



丽江玉龙旅游股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人和献中、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)和云龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 财务报告	40
第十节 备查文件目录	152

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，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
华邦健康	指	华邦生命健康股份有限公司
摩西风情园	指	丽江摩西风情园有限责任公司
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
龙德公司	指	丽江龙德旅游发展有限公司
龙健公司	指	丽江龙健生物科技有限公司
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
香巴拉公司	指	迪庆香巴拉旅游投资有限公司
龙腾公司	指	丽江龙腾旅游投资开发有限公司
龙途旅行社	指	丽江龙途旅行社有限责任公司
观光车公司	指	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司
丽江丽世酒店	指	丽江古城丽世酒店
德钦丽世酒店	指	茶马道德钦奔子栏丽世酒店
花马公司	指	丽江花马旅游文化产业发展有限公司
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 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	中审众环会计师事务所（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

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨宁	孙阳泽
联系地址	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼	丽江市古城区香格里拉大道 760 号丽江玉龙旅游大楼
电话	0888-5105981	0888-5306320
传真	0888-5306333	0888-5306333
电子信箱	ljyn@vip.sina.com	bibo515@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，

具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 9 月 26 日	丽江市古城区香格里大道转台东侧丽江玉龙旅游大楼	530000000013465	云国税字 530721622954108 号	62295410-8
报告期末注册	2016 年 04 月 20 日	丽江市古城区香格里大道转台东侧丽江玉龙旅游大楼	91530700622954108K		
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	无				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	359,740,573.25	350,373,052.70	2.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,075,812.82	108,904,332.53	6.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	116,155,802.66	107,485,406.25	8.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,957,373.07	130,735,168.80	7.82%
基本每股收益（元/股）	0.2746	0.2576	6.60%
稀释每股收益（元/股）	0.2746	0.2576	6.60%
加权平均净资产收益率	5.51%	5.59%	-0.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,727,884,686.61	2,739,698,417.29	-0.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,128,063,988.61	2,054,269,025.14	3.59%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,086.83	
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）	183,956.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-209,668.13	
减：所得税影响额	-7,131.21	
少数股东权益影响额（税后）	52,322.34	
合计	-79,989.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016 年上半年,公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责,严格执行股东大会决议,推动公司治理水平的提高和各项业务的发展,积极有效地发挥了董事会的作用。在董事会的领导下,经营团队根据 2016 年度目标任务以及总体工作的部署和要求,积极应对市场变化,取得了较好的经营业绩,报告期内,公司共实现营业总收入 35,974.06 万元,同比增长 2.67%,实现归属于上市公司股东的净利润 11,607.58 万元,同比增长 6.59%,公司主要业务的经营情况如下:

1、索道业务

2016 年上半年,公司三条索道共接待游客 180.62 万人次,同比增长 9.97%,其中,玉龙雪山索道接待游客 121.39 万人次,同比增长 29.20%;云杉坪索道接待游客 55.93 万人次,同比下降 14.87%;牦牛坪索道接待游客 3.30 万人次,同比下降 28.18%。玉龙雪山索道接待游客数量及营业收入的大幅增长是带动公司报告期内营业收入和净利润增长的主要原因。

2、和府酒店公司

2016 年上半年丽江和府酒店有限公司(含洲际酒店、英迪格酒店、丽世酒店,5596 商业街、和府物业)实现营业收入 4,459.75 万元,同比上升 6.21%,亏损 1,815.23 万元,亏损金额比上年同期增加 440.55 万元,主要原因是去年上半年计提了 458.23 万元的递延所得税资产,若剔除该因素,和府酒店公司亏损额与上年同期基本持平。随着下半年旅游旺季的到来,公司将加强对酒店业务的管理与营销力度,力争和府酒店有限公司 2016 年整体业绩较上年有所提升。

3、印象文艺演出

由于演艺市场竞争加剧,且旅行社之间业务竞争激烈,2016 年上半年,印象丽江共计演出 371 场,同比减少 71 场,接待游客 75.66 万人次,同比下降 24.85%,实现净利润 3,743.76 万元,同比下降 30.09%。下半年公司将密切关注市场动态,加强与旅行社的合作,加大营销力度,与公司其他业务进行资源产品整合,加强公司各产品之间的合作,同时加强与散客渠道的合作,扩大宣传,进一步增强产品的竞争力,提升印象丽江的业绩。

二、主营业务分析

概述

(一) 公司所处行业发展的情况

公司所处行业为旅游业,随着社会的发展,旅游业已成为全球经济中发展势头最强劲和规模最大的产业之一。旅游业在城市经济发展中的产业地位、经济作用逐步增强,旅游业对城市经济的拉动性、社会就业的带动力、以及对文化与环境的促

进作用日益显现。旅游业是中国经济发展的支柱性产业之一。《国家旅游局》的统计数据显示，2016 年上半年，全国旅游市场规模稳步扩大，国内旅游人数 22.36 亿人次，增长 10.47%，实现旅游总收入 2.25 万亿元，增长 12.4%，全国旅游业保持了较快的增长。

（二）公司的主要业务

经依法登记，《公司章程》及营业执照登记的经营范围为：经营旅游索道及其相关配套服务；对旅游、房地产、酒店、交通、餐饮等行业投资、建设、保险兼业代理，代理险种：机动车辆险、企业财产险、货运险、建安工险、健康险、人身意外险、责任险。具体业务如下：

1、旅游索道：公司目前经营的索道为玉龙雪山索道、云杉坪索道、牦牛坪索道。玉龙雪山索道引进意大利 LEITNER 公司的技术和设备，起于 3356 米处的高原原始森林中，终至海拔 4506 米的雪山台地，全长 2968 米，垂直高差 1150 米。是目前国内唯一一条双层、救援索道全线贯通的索道，集客运、救援为一体的旅游索道。云杉坪位于玉龙雪山东麓的山箐里，海拔 3261 米，是一块深藏在原始云杉林中的巨大草坪。索道全长 958 米，垂直高差 265 米。采用 8 人座全封闭式豪华吊厢，乘坐安全舒适，游人可轻松遍览云海杉林风光，感受爱情圣地的精神洗礼。牦牛坪索道线路全长 1200 米，垂直海拔高度 360 米，乘坐牦牛坪索道数分钟即可登临牦牛坪，游人可一路看尽雪原美景。牦牛坪东起丽鸣公路，南临黑水河，西依玉龙雪山东麓，北达雪花村上部面积 16.6 平方公里的雪山草甸牧场。景区内牦牛雪原、牦牛雪谷、黑水幽谷、黑水瀑布冰桥、雪花湖、瑶池、牦牛溪、锦绣草甸、烂漫山花、丽江铁杉林、大果红杉林、黄背栎林、雪花村落、藏家民风等景点散落。

2、印象丽江文艺演出：《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。剧场正对玉龙雪山，蓝天、白云、雪山、原野构成了一幅天然的剧场屏幕，巨大的红色山岩状舞台在观众前面铺开，来自五湖四海的游客与雪山相对而坐，沐浴着高原的阳光雨露，呼吸着雪山旷野的清新空气，开始观看一场视觉与心灵高度震撼的灵魂之演。《印象·丽江》全篇分为《古道马帮》、《对酒雪山》、《天上人间》、《打跳组歌》、《鼓舞祭天》和《祈福仪式》共六大部分。

3、酒店：报告期内，公司经营的酒店为和府洲际度假酒店、丽江古城英迪格酒店、丽江古城丽世酒店，2016 年 1 月，公司投资兴建的茶马道德钦奔子栏丽世酒店建成开业。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进行管理，丽江丽世酒店和茶马道德钦奔子栏丽世酒店委托丽世度假村及酒店管理集团进行管理。

4、其他业务：公司投资建设的丽江 5596 商业文化街的经营方式主要为出租；玉龙雪山游客综合服务中心主要为游客提供餐饮服务，公司下属的龙德公司为游客提供旅游配套服务，公司还参股白鹿旅行社、旅游观光车公司、龙健公司，分别持有白鹿旅行社 36%、旅游观光车公司 20%、龙健公司 47.37% 的股权。

报告期内，公司主要业务的构成没有发生重大变化。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	359,740,573.25	350,373,052.70	2.67%	
营业成本	81,147,762.21	81,741,140.29	-0.73%	
销售费用	46,829,465.31	45,089,733.73	3.86%	
管理费用	53,745,441.92	50,017,469.79	7.45%	
财务费用	2,478,559.49	-460,652.22	638.05%	由于今年存款利息的下降，而公司债券利息不变，本期比上期存款利息收入减少 226.70 万元使财务费用增加。
所得税费用	28,379,353.20	21,911,887.57	29.52%	
经营活动产生的现金流量净额	140,957,373.07	130,735,168.80	7.82%	
投资活动产生的现金流量净额	-23,830,372.36	-32,685,768.86	-27.09%	
筹资活动产生的现金流量净额	-93,508,632.29	-94,593,985.18	-1.15%	
现金及现金等价物净增加额	23,618,368.42	3,455,414.76	583.52%	上期由于和府酒店升级改造等，支出较多，而本期无升级改造。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在 2016 年 3 月 15 日披露的《2015 年度报告》中确定的 2016 年度经营指标：预计 2016 年营业收入达到 80,200 万元；归属于上市公司股东的净利润 19,930 万元。2016 年上半年度公司实现营业收入 35,974 万元，指标达成率为 44.86%，实现归属于上市公司股东的净利润 11,607.58 万元，指标达成率 58.24%。

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	359,740,573.25	81,147,762.21	77.44%	2.67%	-0.73%	0.77%
分产品						
索道运输	209,785,402.58	23,068,261.66	89.00%	18.49%	3.19%	1.63%
印象演出	81,549,689.44	22,985,747.20	71.81%	-24.92%	-13.36%	-3.76%
酒店经营	42,506,687.98	20,226,893.62	52.41%	-3.12%	11.70%	-6.32%
分地区						
丽江地区	359,165,448.09	79,653,318.25	77.82%	2.51%	-2.55%	1.15%

