7,100,000	7,100,000			
广东温氏投资有限公司	境内非国有法人	2.48%	7,000,000	7,000,000	7,000,000		质押	7,000,000
新疆方圆慧融投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.48%	7,000,000	7,000,000	7,000,000			
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	2.48%	7,000,000	7,000,000	7,000,000			
杨鹏慧	境内自然人	2.45%	6,900,000	6,900,000	6,900,000			

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）	1、2011 年 12 月 26 日，经证监会核准，公司向景区公司定向发行 12,584,909 股股份，因公司 2012 年度实施了每 10 股转增 3 股派 1.5 元的权益分派方案，景区公司持股数量调整为 16,360,382 股，景区公司持有的股份限售期为 36 个月，即 2012 年 1 月 16 日至 2015 年 1 月 15 日。2015 年 1 月 16 日，以上限售股已解除限售条件上市流通。 2、2014 年 1 月 28 日，公司非公开发行股份 68,843,777 股，财通基金－平安银行－平安信托－平安财富＊创赢一期 95 号集合资金信托计划、云南协力投资发展有限公司、广西定增投资中心（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、新疆方圆慧融投资合伙企业（有限合伙）、中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金、杨鹏慧等通过参与本次发行而成为公司前 10 名股东，本次参与认购的股东所持股份限售期为 12 个月，即 2014 年 2 月 19 日至 2015 年 2 月 18 日。2015 年 2 月 25 日，以上限售股已解除限售条件上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司董事谢晓峰为丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司的总经理和丽江摩西风情园有限责任公司的董事长。 2、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司同为雪山管委会控制。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	3、云南协力投资发展有限公司的董事长陈方同时为云南联合外经股份有限公司的董事，总裁。 除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东 与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	44,327,379	人民币普通股	44,327,379
云南省旅游投资有限公司	28,730,000	人民币普通股	28,730,000
丽江摩西风情园有限责任公司	5,829,435	人民币普通股	5,829,435
云南联合外经股份有限公司	3,444,715	人民币普通股	3,444,715
华润深国投信托有限公司-福麟 9 号信托计划	1,690,000	人民币普通股	1,690,000
中信信托有限责任公司-中信稳健分层型证券投资集合资金信托计划 1429D 期	1,549,628	人民币普通股	1,549,628
中信信托有限责任公司－中信稳健分层型证券投资集合资金信托计划 1415D 期	1,194,137	人民币普通股	1,194,137
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	1,180,103	人民币普通股	1,180,103
林锋	1,050,000	人民币普通股	1,050,000
厦门国际信托有限公司－浙商一号新型结构化证券投资集合资金信托	1,000,043	人民币普通股	1,000,043
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	1、公司董事谢晓峰为丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司的总经理和丽江摩西风情园有限责任公司的董事长。		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

间关联关系或一致行动的说明	2、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司同为雪山管委会控制。 3、云南协力投资发展有限公司的董事长陈方同时为云南联合外经股份有限公司的董事，总裁。 除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东 与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	和献中	2004 年 12 月 30 日	77268511-8	7724.79 万元	玉龙雪山旅游区开发及经营管理；旅游景点开发及服务设施经营管理；对外投资；旅游纪念品制作；图片制作；建材经营；饮食；住宿（经营范围中涉及专项审批的按许可证经营）。
未来发展战略	雪山开发公司从事的主要业务：玉龙雪山旅游区开发及经营管理；旅游景点开发及服务设施经营管理；对外投资；旅游纪念品制作；图片制作；建材经营；饮食；住宿（经营范围中涉及专项审批的按许可证经营）。目前，雪山开发公司的业务主要以持有本公司 15.73%股权，为本公司第一大股东，持有旅游观光车公司 80%股权。				
经营成果、财务状况、	截止 2014 年 12 月 31 日，雪山开发公司资产总计 276,694.39 万元，负债总额 58,471.19 万元，净				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现金流等	资产 44,988.37 万元（其中：实收资本 7,724.79 万元），实现营业收入 81,745.03 万元，净利润 5,096.96 万元，经营活动现金流净额为 33,528.72 万元。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

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

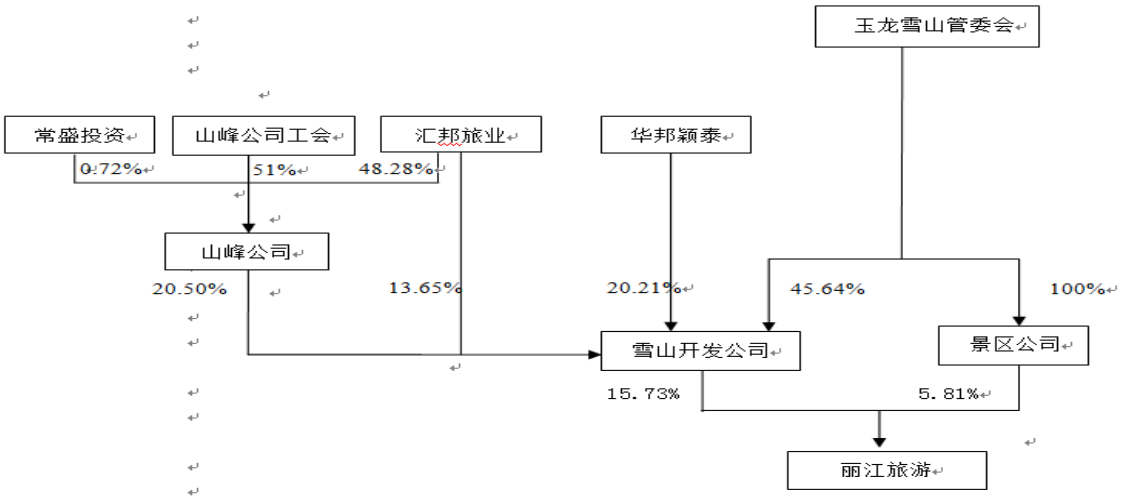
实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南省旅游投资有限公司	姚斌	2005 年 10 月 24 日	778599253	50,000 万元	重点旅游开发项目、旅游基础设施、旅游精品工程以及相关配套产业的投资建设和经营管理。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

□ 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
和献中	董事长	现任	男	54	2010 年 05 月 08 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
姚　斌	副董事长	现任	男	43	2013 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
刘晓华	董事总经理	现任	男	45	2001 年 10 月 01 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
谢晓峰	董事	现任	男	46	2001 年 10 月 01 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
和程红	董事	现任	男	41	2010 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
陈　方	董事	现任	男	49	2001 年 10 月 01 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
杨桂华	独立董事	现任	女	58	2010 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
邓志民	独立董事	现任	男	53	2010 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
魏　勇	独立董事	现任	男	46	2010 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
王　倩	监事	现任	女	36	2013 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
张大鹏	监事	现任	男	42	2013 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
和社军	监事	现任	男	45	2010 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
邓丽星	监事	现任	男	43	2013 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
王　岚	监事	现任	女	41	2013 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
杨　宁	董事会秘书	现任	男	40	2011 年 07 月 22 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
杨　宁	副总经理	现任	男	40	2007 年 11 月 07 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
蔡晓波	副总经理	现任	男	43	2007 年 11 月 07 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
杨正彪	副总经理	现任	男	41	2013 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

吕庆泽	财务总监	现任	男	40	2013 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 18 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事简历

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

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

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

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

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

6、谢晓峰，男，1969年生，大专学历，中国籍。现任本公司董事、丽江摩西风情园有限公司董事长、丽江玉龙雪山旅

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

游开发有限责任公司总经理。谢晓峰先生1991年毕业于云南省财经学校，历任丽江地区审计事务所审计员、丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司财务审计科科长、丽江博识乐旅游产品开发公司总经理。

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

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

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

（二）监事简历

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

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

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

4、邓丽星，男，1972年生，本科学历，中国籍。邓丽星先生1993年参加工作，历任丽江县第六中学教师、云南森龙集团森龙大酒店部门经理、森龙旅行社部门经理，2006年10月至今在丽江玉龙旅游股份有限公司工作，历任酒店事务部副经理、办公室副主任、主任等职务，现任公司工会主席兼行政总监。2013年11月起任公司职工代表监事。

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

（三）高级管理人员简历

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1、刘晓华先生，见董事简历。

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

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

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

5、吕庆泽先生，1975年8月生，本科学历，中国籍。吕庆泽先生毕业于云南财经大学会计系会计学专业。毕业后先后取得会计师资格证书、香港浸会大学运用会计与金融理学硕士学位和国际注册高级会计师资格证书。1997年7月至2000年4月在丽江森龙集团股份有限公司任会计；2000年5月至2001年10月在丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司上市工作筹备组工作；2001年10月起至丽江玉龙旅游股份有限公司工作，历任财务部副经理、经理，2013年11月起任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
和献中	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	董事长	2010 年 05 月 08 日		否
姚斌	云南省旅游投资有限公司	董事长 总经理	2013 年 07 月 01 日		是
王倩	云南省旅游投资有限公司	财务总监	2013 年 07 月 01 日		是
陈方	云南联合外经股份有限公司	董事	2004 年 06 月 01 日		是
陈方	云南协力投资发展有限公司	董事长	2004 年 06 月 01 日		是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

谢晓峰	丽江摩西风情园有限责任公司	董事长	2002 年 01 月 01 日		是
谢晓峰	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	总经理	2010 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈方	昆明滇池高尔夫有限公司	董事长			
陈方	云南杰立投资管理咨询有限公司	董事长			
陈方	云港机械有限公司	董事			
陈方	YMC HOLDINGS (USA)INC.	CHAIRMAN			
和程红	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	部门经理			
杨桂华	云南大学工商管理与旅游管理学院	教授			
邓志民	云南云大投资控股有限公司	总经理			
和社军	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	主办会计			
魏勇	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
和献中	董事长	男	52	现任	30		30
姚斌	副董事长	男	43	现任	3		3
陈　方	董事	男	47	现任	3		3
刘晓华	董事、总经理	男	43	现任	24		24
谢晓峰	董事	男	44	现任	3		3
和程红	董事	男	39	现任	3		3
杨桂华	独立董事	女	56	现任	5		5
邓志民	独立董事	男	51	现任	5		5
魏　勇	独立董事	男	44	现任	5		5
王倩	监事会召集人	女	36	现任			
张大鹏	监事	男	42	现任			
和社军	监事	男	43	现任			
邓丽星	职工代表监事	男	43	现任	14.28		14.28
王岚	职工代表监事	女	39	现任	4.26		4.26
杨正彪	副总经理	男	40	现任	20		20
蔡晓波	副总经理	男	42	现任	20		20
杨宁	董事会秘书	男	39	现任	20		20
吕庆泽	财务总监	男	39	现任	20		20
合计	--	--	--	--	179.54	0	179.54

