



丽江玉龙旅游股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
谢晓峰	董事	因病	和献中

本年度报告中涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的重大风险因素。公司可能面临的风险见本年度报告·第四节·管理层讨论与分析·九、公司未来发展展望

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 422,685,163 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	11
第四节 管理层讨论与分析	14
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 优先股相关情况	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	65
第九节 公司治理	75
第十节 财务报告	87
第十一节 备查文件目录	185

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
汇邦旅业	指	重庆汇邦旅业有限责任公司
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
睿龙公司	指	云南睿龙旅游投资有限公司
龙德公司	指	丽江龙德旅游发展有限公司
龙健公司	指	丽江龙健生物科技有限公司
龙辰公司	指	丽江龙辰建设监理咨询有限公司
和府酒店公司	指	丽江和府酒店有限公司
和府酒店	指	丽江和府皇冠假日酒店，目前已升级为丽江和府洲际度假酒店
龙悦公司	指	丽江龙悦餐饮经营管理有限公司
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

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

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
丽世酒店	指	丽江古城丽世酒店
花马公司	指	丽江花马旅游文化产业发展有限公司
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
审计机构	指	中审众环会计师事务所（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 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	62295410-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	李玲、李蓝蓝

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	上海市浦东新区民生路 1199 弄 1 号楼 15 层	黄艳、许刚	2014.02.19 日-2015.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	786,012,209.80	742,754,150.97	5.82%	667,173,449.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	197,250,254.78	181,066,548.56	8.94%	147,804,953.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	199,184,677.13	178,642,715.20	11.50%	152,802,812.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	405,301,511.13	303,883,679.18	33.37%	286,379,913.62
基本每股收益（元/股）	0.467	0.428	9.11%	0.3497
稀释每股收益（元/股）	0.467	0.428	9.11%	0.3497
加权平均净资产收益率	9.96%	10.30%	-0.34%	15.78%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,739,698,417.29	2,613,133,105.82	4.84%	1,775,929,570.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,054,269,025.14	1,900,702,384.03	8.08%	1,000,310,620.27

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	146,737,248.93	203,635,803.77	248,308,777.01	187,330,380.09
归属于上市公司股东的净利润	42,092,328.20	66,812,004.33	84,885,167.51	3,460,754.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,491,879.67	66,993,526.58	84,133,215.83	7,566,055.05
经营活动产生的现金流量净额	28,699,010.55	102,036,158.25	126,323,061.31	148,243,281.02

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	89,933.03	-1,735,915.10	-456,279.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,678,101.08	7,050,000.00	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,301,300.86	-4,059,140.41	-6,690,167.43	
减：所得税影响额	169,640.79	-482,607.98	151,592.12	
少数股东权益影响额（税后）	-768,485.19	-686,280.89	-1,300,180.62	
合计	-1,934,422.35	2,423,833.36	-4,997,858.15	—

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（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。具体情况详见本年度报告·第四节·管理层讨论与分析·九·公司未来发展的展望。

（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，公司业绩的主要驱动因素为索道业务和印象丽江表演业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

适用 不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、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板块、印象文艺演出、酒店三大板块，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，在玉龙雪山景区的旅游服务中具有特色产品优势。公司索道业务近

年来保持稳定增长，是公司收入和利润的主要来源。

（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，历时一年多完成编创工作，于2006年7月开始正式公演，是继《印象·刘三姐》取得成功之后张艺谋编创团队打造的又一旅游文化精品演出。经过多年的演艺和不断地创新，《印象·丽江》演出日趋成熟，赢得了国内外游客的广泛赞誉，成为丽江文化旅游的代名词。2014年以来，丽江演艺市场新增了演艺产品，演艺市场竞争加剧。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 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 2015 年度目标任务以及总体工作的部署和要求，公司上下积极应对市场变化，及时调整经营、营销策略，实现了经营业绩的稳定、持续增长。同时，全面推进项目建设和拓展进度，为公司实现战略发展目标奠定了良好的基础，2015 年度主要工作开展情况如下：

（一）完成年初制定的总体经营指标

2015 年度，公司实现营业总收入 78,601.22 万元，同比增长 5.82%；归属于上市公司股东的净利润为 19,725.03 万元，同比增长 8.94%；截止 2015 年 12 月 31 日，公司总资产 273,969.84 万元，归属于母公司的所有者权益 205,426.90 万元，较上年分别增长 4.84%、8.08%，完成了年初制定的经营指标。具体经营情况如下：

1. 索道业务：2015 年三条索道共计接待游客 369.62 万人次，同比增长 32.40 万人次，增长率为 9.61%；索道业务共实现营业收入 41,645.45 万元，同比增长 25.56%，索道业务的增长点来自于玉龙雪山索道，2015 年，玉龙雪山索道接待 226.11 万人次，同比增长 68.48 万人次，增长率为 43.44%。

2. 印象丽江：2015 年印象丽江共计演出 896 场，共接待游客 202 万人次，同比下降 14.36%；营业收入 21,940.22 万元，同比下降 14.01%；实现净利润 8,899.02 万元，同比下降 13.46%。印象丽江业绩下降的原因是由于演艺市场竞争加剧，加之旅行社之间业务竞争激烈，部分旅行社通过减少游览项目、增加时间购物等降低成本。

3. 和府酒店公司（包含洲际酒店、英迪格酒店、丽世酒店、5596 商业街）：2015 年和府酒店公司实现营业收入 9,916.06 万元，同比下降 9.46%，亏损 3,726.96 万元，主要原因是：（1）丽江市场同级别酒店增加，市场竞争加剧，导致酒店入住率及平均房价较 2014 年均有所下降；2015 年末，和府皇冠假日酒店升级为和府洲际度假酒店，新增升级改造及相关费用的摊销。（3）由于租户经营环境变化，经营情况不佳，报告期内，公司对 5596 商业街商户实施了免租政策及对原有商户进行了清理致使租金收入较 2014 年下降。

公司作为旅游服务企业，坚持以旅游服务为主业，不断延伸旅游服务产业链的经营目标，酒店业在旅游服务产业链中是重要的一个子行业，是不可或缺的一个环节，公司将加强对酒店的经营与管理，开源节流，加强市场营销工作，改善酒店业务的经营业绩。

（二）稳步推进项目投资建设工作

2015 年公司优化资源配置，进一步理顺投资管理机制，保证了项目建设的顺利开展。公司积极推进香巴拉月光城、奔子栏丽世酒店等项目建设、着力开展泸沽湖景区综合开发等项目的前期工作、对大香格里拉区域的旅游资源、市场情况、意向选址等方面进行了深入的调研，同时在全国范围积极寻找投资储备项目，对昆明、青海、西藏、广西、海南等地的相关项目做了广泛的调研，未来，将持续关注具备投资价值的项目。

（三）全面完成全年的旅游接待工作，实现安全生产无重大事故

公司坚持以安全生产为核心，加强细节管理、加大督察力度、确保索道运营、项目建设、户外演出、食品卫生、酒店接待等各项工作得以顺利开展。2015 年公司索道、印象、餐饮、酒店、环保车等业务共计接待游客超 1,000 万人次，实现安全生产无事故，服务接待的有效投诉为零。

（四）不断完善公司治理，提高信息披露质量

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要求，并按“三会一层”的现代公司治理架构，完善治理结构。严格按照证监会、交易所的信息披露相关法律法规履行信息披露义务，信息披露工作质量连续 5 年被深圳证券交易所评为“A”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	786,012,209.80	100%	742,754,150.97	100%	5.82%
分行业					
旅游业	786,012,209.80	100.00%	742,754,150.97	100.00%	5.82%
分产品					
索道运输	413,846,594.93	52.65%	326,444,249.02	43.95%	26.77%
印象演出	218,840,844.60	27.84%	254,268,553.92	34.23%	-13.93%
酒店经营	96,237,648.14	12.24%	94,559,505.16	12.73%	1.77%
其他业务收入	57,087,122.13	7.26%	67,481,842.87	9.09%	-15.40%
分地区					
丽江地区	786,012,209.80	100.00%	742,754,150.97	100.00%	5.82%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	728,925,087.67	156,805,315.74	78.49%	7.95%	9.07%	-0.22%
分产品						
索道运输	413,846,594.93	54,100,627.02	86.93%	26.77%	17.00%	1.09%
印象演出	218,840,844.60	62,357,216.45	71.51%	-13.93%	-9.18%	-1.49%
酒店经营	96,237,648.14	40,347,472.27	58.08%	1.77%	39.79%	-11.40%
分地区						
丽江地区	728,925,087.67	156,805,315.74	78.49%	7.95%	9.07%	-0.22%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
索道运输	原材料	2,458,618.92	4.25%	3,279,345.12	6.90%	-25.03%
索道运输	人工成本	20,182,814.19	34.88%	15,118,452.69	31.82%	33.50%
索道运输	折旧	20,844,534.00	36.02%	20,812,216.47	43.81%	0.16%
索道运输	能源	2,046,617.92	3.54%	1,976,863.30	4.16%	3.53%
索道运输	其他	12,331,363.19	21.31%	6,320,060.36	13.30%	95.11%
酒店经营	原材料	15,066,001.18	31.68%	7,271,331.94	24.13%	107.20%
酒店经营	人工成本	22,005,888.96	46.28%	18,807,447.78	62.42%	17.01%
酒店经营	折旧	3,097,621.86	6.51%	2,462,337.03	8.17%	25.80%
酒店经营	其他	7,384,216.40	15.53%	1,590,375.04	5.28%	364.31%
印象演出	原材料	205,641.56	0.33%	334,852.75	0.51%	-38.59%