四、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，丽江及滇西北唯一的 A 股上市公司，经过多年的发展，公司已经构建了雪山旅游索道、五星级度假酒店、国际旅行社、旅游演艺等多项旅游业务，能够为游客提供旅游六要素“吃、住、行、游、娱”中前五大要素的综合性旅游服务企业。公司拥有较高品位的旅游资源优势和良好的经营业绩，公司的核心业务主要为索道业务、印象文艺演出业务、酒店业务及其他旅游配套服务，在区域内具有明显竞争优势：

（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，也是全国各地游客到丽江的首选景点，具有明显的竞争优势。公司索道业务近年来一直保持稳定增长，是推动公司收入及利润保持增长主要动力。

（二）酒店业务

公司投资建设的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仅有的国际品牌休闲会议酒店。酒店位于丽江古城核心地段，地理位置优越，区位优势明显，同时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。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，但是近年来丽江市场同级别酒店增加，市场竞争加剧。

（三）文艺演出

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，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》紧密切合丽江当地民族文化特色，演出较为成熟，赢得了国内外游客的广泛赞誉，成为丽江文化旅游的一张名片。近年以来，随着新的演艺项目在丽江的落地开演，丽江演艺市场竞争加剧。

（四）完善的旅游产业链

目前，公司经营范围涵盖索道、文化演艺、高端酒店、旅游交通、旅行社、旅游纪念品开发销售、餐饮经营、生物产业等多项业务，业务涵盖了旅游产业的各主要环节，各业务之间相辅相成相辅相成，互为补充，一方面可为游客提供一站式旅游体验，提高游客的满意度，另一方面可充分发挥协同效应，提高公司的竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,000,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
云南龙腾旅游投资有限公司	旅游业	100.00%

（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。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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)	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行丽江分行营业部	无	否	保本型结构性存款	30,000	2016年03月24日	2017年03月23日	存款利率: 3.30%			990	247.5
合计				30,000	--	--	--	0		990	247.5
委托理财资金来源	公司 2014 年度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)	无										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2016年03月15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。

3、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	1,037.32
已累计投入募集资金总额	16,565.41
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，公司使用募集资金 1,037.32 万元，累计使用募集资金 16,565.41 万元，同时为提高募集资金使用效率，公司使用暂时闲置募集资金 30,000 万元进行现金管理，增加了资金的收益。截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额 64,158.09 万元。</p>	

(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	382.29	6,506.07	10.43%	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	655.03	3,736.97	80.30%	2015年12月01日	-211.92	否	否
玉龙雪山游客综合服务中心项目	否	8,200	10,845.5	0	10,849.11	100.03%	2013年09月20日	147.77	否	否
承诺投资项目小计	--	73,325.51	77,881.44	1,037.32	21,092.15	--	--	-64.15	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	73,325.51	77,881.44	1,037.32	21,092.15	--	--	-64.15	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、玉龙雪山游客综合服务中心项目于2013年9月起营业,报告期内,该项目实现利润147.77万元,较上年同期增长384.49%。该项目通过前期的市场培育和推广,逐渐步入良性发展期。</p> <p>2、奔子栏精品酒店项目于2015年12月达到预定可使用状态,并于当月开始试营业,该酒店报告期亏损211.92万元。该项目刚开业,尚处于市场推广期,有待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,进而实现企业的预期收益。</p> <p>3、香格里拉月光城项目于2014年开展了项目的设计比选,完成各项设计招标、策划、地质勘查等工作。截止本报告期末藏文化体验区、部分商业街建筑物基本架构已经建成。</p> <p>由于酒店行业特别是高端酒店市场发生变化,竞争加剧,为避免投资风险,公司认真研究策划酒店的市场定位、设计风格、客房数量等以适应市场变化,使得项目进度低于预期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

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 万元转入公司账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金 34,158.09 万元存放于募集资金专用账户中，30,000.00 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	奔子栏精品酒店项目本报告期末已达到可使用状态但投入进度为 80.30%，其原因是工程尚未进行最终结算，还有一部分工程款项尚未支付所致。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
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,公司以11.33元/股的价格非公开发行人民币普通股68,843,777股,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,拟用于香格里拉香巴拉月光城项目、茶马古道奔子栏精品酒店项目、玉龙雪山游客综合服务中心项目。	2016年08月16日	《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《董事会关于关于2016年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、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

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	74,083,016.81	63,066,853.11	25,232,917.67	15,673,797.05	13,320,172.61
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	15,401,603.08	12,972,104.42	1,929,183.30	-632,229.53	-548,938.09
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	45,416,580.26	17,335,595.76	10,159,467.17	1,547,667.66	1,148,876.87
丽江和府酒店有限公司	子公司	旅游业	酒店建设经营	10,000万	807,603,431.27	544,104,786.46	44,597,464.74	-18,142,403.67	-18,152,330.21
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	118,517,369.62	98,096,143.13	15,519,814.14	1,480,116.87	1,477,729.43
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	181,596,290.78	160,442,055.20	81,724,532.63	43,930,726.09	37,437,630.39

5、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。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	17,441.1	至	23,254.74
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	19,378.95		
业绩变动的原因说明	预计 2016 年 1-9 月公司玉龙雪山索道接待人数将继续增长；印象丽江业绩预计会出现下降。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司 2015 年度权益分派方案获 2016 年 4 月 8 日召开的 2015 年度股东大会审议通过, 权益分派方案为: 以公司总股本 422,685,163 股为基数, 向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金, 不转增不送股。2016 年 5 月 9 日, 该权益分派方案实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月07日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、中信建投基金管理有限公司、上海融湖投资管理中心、海富通基金管理有限公司、民生加银基金管理有限公司	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016年01月22日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、融通基金管理有限公司	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016年01月25日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016年01月28日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、中大投资、广发证券、太平洋证券、前海人寿、建信保险资管、宝盈基金、光大金控、上海毓璜投资、六禾投资、东方资管、人保资产、海富通基金、国泰人寿、私募投资联合会、联讯证券、复星保德信	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016年03月23日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016年04月15日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券、国泰君安证券、国寿安保基金	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	摩根士丹利亚洲有限公司、路博迈亚洲有限公司	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券、嘉实基金、中再资产管理、广发证券	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016年06月01日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券、华夏基金	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划

2016 年 06 月 03 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券、深圳前海皇庭资本管理、天风证券、景林资产管理	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016 年 06 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016 年 06 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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，公司认真贯彻落实各项治理制度，公司治理制度进一步完善，具体如下：

（一）公司治理概况

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。具体包括：

1. 股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，其权力符合《公司法》、《证券法》的规定。公司严格按照股东大会规范的要求召集、召开股东大会。年度股东大会每年召开一次，于上一个会计年度完结后的六个月之内举行，在《公司章程》规定的情形下可召开临时股东大会。通过董事会对公司进行管理和监督，依法行使决定公司发展战略、经营方针、投资计划、审议公司资本的变动事宜、审议公司的重大交易事项、选举和更换董事、监事等《公司法》、《证券法》及《公司章程》等所规定的权力。

2. 公司董事会现由 8 名成员组成，其中独立董事 3 名，独立董事中有 1 名会计方面的专家。董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，履行向股东大会负责、召集股东大会、并向大会报告工作、执行股东大会的决议等职权；是公司的经营决策中心，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案；负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯，负责监督公司合法运作，负责监督公司董事、高级管理人员的行为。董事会秘书负责处理董事会日常事务及公司信息披露工作。公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责。

3. 公司监事会由 5 名成员组成，其中包括 2 名职工监事。监事会是公司的监督机构，对董事、高级管理人员的行为进行监督，向股东大会负责并报告工作。按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，监事会负责检查公司的财务情况；对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律法规或者章程的行为进行监督。监事由股东提出候选人名单，经股东大会出席会议的股东所持表决权的半数以上同意选举和罢免；职工监事由公司职工民主选举和罢免。

4. 董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。并配备了具体工作人员，为专门委员会分别制定了实施规则，明确规定了每个专门委员会的权力职责和决策程序，发挥了各专门委员会的专业决策与监

督职能。

(二) 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	2014年度股东大会	2015.04.20
2	股东大会议事规则	2014年年度股东大会	2015.04.20
3	董事会议事规则	2013年第三次临时股东大会	2013.11.02
4	监事会议事规则	2006年年度股东大会	2007.03.14
5	总经理工作细则	第二届董事会第三次会议	2005.02.25
6	独立董事制度	2007年第二次临时股东大会	2007.09.04
7	独立董事年度报告工作制度	第三届董事会第二次会议	2008.02.02
8	董事会秘书工作制度	第四届董事会第七次会议	2011.07.22
9	董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份专项管理制度	第三届董事会第八次会议	2008.07.31
10	关联交易内部决策制度	2004年年度股东大会	2005.02.25
11	募集资金使用管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05
12	内部审计制度	第一届董事会第十二次会议	2004.09.10
13	投资者关系管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05
14	董事会专门委员会实施细则	2003年4月18日（上市前）制定，未披露	
15	信息披露事务管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05
16	审计委员会年报审议工作规则	第三届董事会第二次会议	2008.02.02
17	年报信息披露重大差错责任追究制度	第四届董事会第四次会议	2011.03.10
18	内幕信息知情人登记管理制度	第四届董事会第四次会议	2011.03.10
19	外部信息使用人管理制度	第四届董事会第九次会议	2011.09.09
20	对外担保决策制度	2012年年度股东大会	2013.04.02
21	股东大会累积投票实施细则	2012年年度股东大会	2013.04.02
22	重大信息内部通报制度	第四届董事会第二十一次会议	2013.03.05
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

(三) 公司各相关机构的运作情况

1、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。

2、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。

3、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 8 名，其中 3 名独立董事，董事长 1 名，副董事长 1 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。