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
–	–	–	–	–

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

1、公司严格遵守新《劳动法》并按照有关法律法规的规定，修改工作制度、调整作息时间，与所有员工签订《劳动合同》，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，以及购买住房公积金，还为员工提供了健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的合法权益。公司建立了合理的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的原则，做到公开、公平、公正。

2、公司注重对员工安全生产和劳动保护，注重对员工安全教育与培训，针对不同岗位每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查，并组织员工参加开展安全生产知识竞赛和消防安全应急处理、索道应急救援训练和逃生演练，在提高专业技术的同时有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力。公司十分注重员工培训与职业规划，积极开展职工培训，组织员工参加专业知识的学习。公司各经营单位制定培训管理制度及培训计划，并依照年度培训计划有效开展培训工作。

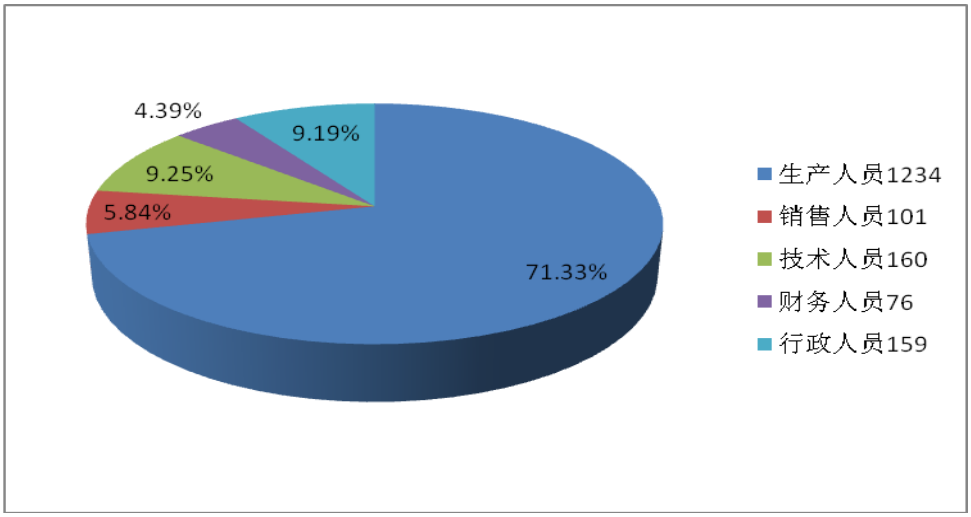
3、截至2014年12月31日，本公司在职员工总数为1,730名（含全资及控股子公司）

（1）按专业构成划分

专业	人数	比例
生产人员	1234	71.33%
销售人员	101	5.84%
技术人员	160	9.25%
财务人员	76	4.39%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

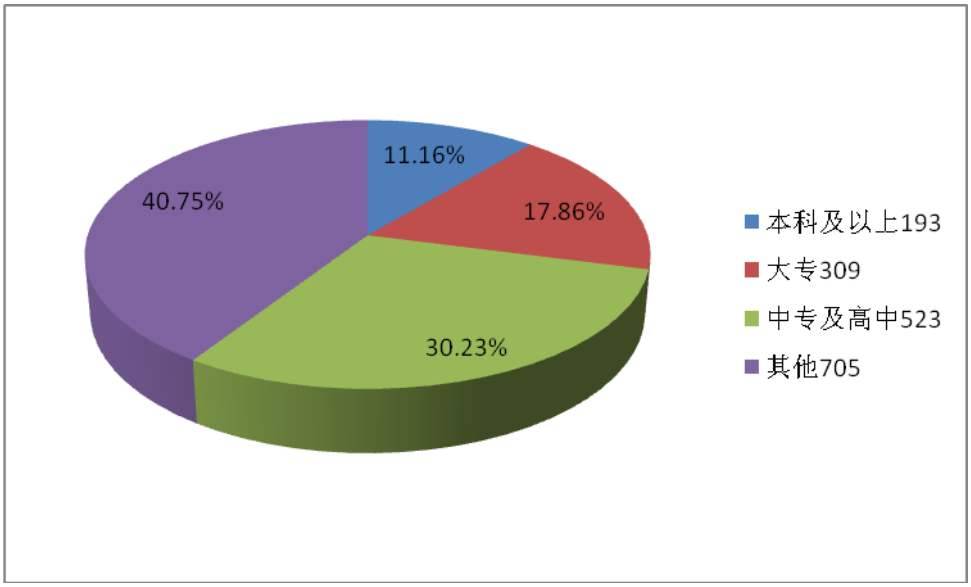
行政人员	159	9.19%
合计	1730	100%



（2）按学历划分

学历	人数	比例
本科及以上	193	11.16%
大专	309	17.86%
中专及高中	523	30.23%
其他	705	40.75%
合计	1,730	100.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站



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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、公司已经建立的公司治理相关制度及披露情况

序号	制度名称	批准机构	披露时间
1	公司章程	2013年第三次临时股东大会	2013.11.02
2	股东大会议事规则	2012年年度股东大会	2013.04.02
3	董事会议事规则	2013年第三次临时股东大会	2013.11.02
4	监事会议事规则	2006年年度股东大会	2007.03.14
5	总经理工作细则	第二届董事会第三次会议	2005.02.25
6	独立董事制度	2007年第二次临时股东大会	2007.09.04
7	独立董事年度报告工作制度	第三届董事会第二次会议	2008.02.02
8	董事会秘书工作制度	第四届董事会第七次会议	2011.07.22
9	董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份专项管理制度	第三届董事会第八次会议	2008.07.31
10	关联交易内部决策制度	2004年年度股东大会	2005.02.25
11	募集资金使用管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05
12	内部审计制度	第一届董事会第十二次会议	2004.09.10
13	投资者关系管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05
14	董事会专门委员会实施细则	2003年4月18日（上市前）制定，未披露	
15	信息披露事务管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

16	审计委员会年报审议工作规则	第三届董事会第二次会议	2008.02.02
17	年报信息披露重大差错责任追究制度	第四届董事会第四次会议	2011.03.10
18	内幕信息知情人登记管理制度	第四届董事会第四次会议	2011.03.10
19	外部信息使用人管理制度	第四届董事会第九次会议	2011.09.09
20	对外担保决策制度	2012年年度股东大会	2013.04.02
21	股东大会累积投票实施细则	2012年年度股东大会	2013.04.02
22	重大信息内部通报制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05
23	特定对象来访接待工作制度	第五届董事会第五次会议	2014.06.09

2、关于股东与股东大会

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

3、关于控股股东与上市公司的关系

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

4、关于董事和董事会

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

5、关于监事和监事会

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

6、 独立董事制度及其执行情况

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、关于信息披露与投资者关系管理

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

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

8、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 02 日	1、《2013 年度董事会工作报告》2、《2013 年度监事会工作报告》3、《2013 年度财务决算报告》4、《2013 年度利润分配议案》5、《2013 年年度报告及其摘要》6、《关于聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司	审议通过	2014 年 04 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		2014 年度审计机构的议案》7、《关于与白鹿旅行社 2014 年度日常关联交易预计的议案》8、《关于修改<公司章程>的议案》			

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 27 日	1、《关于终止履行预留股份作为股权激励计划股份来源之股改承诺的议案》	审议通过（现场投票与网络表决）	2014 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
魏勇	7	1	6	0	0	否
邓志民	7	1	6	0	0	否
杨桂华	7	1	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1)公司独立董事对公司内部控制建设方面提出宝贵建议，公司认真听取并接受建议，不断完善公司内部控制体系，提高内部控制水平。

(2)公司在讨论涉及利润分配及资本公积金转增股本等议案前，先征求独立董事的意见，并结合公司的实际状况积极采纳其建议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会本年度的工作情况

报告期内，审计委员会定期召开会议审议内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；对公司内部控制情况进行审核，并审议《公司内部控制手册》，出具2014年度内部控制自我评价报告；年报审计期间，审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，并与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，审计过程中与年审会计师的保持沟通，关注进审计展，就审计过程中关注的问题进行讨论，审计结束后对本年度审计工作进行总结，并对聘请下年度审计机构作出决议。

3、董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

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

4、董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会积极关注公司所处行业的发展状况，分析行业发展趋势，对公司战略执行情况进行分析总结，并就公司未来发展规划、项目选择等进行了充分讨论。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、董事会下设提名委员会履职情况

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

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

七、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

2012年3月20日，公司第四届董事会第十二次会议制定了《高管考核管理办法》,对公司的经营管理进行全面考核和激励，公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，完善了绩效考核体系。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励。经考核，2014年度，公司高级管理人员认真履行职责，较好的完成了年初制定的工作目标和任务。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

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

3、2013年起，公司制订了《丽江玉龙旅游股份有限公司内部控制建设方案》，成立了公司内部控制规范工作领导组和工作项目组，全面负责公司内部控制体系建设工作；内控规范工作项目组由各业务部门骨干人员组成，负责牵头落实推进内控实施工作，组织公司各职能部门及各子公司内控体系的建设和自我评价工作。 并聘请专业内控咨询机构协助我公司建立和完善内部控制体系，着手拟定《丽江玉龙旅游股份有限公司内部控制手册》等，并制定了一系列内部控制管理和评价制度，公司的内部控制体系进一步完善。2014年3月，《内部控制手册》经董事会审议通过并于2014年4月开始试行，随着《内部控制手册》的落实执行，公司的内部控制体系和内控水平得到了进一步的提升。

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略等内部控制目标，满足资本市场对上市公司的监管要求，提高会计信息及管理信息质量，树立和维护公司在资本市场诚信和稳健的良好形象。依据国家五部委发布的基本规范、配套指引、相关法律法规和公司章程，结合公司实际，公司拟定了《内部控制手册》（试行）和制定了内部控制管理和评价的相关制度规范。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现公司内部控制存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，登载网址：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
中审亚太会计师事务所认为，丽江旅游公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	公告名称:《中审亚太关于公司 2014 年度内部控制自我评价报告的鉴证报告》,登载网址:巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 20 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审字[2015] 020021 号
注册会计师姓名	管云鸿、徐毅

审计报告正文

审计报告

中审亚太审字[2015] 020021 号

丽江玉龙旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丽江玉龙旅游股份有限公司(以下简称丽江旅游公司)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，丽江旅游公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽江旅游公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） **中国注册会计师：管云鸿**