印象演出	人工成本	31,945,180.60	51.06%	27,267,913.05	41.24%	17.15%
印象演出	折旧	5,735,349.90	9.17%	5,401,896.43	8.17%	6.17%
印象演出	能源	625,227.54	1.00%	624,119.38	0.94%	0.18%
印象演出	其他	24,048,124.33	38.44%	32,494,137.13	49.14%	-25.99%

说明:

- 1、索道运输人工成本比上期增幅33.50%，主要原因是员工工资增加，五险一金缴费比例上调。
- 2、索道运输其他比上期增幅95.11%，主要原因是本期索道游客增加，其维护及保养费用增加。
- 3、酒店经营原材料比上期增幅107.20%，主要原因是本年洲际酒店品牌升级改造在建工程中的物料消耗品270万元转入主营业务成本，及购入升级改造易耗品等180万元。洲际刚完成升级改造布草、客房用品等都需要大量采购导致15年洲际采购的低耗品较上年同期增长350万元。
- 4、酒店经营其他比上期增幅364.31%，主要原因是洲际、英迪格酒店在本年度更替了员工工作服装118万元，酒店维修费较上年同期增长20万元。
- 5、印象演出原材料比上去减少38.59%，主要原因是本期印象游客减少，导致演艺相关原材料采购需求量下降。
- 6、酒店业务毛利率下降11.40%，主要原因是洲际酒店完成升级改造增加了改造费用的摊销，同时采购物料及各种消耗品、更换工作服等原因增加了报告期的酒店经营成本所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、处置子公司

2015年9月，公司以33万元价格处置子公司龙辰公司100%股权后，龙辰公司不再纳入合并报表范围。

2、清算清体

2015年1月，公司吸收合并全资子公司睿龙公司，睿龙公司不再纳入合并报表范围。

3、新设主体

2015年7月，公司设立龙途旅行社，龙途旅行社纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	270,484,034.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.41%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	滇西北国际旅行社	54,747,482.62	6.97%
2	黑白水国际旅行社	62,369,190.60	7.93%
3	中旅国际旅行社	66,582,840.14	8.47%
4	联合假日旅行社	62,729,995.49	7.98%
5	云南丽江白鹿国际旅行社	24,054,525.20	3.06%
合计	--	270,484,034.05	34.41%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	云南永哲商贸有限公司	4,157,789.16	12.69%
2	昆明市官渡区雄顺食品经营部	2,808,675.25	8.57%
3	丽江市古城区东畅商贸有限公司	1,461,204.90	4.46%
4	丽江晨达商贸有限公司	1,065,726.74	3.25%
5	古城区顾菊花鲜肉摊	924,675.10	2.82%
	合计	10,418,071.15	31.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	114,792,740.66	111,773,767.80	2.70%	
管理费用	137,797,773.24	132,337,738.20	4.13%	
财务费用	9,941.66	2,846,964.57	-99.65%	14 年度偿还借款利息 238.94 万元所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	924,000,724.87	826,053,431.21	11.86%
经营活动现金流出小计	518,699,213.74	522,169,752.03	-0.66%
经营活动产生的现金流量净额	405,301,511.13	303,883,679.18	33.37%
投资活动现金流入小计	7,197,761.78	3,963,426.92	81.60%
投资活动现金流出小计	174,140,478.35	66,854,239.18	160.48%
投资活动产生的现金流量净额	-166,942,716.57	-62,890,812.26	763.10%
筹资活动现金流入小计		755,099,993.41	-100.00%
筹资活动现金流出小计	119,078,020.30	245,389,360.34	-51.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-119,078,020.30	509,710,633.07	-123.36%
现金及现金等价物净增加额	119,280,774.26	750,703,499.99	-84.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上期增幅为 33.37%，其主要原因是本期收到上期 4 亿结构性存款

利息 2,413.15 万元，同时本期比上期收入增加了 4,325.81 万元。

2、投资活动现金流入小计比上期增幅为 81.60%，其主要原因是收到白鹿公司及观光车公司分红款本期比上期多了 242.86 万元。

3、投资活动现金流出小计比上期增幅为 160.48%，其主要原因是本期购买固定资产、无形资产等比上期增加了 8,795.79 万元。

4、投资活动产生的现金流量净额增幅为 763.10%，其主要原因是本期购买固定资产、无形资产等比上期增加了 8,795.79 万元。

5、筹资活动现金流入小计减幅为 100%，其主要原因是本期未发生筹资活动，上期定向增发 7.55 亿元。

6、筹资活动现金流出小计减幅为 51.47%，其主要原因是上期偿还借款 1.32 亿，而本期未发生。

7、现金及现金等价物净增加额减幅为 84.11%，其主要原因是上期定向增发 7.55 亿元，本期未发生；上期偿还借款 1.32 亿，而本期未发生。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,371,220,108.87	50.05%	1,251,939,334.61	47.91%	2.14%	
应收账款	11,759,608.55	0.43%	20,390,589.77	0.78%	-0.35%	
存货	14,467,420.44	0.53%	13,808,744.25	0.53%	0.00%	
投资性房地产	154,302,512.19	5.63%	153,847,718.78	5.89%	-0.26%	

长期股权投资	39,530,648.77	1.44%	39,761,098.63	1.52%	-0.08%	
固定资产	894,057,593.29	32.63%	899,976,437.96	34.44%	-1.81%	
在建工程	67,993,647.86	2.48%	58,703,874.26	2.25%	0.23%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
154,540,478.35	66,582,570.53	132.10%

变动原因是：本期和府皇冠升级为和府洲际，增加投资 1,152.97 万元，迪庆香巴拉公司下属奔子栏丽世酒店开业，增加 5,371.56 万元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	非公开发行股票	75,264	5,185.98	15,528.09	0	0	0.00%	63,110.94	存放于募集资金专户，其中 4 亿元 购买结构性存款	0
合计	--	75,264	5,185.98	15,528.09	0	0	0.00%	63,110.94	--	0

募集资金总体使用情况说明

2015 年度，公司使用募集资金 5,185.98 万元，累计使用募集资金 15,528.09 万元，报告期内，公司严格按照证监会、交易所及公司募集资金使用管理制度的相关规定使用募集资金，募集资金的使用不存在违规行为，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 40,000 万元进行现金管理，增加了资金的收益。截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额 63,110.94 万元。

(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	2,105.34	6,123.78	9.82%	2016年12月31日		否	否
茶马古道奔子栏精品酒店项目	否	4,243.47	4,653.94	2,624.25	3,081.94	66.22%	2015年12月01日	-338.31	否	否
玉龙雪山游客综合服务中心项目	否	8,200	10,845.54	456.43	10,849.11	100.03%	2013年09月20日	279.43	否	否
承诺投资项目小计	--	73,325.51	77,881.44	5,185.98	20,054.83	--	--	-58.88	--	--
超募资金投向										
无		0	0							
合计	--	73,325.51	77,881.44	5,185.98	20,054.83	--	--	-58.88	--	--
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月开始试营业，报告期内，该项目盈利279.43万元，上年同期亏损993.26万元，实现扭亏为盈。该项目尚处于市场培育期和推广期，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>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，该酒店本期亏损338.31万元。主要原因是酒店开业筹备期间进行大量酒店用品采购，开办费较高造成。</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>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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 23,110.94 万元存放于募集资金专用账户中，40,000 万元购买了招商银行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 66.22%，其原因是工程尚未进行最终结算，还有相当一部分工程款项没有支付造成的。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