4、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。

5、 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。

6、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。

7、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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
(香港)久益国际	丽江云杉坪旅游索道有限公司 25% 股权	8,600	目前正在办理工商登记变更事宜	收购完成后云杉坪索道公司成为公司的全资子公司,有助于公司玉龙雪山景区内索道业务、印象表演、餐饮服务等各项业务的整合与统一协同管理	假设按 2015 年度业绩测算,收购完成后每年可为公司增加净利润 804.25 万元。		否	无	2016 年 06 月 14 日	证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于收购云杉坪索道 25% 股权的公告》

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	有重大影响	提供劳务	向关联人销售索道门票	市场定价	参照市场价格	958.05	4.57%	3,100	否	签单月底结算	958.05	2016年03月15日	《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于与白鹿旅行社日常关联交易预计的公告》。
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	有重大影响	提供劳务	向关联人酒店服务	市场定价	参照市场价格	31.36	0.74%	300	否	签单月底结算	31.36	2016年03月15日	《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于与白鹿旅行社日常关联交易预计的公告》。
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	有重大影响	提供劳务	向关联人销售印象表演门票	市场定价	参照市场价格	824.64	10.11%	3,000	否	签单月底结算	824.64	2016年03月15日	《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于与白鹿旅行社日常关联交易预计的公告》。
合计				---	---	1,814.05	---	6,400	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

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

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

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
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：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。	2014 年 07 月 30 日	-	截止目前，未有违反承诺情形。
	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。	2014 年 07 月 30 日	-	截止目前，未有违反承诺情形。
	云南省投资控股集团有限公司	承诺“作为丽江玉龙旅游股份有限公司 5%以上的股东，在持有丽江玉龙旅游股份有限公司股份期间内，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	2016 年 5 月 6 日	作为股东期间长期有效。	截止目前，未有违反承诺情形。

		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有限公司构成同业竞争”。			
	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
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2012年11月16日,公司与宁蒗彝族自治县人民政府、丽江泸沽湖省级旅游区管理委员会《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》,为推进泸沽湖项目,公司在泸沽湖投资设立了全资子公司龙腾公司,同时,公司第五届董事会第十五次会议批准龙腾公司与泸沽湖管委会下属的国有独资公司合资设立子公司,具体情况详见2016年2月2日披露的《关于泸沽湖子公司完成工商注册登记的公告》及2016年2月24日披露的《关于龙腾公司与泸沽湖旅游开发公司合资设立子公司的公告》。

2、2015年12月31日,公司原第二大股东省旅投与其母公司云投集团签订《股权转让协议》,省旅投拟将其持有的本公司股份38,895,000股全部转让给云投集团,2016年5月18日,省旅投与云投集团在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成股权过户登记手续,省旅投持有的本公司38,895,000股无限售流通股已过户到云投集团名下,云投集团变更为公司第二大股东。

3、2016年5月26日,公司、云南环球通用航空有限公司、云南富达租赁有限公司签订了《大香格里拉航空旅游项目合作框架协议》(具体内容详见公司于2016年5月28日在证券时报、中国证券报及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com>)披露的《关于签订〈大香格里拉航空旅游项目合作框架协议〉的公告》,目前公司、富达租赁正与环球通用商谈采购飞行服务事宜。

4、2016年5月26日,公司与日喀则市旅游局(日喀则藏巴旅游开发有限责任公司)签订了《日喀则旅游开发项目合作框架协议》,具体内容详见公司于2016年5月27日在证券时报、中国证券报及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com>)披露的《关于签订〈日喀则旅游开发项目合作框架协议〉的公告》,目前,公司正根据当地相关主管部门的要求进行项目概念策划等工作。

5、雪山开发公司曾于2011年10月27日将其持有的公司11,500,000股(公司实施资本公积转增股本后为22,425,000

股，占公司总股份数的 5.31%) 股份质押给招商银行股份有限公司丽江分行。上述质押股份已于 2016 年 8 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除证券质押登记手续。截止 2016 年 8 月 11 日，雪山开发公司持有本公司无限售条件流通股 66,491,069 股，占公司股本总数的 15.73%，无质押冻结股。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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
二、无限售条件股份	422,685,163	100.00%						422,685,163	100.00%
1、人民币普通股	422,685,163	100.00%						422,685,163	100.00%
三、股份总数	422,685,163	100.00%						422,685,163	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,773	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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%	66,491,069			66,491,069	质押	22,425,000
云南省投资控股集团有限公司	国有法人	9.20%	38,895,000			38,895,000		
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	国有法人	5.81%	24,540,573			24,540,573		
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	3.22%	13,609,656	7,120,863		13,609,656		
广州钢铁企业集团有限公司	国有法人	2.20%	9,304,756	8,111,292		9,304,756		
全国社保基金一一二组合	其他	1.18%	5,000,000			5,000,000		
丽江摩西风情园有限责任公司	境内非国有法人	1.15%	4,854,940			4,854,940		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.03%	4,350,700			4,350,700		
张一卓	境内自然人	0.90%	3,808,064	3,808,064		3,808,064		
财富证券有限责任公司	境内非国有法人	0.82%	3,471,291			3,471,291		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	<p>1、2015 年 12 月 31 日，公司第二大股东云南省旅游投资有限公司与其母公司云投集团签订《股权转让协议》，协议约定将省旅投所持本公司全部无限售流通股 38,895,000 股转由云投集团持有，2016 年 5 月 18 日，省旅投与云投集团在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成股权过户登记手续，省旅投持有的本公司 38,895,000 股无限售流通股过户到云投集团名下，云投集团成为公司的第二大股东。</p> <p>2、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、2014 年度分别实施了每 10 股转增 3 股、每 10 股转增 5 股的资本公积转增股本方案，景区公司持股数量调整为 2,454.0573 万股。</p>							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司同为雪山管委会控制。</p> <p>2、张一卓为张松山先生之子，张松山先生通过其控制下的华邦健康、西藏汇邦持有公司第一大股东丽江玉龙雪山旅游开发有限公司的股权，且张松山先生在雪山开发公司担任董事一职。</p> <p>除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件</p>							

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 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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	66,491,069	人民币普通股	66,491,069
云南省投资控股集团有限公司	38,895,000	人民币普通股	38,895,000
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	24,540,573	人民币普通股	24,540,573
华泰证券股份有限公司	13,609,656	人民币普通股	13,609,656
广州钢铁企业集团有限公司	9,304,756	人民币普通股	9,304,756
全国社保基金一一二组合	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
丽江摩西风情园有限责任公司	4,854,940	人民币普通股	4,854,940
中央汇金资产管理有限责任公司	4,350,700	人民币普通股	4,350,700
张一卓	3,808,064	人民币普通股	3,808,064
财富证券有限责任公司	3,471,291	人民币普通股	3,471,291
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、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。 2、张一卓为张松山先生之子,张松山先生通过其控制下的华邦健康、西藏汇邦持有公司第一大股东丽江玉龙雪山旅游开发有限公司的股权,且张松山先生在雪山开发公司担任董事一职。 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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司前 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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谢晓峰	董事	离任	2016 年 06 月 13 日	因交通事故不幸辞世。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,394,838,477.29	1,371,220,108.87
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	15,928,292.04	11,759,608.55
预付款项	7,727,917.50	8,649,869.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,825,512.95	17,008,222.23
应收股利		
其他应收款	4,424,299.53	4,127,023.32
买入返售金融资产		

存货	14,330,758.36	14,467,420.44
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,441,075,257.67	1,427,232,253.25
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	37,987,479.87	39,530,648.77
投资性房地产	152,237,561.11	154,302,512.19
固定资产	869,344,735.05	894,057,593.29
在建工程	74,525,623.03	67,993,647.86
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	158,049.28	159,638.89
油气资产		
无形资产	93,858,764.84	96,266,113.03
开发支出		
商誉	26,124,493.35	26,124,493.35
长期待摊费用	22,280,831.65	24,316,982.09
递延所得税资产	10,291,890.76	9,714,534.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,286,809,428.94	1,312,466,164.04
资产总计	2,727,884,686.61	2,739,698,417.29
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	16,637,808.06	33,835,747.95
预收款项	3,292,910.86	4,047,998.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,129,758.92	42,619,463.00
应交税费	33,164,753.09	42,600,048.92
应付利息	18,734,999.93	6,924,999.95
应付股利		
其他应付款	82,607,792.66	89,578,990.58
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		
其他流动负债		
流动负债合计	163,568,023.52	219,607,248.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	340,000,000.00	340,000,000.00
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	1,416,778.15	1,450,734.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,416,778.15	341,450,734.40
负债合计	504,984,801.67	561,057,983.08
所有者权益：		
股本	422,685,163.00	422,685,163.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	758,195,024.88	758,213,483.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	124,978,253.64	124,978,253.64
一般风险准备		
未分配利润	822,205,547.09	748,392,124.62
归属于母公司所有者权益合计	2,128,063,988.61	2,054,269,025.14
少数股东权益	94,835,896.33	124,371,409.07
所有者权益合计	2,222,899,884.94	2,178,640,434.21
负债和所有者权益总计	2,727,884,686.61	2,739,698,417.29

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：和云龙

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	1,046,876,213.18	962,052,788.72
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	7,735,491.49	5,495,008.50
预付款项	4,007,978.95	2,695,963.12
应收利息	3,225,750.00	14,574,653.13
应收股利	885,440.11	885,440.11
其他应收款	423,622,560.44	404,360,512.37
存货	29,312.74	29,312.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,486,382,746.91	1,390,093,678.69