中国注册会计师：徐　毅

中国·北京 **二〇一五年三月二十日**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司　　2014 年 12 月 31 日　　单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,251,939,334.61	501,235,834.62
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	20,390,589.77	9,942,303.94
预付款项	10,877,121.18	32,506,643.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	22,437,970.58	1,597,019.18
应收股利	1,648,052.68	
其他应收款	3,471,422.27	3,591,661.00
买入返售金融资产		
存货	13,808,744.25	17,875,267.01
划分为持有待售的资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,324,573,235.34	566,748,729.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	39,761,098.63	38,994,565.85
投资性房地产	153,847,718.78	137,281,479.90
固定资产	899,976,437.96	842,740,084.30
在建工程	58,703,874.26	57,274,356.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	167,189.86	136,980.56
油气资产		
无形资产	97,624,491.12	99,546,700.70
开发支出		
商誉	26,124,493.35	26,124,493.35
长期待摊费用	3,739,907.77	4,374,231.38
递延所得税资产	8,614,658.75	2,707,948.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,288,559,870.48	1,209,180,840.60
资产总计	2,613,133,105.82	1,775,929,570.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	80,348,795.40	25,917,506.09
预收款项	2,482,581.39	2,357,557.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,024,894.45	32,149,915.46
应交税费	28,411,697.75	27,375,984.91
应付利息	6,924,999.99	7,053,000.00
应付股利		
其他应付款	71,371,182.59	72,709,445.70
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		55,000,000.00
其他流动负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

流动负债合计	227,564,151.57	222,563,409.65
非流动负债：		
长期借款		77,000,000.00
应付债券	340,000,000.00	338,640,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,500,000.00	417,140,000.00
负债合计	569,064,151.57	639,703,409.65
所有者权益：		
股本	281,790,109.00	212,946,332.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	908,977,338.47	224,681,087.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

盈余公积	99,603,883.79	80,865,542.70
一般风险准备		
未分配利润	610,331,052.77	481,817,658.37
归属于母公司所有者权益合计	1,900,702,384.03	1,000,310,620.27
少数股东权益	143,366,570.22	135,915,540.10
所有者权益合计	2,044,068,954.25	1,136,226,160.37
负债和所有者权益总计	2,613,133,105.82	1,775,929,570.02

法定代表人：和献中　　主管会计工作负责人：吕庆泽　　会计机构负责人：刘承发

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	761,078,567.41	185,930,574.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,502,777.64	4,392,111.60
预付款项	2,736,649.24	4,284,882.13
应收利息	19,161,290.32	
应收股利	2,533,492.79	1,780,903.30
其他应收款	356,562,080.22	193,676,673.89
存货	623,247.94	1,201,100.06
划分为持有待售的资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,150,198,105.56	391,266,245.94
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	921,305,979.08	838,624,039.76
投资性房地产		
固定资产	161,249,213.52	170,375,753.93
在建工程	805,500.00	3,536,534.15
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	11,881,612.71	12,660,855.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	458,004.30	820,086.23
递延所得税资产	119,744.87	75,341.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,095,820,054.48	1,026,092,611.34
资产总计	2,246,018,160.04	1,417,358,857.28
流动负债：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,817,297.09	8,364,322.19
预收款项	1,450,000.00	325,000.00
应付职工薪酬	15,733,240.82	12,008,239.64
应交税费	18,810,364.43	20,676,363.89
应付利息	6,924,999.99	7,053,000.00
应付股利		
其他应付款	36,421,053.42	41,139,353.40
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		55,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	86,156,955.75	144,566,279.12
非流动负债：		
长期借款		21,000,000.00
应付债券	340,000,000.00	338,640,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,500,000.00	361,140,000.00
负债合计	427,656,955.75	505,706,279.12
所有者权益：		
股本	281,790,109.00	212,946,332.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	983,337,392.10	299,041,140.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	99,603,883.79	80,865,542.70
未分配利润	453,629,819.40	318,799,562.63
所有者权益合计	1,818,361,204.29	911,652,578.16
负债和所有者权益总计	2,246,018,160.04	1,417,358,857.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	742,754,150.97	667,173,449.78
其中：营业收入	742,754,150.97	667,173,449.78
利息收入		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	467,267,517.39	431,398,943.47
其中：营业成本	184,646,157.75	159,484,718.21
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	34,942,731.07	31,367,686.38
销售费用	111,773,767.80	90,574,993.88
管理费用	132,337,738.20	120,349,614.27
财务费用	2,846,964.57	29,211,388.18
资产减值损失	720,158.00	410,542.55
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）	5,864,977.52	6,342,998.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,864,977.52	6,342,998.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	281,351,611.10	242,117,505.14
加：营业外收入	7,868,332.97	1,081,757.70
其中：非流动资产处置利得	53,076.93	41,063.02
减：营业外支出	6,613,388.48	7,228,204.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：非流动资产处置损失	1,788,992.03	497,342.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	282,606,555.59	235,971,058.49
减：所得税费用	42,268,464.10	38,761,842.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	240,338,091.49	197,209,216.36
归属于母公司所有者的净利润	181,066,548.56	147,804,953.98
少数股东损益	59,271,542.93	49,404,262.38
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	240,338,091.49	197,209,216.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	181,066,548.56	147,804,953.98
归属于少数股东的综合收益总额	59,271,542.93	49,404,262.38
八、每股收益：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（一）基本每股收益	0.656	0.694
（二）稀释每股收益	0.656	0.694

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：和献中　　主管会计工作负责人：吕庆泽　　会计机构负责人：刘承发

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	246,529,130.94	221,926,961.71
减：营业成本	36,021,576.22	32,702,176.09
营业税金及附加	13,559,102.23	12,205,982.91
销售费用	26,559,345.25	23,226,994.22
管理费用	38,175,961.24	33,928,141.04
财务费用	4,104,358.35	28,650,812.00
资产减值损失	296,020.04	188,598.80
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）	74,442,280.50	79,269,719.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,380,384.06	6,220,530.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	202,255,048.11	170,293,976.61
加：营业外收入	7,720,108.43	3,110.27
其中：非流动资产处置利得	7,572.65	2,800.00
减：营业外支出	2,185,644.25	3,826,661.63
其中：非流动资产处置损失	124,775.94	474,273.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	207,789,512.29	166,470,425.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

减：所得税费用	20,406,101.36	13,329,240.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	187,383,410.93	153,141,184.96
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	187,383,410.93	153,141,184.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.665	0.719
（二）稀释每股收益	0.665	0.719

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	798,195,787.37	708,131,594.28
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	27,857,643.84	73,370,040.97
经营活动现金流入小计	826,053,431.21	781,501,635.25
购买商品、接受劳务支付的现金	74,300,398.07	77,635,647.81
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	129,658,826.25	111,213,501.67
支付的各项税费	147,729,489.44	137,141,202.12
支付其他与经营活动有关的现金	170,481,038.27	169,131,370.03
经营活动现金流出小计	522,169,752.03	495,121,721.63
经营活动产生的现金流量净额	303,883,679.18	286,379,913.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,950,426.92	7,133,103.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,000.00	41,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00
投资活动现金流入小计	3,963,426.92	8,674,363.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,582,570.53	233,480,176.95
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	271,668.65	1,036,953.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资活动现金流出小计	66,854,239.18	234,517,130.28
投资活动产生的现金流量净额	-62,890,812.26	-225,842,766.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	755,099,993.41	
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		103,000,000.00
发行债券收到的现金		89,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	755,099,993.41	192,640,000.00
偿还债务支付的现金	132,000,000.00	241,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,048,485.34	104,666,942.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51,820,512.81	53,015,281.30
支付其他与筹资活动有关的现金	2,340,875.00	2,840,000.00
筹资活动现金流出小计	245,389,360.34	348,506,942.97
筹资活动产生的现金流量净额	509,710,633.07	-155,866,942.97
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	750,703,499.99	-95,329,796.16
加：期初现金及现金等价物余额	501,235,834.62	596,565,630.78
六、期末现金及现金等价物余额	1,251,939,334.61	501,235,834.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	284,174,757.39	251,025,394.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,337,777.17	52,070,234.90
经营活动现金流入小计	344,512,534.56	303,095,629.89
购买商品、接受劳务支付的现金	7,344,705.21	8,050,334.04
支付给职工以及为职工支付的现金	28,108,795.63	24,695,699.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

支付的各项税费	71,094,753.90	52,135,005.72
支付其他与经营活动有关的现金	264,817,211.88	180,877,576.09
经营活动现金流出小计	371,365,466.62	265,758,615.53
经营活动产生的现金流量净额	-26,852,932.06	37,337,014.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	73,907,786.55	80,182,292.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00
投资活动现金流入小计	73,920,786.55	81,682,292.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,854,686.50	38,219,076.33
投资支付的现金	82,400,000.00	
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	271,668.65	1,036,953.33
投资活动现金流出小计	90,526,355.15	39,256,029.66
投资活动产生的现金流量净额	-16,605,568.60	42,426,262.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	755,099,993.41	
取得借款收到的现金		47,000,000.00
发行债券收到的现金		89,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	755,099,993.41	136,640,000.00
偿还债务支付的现金	76,000,000.00	241,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,152,625.30	49,592,650.90
支付其他与筹资活动有关的现金	2,340,875.00	2,840,000.00
筹资活动现金流出小计	136,493,500.30	293,432,650.90
筹资活动产生的现金流量净额	618,606,493.11	-156,792,650.90
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	575,147,992.45	-77,029,374.07
加：期初现金及现金等价物余额	185,930,574.96	262,959,949.03
六、期末现金及现金等价物余额	761,078,567.41	185,930,574.96

7、合并所有者权益变动表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本期金额　　单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	212,946,332.00				224,681,087.20				80,865,542.70		481,817,658.37	135,915,540.10	1,136,226,160.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	212,946,332.00				224,681,087.20				80,865,542.70		481,817,658.37	135,915,540.10	1,136,226,160.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,843,777.00				684,296,251.27				18,738,341.09		128,513,394.40	7,451,030.12	907,842,793.88
（一）综合收益总额											181,066,548.56	59,271,542.93	240,338,091.49
（二）所有者投入和减少资本	68,843,777.00				683,796,216.41								752,639,993.41
1．股东投入的普通股	68,843,777.00				683,796,216.41								752,639,993.41
2．其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									18,738,341.09		-52,553,154.16	-51,820,512.81	-85,635,325.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1．提取盈余公积									18,738,341.09		-18,738,341.09		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-33,814,813.07	-51,820,512.81	-85,635,325.88
4．其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					500,034.86								500,034.86
四、本期期末余额	281,790,109.00				908,977,338.47				99,603,883.79		610,331,052.77	143,366,570.22	2,044,068,954.25