公司名称	公司类型	主要业务	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	96,534,369.20	80,310,898.86	61,318,578.61	37,965,392.16	32,171,018.36
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	15,917,737.12	13,521,042.51	6,403,292.13	232,436.07	144,078.12
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	43,818,603.71	16,186,718.89	24,303,948.27	689,100.55	-219,557.08
丽江和府酒店有限公司	子公司	旅游业	酒店建设经营	824,153,452.15	562,257,116.67	99,160,566.44	-37,260,364.73	-37,269,567.43
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	118,170,164.43	96,618,413.70	30,579,498.40	838,883.50	1,807,533.17
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	244,149,691.33	211,994,603.07	219,402,209.89	107,152,913.81	88,990,178.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置 子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
丽江龙辰建设监理咨询公司	处置子公司	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额为 5.9 万元，对公司经营业绩基本无影响
云南睿龙旅游投资有限公司	吸收合并	有公司对全资子公司进行吸收合并，子公司原有资产负债整体合并到公司，对公司经营及业绩无影响
丽江龙途旅行社有限责任公司	新设	龙途旅行社成立后目前处于前期市场调研阶段，实质性的经营业务尚未全面展开，对报告期经营及业绩基本无影响。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 我国旅游业发展前景

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。

近年来我国旅游经济总体上平稳运行，消费需求旺盛，投资持续增长，产业运行相对景气，发展方式加速转变。中国对国际旅游市场增长的贡献已超过30%。2013年我国旅游业总收入已达到2.95万亿元；2014年我国旅游业总收入已达到3.38万亿元；2015年，中国国内旅游突破40亿人次，旅游收入过4万亿元人民币，出境旅游1.2亿人次。

从颁布《中华人民共和国旅游法》，设立“中国旅游日”，出台《国民旅游休闲纲要》，印发《关于促进旅游业改革发展的若干意见》，至2015年8月11日，国务院办公厅又发布了《关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》，从国家层面为旅游产业的发展提供了政策支持。

作为我国对外开放的先导型产业，我国旅游业加快推动旅游要素向社会资本全面开放，民间资本已经成为我国旅游业投资主力。我国旅游业新产品、新业态层出不穷。生态旅游、红色旅游、文化旅游、海

洋旅游等新业态正在成为引领旅游消费增长的重要领域。

在内需启动、消费升级以及国民收入不断提高的背景下，中国旅游业正步入黄金发展期。中国政府将多策并举，把旅游业培育成国民经济的战略性支柱产业。国内旅游行业政策环境持续改善，行业也将迎来一个崭新的发展阶段。

（二）云南旅游业发展状况及前景

云南省以独特的高原风光，热带、亚热带的边疆风物和多姿的民族风情而闻名于海内外。近年来，云南围绕旅游“二次创业”和建设旅游经济强省总目标，着力推进旅游综合改革发展，加强旅游对外开放与合作，加快重大重点旅游项目开发建设，加大旅游市场开拓力度，使云南旅游业保持持续快速发展的态势。

2009年至2015年，云南省累计接待的海内外游客从1.2亿人次增长到3.34亿人次，旅游业总收入从810亿元人民币增加到3,281.79亿元人民币。同时，云南旅游业已经形成多元化的投资格局，政府引导、市场主体、社会和民营等多种资本参与的开发建设模式基本形成。

当前，全球旅游重心正逐步向亚太地区转移，中国旅游需求迅猛快速增长，云南旅游业已到历史性战略发展机遇期，云南省政府提出将要把云南建成中国的旅游强省，并在体制机制、资金、政策及土地等方面采取有力措施来加以推进。

（三）丽江市旅游业发展概况及前景

丽江游客接待量从1995年的84.5万人次增加到2015年的3053万人次，增长了36倍，旅游业总收入从1995年的3.3亿元人民币增加到2015年的443.2亿元人民币，增长了134倍。

“十二五”是丽江市旅游产业快速发展的黄金时期，丽江旅游经济指标得到快速增长，产业结构不断优化，产业规模日益壮大，产业体系逐步完善，品牌效应不断扩大，旅游产业呈现又好又快的发展态势。2011年接待游客人数突破1000万人大关，2013年突破2000万人大关，2015年突破3000万人大关，接待国内外游客人数达3053万人次，实现旅游总收入443.2亿元。

丽江市旅游基础设施、公共服务设施不断完善，为丽江旅游业的发展释放了新的活力。泸沽湖机场与丽宁二级路开通，对改善丽江东北部区域易达性起到核心撬动作用。丽江三义国际机场继续发挥大香格里拉区域唯一的一类航空口岸优势，成为国内远程及入境市场进入大香格里拉区域的空中门户。金沙江内河运输的开通增加了旅游交通的丰富性。大丽高速、大丽铁路开通；丽香铁路、丽攀高速开建；形成与连接周边地区综合运输大通道，将使丽江成为大香格里拉区域的集散中心成为现实。

丽江传统资源保护良好，新兴资源不断涌现，确保了丽江旅游的可持续发展。“丽江”品牌形象不断树立，已成为国际旅游品牌，知名度和影响力不断提升。

（四）公司面临的市场竞争格局

公司是丽江最大的旅游服务性企业，在丽江旅游市场具有一定的竞争优势。公司所面临的市场竞争主要来自区域外和区域内两个方面。区域外的竞争主要表现为地区之间的竞争。近年来丽江周边的地区都将旅游业作为优先发展的支柱产业来抓，各地旅游资源得到了进一步的开发，旅游基础设施不断完善，营销手段不断翻新，地区之间的竞争日趋激烈。丽江作为成熟的老牌景区，近几年却在营销手段的创新上、旅游服务质量的提升上止步不前，不良行为屡遭曝光，市场增速放缓，丽江的优势地位受到一定的冲击。受区域环境的影响，公司的经营业务受到了一定程度的影响。区域内的竞争主要表现为景点之间、企业之间的竞争，受大环境的影响，区域内的景点、企业采取各种营销手段，公司的优势地位受到一定的冲击。面对激烈的竞争环境，公司将通过技术改造，增加服务内容，提高服务质量，加强市场营销，完善产业链等措施，巩固公司的经营优势和竞争地位。公司具备如下主要优势：

（1）区位优势

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

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

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

公司已将“立足丽江，辐射滇西北及云南，延伸拓展滇川藏大香格里拉生态旅游圈，放眼国内知名旅游目的地”作为公司的发展战略，公司正积极寻找投资机会，加强和当地政府、企业的合作，依托当地

旅游资源，打造精品、特色旅游产品。公司的旅游项目开发已逐步延伸到了滇川藏大香格里拉区域。大香格里拉生态旅游圈是地球上旅游资源最为富集的地区之一，其资源品位堪称绝品，被誉为是人类社会最后的精神家园，是未来旅游发展的方向。公司将未来的发展方向定位在这一区域，在市场上具有较强的号召力。

（2）丽江作为旅游目的地的可达性

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

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

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

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

（3）品牌优势

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

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

（4）经营管理经验的优势

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

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

（5）营销优势

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

（五）风险分析

1. 索道安全风险

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

2. 市场竞争风险

①区域之间旅游市场竞争风险

近年来，随着各地旅游资源的不断开发，旅游基础设施的不断完善，区域之间旅游市场的竞争日趋激烈，这将给公司的整体经营带来一定程度的影响。这种市场竞争的风险是区域内单个企业很难应对的。区域之间旅游市场的竞争，可能会导致游客市场的分流，加剧区域内景点、企业之间的竞争。近年来，大理、丽江、迪庆三地州之间的竞争已较为明显，未来这种竞争关系可能还会更加激烈。

②区域内景点、企业之间的市场竞争风险

公司的主营业务集中在玉龙雪山景区，玉龙雪山景区虽然是丽江旅游的核心景区，但最近几年与周边景区、景点的竞争关系越来越明显，周边的景区、景点采取各种营销手段，玉龙雪山景区的游客市场受到了一定的冲击，加大了公司经营项目的市场竞争风险。

近年来，丽江高端酒店业发展迅猛，目前已有近10家五星以上国际品牌酒店建成营业，还有红树林、瑞吉、翔鹭等一批高端酒店也处在建设之中。丽江高端酒店业市场竞争日趋激烈，尽管和府洲际及英迪格

酒店是丽江古城内唯一的国际品牌休闲会议酒店，在丽江高端酒店市场占有独特的地段优势，但公司的酒店业务的开房率、房价均有所下降，公司的酒店业务面临行业竞争风险。

此外，文化旅游市场的竞争也日趋激烈，给公司印象演出业务带来了竞争压力，2015年印象丽江演出业务首次出现了下滑。

3. 管理风险

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

4. 不可抗力风险

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

（六）公司年初制定的经营目标的完成情况

2015年度，公司实现营业总收入78,601.22万元，同比增长5.82%，比年初制定的指标76,000.00万元超额完成2,601.22万元，指标达成率103.42%，归属于上市公司股东的净利润为19,725.03万元，同比增长8.94%。比年初制定的指标18,100.00万元超额完成1,625.03万元，指标达成率108.97%。