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	958,461,035.85	929,969,920.47
投资性房地产		
固定资产	156,097,812.69	164,637,795.37
在建工程	2,508,260.48	1,441,812.35
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	10,786,748.51	11,102,369.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	769,380.44	928,882.12
递延所得税资产	334,702.53	176,626.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,128,957,940.50	1,108,257,406.20
资产总计	2,615,340,687.41	2,498,351,084.89
流动负债：		
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	715,643.03	1,998,859.96
预收款项	1,481,940.20	2,495,760.00
应付职工薪酬	1,407,425.29	22,304,998.23
应交税费	26,300,445.69	31,788,274.86
应付利息	18,734,999.93	6,924,999.95
应付股利		
其他应付款	56,924,747.17	52,914,758.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	105,565,201.31	118,427,651.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	340,000,000.00	340,000,000.00
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	1,416,778.15	1,450,734.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,416,778.15	341,450,734.40
负债合计	446,981,979.46	459,878,385.40
所有者权益：		
股本	422,685,163.00	422,685,163.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	842,606,488.86	842,624,947.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	124,978,253.64	124,978,253.64
未分配利润	778,088,802.45	648,184,334.99
所有者权益合计	2,168,358,707.95	2,038,472,699.49
负债和所有者权益总计	2,615,340,687.41	2,498,351,084.89

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	359,740,573.25	350,373,052.70

其中：营业收入	359,740,573.25	350,373,052.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	197,328,227.17	194,395,722.83
其中：营业成本	81,147,762.21	81,741,140.29
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	11,866,238.58	17,578,199.39
销售费用	46,829,465.31	45,089,733.73
管理费用	53,745,441.92	50,017,469.79
财务费用	2,478,559.49	-460,652.22
资产减值损失	1,260,759.66	429,831.85
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）	3,788,347.85	3,489,135.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,788,347.85	3,489,135.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	166,200,693.93	159,466,465.06
加：营业外收入	192,415.19	1,890,545.71
其中：非流动资产处置利得	5,632.80	137,619.38
减：营业外支出	227,213.90	144,124.46
其中：非流动资产处置损失	14,719.65	102,690.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,165,895.22	161,212,886.31
减：所得税费用	28,379,353.20	21,911,887.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	137,786,542.02	139,300,998.74
归属于母公司所有者的净利润	116,075,812.82	108,904,332.53
少数股东损益	21,710,729.20	30,396,666.21
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	137,786,542.02	139,300,998.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,075,812.82	108,904,332.53
归属于少数股东的综合收益总额	21,710,729.20	30,396,666.21
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2746	0.2576
(二) 稀释每股收益	0.2746	0.2576

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：和云龙

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	183,519,785.97	145,228,945.14
减：营业成本	16,750,654.66	16,318,873.87
营业税金及附加	6,266,568.27	7,987,591.98
销售费用	23,984,116.50	17,823,879.82
管理费用	12,664,997.43	11,569,918.82
财务费用	3,228,109.40	397,560.01
资产减值损失	1,053,843.39	-35,141.52
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）	72,130,786.81	83,828,951.20

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,822,632.13	3,560,801.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	191,702,283.13	174,995,213.36
加：营业外收入	34,652.18	1,596,745.25
其中：非流动资产处置利得		94,995.25
减：营业外支出	174,888.52	97,805.17
其中：非流动资产处置损失		76,015.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	191,562,046.79	176,494,153.44
减：所得税费用	19,395,188.98	13,839,854.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	172,166,857.81	162,654,298.83
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	172,166,857.81	162,654,298.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4073	0.3848
（二）稀释每股收益	0.4073	0.3848

5、合并现金流量表

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	395,007,816.04	346,325,490.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	50,401,730.00	68,218,979.08
经营活动现金流入小计	445,409,546.04	414,544,469.79
购买商品、接受劳务支付的现金	30,084,023.32	30,405,226.52
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	96,939,681.88	86,392,734.50
支付的各项税费	87,729,017.33	72,088,606.91
支付其他与经营活动有关的现金	89,699,450.44	94,922,733.06
经营活动现金流出小计	304,452,172.97	283,809,300.99
经营活动产生的现金流量净额	140,957,373.07	130,735,168.80
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	5,313,057.75	5,555,011.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,670.00	447,800.00
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		
投资活动现金流入小计	5,320,727.75	6,002,811.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,151,100.11	38,688,580.46
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		
投资活动现金流出小计	29,151,100.11	38,688,580.46
投资活动产生的现金流量净额	-23,830,372.36	-32,685,768.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,508,632.29	94,593,985.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51,246,241.94	60,779,172.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	93,508,632.29	94,593,985.18
筹资活动产生的现金流量净额	-93,508,632.29	-94,593,985.18
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	23,618,368.42	3,455,414.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,371,220,108.87	1,251,939,334.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,394,838,477.29	1,255,394,749.37

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	213,920,012.00	165,909,455.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,115,114.64	53,123,433.31
经营活动现金流入小计	239,035,126.64	219,032,888.87
购买商品、接受劳务支付的现金	3,667,211.72	1,683,668.08
支付给职工以及为职工支付的现金	24,969,528.73	18,462,208.73
支付的各项税费	60,456,197.70	38,742,912.84
支付其他与经营活动有关的现金	62,318,897.85	100,036,263.26
经营活动现金流出小计	151,411,836.00	158,925,052.91

经营活动产生的现金流量净额	87,623,290.64	60,107,835.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,683.82
取得投资收益收到的现金	73,621,212.43	89,177,128.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		396,000.00
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		
投资活动现金流入小计	73,621,212.43	89,673,812.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,158,688.26	6,470,137.61
投资支付的现金	30,000,000.00	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,158,688.26	13,470,137.61
投资活动产生的现金流量净额	39,462,524.17	76,203,675.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,262,390.35	32,958,344.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	42,262,390.35	32,958,344.73
筹资活动产生的现金流量净额	-42,262,390.35	-32,958,344.73
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	84,823,424.46	103,353,166.30
加：期初现金及现金等价物余额	962,052,788.72	761,078,567.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,046,876,213.18	864,431,733.71

7、合并所有者权益变动表

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	422,685,163.00				758,213,483.88					124,978,253.64		748,392,124.62	124,371,409.07	2,178,640,434.21
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	422,685,163.00				758,213,483.88					124,978,253.64		748,392,124.62	124,371,409.07	2,178,640,434.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00		0.00	0.00	-18,459.00	0.00		0.00				73,813,422.47	-29,535,512.74	44,259,450.73
(一)综合收益总额												116,075,812.82	21,710,729.20	137,786,542.02
(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												-42,262,390.	-51,246,241.	-93,508,632.

											35	94	29
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-42,262,390.35	-51,246,241.94	-93,508,632.29
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													-18,459.00
四、本期期末余额	422,685,163.00				758,195,024.88				124,978,253.64		822,205,547.09	94,835,896.33	2,222,899,884.94

上年金额

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										
一、上年期末余额	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
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	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		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	140,895,054.00			-150,763,854.59			25,374,369.85	138,061,071.85	-18,995,161.15	134,571,479.96		
(一)综合收益总额								197,250,254.78	51,332,600.60	248,582,855.38		
(二)所有者投入和减少资本									-9,548,589.65	-9,548,589.65		
1. 股东投入的普通股									-9,548,589.65	-9,548,589.65		
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							25,374,369.85	-59,189,182.93	-60,779,172.10	-94,593,985.18		
1. 提取盈余公积							25,374,369.85	-25,374,369.85				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-33,814,813.08	-60,779,172.10	-94,593,985.18		
4. 其他												
(四)所有者权益	140,895,054.00			-140,895,054.00								

内部结转	95,054.00				95,054.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,895,054.00				-140,895,054.00							
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					-9,868,800.59							-9,868,800.59
四、本期期末余额	422,685,163.00				758,213,483.88			124,978,253.64	748,392,124.62	124,371,409.07	2,178,640.43	2,178,640.43

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	422,685,163.00				842,624,947.86				124,978,253.64	648,184,334.99	2,038,472,699.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,685,163.00				842,624,947.86				124,978,253.64	648,184,334.99	2,038,472,699.49

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-18,459.00					129,904,467.46	129,886,008.46
(一)综合收益总额										172,166,857.81	172,166,857.81
(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										-42,262,390.35	-42,262,390.35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,262,390.35	-42,262,390.35
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						-18,459.00					-18,459.00

四、本期期末余额	422,685,163.00				842,606,488.86				124,978,253.64	778,088,802.45	2,168,358,707.95
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

上年金额

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	281,790,109.00				983,337,392.10				99,603,883.79	453,629,819.40	1,818,361,204.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	281,790,109.00				983,337,392.10				99,603,883.79	453,629,819.40	1,818,361,204.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	140,895,054.00				-140,712,444.24				25,374,369.85	194,554,515.59	220,111,495.20
(一)综合收益总额										253,743,698.52	253,743,698.52
(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									25,374,369.85	-59,189,182.93	-33,814,813.08

1. 提取盈余公积									25,374,369.85	-25,374,369.85	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,814,813.08	-33,814,813.08
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	140,895,054.00				-140,895,054.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,895,054.00				-140,895,054.00						
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					182,609.76						182,609.76
四、本期期末余额	422,685,163.00				842,624,947.86				124,978,253.64	648,184,334.99	2,038,472,699.49

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拉大道（雪山中路）转台东侧；本公司企业法人营业执照（统一社会信用代码）：91530700622954108k；法定代表人：和献中；

（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》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，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。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。

2015年5月15日公告，公司以截止2015年3月20日公司总股本281,790,109元为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本5股，共转增股本140,895,054股，本次转增实施后，公司总股本变更422,685,163股。

截止2016年6月30日，本公司注册资本422,685,163元，其中：有限售条件的流通股份A股0股；无限售条件的流通股份A股422,685,163股。

(5) 本财务报告业经公司董事会于 2016年8月15日批准报出。

(6) 合并范围

(6) 合并范围

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	统一社会信用代码 (或组织机构代码)
丽江云杉坪旅游索道有	控股	中外合资	丽江市古城	和献	旅游业	300万美元	75	75	91530700622954095X