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、上年期末余额	163,804,871.00				273,822,548.20				65,551,424.20		373,897,553.53	139,526,515.56	1,016,602,912.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	163,804,871.00				273,822,548.20				65,551,424.20		373,897,553.53	139,526,515.56	1,016,602,912.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,141,461.00				-49,141,461.00				15,314,118.50		107,920,104.84	-3,610,975.46	119,623,247.88
（一）综合收益总额											147,804,953.98	49,404,262.38	197,209,216.36
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									15,314,118.50		-39,884,849.14	-53,015,237.84	-77,585,968.48
1．提取盈余公积									15,314,118.50		-15,314,118.50		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-24,570,730.64	-53,015,237.84	-77,585,968.48
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	49,141,461.00				-49,141,461.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	49,141,461.00				-49,141,461.00								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	212,946,332.00				224,681,087.20				80,865,542.70		481,817,658.37	135,915,540.10	1,136,226,160.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	212,946,332.00				299,041,140.83				80,865,542.70	318,799,562.63	911,652,578.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	212,946,332.00				299,041,140.83				80,865,542.70	318,799,562.63	911,652,578.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,843,777.00				684,296,251.27				18,738,341.09	134,830,256.77	906,708,626.13
（一）综合收益总额										187,383,410.93	187,383,410.93
（二）所有者投入和减少资本	68,843,777.00				683,796,216.41						752,639,993.41
1．股东投入的普通股	68,843,777.00				683,796,216.41						752,639,993.41
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									18,738,341.09	-52,553,154.16	-33,814,813.07
1．提取盈余公积									18,738,341.09	-18,738,341.09	
2．对所有者（或股东）的分配										-33,814,813.07	-33,814,813.07
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					500,034.86						500,034.86
四、本期期末余额	281,790,109.00				983,337,392.10				99,603,883.79	453,629,819.40	1,818,361,204.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	163,804,871.00				348,182,601.83				65,551,424.20	205,543,226.81	783,082,123.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	163,804,871.00				348,182,601.83				65,551,424.20	205,543,226.81	783,082,123.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,141,461.00				-49,141,461.00				15,314,118.50	113,256,335.82	128,570,454.32
（一）综合收益总额										153,141,184.96	153,141,184.96
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									15,314,118.50	-39,884,849.14	-24,570,730.64
1．提取盈余公积									15,314,118.50	-15,314,118.50	
2．对所有者（或股东）的分配										-24,570,730.64	-24,570,730.64
3．其他											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、公司基本情况

（1）企业注册地：中国丽江市；组织形式：上市股份有限公司；总部地址：丽江市古城区香格里大道（雪山中路）转台东侧；本公司企业法人营业执照注册号：530000000013465；法定代表人：和献中；组织机构代码：62295410-8。

（2）企业的业务性质：旅游业；本公司提供的劳务：客运索道运营、《印象·丽江》雪山篇演出、酒店建设经营；本公司的经营范围：经营旅游索道及其他相关配套服务；对旅游、房地产、酒店、交通、餐饮等行业投资、建设。

（3）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司是丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司持有本公司，最终实际控制人为丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会。

（4）公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

2013年4月2日本公司股东大会决议通过以2012年末总股本163,804,871股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后本公司总股本为212,946,332股。

2014年1月28日本公司非公开发行新股68,843,777股，募集资金总额为779,999,993.41元，扣除发行费用27,360,000.00元后，募集资金净额为752,639,993.41元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

截止2014年12月31日，本公司注册资本281,790,109.00元，其中：有限售条件的流通股份A股85,204,159.00股；无限售条件的流通股份A股196,585,950.00股。

（5）本财务报告业经公司董事会于 2015年3月20日批准报出。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	取得方式
丽江云杉坪旅游索道有限公司	丽江市	丽江福慧路	旅游业	75	75	同一控制下合并
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	100	100	非同一控制下合并
云南睿龙旅游投资有限公司	昆明市	昆明市北京路175号	旅游业	100	100	设立
丽江龙德旅游发展有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	100	100	设立
丽江和府酒店有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	100	100	设立
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	100	100	设立
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	83.93	83.93	设立
迪庆香巴拉旅游投资有限公司有限公司	香格里拉	香格里拉	旅游业	100	100	设立
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业	丽江市	丽江古城区	旅游业	51	51	同一控制下合并
丽江和府物业管理有限公司	丽江市	丽江古城区	服务业	100	100	设立
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	丽江市	丽江古城区	服务业	83.93	83.93	非同一控制下合并
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	丽江市	丽江古城区	服务业	55	55	非同一控制下合并

备注一：本公司本报告期合并范围未发生变化

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（1）会计政策变更

2014 年，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号、16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行；同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》，要求执行企业会计准则的企业在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报；2014 年 7 月 23 日,财政部发布了《财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》,要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

会计政策变更对本公司当期和各个列报前期财务报表的影响为，原在“其他非流动负债”列示的递延收益，重分类到“递延收益”科目列示。

（2）会计估计变更

报告期内无会计估计变更

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、营业周期

公司对营业周期不同于12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应披露营业周期及确定依据。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。（若记账本位币为人民币以外的其他货币的，说明选定记账本位币的考虑因素及折算成人民币时的折算方法）

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1同一控制下的企业合并

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

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司在合并日以被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

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

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时起一直存在。

5.2非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

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

5.3分步实现企业合并

如果分步取得对子公司股权投资直至取得控制权的各项交易属于“一揽子交易”，应当将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

5.3.1分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

合并日应当按照《企业会计准则第20号一一企业合并》和合并财务报表准则的规定编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并人合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

5.3.2分步实现非同一控制下企业合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并且不属于一揽子交易的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计人其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计人当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

6.1合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

6.2合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。如果合营方通过对合营安排的资产享有权利，并对合营安排的义务承担责任来获得回报，则该合营安排应当被划分为共同经营；如果合营方仅对合营安排的净资产享有权利，则该合营安排应当被划分为合营企业。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7.1共同经营中，合营方的会计处理

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；因是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7.2合营企业中，合营方的会计处理

合营企业中，合营方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

9.1 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

9.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

9.3 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

10、金融工具

10.1 金融工具的确认依据

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

10.2 金融资产和金融负债的分类

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

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

10.3 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

（5）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

A.《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

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

10.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

（2）金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

10.5金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

（1）持有至到期投资的减值比照应收款项的减值。

（2）在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的长期股权投资

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

（3）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见《本年度报告》．第十一节　财务报告．2.11。

（4）可供出售金融资产

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

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

（5）其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

10.6 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

如公司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，应说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	50.00%	50.00%
3 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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

12、存货

12.1 存货的分类

本公司存货包括：原材料、库存商品和周转材料等。

12.2发出存货的计价方法

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

12.3存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

存货跌价准备按照存货类别的成本高于可变现净值的差额计提。

12.4存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

12.5低值易耗品和包装物的摊销方法

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

包装物摊销方法：一次摊销法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

13、划分为持有待售资产

13.1 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

①公司已经就处置该非流动资产作出决议；

②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

③该项转让将在一年内完成。

13.2 会计处理

公司对于持有待售的资产按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

（2）决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。披露共同控制、重大影响的判断标准。

14.1 共同控制及重大影响的判断标准

（1）重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（2）共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

14.2长期股权投资的初始计量

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

并目的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

（2）除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

14.3 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

（1）本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

（2）本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第20号——企业合并》及《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5.00%	2.38-9
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	18-19
家俱器具	年限平均法	5	5.00%	19
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19
运输设备	年限平均法	7-10	5.00%	9.5-12.86
其他	年限平均法	5-20	5.00%	4.75-19

备注：其他指景区指示牌、海拔碑等不属于房屋建筑物及器具设备的固定资产。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

17.1 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

17.2 在建工程结转为固定资产的时点

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

18、借款费用

18.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生。

（2）借款费用已经发生。

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

18.2 借款费用资本化期间

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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

18.3 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

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

19、生物资产

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

19.1外购的生产性生物资产

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

19.2自行营造或繁殖的生产性生物资产

小企业自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，应当按照下列规定确定：

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

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

（3）自行开发的无形资产

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

无形资产的后续计量：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，本公司采用直线法摊销。本公司使用寿命有限的无形资产主要包括土地使用权、软件使用权、著作权等，使用寿命估计情况如下表：

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

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

资产减值

除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

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

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

22.1长期资产资产减值准备确定方法

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

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

22.3 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

22.4 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

3、长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

25、预计负债

25.1 预计负债的确认原则

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

（1）该义务是本公司承担的现时义务。

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

25.2 预计负债的计量方法

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

（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

26、股份支付

26.1 股份支付的种类

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

26.2 权益工具公允价值的确定方法

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

26.3确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

26.4实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

28.1销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

28.2确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

28.3确认提供劳务收入的依据

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

28.4按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

30.1 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

30.2 本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，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

30.3 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，则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，减记的金额应当转回。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部颁布新准则	第五届董事会第九次会议	

2014 年，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号、16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行；同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》，要求执行企业会计准则的企业在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报；2014 年 7 月 23 日,财政部发布了《财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》,要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

会计政策变更对本公司当期和各个列报前期财务报表的影响为，原在“其他非流动负债”列示的递延收益，重分类到“递延收益”科目列示。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

34.1、环保基金

（1）玉龙雪山旅游索道环保基金

根据云南省计委“云价收费[2012]130号”文及丽江市发改委“丽发改收费[2012]130号”文批复，自2013年3月1日起，本公司将玉龙索道单程每人75元 调整为90元，双程每人150元调整为180元，并缴纳环保基金，实施细则为：以2002年度玉龙雪山索道票销售收入为基数，本公司在玉龙雪山索道票收入超过上述基数的情况下，按照玉龙雪山索道票收入总额的15%提取环保基金上缴地方财政；若此项提取将导致玉龙雪山索道票收入低于2002年度玉龙雪山索道票收入，则只对超基数部分按50%提取环保基金。

2013年3月 1 日丽江市财政局下发丽财综[2013]54号文件，批复同意本公司按13.89%的固定比例提取环保基金，故从2013年3月起按玉龙雪山索道票收入总额的13.89%计提了环保基金。

（2）云杉坪旅游索道环保基金

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

丽江云杉坪旅游索道有限公司2014年云杉坪索道票收入总额在计提环保基金后超过2007年云杉坪索道票收入，故2014年已按云杉坪索道票收入总额的16%提取了环保基金。