（七）新年度工作计划

（1）稳步推进项目建设：2016年，香巴拉月光城项目计划在年内完成酒店区主体土建和藏文化区建设工程，同时，按计划推进其他在建项目建设进度，并做好建设项目成本管控及与后期运营管理的衔接工作。

（2）继续推进拓展项目的研究、储备工作：2016年，公司将把项目拓展工作重心放在泸沽湖项目上，以泸沽湖作为公司第二主战场，把资金和人力资源全面向泸沽湖项目倾斜，在现有工作成果的基础上，集中精力，加大力度，争取项目早日落地。根据其他储备项目的实际调研情况，重点开展可行性强的项目的前期工作，力争早日实现项目落地建设。持续关注、研究其他投资机会，扩大项目储备，筛选项目投资机会，为公司后续发展提供保障。研究跨界跨区域企业兼并收购，进一步实现公司经营业务多元化，提升公司实力，增强抗风险能力。

（3）根据“十二·五”期间的发展状况，修订和完善符合公司战略发展目标且切实可行的“十三·五”发展规划；继续认真履行《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；2016年11月，公司第五届董事会、监事会即将到期届满，

认真做好换届相关工作。

(4) 2016年度经营指标预计：2016年预计营业收入达到80,200万元；归属于上市公司股东的净利润19,930万元。

(八) 公司总体发展战略

十二五期间，公司在十二五战略规划指引下，坚持以“旅游主营业务为中心，立足丽江，辐射滇西及云南，延伸拓展滇川藏大香格里拉生态旅游圈，放眼国内知名旅游目的地”的企业发展战略。各项业务取得了长足发展。十三五期间，公司在十二五战略规划的基础上对公司发展战略进行了充实和完善，十三五期间公司坚持以发展为主线，继续选择积极拓展型战略，以“滇西北旅游行业最具产业链竞争优势的旗舰企业”为企业发展目标。公司将以投资为重点，以管理为抓手，以市场为核心，以提升经营效益为目标，坚持把公司做强、做优、做大，逐步实现公司定位、业务形态、增长方式、组织人员、发展视野、市场开拓等六个方面的转型。十三五期间公司将坚定不移地贯彻执行“以投资促发展、以市场增效益、以管理提动力、以创新树品牌”四大战略举措，即通过投资开拓布局、合作换取资源，实现公司在区域上的拓展；通过文化、体验创新产品开发，精准把握市场，创新营销模式，赢得市场；通过提升管理服务水平，创新营销模式夯实公司发展基础；通过机制创新、企业文化建设作为推动公司发展的内生动力，增强企业核心竞争力。围绕“拓展提升玉龙雪山景区、开辟泸沽湖第二主战场、打造大香格里拉（茶马古道）生态旅游圈、放眼全省及全国优质旅游资源”为投资战略重点，重点抓好三方面的工作。一是要加快公司在香格里拉区域精品旅游线路的布点工作，争取用2-3年的时间建成大香格里拉精品旅游小环线线路产品，投放市场；二是要积极开辟宁蒍泸沽湖旅游开发第二主战场，尽快让泸沽湖项目落地，早日启动项目的建设。三是要在全国知名旅游区内积极寻找重组并购机会，加大资本运作的力度，完成公司业务在全国范围内的布局，最终实现公司的战略目标，实现公司的可持续发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月06日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2015年01月07日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划

2015 年 04 月 20 日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2015 年 07 月 16 日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2015 年 07 月 20 日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2015 年 11 月 17 日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2015 年 11 月 24 日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 07 日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016 年 01 月 22 日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016 年 01 月 25 日	实地调研	机构	公司经营情况、募集资金使用情况、发展规划
2016 年 01 月 28 日	实地调研	机构	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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月20日公司2014年度股东大会对公司章程利润分配相关政策进行了修订，修订后的利润分配政策为：第一百五十七条 公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理回报，并兼顾公司的可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围。

（二）利润分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

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

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

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

（六）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%。

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(七) 利润分配的决策程序和机制

公司在每个会计年度内如实现盈利，董事会就利润分配事宜进行专项研究论证，综合考虑公司利润分配的时机、经营发展实际、股东要求和意愿、外部融资环境等因素，详细说明利润分配安排的理由，制定利润分配预案，独立董事发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定和执行情况，说明是否符合本章程的规定或股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，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充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明，公司当年盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年度报告中详细说明未进行现金分红的原因及未用于现金分红的资金留存公司的用途，并由公司独立董事对此发表独立意见。

(八) 调整利润分配政策的决策机制与程序

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

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

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

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

最近三年，公司连续推出现金分红方案，累计现金分红金额10,989.81万元，最近三年累计现金分红金额占最近三年年均可分配利润的比例为62.67%，2014年度公司还实施了每10股转增5股的资本公积金转增股本方案。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 普通股股东的净利润的比率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现 金分红的比例
2015 年	42,268,516.30	197,250,254.78	21.43%	0.00	0.00%
2014 年	33,814,813.08	181,066,548.56	18.68%	0.00	0.00%
2013 年	33,814,813.08	147,804,953.98	22.88%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	422,685,163
现金分红总额（元）（含税）	42,268,516.30
可分配利润（元）	648,184,334.99
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2015 年实现归属于上市公司股东的净利润(合并数) 197,250,254.78 元，母公司实现净利润数为 253,743,698.52 元，按母公司实现净利润 253,743,698.52 提取 10%的法定盈余公积后，可供股东分配的利润为 648,184,334.99 元，综合考虑公司长远发展和投资者利益，公司拟定 2015 年度利润分配预案为：</p> <p>以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 422,685,163 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），本次现金红利分配共计 42,268,516.30 元。不转增不送股。</p> <p>方案实施后母公司留存未分配利润 605,915,818.69 元，结转以后年度进行分配。</p>

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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		<p>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。</p> <p>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。</p>	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。
	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司		<p>景区公司承诺：“自丽江旅游向本公司定向发行的股份在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的丽江旅游股份，也不由丽江旅游回购本公司直接或间接持有的丽江旅游股份。</p>	2011年02月09日	2012年1月16日至2015年1月15日	承诺已于2015年1月15日到期届满，承诺期内未发

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

						生违反承诺情形，其限售股份已于 2015 年 1 月 16 日上市流通。
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。
	云南省旅游投资有限公司		承诺“如通过定向增发成为丽江玉龙旅游股份公司的股东,在持有丽江玉龙旅游股份公司股份期间内,本公司及本公司控制的企业不会直接经营或投资经营与丽江玉龙旅游股份公司相同或相近业务,不会在丽江玉龙旅游股份公司经营所在地与丽江玉龙旅游股份公司构成同业竞争”。	2009 年 11 月 10 日	作为股东期间长期有效。	截止目前,未有违反承诺情形。
	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司		承诺在作为丽江旅游的控股股东期间,雪山开发公司及其控股子公司不从事任何与发行人构成或可能构成竞争的业务,不利用控股股东的地位从事任何有损于发行人利益的生产经营活动。	2002 年 11 月 20 日	作为股东期间长期有效。	截止目前,未有违反承诺情形

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

	<p>低于 5%以上的股东： 财通基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司、云南协力投资发展有限公司、广西定增投资中心（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、新疆方圆慧融投资合伙企业（有限合伙）、杨鹏慧、招商基金管理有限公司</p>		<p>承诺其参与认购的丽江旅游 2013 年非公开发行股票自新增股份上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理本次认购的股份，也不由丽江旅游回购该部分股份。</p>	<p>2014 年 01 月 23 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>承诺履行完毕，限售股份已于 2015 年 2 月 25 日解除限售上市流通。</p>
<p>股权激励承诺</p>						
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>						
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明</p>	<p>无</p>					

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------	--

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、处置子公司

2015年9月，公司以33万元价格处置子公司龙辰公司100%股权后，龙辰公司不再纳入合并报表范围。

2、清算清体

2015年1月，公司吸收合并全资子公司睿龙公司，睿龙公司不再纳入合并报表范围。

3、新设主体

2015年7月，公司设立龙途旅行社，龙途旅行社纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李玲、李蓝蓝

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

一、改聘会计师事务所的原因

经公司2015年4月20日召开的2014年度股东大会审议通过，公司聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）作为公司2015年度审计机构，聘期一年。

2015年12月29日，公司董事会接到中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所（以下简称“中审亚太云南分所”）《中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所执业团队整体加入至中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）事项的说明》，长期负责公司审计业务的中审亚太云南分所执业团队已整体加入到中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），原中审亚太云南分所的业务也将转入中审众环执行，为保证审计工作的连续性，经公司董事会审议通过，拟改聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计服务机构。