限公司		有限公司	区	中					
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	1,000	100	100	91530700709860657W
丽江龙德旅游发展有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	杨新德	旅游业	200	100	100	91530700678726585T
丽江和府酒店有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	旅游业	10,000	100	100	91530700676570572A
丽江龙途旅行社有限责任公司	全资	有限公司	丽江市古城区	杨灿军	旅游业	700	100	100	91530702346714836U
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	服务业	122,200	100	100	91530700566239539Q
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	控股	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	6,000	51	51	915307007998708826
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	控股	有限公司	丽江市古城区	和丽忠	服务业	75	55	55	91530700688553390F
丽江灏伯雪山旅游开发有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	杨灿军	服务业	3500	100	100	66261861-9
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	全资	有限公司	香格里拉县	和献中	服务业	4500	100	100	91533421056957741A
丽江和府物业管理有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	和力勇	服务业	300	100	100	9153070207764199X8
云南龙腾旅游投资有限公司	全资	有限公司	丽江市宁蒗县	和献中	旅游业	10000	100	100	91530724MA6K4CW71N

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。

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：

无

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。

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

(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。

(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。

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。

(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。

(4) 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——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、负债并入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) 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入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入当期投资收益；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

(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）。

(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。

(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；四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。

(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

(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。

(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。

(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，在资产负债表中其他综合收益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

1. 融工具确认依据

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。

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。

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：

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

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

4. 金融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。

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附注2.12。

(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。

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）。

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项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%
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

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

12、存货

1. 存货的分类

本公司存货包括：原材料、库存商品和周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

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。

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。

4. 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：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

13、划分为持有待售资产

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。

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。

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。

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。

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。

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

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

1. 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件,才能确认:

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

2 投资性房地产初始计量

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

3 投资性房地产的后续计量

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

4投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象,经减值测试后确定发生减值的,应当计提减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产的确认标准本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第21号——租赁》的有关规定确定。

3 固定资产的分类本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、家俱器具、办公设备、运输设备等。

(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	5%	2.38-9.5	
机器设备	年限平均法	5%	6.3-9.5	
家俱器具	年限平均法	5%	19	
办公设备	年限平均法	5%	19	
运输设备	年限平均法	5%	9.5-13.57	
其他	年限平均法	5%	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。

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(3) 固定资产后续支出的处理

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

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。

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

1 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。

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

.2 借款费用资本化期间

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

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

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

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

1、外购的生产性生物资产

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

2、自行营造或繁殖的生产性生物资产

企业自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，应当按照下列规定确定：

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

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

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

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

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

(3) 自行开发的无形资产

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资

产将在内部使用的，证明其有用性。

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

2 无形资产的后续计量

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。

3 无形资产减值测试方法见会计政策 五.22

(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 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。

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）。

23、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：

- ①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。
- ②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

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。

.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。

26、股份支付

.1 股份支付的种类

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

.2 权益工具公允价值的确定方法

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

.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

.1销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

.2确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

.3确认提供劳务收入的依据

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

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

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

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

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

29、政府补助

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

(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；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

无

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

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	索道运输收入、印象演出收入及其他旅游服务收入	3%、5%
城市维护建设税	增值税、营业税的应纳税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	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%
丽江龙德旅游发展有限公司	25%
丽江和府酒店有限公司	25%
丽江龙途旅行社有限责任公司	25%
云南龙腾旅游投资有限公司	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%
丽江和府物业管理有限公司	25%
丽江丽影时尚婚纱摄影有限公司	25%

2、税收优惠

(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。

(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。

3、其他

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 and 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2015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2015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	136,874.41	127,646.35
银行存款	1,094,701,602.88	971,092,462.52
其他货币资金	300,000,000.00	400,000,000.00
合计	1,394,838,477.29	1,371,220,108.87

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,012,518.89		1,084,226.85		15,928,292.04	12,439,968.87		680,360.32		11,759,608.55
合计	17,012,518.89		1,084,226.85		15,928,292.04	12,439,968.87		680,360.32		11,759,608.55

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	15,434,845.04	771,742.26	5.00%
1 年以内小计	15,434,845.04	771,742.26	5.00%
1 至 2 年	1,190,880.85	119,088.09	10.00%
2 至 3 年	386,793.00	193,396.50	50.00%
合计	17,012,518.89	1,084,226.85	

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403,866.53元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

(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	占应收账总额 (%)
丽江市古城区和合旅游结算有限公司	非关联方	6,571,716.30	1年以内	38.63
丽江市一卡通旅游结算有限公司	非关联方	1,298,850.00	1年以内	7.63
丽江怡美旅行社有限公司	非关联方	934,151.00	1年以内	5.49
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	关联方	868,970.00	1年以内	5.11
丽江中旅国际旅行社有限公司	非关联方	802,663.00	1年以内	4.72
合计		10,476,350.30		61.58

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	6,404,226.25	82.87%	6,533,205.01	75.53%
1 至 2 年	462,973.65	5.99%	1,387,037.52	16.03%
2 至 3 年	696,297.60	9.01%	205,801.78	2.38%
3 年以上	164,420.00	2.13%	523,825.53	6.06%
合计	7,727,917.50	--	8,649,869.84	--

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：

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
大理州宝隆建筑安装有限公司	192,407.78	一至二年	未结算
西安建筑科技大学	396,000.00	二至三年	未结算
中石油丽江古路湾加油站	100,000.00	二至三年	未结算
合计	688,407.78		

(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	占预付款项比例(%)
波马嘉仕其(北京)索道有限责任公司	585,255.07	7.57
上海大漠电子科技有限公司	560,150.00	7.25
西安建筑科技大学	396,000.00	5.12
四川虎豹经贸有限公司	283,000.00	3.66
张锡合	200,250.00	2.59
合计		26.19

	2,024,655.07
--	--------------

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	599,762.95	2,644,222.23
结构性存款	3,225,750.00	14,364,000.00
合计	3,825,512.95	17,008,222.23

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

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	6,583.9		2,159.6		4,424.29	5,429.		1,302.79		4,127.023

其他应收款	90.70		91.17		9.53	821.36		8.04		.32
合计	6,583,990.70		2,159,691.17		4,424,299.53	5,429,821.36		1,302,798.04		4,127,023.32

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
1 年以内分项			
一年以内	4,416,007.54	220,800.37	5.00%
1 年以内小计	4,416,007.54	220,800.37	5.00%
1 至 2 年	186,885.96	18,688.60	10.00%
2 至 3 年	121,790.00	60,895.00	50.00%
3 年以上	1,859,307.20	1,859,307.20	100.00%
合计	6,583,990.70	2,159,691.17	

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856,893.13元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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

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

(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
备用金	1,222,581.25	302,641.79
保证金及押金	1,850,000.00	1,798,030.00
代垫款	3,511,409.45	3,329,149.57
合计	6,583,990.70	5,429,821.36

(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
丽江千寻旅游商贸有限公司	代垫款	2,204,788.81	1-2年	33.49%	220,478.88
宁蒗县人民政府招商局	项目保证金	1,500,000.00	3年以上	22.78%	1,500,000.00
丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	押金	350,000.00	1年内, 3年以上	5.32%	340,500.00
李辉	备用金	139,651.32	1年以内	2.12%	6,982.57
赵瑶	备用金	50,000.00	1年以内	0.76%	2,500.00
合计	--	4,244,440.13	--		2,070,461.45

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

(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

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	3,045,822.98		3,045,822.98	3,152,977.59		3,152,977.59
库存商品	9,367,613.87		9,367,613.87	10,575,445.83		10,575,445.83
包装物及低值易耗品	1,917,321.51		1,917,321.51	738,997.02		738,997.02
合计	14,330,758.36		14,330,758.36	14,467,420.44		14,467,420.44

(2) 存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	

(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

单位：元

项目	金额

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
云南丽江 白鹿国际 旅行社有 限公司	10,159,3 04.65			46,123.3 5						10,205,4 28.00	
丽江玉龙 雪山旅游 观光车有 限公司	13,702,6 73.78			3,776,50 8.78		-18,459. 00	5,313,05 7.75			12,147,6 65.81	
丽江龙健 生物科技	15,668,6			-34,284.						15,634,3	

有限公司	70.34			28						86.06	
小计	39,530,648.77			3,788,347.85		-18,459.00	5,313,057.75			37,987,479.87	
合计	39,530,648.77			3,788,347.85		-18,459.00	5,313,057.75			37,987,479.87	

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
一、账面原值				
1. 期初余额	114,795,331.24	48,325,078.92		163,120,410.16
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	114,795,331.24	48,325,078.92		163,120,410.16
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,335,980.28	4,481,917.69		8,817,897.97
2. 本期增加金额	2,719,821.70	-654,870.62		2,064,951.08
(1) 计提或摊销	2,719,821.70	-654,870.62		2,064,951.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	7,055,801.98	3,827,047.07		10,882,849.05
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	107,739,529.26	44,498,031.85		152,237,561.11
2. 期初账面价值	110,459,350.96	43,843,161.23		154,302,512.19

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(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	81,672,993.49	尚在办理中

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	家具器具	办公设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	788,897,588.99	248,638,195.83	34,552,269.28	7,794,931.67	40,463,393.09	103,578,848.04	1,223,925,226.90
2. 本期增加金额	2,149,080.40	1,618,759.32	371,196.15	612,437.28	480,441.02		5,231,914.17
(1) 购置	2,149,080.40	1,618,759.32	371,196.15	612,437.28	480,441.02		5,231,914.17