34.2、税收优惠及批文

（1）本公司企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理本公司企业所得税减免税备案申请，本公司暂按15%的税率计算企业所得税。

（2）丽江云杉坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理丽江云杉坪旅游索道有限公司企业所得税减免税备案申请，丽江云杉坪旅游索道有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。

（3）丽江牦牛坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理丽江牦牛坪旅游索道有限公司企业所得税减免税备案申请，丽江牦牛坪旅游索道有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。

（4）丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司企业所得税减免税备案申请，丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	13%、17%
营业税	客运索道及其他旅游服务业收入	3%、5%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

城市维护建设税	增值税、营业税的应纳税额	7%
企业所得税		15%、25%
教育费附加	增值税、营业税的应纳税额	3%
地方教育费附加	增值税、营业税的应纳税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
丽江玉龙旅游股份有限公司	15%
丽江云杉坪旅游索道有限公司	15%
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	15%
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	15%
云南睿龙旅游投资有限公司	25%
丽江龙德旅游发展有限公司	25%
丽江和府酒店有限公司	25%
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	25%
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	25%
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	25%
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	25%
丽江和府物业管理有限公司	25%

2、税收优惠

（1）本公司企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理本公司企业所得税减免税备案申请，本公司暂按15%的税率计算企业所得税。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）丽江云杉坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理丽江云杉坪旅游索道有限公司企业所得税减免税备案申请，丽江云杉坪旅游索道有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。

（3）丽江牦牛坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理丽江牦牛坪旅游索道有限公司企业所得税减免税备案申请，丽江牦牛坪旅游索道有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。

（4）丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已受理丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司企业所得税减免税备案申请，丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。

3、其他

（1）玉龙雪山旅游索道环保基金

根据云南省计委“云价收费[2012]130号”文及丽江市发改委“丽发改收费[2012]130号”文批复，自2013年3月1日起，本公司将玉龙索道单程每人75元 调整为90元，双程每人150元调整为180元，并缴纳环保基金，实施细则为：以2002年度玉龙雪山索道票销售收入为基数，本公司在玉龙雪山索道票收入超过上述基数的情况下，按照玉龙雪山索道票收入总额的15%提取环保基金上缴地方财政；若此项提取将导致玉龙雪山索道票收入低于2002年度玉龙雪山索道票收入，则只对超基数部分按50%提取环保基金。

2013年3月 1 日丽江市财政局下发丽财综[2013]54号文件，批复同意本公司按13.89%的固定比例提取环保基金，故从2013年3月起按玉龙雪山索道票收入总额的13.89%计提了环保基金。

（2）云杉坪旅游索道环保基金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

丽江云杉坪旅游索道有限公司2014年云杉坪索道票收入总额在计提环保基金后超过2007年云杉坪索道票收入，故2014年已按云杉坪索道票收入总额的16%提取了环保基金。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	268,457.51	344,533.98
银行存款	851,670,877.10	500,705,257.49
其他货币资金	400,000,000.00	186,043.15
合计	1,251,939,334.61	501,235,834.62

其他说明

其他货币资金期末账面余额4亿元为结构性存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

无

（2）期末公司已质押的应收票据

无

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,550,061.45	100.00%	1,159,471.68	5.38%	20,390,589.77	10,551,079.65	100.00%	608,775.71	5.77%	9,942,303.94
合计	21,550,061.45	100.00%	1,159,471.68	5.38%	20,390,589.77	10,551,079.6	100.00%	608,775.71	5.77%	9,942,303.94

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

						5				

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	21,323,156.50	1,066,157.82	5.00%
1 年以内小计	21,323,156.50	1,066,157.82	5.00%
1 至 2 年	148,434.55	14,843.46	10.00%
3 年以上	78,470.40	78,470.40	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	21,550,061.45	1,159,471.68	5.38%

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 550,695.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
和合旅游结算有限公司	非关联方	4,515,300.00	1年以内	20.95
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	关联方	3,691,000.27	1年以内	17.13
贵族世家牛排	非关联方	1,063,297.43	1年以内	4.93
云尚藏象	非关联方	658,361.15	1年以内	3.06
鹤庆维景酒店	非关联方	640,000.00	1年以内	2.97
合计		10,567,958.85		49.04

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,533,534.70	87.65%	15,613,098.59	48.03%
1 至 2 年	805,795.00	7.41%	3,593,147.55	11.05%
2 至 3 年	180,373.95	1.66%	13,130,058.03	40.39%
3 年以上	357,417.53	3.29%	170,339.50	0.53%
合计	10,877,121.18	--	32,506,643.67	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本报告期末无账龄超过一年的大额预付账款

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款比例（%）
云南新三力实业有限公司	1,361,976.97	12.52
云南片语传媒有限公司	1,200,000.00	11.03
金石建筑公司（施工押金）	751,779.18	6.91
云南片语传媒有限公司	700,000.00	6.44
和爱东	698,821.00	6.42
合计	**4,712,577.15**	**43.32**

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	22,437,970.58	1,597,019.18
合计	22,437,970.58	1,597,019.18

（2）重要逾期利息

无

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
丽江白鹿国际旅行社有限公司	1,648,052.68	
合计	1,648,052.68	

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

本公司报告期末无账龄超过1年的应收股利

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,043,993.87	100.00%	572,571.60	14.16%	3,471,422.27	3,994,840.77	100.00%	403,179.77	10.09%	3,591,661.00
合计	4,043,993.87	100.00%	572,571.60	14.16%	3,471,422.27	3,994,840.77	100.00%	403,179.77	10.09%	3,591,661.00

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 年以内分项			
1 年以内	1,983,272.28	99,163.62	5.00%
1 年以内小计	1,983,272.28	99,163.62	5.00%
1 至 2 年	1,592,121.38	159,212.13	10.00%
2 至 3 年	308,808.71	154,404.35	50.00%
3 年以上	159,791.50	159,791.50	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,043,993.87	572,571.60	14.16%

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 169，391.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
员工社保卡工本费	66．00
个税	4．20

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

备用金	281,091.31	64,420.40
保证金及押金	1,734,000.00	1,763,430.00
代垫款	2,028,902.56	2,166,990.37
合计	4,043,993.87	3,994,840.77

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
宁蒗县人民政府招商局	工程招商押金	1,500,000.00	1 年以内	37.09	-
千寻旅游	营业款	713,267.94	1 年内	17.64	-
丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	押金	290,000.00	2—3 年，3 年以上	7.17	-
酒店前台备用金	备用金	147,000.00	1 年以内	3.64	-
肯德基商户	代垫电费	83,404.23	1 年以内	2.06	-
合计		2,733,672.17		67.60	-

（6）涉及政府补助的应收款项

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,176,650.56		3,176,650.56	5,748,881.67		5,748,881.67
库存商品	9,668,696.24		9,668,696.24	9,321,042.35		9,321,042.35
包装物及低值易耗品	963,397.45		963,397.45	2,805,342.99		2,805,342.99
合计	13,808,744.25		13,808,744.25	17,875,267.01		17,875,267.01

（2）存货跌价准备

无

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

13、其他流动资产

无

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

无

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

无

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

无

（2）期末重要的持有至到期投资

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

无

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
丽江龙健生物科技有限公司	17,978,468.13			484,593.46						18,463,061.59	
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	10,474,704.17			123,733.77		500,034.86	1,648,052.68			9,450,420.12	
丽江玉龙雪山旅游	10,541,393.55			5,256,650.29			3,950,426.92			11,847,616.92	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

观光车有限公司											
小计	38,994,565.85			5,864,977.52		500,034.86	5,598,479.6			39,761,098.63	
合计	38,994,565.85			5,864,977.52		500,034.86	5,598,479.6			39,761,098.63	

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	89,659,215.42	48,325,078.92		137,984,294.34
2.本期增加金额	20,659,745.84			20,659,745.84
（2）存货\固定资产\在建工程转入	20,659,745.84			20,659,745.84
4.期末余额	110,318,961.26	48,325,078.92		158,644,040.18
1.期初余额	354,901.07	347,913.37		702,814.44
2.本期增加金额	2,026,504.82	2,067,002.14		4,093,506.96
（1）计提或摊销	2,026,504.82	2,067,002.14		4,093,506.96
4.期末余额	2,381,405.89	2,414,915.51		4,796,321.40
1.期末账面价值	107,937,555.37	45,910,163.41		153,847,718.78
2.期初账面价值	89,304,314.35	47,977,165.55		137,281,479.90

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
5596 商业区房屋建筑物	82,681,820.84	尚在办理中
5596 商业区土地使用权	46,585,512.09	尚在办理中

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	684,251,648.91	209,278,741.58	14,872,035.97	41,945,547.89	136,973,399.06	1,087,321,373.41
2.本期增加金额	82,460,410.21	36,388,802.93	563,397.08	1,296,790.46	4,940,100.29	125,649,500.97
（1）购置	25,939,721.78	1,170,686.50	563,397.08	1,296,790.46	4,053,135.24	33,023,731.06
（2）在建工程转入	56,520,688.43	35,218,116.43			886,965.05	92,625,769.91
3.本期减少金额	247,991.11	204,827.00	7,772,461.33	108,547.00	26,228,160.98	34,561,987.42
（1）处置或报废	247,991.11	204,827.00	7,772,461.33	108,547.00	26,228,160.98	34,561,987.42
4.期末余额	766,464,068.01	245,462,717.51	7,662,971.72	43,133,791.35	115,685,338.37	1,178,408,886.96
1.期初余额	95,916,362.15	83,899,157.29	8,691,523.89	19,424,370.19	36,649,875.59	244,581,289.11
2.本期增加金额	25,223,818.17	21,615,399.75	1,736,956.06	4,121,620.15	13,871,244.54	66,569,038.67
（1）计提	25,223,818.17	21,615,399.75	1,736,956.06	4,121,620.15	13,871,244.54	66,569,038.67
3.本期减少金额	221,736.15	165,255.07	7,378,591.17	103,119.65	24,849,176.74	32,717,878.78
（1）处置或报废	221,736.15	165,255.07	7,378,591.17	103,119.65	24,849,176.74	32,717,878.78
4.期末余额	120,918,444.17	105,349,301.97	3,049,888.78	23,442,870.69	25,671,943.39	278,432,449.00
1.期末账面价值	645,545,623.84	140,113,415.54	4,613,082.94	19,690,920.66	90,013,394.98	899,976,437.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2.期初账面价值	588,335,286.76	125,379,584.29	6,180,512.08	22,521,177.70	100,323,523.47	842,740,084.30