二、拟聘会计师事务所情况

中审众环会计师事务所是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。目前，中审众环已成为在国内享有重要影响力的，能够提供多资质、全方位服务的知名会计师事务所和大型专业服务集团。

公司认为中审众环会计师事务所具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供专业服务。

三、改聘会计师事务所履行的程序

由公司董事会审计委员会向董事会提交《关于改聘会计师事务所的议案》，公司第五届董事会第十四次会议审议通过后，独立董事亦发表了同意的独立意见，最后经公司2016年第一次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司于2014年2月19日完成非公开发行股票事宜，本次非公开发行股票的保荐机构为国信证券股份有限公司，保荐代表人为黄艳、许刚，保荐期为2014年2月19日-2015年12月31日，报告期内，公司支付的保荐费为0元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	公司有重大影响	提供劳务	乘坐索道	市场定价	参照市场价格	2,405.45	5.81%	2,400	是	签单月底统一结算	2,405.45	2015年03月24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》。
	公司有重大影响	提供劳务	酒店服务	市场定价	参照市场价格	83.08	0.81%	300	否	签单月底统一结算	83.08	2015年03月24日	
	公司有重大影响	提供劳务	印象丽江表演	市场定价	参照市场价格	2,099.97	9.60%	3,700	否	签单月底统一结算	2,099.97	2015年03月24日	
合计				--	--	4,588.5	--	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）				<p>2015年3月20日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于与白鹿旅行社2015年度日常关联交易预计的预案》，同意公司2015年度与白鹿旅行社关联交易总金额预计为6,400万元，但具体内容见公司2015年3月24日披露的《日常关联交易预计公告》并经公司2014年度股东大会审议通过，2015年度，公司与白鹿旅行社发生的日常关联交易金额为4,588.51万元，虽然乘坐索道的关联交易金额比获批额度超5.45万元，总额未超出预计范围。</p>									

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

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
雪山开发公司	控股股东	收购股权	以 1,960 万元购买雪山开发公司所持龙悦公司 16.07% 股权	采用资产基础法评估的评估价	1,947.45	1,960.64	1,960	现金	0.64	2015 年 09 月 11 日	《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《关于购买雪山开发公司所持龙悦公司股权暨关联交易公告》。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次收购完成后，龙悦公司将成为公司的全资子公司，有利于加强公司对龙悦公司的经营与管理，便于公司索道业务、印象丽江、餐饮服务及公司在玉龙雪山景区内其他经营业务之间的统一协调配合，有利于公司采取较为灵活的营销策略或措施，提升公司的经营业绩。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
招商银行丽江分行营业部	否	保本型结构性存款	40,000	2015年03月23日	2016年03月23日	存款利率：4.788%	0	-	1,915	1,436.4	497.02
合计			40,000	--	--	--	0	-	1,915	1,436.4	497.02
委托理财资金来源			暂时闲置的非公开发行股票募集资金								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			2015年03月25日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划			经公司第五届董事会第十六次会议审议通过，本理财产品到期后，公司计划继续用暂时闲置的募集资金 40,000 万元以及公司自有资金 20,000 万元合计 60,000 万元购买理财产品。								

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年9月10日，公司与丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司签订了《出资额转让协议》，公司拟购买雪山开发公司所持丽江龙悦餐饮经营管理有限公司16.07%股权，本次出资额转让事宜已于报告期内办理完毕，并于2015年9月26日办理了工商登记变更手续，领取营业执照，龙悦公司变更为公司100%持股的子公司。

2、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》。

3、2015年7月8日，公司接到股东省旅投《关于拟增持丽江旅游股份的函》：基于对丽江旅游未来持续稳定发展的信心，省旅投有意向增持丽江旅游股份，初步预计增持金额不低于人民币851.34万元，具体方案以完善决策程序后的结果为准。

2015年12月31日，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，目前该事宜尚待国有资产监督管理部门的批复。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

旅游业的可持续发展同旅游资源和生态环境关系非常密切，与当地的经济、社会、文化发展相协调。丽江旅游作为一家旅游企业，公司的发展未超越资源、生态环境的承受能力，既满足了当代人需求，又不对后代人满足其自身需求的能力构成危害。公司以符合当地经济、文化发展状况及社会道德规范为标准，实现旅游业的发展与自然、文化和人类生存环境相协调。

丽江旅游始终坚持以对旅游者、员工、投资者乃至社区、政府和环境所承担的经济责任、法律责任、伦理责任和慈善责任为己任，将履行社会责任作为企业可持续发展和提升核心竞争力的重要举措。在创造利润促进社会发展的同时，承担起对员工、游客、环境、社会公益事业等方面的社会责任，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，实现公司发展与员工成长、生态环保、社会和谐、协调统一。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
国企	是	是	是	中国社科院《中国企业社会责任报告编制指南》、深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》	GRI

具体情况说明

1. 公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2. 公司年度环保投支出金额（万元）	6,750.94
3. 公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	0

4. 公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	14.63
5. 公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	400

二十一、公司债券相关情况

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
一、有限售条件股份	85,204,159	30.24%			42,602,079	-127,806,238	-85,204,159		
2、国有法人持股	16,360,382	5.81%			8,180,191	-24,540,573	-16,360,382		
3、其他内资持股	68,843,777	24.43%			34,421,888	-103,265,665	-68,843,777		
其中：境内法人持股	61,943,777	21.98%			30,971,889	-92,915,666	-61,943,777		
境内自然人持股	6,900,000	2.45%			3,450,000	-10,350,000	-6,900,000		
二、无限售条件股份	196,585,950	69.76%			98,292,975	127,806,238	226,099,213	422,685,163	100.00%
1、人民币普通股	196,585,950	69.76%			98,292,975	127,806,238	226,099,213	422,685,163	100.00%
三、股份总数	281,790,109	100.00%			140,895,054	0	140,895,054	422,685,163	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月16日，景区公司持有的本公司股份16,360,382股解除限售上市流通。

2、2015年2月25日，参与认购公司2014年非公开发行股份的财通基金、国泰基金、协力投资、广西定增中心、广东温氏投资、新疆方圆、杨鹏慧、招商基金等8名股东持有的本公司股份68,843,777股限售股解除限售上市流通。

3、2015年5月22日，公司实施了每10股转增5股派1.2元的2014年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司总股本由281,790,109元变更为422,685,163元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司第五届董事会第九次会议、2014年度股东大会审议通过，公司《2014年度利润分配及资本公积转增股本方案》为：每10股转增5股派1.2元（含税）。

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

2015年5月22日，公司《2014年度利润分配及资本公积转增股本方案》实施完毕，公司总股本由281,790,109元变更为422,685,163元，按新股本422,685,163股摊薄计算，公司2014年度基本每股收益和稀释每股收益由0.656元调整为0.43元，每股净资产由6.75元调整为4.50元。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	16,360,382	16,360,382			2011年12月29日，发行新增12,584,909股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。2012年1月16日，公司向景区公司定向发行股份以收购印象丽江51%股权。	2015年1月16日

财通基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢一期 95 号集合资金信托计划	12,900,000	12,900,000			2014 年 2 月 19 日, 参与认购公司非公开发行股票承诺锁定 12 个月	2015 年 2 月 25 日
云南协力投资发展有限公司	10,000,000	10,000,000			2014 年 2 月 19 日, 参与认购公司非公开发行股票承诺锁定 12 个月	2015 年 2 月 25 日
广西定增投资中心(有限合伙)	7,100,000	7,100,000			2014 年 2 月 19 日, 参与认购公司非公开发行股票承诺锁定 12 个月	2015 年 2 月 25 日
广东温氏投资有限公司	7,000,000	7,000,000			2014 年 2 月 19 日, 参与认购公司非公开发行股票承诺锁定 12 个月	2015 年 2 月 25 日
新疆方圆慧融投资合伙企业(有限合伙)	7,000,000	7,000,000			2014 年 2 月 19 日, 参与认购公司非公开发行股票承诺锁定 12 个月	2015 年 2 月 25 日
国泰基金管理有限公司	12,900,000	12,900,000			2014 年 2 月 19 日, 参与认购公司非公开发行股票承诺锁定 12 个月	2015 年 2 月 25 日
杨鹏慧	6,900,000	6,900,000			2014 年 2 月 19 日, 参与认购公司非公开发行股票承诺锁定 12 个月	2015 年 2 月 25 日
招商基金管理有限公司	5,043,777	5,043,777			2014 年 2 月 19 日, 参与认购公司非公开发行股票承诺锁定 12 个月	2015 年 2 月 25 日
合计	85,204,159	85,204,159	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、2015年1月16日，景区公司持有的本公司股份16,360,382股解除限售上市流通。