(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	442,889.76		18,553.23		153,400.00		614,842.99
(1) 处置或报废			18,553.23		153,400.00		171,953.23
转出	442,889.76						442,889.76
其他							
4. 期末余额	790,603,779.63	250,256,955.15	34,904,912.20	8,407,368.95	40,790,434.11	103,578,848.04	1,228,542,298.08
二、累计折旧							
1. 期初余额	146,633,762.05	124,131,358.89	13,318,829.54	3,151,656.47	21,582,612.89	21,049,413.77	329,867,633.61
2. 本期增加金额	12,339,656.61	9,467,259.56	3,136,643.16	475,830.69	1,936,002.62	2,285,892.74	29,641,285.38
(1) 计提	12,339,656.61	9,467,259.56	3,136,643.16	475,830.69	1,936,002.62	2,285,892.74	29,641,285.38
转出							
其他							
3. 本期减少金额	156,915.66		8,710.30		145,730.00		311,355.96
(1) 处置或报废			8,710.30		145,730.00		154,440.30
转出	156,915.66						156,915.66
其他							
4. 期末余额	158,816,503.00	133,598,618.45	16,446,762.40	3,627,487.16	23,372,885.51	23,335,306.51	359,197,563.03
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少							

金额							
(1) 处置 或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	631,787,276. 63	116,658,336. 70	18,458,149.8 0	4,779,881.79	17,417,548.6 0	80,243,541.5 3	869,344,735. 05
2. 期初账面 价值	642,263,826. 94	124,506,836. 94	21,233,439.7 4	4,643,275.20	18,880,780.2 0	82,529,434.2 7	894,057,593. 29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(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	81,618,688.21	尚在办理中
奔子栏项目房屋建筑物	22,756,402.47	工程尚未最终结算

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	74,525,623.03		74,525,623.03	67,993,647.86		67,993,647.86
合计	74,525,623.03		74,525,623.03	67,993,647.86		67,993,647.86

(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	647,000,000.00	61,214,595.75	4,386,160.71			65,600,756.46	10.14%					募股资金
奔子栏项目	45,000,000.00	149,281.00				149,281.00	88.13%					
合计	692,000,000.00	61,363,876.75	4,386,160.71			65,750,037.46	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
		马匹			
一、账面原值					
1. 期初余额		318,939.19			318,939.19
2. 本期增加金额		31,740.00			31,740.00
(1) 外购		31,740.00			31,740.00
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额		19,306.25			19,306.25
(1) 处置		19,306.25			19,306.25
(2) 其他					
4. 期末余额		331,372.94			331,372.94
二、累计折旧					
1. 期初余额		159,300.30			159,300.30
2. 本期增加金额		24,997.20			24,997.20
(1) 计提		24,997.20			24,997.20
3. 本期减少金额		10,973.84			10,973.84
(1) 处置		10,973.84			10,973.84
(2) 其他					
4. 期末余额		173,323.66			173,323.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值		158,049.28			158,049.28
2. 期初账面价值		159,638.89			159,638.89

(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

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	著作使用权	办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	107,149,285.97			10,273,450.42	7,048,690.13	124,471,426.52
2. 本期增加金额					18,800.00	
(1) 购置					18,800.00	
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	107,149,285.97			10,273,450.42	7,067,490.13	124,490,226.52
二、累计摊销						
1. 期初余额	17,865,894.35			6,080,205.54	4,259,213.60	28,205,313.49
2. 本期增加金额	1,606,023.10			435,444.18	384,680.91	2,426,148.19

(1) 计提	1,606,023.10			435,444.18	384,680.91	2,426,148.19
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,471,917.45			6,515,649.72	4,643,894.51	30,631,461.68
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	87,677,368.52			3,757,800.70	2,423,595.62	93,858,764.84
2. 期初账面价值	89,283,391.62			4,193,244.88	2,789,476.53	96,266,113.03

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

26、开发支出

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

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
收购丽江牦牛坪 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

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司以三条索道的固定资产作为资产组进行商誉减值测试，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的净额确定，未来现金流量基于管理层批准的 2016 年至 2020 年的财务预算确定，超过 2020 年的现金流量以保守方式按照零递增的增长率为基础计算。10 年以上无风险报酬率为 4.09%，超额风险报酬率为 7.64%，本公司采用 11.73% 的折现率。在预计资产组未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计，管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额的现值，未发生减值。

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
品牌升级改造	20,158,563.28		2,468,395.63		17,690,167.65
更新改造	1,373,222.86		221,176.25		1,152,046.61
甘海子消防车库室 外工程	500,962.55		61,342.50		439,620.05
红顶防腐木更换及 停车场地面改造工 程	359,061.10		36,514.68		322,546.42
餐饮中心大索道候	267,443.90		29,175.72		238,268.18

车排队栏杆					
候场区 2 号门员工卫生间改造工程	237,662.14		24,169.02		213,493.12
索道沿线控制电缆敷设工程	135,176.79		14,746.50		120,430.29
办公楼房租费	101,399.95		67,600.02		33,799.93
索道下站及宿舍区绿化工程	99,795.55		16,632.60		83,162.95
员工工作服	90,141.24		90,141.24		
装修办公室	86,779.98		17,954.46		68,825.52
职工宿舍改造零星工程	76,150.19		24,047.43		52,102.76
下部站 VIP 接待室羽绒服一批	68,000.05		45,333.36		22,666.69
职工宿舍花园改造工程	58,397.83		10,617.79		47,780.04
上站站房通道改造零星工程	56,264.96		17,767.88		38,497.08
站房改造零星工程	45,807.52		14,465.53		31,341.99
简易厕所改造工程	19,115.58		6,036.50		13,079.08
节目宣传片制作费	18,666.42		16,000.02		2,666.40
下部站室外工程	17,387.52		17,387.52		
舞台音乐制作费	12,209.18		10,464.78		1,744.40
1#停车场生态围栏绿化工程	5,695.64		5,695.64		
职工宿舍有线电视系统工程款	2,912.26		2,912.26		
抱索器	91,837.15		8,437.50		83,399.65
上、下部站 2013 年零星工程	126,419.12		15,945.60		110,473.52
上部站卫生间改造工程	59,756.78		7,537.32		52,219.46
下部站职工食堂、办公室、值班室等安装地暖工程	86,793.18		10,947.48		75,845.70
上、下部站围栏工程	161,359.37		20,352.72		141,006.65
上部站站房玻璃窗		61,710.79	1,714.20		59,996.59

改造工程					
大索道零星工程		449,778.13	37,481.50		412,296.63
大索道快餐厅装修		372,096.38	31,008.05		341,088.33
大索道上部站咖啡厅装修		455,016.79	22,750.83		432,265.96
合计	24,316,982.09	1,338,602.09	3,374,752.53		22,280,831.65

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	3,237,136.83	547,474.65	2,248,093.92	417,604.53
内部交易未实现利润	9,034,394.60	1,355,159.19	5,238,231.59	785,734.74
可抵扣亏损	25,205,000.81	6,236,667.58	26,036,904.04	6,509,226.01
固定资产折旧	14,350,595.57	2,152,589.34	13,346,461.88	2,001,969.29
长期待摊费用加速摊销				
合计	51,827,127.81	10,291,890.76	46,869,691.43	9,714,534.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,291,890.76		9,714,534.57

(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	6,781.19	1,957.00
可抵扣亏损	76,515,109.24	59,307,909.78
合计	76,521,890.43	59,309,866.78

(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
2018 年	12,281,568.83	13,759,298.26	
2019 年	9,618,492.62	9,618,492.62	
2020 年	35,930,118.90	35,930,118.90	
2021 年	18,684,928.89		
合计	76,515,109.24	59,307,909.78	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
工程款	11,117,057.95	26,496,150.43
其他		34,397.40
货款	5,273,463.37	6,983,200.12
质保金	247,286.74	322,000.00
外部单位往来款		
合计	16,637,808.06	33,835,747.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南惠丰工程有限公司	322,000.00	未结算
丽江金石建筑有限责任公司	204,464.44	未结算
中科院成都信息技术有限公司	158,086.96	未结算
丽江金诚建筑有限公司	153,961.78	未结算
美速通商务咨询上海有限公司北京分公司	111,737.00	未结算
合计	950,250.18	---

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
预收租金	343,781.14	784,719.72
外部往来单位款	1,467,743.39	938,442.50
索道票	20,000.00	970,760.00
保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
储值卡	318,878.33	255,799.26
物业费	142,508.00	98,276.80
合计	3,292,910.86	4,047,998.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和合旅游结算有限公司	1,000,000.00	未到期尚未结算
合计	1,000,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

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	42,619,463.00	58,980,742.03	92,824,646.95	8,775,558.08
二、离职后福利-设定提存计划		4,391,560.77	4,037,359.93	354,200.84
三、辞退福利		77,675.00	77,675.00	
合计	42,619,463.00	63,449,977.80	96,939,681.88	9,129,758.92

(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	37,202,343.57	50,672,920.23	83,355,049.81	4,520,213.99
2、职工福利费	1,657,644.36	2,597,326.26	4,158,984.82	95,985.80
3、社会保险费		2,637,431.93	2,537,720.25	99,711.68
其中：医疗保险费		2,433,861.28	2,387,353.28	46,508.00
工伤保险费		117,639.56	104,094.53	13,545.03
生育保险费		85,931.09	46,272.44	39,658.65
4、住房公积金	128,256.00	1,928,476.00	1,920,612.00	136,120.00
5、工会经费和职工教育经费	3,631,219.07	1,144,587.61	852,280.07	3,923,526.61
合计	42,619,463.00	58,980,742.03	92,824,646.95	8,775,558.08

(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		4,184,818.69	3,834,313.57	350,505.12
2、失业保险费		206,742.08	203,046.36	3,695.72
合计		4,391,560.77	4,037,359.93	354,200.84

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,207,495.45	113,422.18
营业税	34,243.52	2,856,489.56
企业所得税	7,466,363.94	7,148,438.83
个人所得税	748,512.93	238,464.67
城市维护建设税	308,903.82	206,451.24
房产税	849,240.68	804,672.42
印花税	11,632.89	24,523.40
土地使用税	140,299.34	79,537.27
教育费附加	132,072.01	88,171.93

地方教育费附加	88,573.65	59,306.89
环保基金	18,095,544.78	30,898,700.45
外方代扣所得税	81,870.08	81,870.08
合计	33,164,753.09	42,600,048.92