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丽世酒店房屋建筑物	14,675,131.38	尚在办理中
英迪格酒店房屋建筑物	83,271,087.32	尚在办理中

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	58,703,874.26		58,703,874.26	57,274,356.53		57,274,356.53
合计	58,703,874.26		58,703,874.26	57,274,356.53		57,274,356.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
香巴拉月光城项目	623,820,400.00	33,410,444.34	6,312,113.91			39,722,558.25	6.37%					募股资金
合计	623,820,400.00	33,410,444.34	6,312,113.91			39,722,558.25	--	--				--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	290,294.70	89,650.0			89,650.0	78,528.88		78,528.8	301,415.82

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		0			0			8	
畜牧养殖业	290,294.70	89,650.00			89,650.00	78,528.88		78,528.88	301,415.82
马匹	290,294.70	89,650.00			89,650.00	78,528.88		78,528.88	301,415.82

--	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		计提	其他	合计	处置	其他	合计	
二、累计折旧合计	153,314.14	37,998.50		37,998.50	57,086.68		57,086.68	134,225.96
畜牧养殖业	153,314.14	37,998.50		37,998.50	57,086.68		57,086.68	134,225.96
马匹	153,314.14	37,998.50		37,998.50	57,086.68		57,086.68	134,225.96
马匹								

--	期初账面价值	期末账面价值
四、账面价值合计	136,980.56	167,189.86
畜牧养殖业	136,980.56	167,189.86
马匹	136,980.56	167,189.86

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	102,973,151.08			15,142,675.25	118,115,826.33
2.本期增加金额	1,675,635.96			1,308,886.50	2,984,522.46
（1）购置	1,675,635.96			1,308,886.50	2,984,522.46
3.本期减少金额				6,000.00	6,000.00
（2）其他转出				6,000.00	6,000.00
4.期末余额	104,648,787.04			16,445,561.75	121,094,348.79
1.期初余额	11,672,728.64			6,896,396.99	18,569,125.63
2.本期增加金额	3,127,851.12			1,772,880.92	4,900,732.04
（1）计提	3,127,851.12			1,772,880.92	4,900,732.04
4.期末余额	14,800,579.76			8,669,277.91	23,469,857.67
1.期末账面价值	89,848,207.28			7,776,283.84	97,624,491.12
2.期初账面价值	91,300,422.44			8,246,278.26	99,546,700.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27、商誉

（1）商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购丽江牦牛坪旅游索道有限公司溢价	26,124,493.35					26,124,493.35
合计	26,124,493.35					26,124,493.35

（2）商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	236,273.33		62,835.12		173,438.21
下部站室外工程	156,487.40		69,549.96		86,937.44
节目宣传片制作费	82,666.50		32,000.04		50,666.46
舞台音乐制作费	54,068.30		20,929.56		33,138.74
1#停车场生态围栏绿化工程	74,044.86		34,174.52		39,870.34
甘海子停车场、公路沿线工程	16,978.52		16,978.47		0.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

大索道缆车车库新增检修平台工程	18,500.03		12,333.30		6,166.73
大索道缆 4506 标示牌，木质平台，员工宿舍门厅改造，甘海子值班岗亭	49,500.00		33,000.00		16,500.00
大索道下部站医务室改造	11,009.45		6,953.33		4,056.12
大索道零星工程	242,122.22		132,066.67		110,055.55
站房改造	103,669.66		28,931.07		74,738.59
职工宿舍改造	172,339.93		48,094.87		124,245.06
上部站站房通道改造	127,336.50		35,535.77		91,800.73
简易厕所改造	43,261.58		12,073.00		31,188.58
防寒服	249,333.33		90,666.72		158,666.61
职工宿舍有线电视系统工程款	37,859.61		17,473.68		20,385.93
职工宿舍花园改造工程	100,868.96		21,235.56		79,633.40
抱索器	130,781.25		16,875.00		113,906.25
外围环境整治费	833,096.95		833,096.95		
和府酒店更新改造	1,622,033.00		344,987.28		1,277,045.72
房租费	12,000.00		12,000.00		
索道下站及宿舍区绿化工程		166,325.85	33,265.13		133,060.72
上部站卫生间改造		75,372.97	1,256.22		74,116.75

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

工程					
下部站职工食堂、办公室、值班室等地暖工程		109,474.77	1,824.58		107,650.19
上、下部站围栏工程		203,527.26	3,392.12		200,135.14
上、下部站零星工程		159,456.11	2,657.60		156,798.51
办公室租金		270,400.00	33,800.01		236,599.99
员工工作服		542,569.50	203,463.54		339,105.96
合计	4,374,231.38	1,527,126.46	2,161,450.07		3,739,907.77

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,643,850.01	314,016.64	1,000,708.55	185,526.64
内部交易未实现利润	5,387,442.53	808,116.38		
可抵扣亏损	22,819,470.77	5,704,867.69	4,223,773.4	1,055,943.35
固定资产折旧	11,362,322.24	1,704,348.34	9,498,821.24	1,424,823.19
长期待摊费用加速摊销	555,397.98	83,309.70	277,698.99	41,654.85
合计	41,768,483.53	8,614,658.75	15,001,002.18	2,707,948.03

（2）未经抵销的递延所得税负债

无

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		8,614,658.75		2,707,948.03

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	88,193.25	11,246.93
可抵扣亏损	26,586,527.12	16,968,034.50
合计	26,674,720.37	16,979,281.43

（5）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	期末金额	期初金额	备注
2017 年	177,602.69	177,602.69	
2018 年	16,790,431.81	16,790,431.81	
2019 年	9,618,492.62		
合计	26,586,527.12	16,968,034.50	--

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

（1）短期借款分类

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质保金	322,000.00	322,000.00
外部往来单位款	3,055,752.44	5,547,248.38
工程款	74,140,074.73	18,891,447.79
应付货款	2,765,094.63	1,059,096.92
其他	65,873.60	97,713.00
合计	80,348,795.40	25,917,506.09

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南华凯园林建设公司	4,006,422.71	施工方未结算
东莞市声威装饰工程有限公司	899,983.14	施工方未结算
云南惠丰工程有限公司	322,000.00	施工方未结算
中科院成都信息技术有限公司	158,086.96	施工方未结算
丽江金诚建筑有限公司	153,961.78	施工方未结算
合计	5,540,454.59	--

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
外部往来单位款	1,069,500.84	544,701.00
租金	162,126.18	1,325,199.91
健身卡	225,733.77	252,643.18
物业费	25,220.60	235,013.40
保证金	1,000,000.00	
合计	2,482,581.39	2,357,557.49

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,932,537.05	131,469,254.53	125,377,772.22	38,024,019.36
二、离职后福利-设定提存计划	184,325.66	12,035,204.35	12,218,654.92	875.09
三、辞退福利	33,052.75	238,850.59	271,903.34	
合计	32,149,915.46	143,743,309.47	137,868,330.48	38,024,894.45

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,638,446.89	110,091,335.33	104,323,306.30	32,406,475.92
2、职工福利费	2,228,603.34	8,248,489.73	8,219,090.72	2,258,002.35
3、社会保险费	88,877.30	5,937,683.67	6,021,461.63	5,099.34
其中：医疗保险费	80,173.38	5,180,000.53	5,257,315.75	2,858.16
工伤保险费	2,629.78	260,757.11	261,205.89	2,181.00
生育保险费	6,074.14	496,926.03	502,939.99	60.18
4、住房公积金	60,490.00	4,687,553.66	4,528,863.26	219,180.40
5、工会经费和职工教育经费	2,916,119.52	2,504,192.14	2,285,050.31	3,135,261.35
合计	31,932,537.05	131,469,254.53	125,377,772.22	38,024,019.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	168,654.40	11,125,418.36	11,294,072.76	
2、失业保险费	15,671.26	909,785.99	924,582.16	875.09
合计	184,325.66	12,035,204.35	12,218,654.92	875.09

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	148,463.40	88,985.32
营业税	2,366,643.87	1,950,420.96
企业所得税	10,880,164.40	15,445,659.90
个人所得税	98,664.98	113,517.14
城市维护建设税	170,062.41	115,990.50
印花税	6,748.00	8,095.78
教育费附加	72,887.81	49,714.05
地方教育费附加	50,221.39	33,104.66
环保基金	12,819,472.64	8,626,400.58
城镇土地使用税		2,195.28
外方代扣所得税	102,515.85	126,535.20
房产税	1,695,853.00	815,365.54
合计	28,411,697.75	27,375,984.91

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		128,000.01
企业债券利息	6,924,999.99	6,924,999.99
合计	6,924,999.99	7,053,000.00

40、应付股利

无

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
环保基金税费	2,532,641.52	5,566,703.95
质保金	3,808,915.90	2,523,182.84
外部往来单位款	7,931,716.11	8,917,917.71
销售佣金	40,589,009.99	37,786,946.63
工程款	729,920.97	641,669.78
旅游反哺农业款	3,000,000.00	2,000,000.00
节目维护费及销售奖励	1,564,530.12	3,256,716.63
保证金	2,347,311.79	2,151,721.60
流动定金	1,541,698.76	1,271,810.95
广告费	480,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

罚款	309,587.33	309,587.33
应付外方管理方费用（酒店）	949,781.03	1,787,666.98
其他	5,586,069.07	6,495,521.30
合计	71,371,182.59	72,709,445.70

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	300,000.00	押金未到期
丽江市古城区皮毛皮革厂	234,745.90	质保金未到期
丽江市古城区金泽广告公司	225,000.00	质保金未到期
合计	759,745.90	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		55,000,000.00
合计		55,000,000.00

44、其他流动负债

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		21,000,000.00
抵押加保证借款		56,000,000.00
合计		77,000,000.00

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	340,000,000.00	338,640,000.00
合计	340,000,000.00	338,640,000.00

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
丽江玉龙旅游股份有限公司2012年度第一期中期票据	250,000,000.00	2012年09月27日	2017年09月28日	250,000,000.00	249,000,000.00		17,500,000.00	1,000,000.00			250,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(代码1282384)											
丽江玉龙旅游股份有限公司2013年度第一期中期票据(代码101358004)	90,000,000.00	2013年07月30日	2018年07月31日	90,000,000.00	89,640,000.00		6,120,000.00	360,000.00			90,000,000.00
合计	--	--	--	340,000,000.00	338,640,000.00		23,620,000.00	1,360,000.00			340,000,000.00

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
合计	1,500,000.00			1,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保基金补助	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
合计	1,500,000.00				1,500,000.00	--