2、2015年2月25日，参与认购公司2014年非公开发行股份的财通基金、国泰基金、协力投资、广西定增中心、广东温氏投资、新疆方圆、杨鹏慧、招商基金等8名股东持有的本公司股份68,843,777股限售股解除限售上市流通。

3、2015年5月22日，公司实施了每10股转增5股派1.2元的2014年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司总股本由281,790,109元变更为422,685,163元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,230	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,180	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条件 的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	国有法人	15.73%	66,491,069	22,163,690		66,491,069	质押	22,425,000
云南省旅游投资有限公司	国有法人	9.20%	38,895,000	10,165,000		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	8,180,191		24,540,573		
华泰证券股份有限公司	其他	1.54%	6,488,793	6,488,793		6,488,793		
全国社保基金一零七组合	其他	1.42%	5,999,900	5,999,900		5,999,900		
全国社保基金一一二组合	其他	1.18%	5,000,000	-900,000		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	-974,495		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		4,350,700		
中国建设银行股份有限公司一银河行业优选混合型证券投资基金	其他	0.99%	4,199,998	4,199,998		4,199,998		
中国平安人寿保	其他	0.83%	3,524,827	3,524,827		3,524,827		

险股份有限公司 一分红一个险分 红								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	<p>1、2010 年 4 月 21 日，经证监会核准，公司向云南省旅游投资有限公司非公开发行 1,700 万股新股，每股面值 1.00 元，发行价格 11.91 元/股。2010 年度、2012 年度、2014 年度公司分别实施了每 10 股转增 3 股、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，省旅投持股数量变更为 4,309.50 万股，2015 年 6 月 11 日，省旅投减持 420 万股。目前，省旅投持有公司 3,889.5 万股。</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、公司董事谢晓峰为丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司的总经理和丽江摩西风情园有限责任公司的董事长。</p> <p>2、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司同为雪山管委会控制。</p> <p>除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	66,491,069	人民币普通股	66,491,069					
云南省旅游投资有限公司	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	6,488,793	人民币普通股	6,488,793					
全国社保基金一零七组合	5,999,900	人民币普通股	5,999,900					
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
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选混合型证券投资基金	4,199,998	人民币普通股	4,199,998
中国平安人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	3,524,827	人民币普通股	3,524,827
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司董事谢晓峰为丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司的总经理和丽江摩西风情园有限责任公司的董事长。</p> <p>2、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司、丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司同为雪山管委会控制。</p> <p>除此之外，公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	—		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	和献中	2004 年 12 月 30 日	77268511-8	玉龙雪山旅游区开发及经营管理；旅游景点开发及服务设施经营管理；对外投资；旅游纪念品制作；图片制作；

				建材经营；饮食；住宿 (经营范围中涉及专项 审批的按许可证经营)。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

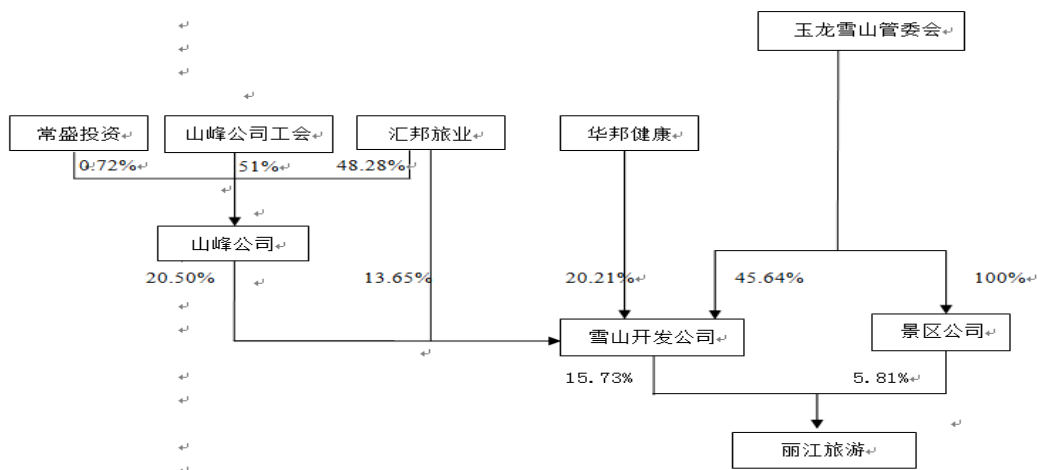
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
丽江玉龙雪山省级旅游 开发区管理委员会	和念古		G8205283-8	丽江市人民政府下属的 对丽江玉龙雪山省级旅 游区进行统一行政管理 的行政主管部门
实际控制人报告期内控 制的其他境内外上市公 司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



备注：1、雪山开发公司与景区公司受同一控制人雪山管委会控制。

2、汇邦旅业与华邦健康受同一控制人张松山先生控制。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南省旅游投资有限公司	姚斌	2005 年 10 月 24 日	778599253	50,000 万元

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
和献中	董事长	现任	男	55	2010年05月08日	2016年11月18日					
姚 斌	副董事长	现任	男	44	2013年11月18日	2016年11月18日					
刘晓华	董事总经理	现任	男	46	2001年10月01日	2016年11月18日					
谢晓峰	董事	现任	男	47	2001年10月01日	2016年11月18日					
和程红	董事	现任	男	42	2010年11月24日	2016年11月18日					
陈 方	董事	现任	男	50	2001年10月01日	2016年11月18日					
杨桂华	独立董事	现任	女	59	2010年11月24日	2016年11月18日					
邓志民	独立董事	现任	男	54	2010年11月24日	2016年11月18日					
魏 勇	独立董事	现任	男	47	2010年11月24日	2016年11月18日					
王 倩	监事	现任	女	37	2013年11月18日	2016年11月18日					

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

张大鹏	监事	现任	男	43	2013年11月18日	2016年11月18日					
和社军	监事	现任	男	46	2010年11月24日	2016年11月18日					
邓丽星	监事	现任	男	44	2013年11月18日	2016年11月18日					
王 岚	监事	现任	女	42	2013年11月18日	2016年11月18日					
杨 宁	董事会秘书	现任	男	41	2011年07月22日	2016年11月18日		8,100			8,100
	副总经理	现任	男	41	2007年11月07日	2016年11月18日					
蔡晓波	副总经理	离任	男	44	2007年11月07日	2015年06月01日					
杨正彪	副总经理	现任	男	42	2013年11月18日	2016年11月18日					
吕庆泽	财务总监	现任	男	41	2013年11月18日	2016年11月18日					
合计	--	--	--	--	--	--		8,100	0	0	8,100

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡晓波	副总经理	离任	2015 年 06 月 01 日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

（一）董事简历

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

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

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

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

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

6、谢晓峰，男，1969年生，大专学历，中国籍。现任本公司董事、丽江摩西风情园有限公司董事长、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司总经理。谢晓峰先生1991年毕业于云南省财经学校，历任丽江地区审计事务所审计员、丽江玉龙雪山省级旅游区旅游开发总公司财务审计科科长、丽江博识乐旅游产品开发公司总经理。

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

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

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

（二）监事简历

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

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

3、和社军，男，1970年生，专科学历，中国籍。现任丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司主办会

计。和社军先生1993年参加工作，先后担任云南林业工程总公司财务科会计；云南森龙集团股份有限公司会计。

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

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

（三）高级管理人员简历

1、刘晓华先生，见董事简历

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

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

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

在股东单位任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
和献中	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	董事长	2010 年 05 月 08 日		否
姚斌	云南省旅游投资有限公司	董事长 总经理	2013 年 07 月 01 日		是
王倩	云南省旅游投资有限公司	财务总监	2013 年 07 月 01 日		是
陈方	云南联合外经股份有限公司	董事	2004 年 06 月 01 日		是
陈方	云南协力投资发展有限公司	董事长	2004 年 06 月 01 日		是
谢晓峰	丽江摩西风情园有限责任公司	董事长	2002 年 01 月 01 日		是
谢晓峰	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	总经理	2010 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
和献中	董事长	男	55	现任	30	否
姚斌	副董事长	男	44	现任	3	是
陈方	董事	男	50	现任	3	是
刘晓华	董事、总经理	男	46	现任	24	否
谢晓峰	董事	男	47	现任	3	是
和程红	董事	男	42	现任	3	是
杨桂华	独立董事	女	59	现任	5	否
邓志民	独立董事	男	54	现任	5	否
魏勇	独立董事	男	47	现任	5	否
王倩	监事会召集人	女	37	现任		是