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	18,734,999.93	6,924,999.95
合计	18,734,999.93	6,924,999.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
质保金	5,858,688.47	2,542,653.67
销售佣金	26,820,258.69	44,650,958.27
工程款	8,312,212.75	11,826,973.25
旅游反哺农业款		3,000,000.00
节目维护费及销售奖励	7,890,197.71	4,083,513.08
其他	14,417,754.87	3,129,539.80
保证金	2,193,219.15	3,534,814.46
外部往来单位款	4,339,255.72	3,944,822.23
环保基金税费	10,313,322.13	10,371,484.63
罚款（联合外经）	309,587.33	309,587.33

广告费	303,364.50	
流动定金	1,113,652.32	1,655,112.40
应付酒店管理方费用	736,279.02	529,531.46
合计	82,607,792.66	89,578,990.58

(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
云南宏昌建设有限公司	4,862,322.96	未到期
昆明阅申园林绿化有限公司	2,001,119.45	未到期
云南联合外经股份有限公司	309,587.33	未到期
合计	7,173,029.74	--

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

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	期末余额

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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（中期票据）	340,000,000.00	340,000,000.00
合计	340,000,000.00	340,000,000.00

(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

中期票据	250,000,000.00	2012/9/28	5年	250,000,000.00	250,000,000.00		8,749,999.98				250,000,000.00
中期票据	90,000,000.00	2013/7/31	5年	90,000,000.00	90,000,000.00		3,060,000.00				90,000,000.00
合计	---	---	---	340,000,000.00	340,000,000.00		11,809,999.98				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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

49、专项应付款

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

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	1,450,734.40		33,956.25	1,416,778.15	收到环保基金用于建造厕所
合计	1,450,734.40		33,956.25	1,416,778.15	--

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
雪山甘海子东巴王朝后厨改公共卫生间工程	1,450,734.40		33,956.25		1,416,778.15	与资产相关
合计	1,450,734.40		33,956.25		1,416,778.15	--

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	422,685,163.00						422,685,163.00

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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

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）	757,503,125.67			757,503,125.67
其他资本公积	710,358.21		18,459.00	691,899.21
合计	758,213,483.88		18,459.00	758,195,024.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	111,978,253.64			111,978,253.64
任意盈余公积	13,000,000.00			13,000,000.00
合计	124,978,253.64			124,978,253.64

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	748,392,124.62	610,331,052.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	748,392,124.62	197,250,254.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,075,812.82	197,250,254.78
减：提取法定盈余公积		25,374,369.85
应付普通股股利	42,262,390.35	33,814,813.08
期末未分配利润	822,205,547.09	748,392,124.62

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	333,841,780.00	66,280,902.48	329,543,746.14	66,993,875.86
其他业务	25,898,793.25	14,866,859.73	20,829,306.56	14,747,264.43
合计	359,740,573.25	81,147,762.21	350,373,052.70	81,741,140.29

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	10,193,150.12	16,180,646.43
城市维护建设税	1,171,163.01	978,287.10

教育费附加	501,925.45	419,265.86
合计	11,866,238.58	17,578,199.39

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
促销费用	32,246,080.34	29,274,115.17
工资社保及附加	5,002,199.01	5,210,832.62
广告费	3,441,620.85	4,030,171.28
能源费	4,474,138.64	4,354,256.25
日常办公费	75,786.20	18,814.93
折旧费	176,029.12	181,073.73
其他	1,413,611.15	2,020,469.75
合计	46,829,465.31	45,089,733.73

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	20,513,597.14	21,237,938.38
折旧费	12,634,248.79	9,477,486.48
日常办公费	4,170,458.38	607,040.68
税费	5,296,656.98	6,199,441.28
其他	3,864,247.48	4,766,713.72
中介机构服务费	2,728,581.96	2,671,795.44
董事会会费	414,396.36	508,415.46
无形资产摊销	2,372,900.52	2,746,326.61
外方管理费	1,063,364.87	1,257,437.18
维修费	686,989.44	544,874.56
合计	53,745,441.92	50,017,469.79

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,809,999.98	11,809,999.98
减：利息收入	11,840,205.42	14,082,694.36
利息净支出	-30,205.44	-2,272,694.38
银行手续费	2,508,764.93	1,812,042.16
合计	2,478,559.49	-460,652.22

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	1,260,759.66	429,831.85
合计	1,260,759.66	429,831.85

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

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	3,788,347.85	3,489,135.19
合计	3,788,347.85	3,489,135.19

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	5,632.80	137,619.38	5,632.82
其中：固定资产处置利得	5,632.82	137,619.38	5,632.82
政府补助	183,956.25	1,500,000.00	183,956.25
其他	2,826.12	252,926.33	2,826.12
合计	192,415.19	1,890,545.71	192,415.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
云南省企业发行债券专项奖励资金	丽江市古城区工业和科技信息化局	奖励		是	否		1,500,000.00	与收益相关
文化产业先进企业奖励	中共丽江市委宣传部	奖励		是	否	150,000.00		与收益相关
雪山甘海子东巴王朝后厨改公共卫生间工程	丽江市财政局	补助		否	是	33,956.25		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	183,956.25	1,500,000.00	--

其他说明：

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	14,719.65	102,690.12	
其中：固定资产处置损失	14,719.65	102,690.12	
对外捐赠	159,800.30		
其他	52,693.95	41,434.34	
合计	227,213.90	144,124.46	

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	28,956,709.39	26,565,834.89
递延所得税费用	-577,356.19	-4,653,947.32
合计	28,379,353.20	21,911,887.57

(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	166,165,895.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,924,884.28
子公司适用不同税率的影响	271,354.19
调整以前期间所得税的影响	24,750.75
非应税收入的影响	-568,252.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	76,954.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,649,661.97
所得税费用	28,379,353.20

72、其他综合收益

详见附注。

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
利息收入	24,542,056.95	29,584,039.31
收回借款和欠款	23,984,696.50	34,444,421.37
保证金及押金	637,744.00	617,462.00
收房租租金	676,860.00	1,452,796.00
政府补助		1,500,000.00
保险款		14,794.00
收证券公司退回多分现金分红及红利所得税	560,372.55	605,466.40
合计	50,401,730.00	68,218,979.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	946,957.31	1,658,996.50

旅游反哺农业资金及水资源保护费	3,000,000.00	1,000,000.00
返佣款	45,044,196.85	30,374,167.50
支付的能源费		800,092.54
维护修理费		276,459.00
支付房屋租赁费	500,000.00	1,035,000.00
日常费用	39,528,495.08	58,656,618.51
支付给洲际的管理费及系统费		
保险费	679,801.20	1,121,399.01
合计	89,699,450.44	94,922,733.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	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：

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	137,786,542.02	139,300,998.74
加：资产减值准备	1,260,759.66	429,831.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,666,282.58	32,025,428.84
无形资产摊销	2,426,148.19	2,379,981.63
长期待摊费用摊销	3,374,752.53	864,222.09
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）	9,086.85	-34,929.26
财务费用（收益以“-”号填列）	11,809,999.98	11,809,999.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,788,347.85	-3,489,135.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-577,356.19	-4,653,947.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	136,662.08	-568,856.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,804,767.02	150,412,672.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,342,389.76	-197,741,098.07
经营活动产生的现金流量净额	140,957,373.07	130,735,168.80
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	1,394,838,477.29	1,255,394,749.37
减：现金的期初余额	1,371,220,108.87	1,251,939,334.61
现金及现金等价物净增加额	23,618,368.42	3,455,414.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

(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	1,394,838,477.29	1,371,220,108.87
其中：库存现金	136,874.41	127,646.35
可随时用于支付的银行存款	1,094,701,602.88	971,092,462.50
三、期末现金及现金等价物余额	1,394,838,477.29	1,371,220,108.87

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

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

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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日
	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末 净利润
云南龙腾旅游投资有限公司	2016年3月	29,988,762.99	-11,237.01

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
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
丽江龙途旅行社有限责任公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	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	旅游业	100.00%		设立
迪庆香巴拉旅游	香格里拉	香格里拉	旅游业	100.00%		设立

投资有限公司有 限公司						
丽江龙腾旅游投 资开发有限公司	丽江市宁蒗彝 族自治县	丽江市宁蒗彝 族自治县	旅游业	100.00%		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	51.00%		同一控制下企业 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		100.00%	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		100.00%	非同一控制下企 业合并
丽江丽影时尚婚 纱摄影有限公司	丽江市	丽江古城区	服务业		55.00%	非同一控制下企 业合并

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：

(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%	3,330,043.15	7,641,054.59	15,766,713.28
丽江玉龙雪山印象旅 游文化产业有限公司	49.00%	18,344,438.89	43,605,187.35	78,616,607.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(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	56,150, 233.06	17,932, 783.75	74,083, 016.81	11,016, 163.70		11,016, 163.70	78,145, 823.23	18,388, 545.97	96,534, 369.20	16,223, 470.34		16,223, 470.34

有限公司												
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	143,084,707.90	38,511,582.91	181,596,290.78	21,154,235.58		21,154,235.58	202,098,502.82	42,051,188.51	244,149,691.33	32,155,088.26		32,155,088.26

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	25,232,917.67	13,320,172.61	13,320,172.61	8,345,012.09	30,256,833.34	16,278,386.83	16,278,386.83	15,778,490.69
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	81,724,532.63	37,437,630.39	37,437,630.39	31,493,840.29	108,905,588.22	53,547,511.90	53,547,511.90	47,613,051.89