52、其他非流动负债

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	212,946,332	68,843,777				68,843,777	281,790,109

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	224,653,373.61	683,796,216.41		908,449,590.02
其他资本公积	27,713.59	500,034.86		527,748.45
合计	224,681,087.20	684,296,251.27		908,977,338.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年1月28日本公司非公开发行新股68,843,777股，募集资金总额为779,999,993.41元，产生股本溢价683,796,216.41元；其他资本公积本期增加额为联营企业丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司计提专项储备，本公司相应的确认资本公积。

56、库存股

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,865,542.70	18,738,341.09		86,603,883.79
任意盈余公积	13,000,000.00			13,000,000.00
合计	80,865,542.70	18,738,341.09		99,603,883.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	481,817,658.37	
调整后期初未分配利润	481,817,658.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	181,066,548.56	
减：提取法定盈余公积	18,738,341.09	
应付普通股股利	33,814,813.07	
期末未分配利润	610,331,052.77	

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	675,272,308.10	143,761,348.47	625,499,185.22	134,016,328.56
其他业务	67,481,842.87	40,884,809.28	41,674,264.56	25,468,389.65
合计	742,754,150.97	184,646,157.75	667,173,449.78	159,484,718.21

62、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	31,718,602.59	28,429,963.33
城市维护建设税	2,256,889.73	2,056,336.14
教育费附加	967,238.75	881,386.91
合计	34,942,731.07	31,367,686.38

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及附加	9,423,460.26	5,251,219.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

折旧费	328,511.29	485,201.93
日常办公费	1,514,818.85	717,694.26
促销费用	83,309,993.64	67,543,700.52
广告费	8,703,844.38	9,135,088.99
其他	8,493,139.38	7,442,088.68
合计	111,773,767.80	90,574,993.88

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及附加	52,521,704.88	43,016,161.59
折旧费	34,967,219.34	24,274,075.31
日常办公费	10,945,890.85	11,208,178.92
中介机构服务费	4,180,022.37	3,625,810.56
无形资产摊销	3,919,569.67	4,074,015.78
税费	11,348,140.67	5,316,800.49
维修费	1,787,941.84	1,699,918.47
外方管理费	3,247,774.37	4,821,260.43
低值易耗品摊销	2,359,854.34	
董事会会费	749,391.92	1,056,315.99
开办费		17,604,506.59
其他	6,310,227.95	3,652,570.14
合计	132,337,738.20	120,349,614.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,369,377.82	28,906,768.01
减：利息收入	30,110,492.89	4,516,003.79
加：汇兑损失		
减：汇兑收益	6,176.64	7,117.16
金融机构手续费	5,594,256.28	4,827,741.12
合计	2,846,964.57	29,211,388.18

66、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	720,158.00	410,542.55
合计	720,158.00	410,542.55

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,864,977.52	6,342,998.83
合计	5,864,977.52	6,342,998.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

69、营业外收入

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	53,076.93	41,063.02	41,063.02
其中：固定资产处置利得	53,076.93	41,063.02	41,063.02
政府补助	7,050,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	765,256.04	40,694.68	40,694.68
合计	7,868,332.97	1,081,757.70	1,081,757.70

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
酒店业奖励经费		1,000,000.00	与收益相关
财政局 13 年云南省企业上市融资专项资金	3,000,000.00		与收益相关
金融文化合作奖励	4,000,000.00		与收益相关
酒店二次创业奖励	50,000.00		与收益相关
合计	7,050,000.00	1,000,000.00	--

70、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,788,992.03	497,342.24	497,342.24
其中：固定资产处置损失	1,788,992.03	497,342.24	497,342.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

对外捐赠	1,048,100.00	2,000,748.00	2,000,748.00
其他	3,776,296.45	4,730,114.11	4,730,114.11
合计	6,613,388.48	7,228,204.35	7,228,204.35

其他说明：

其他核算的内容主要为农业反哺资金200万元和水资源保护费100万元。

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,175,174.82	40,157,974.11
递延所得税费用	-5,906,710.72	-1,396,131.98
合计	42,268,464.10	38,761,842.13

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	282,606,555.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,168,426.84
子公司适用不同税率的影响	22,101,863.13
调整以前期间所得税的影响	-791,236.50
非应税收入的影响	-11,287,490.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,076,901.07
所得税费用	42,268,464.10

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

72、其他综合收益

本公司无其他综合收益。

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
保险款		859,157.11
利息收入	9,321,465.83	4,348,462.59
收到酒店业奖励经费		1,000,000.00
政府补助	7,050,000.00	
保证金及押金	4,051,615.23	5,740,007.66
收租赁费	908,263.19	1,163,276.01
收回借款和欠款	6,526,299.59	60,259,137.60
合计	27,857,643.84	73,370,040.97

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售佣金	27,321,169.19	16,220,556.85
支付的能源费		11,056,053.19
支付给洲际的管理费及系统费	6,068,492.94	6,716,683.21
广告促销费	50,840,321.25	28,686,698.24
保险费	3,193,302.30	3,989,169.93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

旅游反哺农业资金及水资源保护费	3,000,000.00	3,000,000.00
退押金及预付款、员工借款	3,722,394.10	3,457,060.37
开业筹备物资、劳务采购款		11,150,066.04
5596 商业街项目招商费		5,228,652.96
付"一卡通"误转入款项		10,596,029.40
日常费用	76,335,358.49	69,030,399.84
合计	170,481,038.27	169,131,370.03

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
环保项目资金		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
项目前期资金	237,065.35	
退质保金	34,603.30	1,036,953.33
合计	271,668.65	1,036,953.33

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付债券承销费及非公开发行股票律师费等	2,340,875.00	
中期票据发行相关支出		2,840,000.00
合计	2,340,875.00	2,840,000.00

74、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	240,338,091.49	197,209,216.36
加：资产减值准备	720,158.00	410,542.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,648,656.06	54,821,021.58
无形资产摊销	4,900,732.04	4,227,372.73
长期待摊费用摊销	2,161,450.07	2,862,503.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,739,624.55	-29,431.44
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		485,710.66
财务费用（收益以“－”号填列）	8,208,087.50	28,906,768.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,864,977.52	-6,342,998.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,906,710.72	-1,396,131.98
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,066,522.76	-8,092,264.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,125,504.28	4,957,896.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,002,450.77	8,359,708.53
经营活动产生的现金流量净额	303,883,679.18	286,379,913.62
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	851,939,334.61	501,235,834.62
减：现金的期初余额	501,235,834.62	596,565,630.78
加：现金等价物的期末余额	400,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	750,703,499.99	-95,329,796.16

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,251,939,334.61	501,235,834.62
其中：库存现金	268,457.51	344,533.98
可随时用于支付的银行存款	851,670,877.10	500,705,257.49
可随时用于支付的其他货币资金		186,043.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	400,000,000.00	
其中：三个月内到期的债券投资		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、期末现金及现金等价物余额	1,251,939,334.61	501,235,834.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

76、所有权或使用权受到限制的资产

无

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	49,391.28
其中：美元	8,071.79	6.12	49,391.28

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无

（2）合并成本及商誉

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

无

（2）合并成本

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
丽江云杉坪旅游索道有限公司	丽江市	丽江市福慧路	旅游业	75.00%		同一控制下企业合并
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	100.00%		非同一控制下企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

云南睿龙旅游投资有限公司	昆明市	昆明市官渡区	旅游业	100.00%		设立
丽江龙德旅游发展有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	100.00%		设立
丽江和府酒店有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	100.00%		设立
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	丽江市	丽江市古城区	服务业	100.00%		设立
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	丽江市	丽江市古城区	服务业	83.93%		设立
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	51.00%		同一控制下企业合并
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	丽江市	丽江市古城区	服务业		55.00%	非同一控制下企业合并
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	丽江市	丽江市古城区	服务业		83.93%	非同一控制下企业合并
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	香格里拉县	香格里拉县	服务业	100.00%		设立
丽江和府物业管理有限公司	丽江市	丽江市古城区	服务业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丽江云杉坪旅游索道有限公司	25.00%	10,909,569.96	7,720,695.54	22,829,857.29
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	16.07%	-1,596,176.62		9,548,589.65
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	49.00%	50,385,984.94	44,099,817.27	110,658,153.10

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丽江云杉坪旅游索道有限公司	90,647,173.29	21,261,548.20	111,908,721.50	20,589,292.33	0.00	20,589,292.33	75,813,098.77	23,544,029.98	99,357,128.75	18,727,666.08	0.00	18,727,666.08
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	9,048,989.61	117,407,037.60	126,456,027.20	31,645,146.64	0.00	31,645,146.64	9,182,109.51	90,429,233.07	99,611,342.58	20,867,813.53	56,000,000.00	76,867,813.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	211,338,491.90	45,701,707.02	257,040,198.90	31,207,233.39	0.00	31,207,233.39	191,802,809.60	52,347,974.94	244,150,784.60	31,146,732.66	0.00	31,146,732.66

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
丽江云杉坪旅游索道有限公司	78,606,699.62	43,638,279.85	43,638,279.85	47,863,651.42	66,540,542.28	37,029,661.94	37,029,661.94	31,107,654.38
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	23,712,657.28	-9,932,648.52	-9,932,648.52	-6,935,826.56	4,241,913.14	-16,968,502.02	-16,968,502.02	-7,124,865.21
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	255,144,291.10	102,828,540.70	102,828,540.70	108,883,402.30	234,625,389.40	99,999,585.64	99,999,585.64	105,978,222.30

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制 无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持 无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易 无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	36.00%		权益法
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	20.00%		权益法
丽江龙健生物科技有限公司	丽江市	丽江市古城区	生物技术研发		47.37%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司
流动资产	43,019,106.69	51,664,344.05	43,002,755.65	41,967,255.33
其中：现金和现金等价物	6,934,366.40	48,997,426.89	13,579,340.47	30,613,815.00
非流动资产	10,294,030.15	18,289,320.68	11,586,315.88	20,583,605.35
资产合计	53,313,136.84	69,953,664.73	54,589,071.53	62,550,860.68
流动负债	30,112,142.80	8,215,405.83	27,234,529.10	8,282,671.87
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	30,112,142.80	8,215,405.83	27,234,529.10	8,282,671.87
少数股东权益	-		-80,665.90	
归属于母公司股东权益	23,200,994.04	61,738,258.90	27,435,208.33	54,268,188.81
按持股比例计算的净资产份额	8,352,356.09	12,347,651.78	9,876,675.00	10,853,637.76
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	598,029.17		598,029.17	-312,244.21
对合营企业权益投资的账面价值	8,950,385.26	12,347,651.78	10,474,704.17	10,541,393.55
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	190,053,342.13	75,103,151.27	216,001,662.43	67,471,179.98
财务费用	-124,120.12	-606,651.71	-97,552.91	-59,552.07
所得税费用	257,994.50	4,830,812.19	248,167.00	4,087,927.13
净利润	343,704.93	26,283,251.47	5,061,963.51	21,946,816.20
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	343,704.93	26,283,251.47	5,061,963.51	21,946,816.20
本年度收到的来自合营企业的股利		4,225,873.56	3,950,426.92	2,907,229.53