张大鹏	监事	男	43	现任		是
和社军	监事	男	46	现任		是
邓丽星	职工代表监事	男	44	现任	15.72	否
王岚	职工代表监事	女	42	现任	5.22	否
杨正彪	副总经理	男	42	现任	20	否
蔡晓波	副总经理	男	44	离任	8.33	否
杨宁	董事会秘书	男	41	现任	20	否
吕庆泽	财务总监	男	41	现任	20	否
合计	--	--	--	--	170.27	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

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

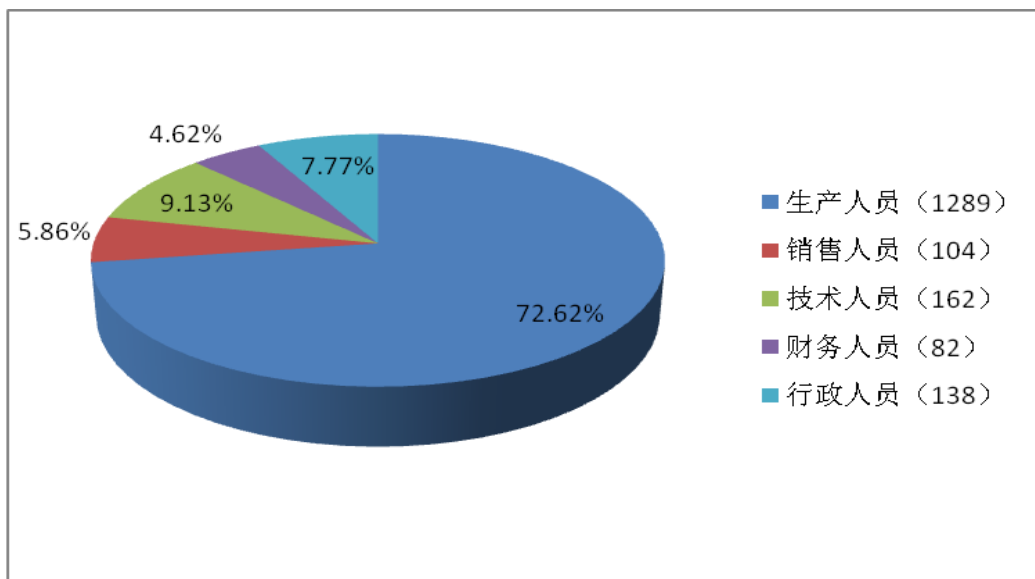
2、公司注重对员工安全生产和劳动保护，注重对员工安全教育与培训，针对不同岗位每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查，并组织员工参加开展安全生产知识竞赛和消防安全应急处理、索道应急救援训练和逃生演练，在提高专业技术的同时有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力。公司十分注重员工培训与职业规划，积极开展职工培训，组织员工参加专业知识的学习。公司各经营单位制定培训管理制度及培训计划，并依照年度培训计划有效开展培训工作。

3、截至2015年12月31日，本公司在职员工总数为1,775名（含全资及控股子公司）

（1）按专业构成划分

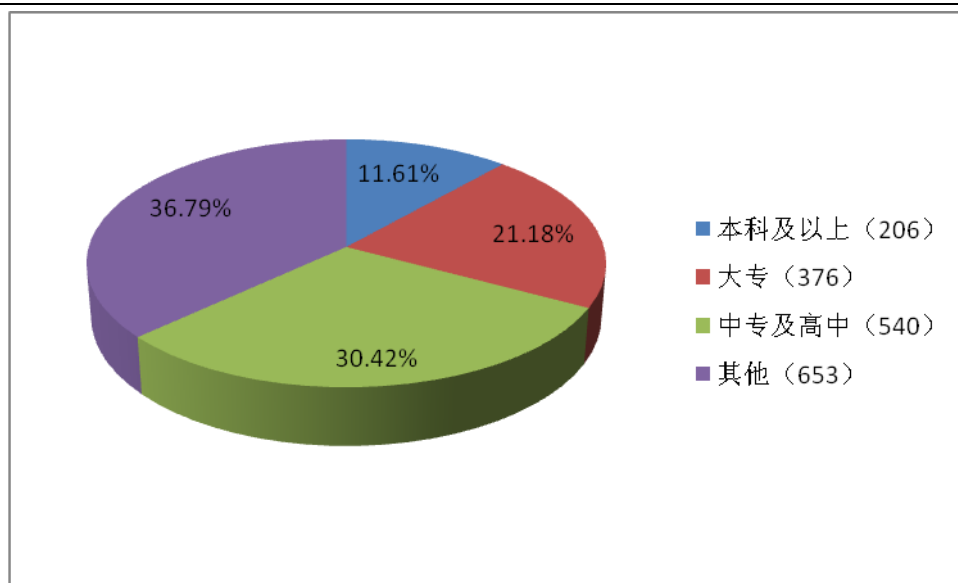
专业	人数	比例
生产人员	1289	72.62%

销售人员	104	5.86%
技术人员	162	9.13%
财务人员	82	4.62%
行政人员	138	7.77%
合计	1775	100.00%



(2) 按学历划分

学历	人数	比例
本科及以上	206	11.61%
大专	376	21.18%
中专及高中	540	30.42%
其他	653	36.79%
合计	1775	100.00%



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

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数 (人)	1,775
当期总体薪酬发生额 (万元)	15,730.41
总体薪酬占当期营业收入比例	20.01%
高管人均薪酬金额 (万元/人)	22.8
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	8.8

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规和规章的要求，完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作，报告期内，公司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. 公司董事会现由九名成员组成，其中独立董事三名，独立董事中有一名会计方面的专家。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. 公司监事会由五名成员组成，其中包括两名职工监事。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9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是否存在重大差异

是 否

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、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

（三）人员独立 公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定以法定程序选举产生或聘任。公司的总经理、副总经理、董事会秘书等均专职在公司任职并领取薪酬，

没有在股东单位担任除董事以外的其他职务。公司员工独立于股东或其他关联方，公司已经建立并执行独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2015 年 04 月 20 日	2015 年 04 月 21 日	证券时报、中国证券报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com)《2014 年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
魏勇	5	1	4	0	0	否
邓志民	5	1	4	0	0	否
杨桂华	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

报告期内，公司独立董事认真履行职责，为公司提出了良好建议或意见：因长期负责公司审计业务的中审亚太云南分所执业团队已整体加入到中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），原中审亚太云南分所的业务也将转入中审众环执行，为保证审计工作的连续性，独立董事暨审计委员会提议改聘中审众环会计师事务所为 2015 年报审计机构，该议案经公司董事会及 2016 年第一次临时股东大会审议通过，年报审计过程中，独立董事与审计委员会积极主动沟通，就审计过程中发现的问题提出处理建议，保证了年报审计及披露的工作的顺利开展。另外，公司认真听取并结合公司情况认真落实独立董事对公司经营发展、投资规划、薪酬改革、内部控制等方面的建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会本年度的工作情况

报告期内，审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；检查公司内部控制制度及执行的情况，对公司内部控制情况进行审核，出具2015年度内部控制自我评价报告；年报审计期间，审计委员会审核公司编制的财务会计报表，并与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，审计过程中与年审会计师的保持沟通，关注进审计进展，就审计过程中关注的问题进行讨论，就审计意见达成一致，保证了年报编制及披露工作的顺利进行，审计结束后审计委员会对本年度审计工作进行总结，并对聘请下年度审计机构作出决议后提交董事会审议。报告期内，由于长期负责公司审计业务的中审亚太云南分所执业团队已整体加入到中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），原中审亚太云南分所的业务也将转入中审众环执行，为保证审计工作的连续性，审计委员会通过了改聘会计师事务所的决议，提议改聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计服务机构，此议案获得公司董事会和股东大会审议通过。

2、董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会认真了解关注公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司关于薪酬情况的汇报，并提出建议和意见。

3、董事会下设战略委员会履职情况

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

4、董事会下设提名委员会履职情况

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

2012年3月20日，公司第四届董事会第十二次会议制定了《高管考核管理办法》，对公司的经营管理进行全面考核和激励，公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，完善了绩效考核体系。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励。经考核，2015年度，公司高级管理人员认真履行职责，较好的完成了年初制定的工作目标和任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司2015年度内部控制自我评价报告同日登载于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		90%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		93%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷 1、董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为； 2、更正已公布的财务报告；	(1) 重大缺陷 1、董事会（类似权力机构）及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按