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

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	36%	36.00%		权益法

司						
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	丽江市	丽江市古城区	20%	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	47.37%		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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	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行社有限公司	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	丽江龙健生物科技有限公司	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	丽江龙健生物科技有限公司
流动资产	23,855,251.74	40,662,526.81	31,963,704.01	41,051,136.71	63,463,699.86	32,233,625.79
非流动资产	5,187,107.24	24,253,375.19	583,446.99	5,148,802.67	14,304,996.43	681,013.71
资产合计	29,042,358.98	64,915,902.00	32,547,151.00	46,199,939.38	77,768,696.29	32,914,639.50
流动负债	2,355,140.00	4,177,572.99	-369,647.60	19,640,840.83	9,255,327.42	-74,534.61
负债合计	2,355,140.00	4,177,572.99	-369,647.60	19,640,840.83	9,255,327.42	-74,534.61
归属于母公司股东权益	26,687,218.98	60,738,329.01	32,916,798.60	26,559,098.55	68,513,368.87	32,989,174.11
按持股比例计算的净资产份额	9,607,398.83	12,147,665.81	15,592,687.50	9,561,275.48	13,702,673.78	15,626,971.78
—其他	598,029.17		41,698.56	598,029.17		41,698.56
对联营企业权益投资的账面价值	10,205,428.00	12,147,665.81	15,634,386.06	10,159,304.65	13,702,673.78	15,668,670.34
营业收入	80,928,210.46	39,506,878.61	2,473,179.65	99,809,697.03	36,803,460.94	2,732,679.74
净利润	128,120.43	18,882,543.88	-72,375.51	460,525.95	16,975,060.92	-151,290.55
综合收益总额	128,120.43	18,882,543.88	-72,375.51	460,525.95	16,975,060.92	-151,290.55

本年度收到的来自联营企业的股利		5,313,057.76		824,026.34	4,730,985.26	
-----------------	--	--------------	--	------------	--------------	--

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，并将风险对本公司经营的不利影响降至最低，使股东和其他权益投资者的利益得到最大化。基于该目标，本公司风险管理的基本策略是确认并分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和风险管理体系，及时可靠地对各种风险进行监督，将其控制在可一定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.1 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

1.2 应收账款

本公司与旅行社长期合作，应收账款一年以内的占90%以上，回收率较高，无逾期的应收账款，风险较低。

流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。金融负债按剩余到期日分类：

项目	期末余额				
	账面余额	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上
应付账款	16,637,808.06	14,739,675.91	1,033,236.00	12,213.45	852,682.70
其他应付款	82,607,792.66	77,200,968.66	2,420,283.18	989,641.36	1,996,899.46
预收账款	3,292,910.86	1,400,697.36	892,213.50	1,000,000.00	
小计：	102,538,511.58	93,341,341.93	4,345,732.68	2,001,854.81	2,849,582.16

3 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险

3.1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因公司无借款，故无重大利率风险

3.2 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。因公司无外汇业务，故无重大外汇风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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	丽江市古城区	旅游业	7724.7885 万元	15.73%	15.73%

开发有限责任公司					
----------	--	--	--	--	--

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附注附注九.1.(1)企业集团的构成。

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附注附注九3.(1)重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
云南省投资控股集团有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
重庆华邦健康股份有限公司	对本公司的母公司有重大影响的股东
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	获批的交易额度	是否超过交易额度	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行社有限公司	乘坐索道	9,580,515.00	7,952,700.00
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	酒店服务	313,605.44	198,568.00
云南丽江白鹿国际旅行社有限	印象丽江表演	8,246,389.00	12,581,753.00

公司			
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	代理售票	338,027.92	348,135.20
丽江龙健生物科技有限公司	购买商品	11,040.00	
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	监理费收入		235,050.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
丽江玉龙雪山旅游观光车有限责任公司	车辆和房屋		1,063,000.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

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行社有限公司	881,515.27	44,075.76	1,306,168.27	65,308.41
应收账款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	11,188.20	559.41		
预付账款	丽江玉龙雪山旅游			11,400.00	

	观光车有限公司				
其他应收款	丽江玉龙雪山省级 旅游开发区管理委 员会	350,000.00	340,500.00	340,000.00	243,000.00
其他应收款	丽江玉龙雪山旅游 观光车有限公司	16,335.00	816.75	839.60	41.98

(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	18,104.00	18,104.00
应付账款	丽江高原红旅游商贸有限公司	7,452.70	7,452.70
预收账款	丽江龙健生物科技有限公司	20,000.00	20,000.00
预收账款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司		525,000.00
其他应付款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	70,000.00	496,470.00
其他应付款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司		112,500.00
其他应付款	丽江龙健生物科技有限公司	500.00	
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	丽江高原红旅游商贸有限公司	75,974.80	74,638.17

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

资产负债表日存在的重要承诺

截止2016年06月30日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年06月30日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	索道运输	印象演出	酒店业	分部间抵销	合计
营业总收入	210,681,886.94	81,724,532.63	45,196,631.21	456,110.54	466,822.54
营业总成本	76,068,823.10	37,793,806.54	65,458,192.58		3,655,296.78
营业利润	206,743,850.65	43,930,726.09	-20,261,561.37		
利润总额	206,602,466.81	44,056,425.20	-20,271,487.91		
净利润	184,938,092.33	37,437,630.39	-20,271,487.91		

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

收入抵消466,822.54元是和府酒店现合并范围内其他公司提供酒店服务收入；成本抵消3,655,296.78元主要是丽江龙悦餐饮经营管理有限公司向大索道运营分公司提供综合配套服务，本年3,488,630.11元，其余金额为三条索道经营过程中向丽江龙德旅游发展有限公司购买氧气等形成关联交易。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,294,201.57		558,710.08	6.74%	7,735,491.49	5,784,219.47	100.00%	289,210.97	5.00%	5,495,008.50
合计	8,294,201.57		558,710.08	6.74%	7,735,491.49	5,784,219.47	100.00%	289,210.97	5.00%	5,495,008.50

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	7,654,201.57	382,710.08	5.00%
1 年以内小计	7,654,201.57	382,710.08	5.00%
1 至 2 年	360,000.00	36,000.00	10.00%
2 至 3 年	280,000.00	140,000.00	50.00%
合计	8,294,201.57	558,710.08	6.74%

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

(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?

				?? (%)
大理银都水乡旅游开发投资有限公司	非关联方	640,000.00	一至二年, 二至三年	79.23
丽江怡美旅行社有限公司	非关联方	821,700.00	一年以内	9.91
丽江市古城区和合旅游结算有限公司	非关联方	6,571,716.30	一年以内	7.72
白鹿旅行社公司	关联方	167,725.27	一年以内	2.02
大索道甘海子票房(东巴拉)	关联方	93,060.00	一年内	1.12
合计		8,294,201.57		100.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,244,534.13	0.53%	1,672,640.05	74.52%	571,894.08	1,771,648.52	0.44%	888,295.77	50.14%	883,352.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	423,050,666.36	99.47%			423,050,666.36	403,477,159.62	99.56%			403,477,159.62
合计	425,295,200.49	100.00%	1,672,640.05		423,622,560.44	405,248,808.14	100.00%	888,295.77		404,360,512.37

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
1 年以内分项			
1 年以内	567,256.93	28,362.85	5.00%
1 年以内小计	567,256.93	28,362.85	5.00%
1 至 2 年	30,000.00	3,000.00	10.00%
2 至 3 年	12,000.00	6,000.00	50.00%
3 年以上	1,635,277.20	1,635,277.20	100.00%
合计	2,244,534.13	1,672,640.05	

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784,344.28元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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

(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

(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
子公司非经营性往来	423,050,666.36	403,477,159.62

保证金	1,780,082.81	1,625,000.00
代垫款及备用金	464,451.32	146,648.52
合计	425,295,200.49	405,248,808.14

(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本部	暂借款	236,135,564.54	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	55.52%	
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	暂借款	142,485,200.82	1年以内、1-2年、2-3年	33.50%	
丽江龙德旅游发展有限公司	暂借款	22,194,968.97	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	5.22%	
丽江龙悦餐饮经营管理公司	暂借款	16,555,679.71	1年以内、1-2年	3.89%	
丽江云杉坪旅游索道有限公司	暂借款	3,113,692.93	1年以内、1-2年、2-3年	0.73%	
合计	--	420,485,106.97	--	98.87%	

(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

(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

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	936,107,942.04		936,107,942.04	906,107,942.04		906,107,942.04
对联营、合营企业投资	22,353,093.81		22,353,093.81	23,861,978.43		23,861,978.43

合计	958,461,035.85		958,461,035.85	929,969,920.47		929,969,920.47
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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		
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	38,410,400.00			38,410,400.00		
丽江云杉坪旅游索道有限公司	8,978,416.09			8,978,416.09		
丽江龙悦餐饮经营管理公司	122,000,000.00			122,000,000.00		
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		
丽江龙途旅行社有限责任公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
丽江龙腾旅游投资有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	906,107,942.04	30,000,000.00		936,107,942.04		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
云南丽江白鹿国际	10,159,304.65			46,123.35						10,205,428.00	

旅行社有限公司											
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	13,702,673.78			3,776,508.78		-18,459.00	5,313,057.75			12,147,665.81	
小计	23,861,978.43			3,822,632.13		-18,459.00	5,313,057.75			22,353,093.81	
合计	23,861,978.43			3,822,632.13		-18,459.00	5,313,057.75			22,353,093.81	

(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	182,022,328.13	16,613,554.66	144,064,764.74	16,078,702.17
其他业务	1,497,457.84	137,100.00	1,164,180.40	240,171.70
合计	183,519,785.97	16,750,654.66	145,228,945.14	16,318,873.87

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	68,308,154.68	80,268,149.68
权益法核算的长期股权投资收益	3,822,632.13	3,560,801.52
合计	72,130,786.81	83,828,951.20

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

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-9,086.83	
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）	183,956.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-209,668.13	
减：所得税影响额	-7,131.21	
少数股东权益影响额	52,322.34	
合计	-79,989.84	--

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	5.51%	0.2746	0.2746
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.52%	0.2736	0.2736

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

(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、其他

会计机构负责人： 和云龙

财务负责人：吕庆泽

法定代表人：和献中

丽江玉龙旅游股份有限公司

2016 年 8 月 15 日

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长和献中先生签名的公司2016年半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、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

2016年8月15日