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	18,463,061.59	17,978,468.13
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	484,593.46	122,467.90
--综合收益总额	484,593.46	122,467.90

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	丽江市古城区	旅游业	7724.7885 万元	15.73%	15.73%

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见《本年度报告》. 第十一节　财务报告. 九.1.（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见《本年度报告》. 第十一节　财务报告九.3.（1）。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南联合外经股份有限公司	本公司股东
重庆华邦颖泰股份有限公司	对本公司的母公司有重大影响的股东

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

云南协力投资发展有限公司	公司董事控制下公司
东巴拉走廊	丽江玉龙雪山管委会控制下的企业
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	乘坐索道	16,036,912.00	15,891,477.00
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	酒店服务	1,054,156.00	1,957,762.27
云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	印象丽江表演	18,728,135.00	27,034,495.00
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	代理售票	468,605.30	505,996.80
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	酒店服务	10,712.00	106,787.85
丽江龙健生物科技有限公司	购买商品	284,196.00	820,568.00
丽江玉龙雪山旅游开发区管理委员会	酒店服务	9,000.00	56,315.12
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	监理费收入	281,495.00	397,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：根据本公司与云南丽江白鹿国际旅行社有限公司签订的《签单收费协议》，本公司为该旅行社旅游团队游览玉龙雪山、云杉坪、牦牛坪提供乘坐索道服务及其他配套服务，其中乘坐三条索道通过票价分别为180元/人、55元/人、60元/人。本公司子公司丽江和府酒店有限公司为云南丽江白鹿旅行社、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司和丽江玉龙雪山旅游开发区管理委员会提供酒店服务。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

注2：本公司子公司丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司为云南丽江白鹿旅行社提供印象丽江表演服务，服务按市场价确定

注3：根据本公司与丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司旅游观光车分公司签订的售票代理协议，本公司为其代理销售玉龙雪山景区专线车票，本公司按代理销售收入的1%收取代理费用。2012年成立丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司，2014年仍执行上述约定。

注4：本公司及各子公司按照市场价值从丽江龙健生物科技有限公司购买商品。

注5：本公司子公司龙辰监理公司与丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司签订协议，按照市场价值为其提供监理服务。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南丽江东巴拉走廊	购买资产		25,000,000.00

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南丽江白鹿国际旅游社有限公司	3,691,000.27	184,950.51	660,882.25	33,044.11
应收账款	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	55,195.00	2,759.75		
预付账款	云南协力投资发展有限公司			12,740,480.00	
其他应收款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	290,000.00	137,750.00	290,000.00	60,500.00

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	丽江龙健生物科技有限公司	2,112.00	
预收账款	云南丽江东巴拉走廊	48,510.00	
预收账款	旅游观光车分公司	450,000.00	325,000.00
其他应付款	云南丽江东巴拉走廊	40,000.00	
其他应付款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	300,000.00	638,825.00
其他应付款	环保车公司	254,120.00	40,100.00
其他应付款	丽江龙健生物科技有限公司		2,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他应付款	云南联合外经股份有限公司	309,587.33	309,587.33
其他应付款	丽江玉龙雪山景区投资管理有限公司		8.29
其他应付款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	4,700.00	4,700.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

见《本年度报告》. 重要事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无 2、利润分配情况

见本节．十五、资产负债表日后事项．4、其他资产负债表日后事项说明

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2014年实现归属于上市公司股东的净利润(合并数) 181,066,548.56元，母公司实现的净利润为187,383,410.93元。截止到2014年12月31日，公司母公司 “未分配利润”科目余额453,629,819.40元，可供股东分配的净利润为453,629,819.40元；“资本公积金”科目余额983,337,392.10元。综合考虑公司长远发展和投资者利益，公司拟定2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：

1、以截止2015年3月20日公司总股本281,790,109股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），本次现金红利分配共计33,814,813.08元。方案实施后母公司留存未分配利润419,815,006.32元，结转以后年度进行分配。

2、以截止2015年3月20日公司总股本281,790,109元为基数，向全体股东每10股以资本公积金转增股本5股，共转增股本140,895,054股,若本次转增实施后，公司总股本将变更为422,685,163.00元。转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,976,131.07	100.00%	473,353.43	5.93%	7,502,777.64	4,701,745.77	100.00%	309,634.17	6.59%	4,392,111.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,976,131.07	100.00%	473,353.43	5.93%	7,502,777.64	4,701,745.77	100.00%	309,634.17	6.59%	4,392,111.60

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 年以内分项			
1 年以内	7,897,660.67	394,883.03	5.00%
1 年以内小计	7,897,660.67	394,883.03	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	78,470.40	78,470.40	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,976,131.07	473,353.43	5. 93%

确定该组合依据的说明：

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

单位： 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 163,719.26 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备比例的依据及其合理性。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--		--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
和合旅游结算有限公司	非关联方	4,515,300.00	1年以内	56.61%
丽江白鹿国际旅行社有限公司	关联方	3,207,190.27	1年以内	40.21%
一卡通公司	非关联方	175,170.40	1年以内	2.20%
丽江古道生态旅游公司	非关联方	78,470.40	3年以上	0.98%
				0.00%
合 计		**7,976,131.07**		**100.00%**

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,044,798.17	0.57%	324,945.75	15.89%	1,719,852.42	2,067,372.22	1.07%	192,644.97	9.32%	1,874,727.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	354,842,227.80	99.43%			354,842,227.80	191,801,946.64	98.93%			191,801,946.64
合计	356,887,025.97	100.00%	324,945.75	0．09%	356,562,080.22	193,869,318.86	100.00%	192,644.97	0．10%	193,676,673.89

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	300,397.96	15,019.90	5.00%
1 年以内小计	300,397.96	15,019.90	5.00%
1 至 2 年	1,510,000.00	151,000.00	10.00%
2 至 3 年	150,948.71	75,474.35	50.00%
3 年以上	83,451.50	83,451.50	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,044,798.17	324,945.75	0．09%

确定该组合依据的说明：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

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

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 132,300.78 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--		--	--	--

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

子公司非经营性往来	354,842,227.80	191,801,946.64
保证金	1,597,000.00	1,585,000.00
代垫款及备用金	447,798.17	482,372.22
合计	356,887,025.97	193,869,318.86

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丽江和府酒店有限公司	暂借款	172,103,603.50	1 年内/1-2 年/2-3 年/3 年以上	48.22%	
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	暂借款	158,138,672.93	1 年内/1-2 年/2-3 年/3 年以上	44.31%	
丽江龙德旅游发展有限公司	暂借款	19,165,335.74	1 年内/1-2 年/2-3 年/3 年以上	5.37%	
丽江云杉坪旅游索道有限公司	暂借款	4,010,008.97	1 年内/1-2 年	1.12%	
宁蒗县人民政府招商局	保证金	1,500,000.00	1－2 年	0.42%	150,000.00
合计	--	354,917,621.14	--	99.44%	150,000.00

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--		--	--

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	900,007,942.04		900,007,942.04	817,607,942.04		817,607,942.04
对联营、合营企业投资	21,298,037.04		21,298,037.04	21,016,097.72		21,016,097.72
合计	921,305,979.08		921,305,979.08	838,624,039.76		838,624,039.76

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
丽江云杉坪旅游索道有限公司	8,978,416.09			8,978,416.09		
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	38,410,400.00			38,410,400.00		
云南睿龙旅游投资有限公司	19,600,000.00	400,000.00		20,000,000.00		
丽江和府酒店有限公司	585,381,565.78			585,381,565.78		
丽江龙德旅游发展有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
丽江龙辰建设监理咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		
丽江龙悦餐饮管理有限公司	20,400,000.00	82,000,000.00		102,400,000.00		
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	97,337,560.17			97,337,560.17		
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
合计	817,607,942.04	82,400,000.00		900,007,942.04		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	10,474,704.17			123,733.77			1,648,052.68			8,950,385.26	
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	10,541,393.55			5,256,650.29		500,034.86	3,950,426.92			12,347,651.78	
小计	21,016,097.72			5,380,384.06		500,034.86	5,598,479.60			21,298,037.04	
合计	21,016,097.72			5,380,384.06		500,034.86	5,598,479.60			21,298,037.04	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	242,091,518.56	35,279,090.81	218,540,037.20	32,208,024.01
其他业务	4,437,612.38	742,485.41	3,386,924.51	494,152.08
合计	246,529,130.94	36,021,576.22	221,926,961.71	32,702,176.09

其他说明：

（1）按产品列示主营业务收入

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
索道门票收入	242,091,518.56	35,279,090.81	218,540,037.20	32,208,024.01
合计	**242,091,518.56**	**35,279,090.81**	**218,540,037.20**	**32,208,024.01**

（2）按行业列示主营业务收入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游业	242,091,518.56	35,279,090.81	218,540,037.20	32,208,024.01
合计	**242,091,518.56**	**35,279,090.81**	**218,540,037.20**	**32,208,024.01**

（3）按地区列示主营业务收入

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
云南省	242,091,518.56	35,279,090.81	218,540,037.20	32,208,024.01
合计	**242,091,518.56**	**35,279,090.81**	**218,540,037.20**	**32,208,024.01**

2014年前5名客户销售所实现的收入总额为94,924,726.00元，占本公司主营业务收入的39.21%

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	69,061,896.44	73,049,189.03
权益法核算的长期股权投资收益	5,380,384.06	6,220,530.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	74,442,280.50	79,269,719.96

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,735,915.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,050,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,059,140.41	
减：所得税影响额	-482,607.98	
少数股东权益影响额	-686,280.89	
合计	2,423,833.36	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.30%	0.656	0.656
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.16%	0.647	0.647

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

□ 适用 √ 不适用

5、其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十二节 备查文件目录

一、载有董事长和献中先生签名的公司2014年年度报告全文及摘要；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

三、载有中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

四、报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司公告的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

丽江玉龙旅游股份有限公司

董事长：和献中

2015年3月20日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站