	<p>3、违规泄露财务报告、并购、投资等重大信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；</p> <p>4、公司审计委员会（或类似机构）和内部审计部对内部控制监督无效；</p> <p>5、外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报等情况时，认定为重大缺陷。</p> <p>（2）重要缺陷</p> <p>1、未经授权进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易和处置产权/股权、关联交易造成经济损失；</p> <p>2、公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；</p> <p>3、公司财务人员或相关业务人员权责不清，岗位混乱，涉嫌经济、职务犯罪，被纪检监察部门双规，或移交司法机关；</p> <p>4、因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或公司形象出现严重负面影响；</p> <p>5、销毁、藏匿、随意更改发票/支票等重要原始凭证，造成经济损失</p> <p>6、现金收入不入账、公款私存或违反规定设立“小金库”等情况，认定为重要缺陷。</p> <p>（3）一般缺陷</p> <p>1、可能有财务信息错报，但只对信息准确性有轻微影响，不会影响使用者的判断；</p> <p>2、外部审计中非重要的发现。</p>	<p>照权限和职责履行；</p> <p>2、因决策程序不科学或失误，导致重大并购失败，或者新并购的单位不能持续经营；</p> <p>3、公司投资、采购、销售、财务等重要业务缺乏控制或内部控制系统整体失效；</p> <p>4、高级管理人员或关键岗位人员流失50%以上；</p> <p>5、违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；</p> <p>6、内部控制重大和重要缺陷未得到整改，等情况时，认定为重大缺陷。</p> <p>（2）重要缺陷</p> <p>1、重大业务未遵守政策要求，缺乏民主决策程序；</p> <p>2、未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标；</p> <p>3、未建立信息搜集机制和信息管理制度，内部信息沟通存在严重障碍。对外信息披露未经授权。信息内容不真实，遭受外部监管机构处罚；</p> <p>4、未建立举报投诉和举报人保护制度，或举报信息渠道无效；</p> <p>5、全资、控股各单位未按照法律法规</p>
--	--	--

		<p>建立恰当的治理结构和管理制度，决策层、管理层职责不清，未建立内控制度，管理散乱；</p> <p>6、委派各单位或企业所属各单位的代表未按规定履行职责，造成公司利益受损；</p> <p>7、违反国家法律或内部规定程序，出现环境污染或质量等问题，在国家级新闻媒体频繁报道，造成经济损失或公司声誉受损，认定为重大缺陷。(3) 一般缺陷指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>1、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>(1) 重大缺陷，潜在错报金额\geq利润总额的 10%或 1500 万元以上的。(2) 重要缺陷，利润总额的 10%$>$潜在错报金额\geq利润总额的 5%或 500 万元到 1500 万元以下的。</p> <p>(3) 一般缺陷，潜在错报金额\leq利润总额的 5%或 500 万元以下的。</p>	<p>1、公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>(1) 重大缺陷，非财务报告控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 1500 万元（含）以上的。</p> <p>(2) 重要缺陷，非财务报告控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 500 万元（含）以上、1500 万以下的。</p> <p>(3) 一般缺陷，非财务报告控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 500 万元以内的。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 11 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2016）160051 号
注册会计师姓名	李玲、李蓝蓝

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字（2016）160051号

丽江玉龙旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丽江玉龙旅游股份有限公司（以下简称“丽江旅游”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管

理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，丽江旅游财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽江旅游2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李 玲

中国注册会计师：李蓝蓝

中国·武汉

二〇一六年三月十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,371,220,108.87	1,251,939,334.61
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	11,759,608.55	20,390,589.77
预付款项	8,649,869.84	10,877,121.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	17,008,222.23	22,437,970.58

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

应收股利		1,648,052.68
其他应收款	4,127,023.32	3,471,422.27
买入返售金融资产		
存货	14,467,420.44	13,808,744.25
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	1,427,232,253.25	1,324,573,235.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,530,648.77	39,761,098.63
投资性房地产	154,302,512.19	153,847,718.78
固定资产	894,057,593.29	899,976,437.96
在建工程	67,993,647.86	58,703,874.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	159,638.89	167,189.86
油气资产		
无形资产	96,266,113.03	97,624,491.12
开发支出		
商誉	26,124,493.35	26,124,493.35
长期待摊费用	24,316,982.09	3,739,907.77
递延所得税资产	9,714,534.57	8,614,658.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,312,466,164.04	1,288,559,870.48
资产总计	2,739,698,417.29	2,613,133,105.82
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		

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

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	33,835,747.95	80,348,795.40
预收款项	4,047,998.28	2,482,581.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,619,463.00	38,024,894.45
应交税费	42,600,048.92	28,411,697.75
应付利息	6,924,999.95	6,924,999.99
应付股利		
其他应付款	89,578,990.58	71,371,182.59
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	219,607,248.68	227,564,151.57
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	1,450,734.40	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,450,734.40	341,500,000.00
负债合计	561,057,983.08	569,064,151.57

所有者权益：		
股本	422,685,163.00	281,790,109.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	758,213,483.88	908,977,338.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	124,978,253.64	99,603,883.79
一般风险准备		
未分配利润	748,392,124.62	610,331,052.77
归属于母公司所有者权益合计	2,054,269,025.14	1,900,702,384.03
少数股东权益	124,371,409.07	143,366,570.22
所有者权益合计	2,178,640,434.21	2,044,068,954.25
负债和所有者权益总计	2,739,698,417.29	2,613,133,105.82

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	962,052,788.72	761,078,567.41
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	5,495,008.50	7,502,777.64
预付款项	2,695,963.12	2,736,649.24
应收利息	14,574,653.13	19,161,290.32
应收股利	885,440.11	2,533,492.79
其他应收款	404,360,512.37	356,562,080.22
存货	29,312.74	623,247.94
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	1,390,093,678.69	1,150,198,105.56
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	929,969,920.47	921,305,979.08
投资性房地产		
固定资产	164,637,795.37	161,249,213.52
在建工程	1,441,812.35	805,500.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,102,369.87	11,881,612.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	928,882.12	458,004.30
递延所得税资产	176,626.02	119,744.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,108,257,406.20	1,095,820,054.48
资产总计	2,498,351,084.89	2,246,018,160.04
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	1,998,859.96	6,817,297.09
预收款项	2,495,760.00	1,450,000.00
应付职工薪酬	22,304,998.23	15,733,240.82
应交税费	31,788,274.86	18,810,364.43
应付利息	6,924,999.95	6,924,999.99
应付股利		

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

其他应付款	52,914,758.00	36,421,053.42
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	118,427,651.00	86,156,955.75
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	1,450,734.40	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,450,734.40	341,500,000.00
负债合计	459,878,385.40	427,656,955.75
所有者权益：		
股本	422,685,163.00	281,790,109.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	842,624,947.86	983,337,392.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	124,978,253.64	99,603,883.79
未分配利润	648,184,334.99	453,629,819.40
所有者权益合计	2,038,472,699.49	1,818,361,204.29
负债和所有者权益总计	2,498,351,084.89	2,246,018,160.04

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	786,012,209.80	742,754,150.97
其中：营业收入	786,012,209.80	742,754,150.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	486,533,599.51	467,267,517.39
其中：营业成本	193,899,111.34	184,646,157.75
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	39,746,932.73	34,942,731.07
销售费用	114,792,740.66	111,773,767.80
管理费用	137,797,773.24	132,337,738.20
财务费用	9,941.66	2,846,964.57
资产减值损失	287,099.88	720,158.00
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）	4,376,933.44	5,864,977.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,317,925.64	5,864,977.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	303,855,543.73	281,351,611.10
加：营业外收入	2,151,301.85	7,868,332.97
其中：非流动资产处置利得	402,952.72	53,076.93
减：营业外支出	4,684,568.60	6,613,388.48
其中：非流动资产处置损失	313,019.69	1,788,992.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	301,322,276.98	282,606,555.59
减：所得税费用	52,739,421.60	42,268,464.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	248,582,855.38	240,338,091.49

归属于母公司所有者的净利润	197,250,254.78	181,066,548.56
少数股东损益	51,332,600.60	59,271,542.93
六、其他综合收益的税后净额		
归属于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	248,582,855.38	240,338,091.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	197,250,254.78	181,066,548.56
归属于少数股东的综合收益总额	51,332,600.60	59,271,542.93
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.467	0.428
(二)稀释每股收益	0.467	0.428

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	349,612,740.80	246,529,130.94
减：营业成本	44,498,225.49	36,021,576.22
营业税金及附加	19,232,688.68	13,559,102.23
销售费用	48,893,521.50	26,559,345.25
管理费用	41,984,140.93	38,175,961.24

财务费用	1,722,164.76	4,104,358.35
资产减值损失	379,207.56	296,020.04
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）	87,210,466.57	74,442,280.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,112,316.89	5,380,384.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	280,113,258.45	202,255,048.11
加：营业外收入	6,709,832.89	7,720,108.43
其中：非流动资产处置利得	208,187.53	7,572.65
减：营业外支出	2,297,864.53	2,185,644.25
其中：非流动资产处置损失	175,287.45	124,775.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	284,525,226.81	207,789,512.29
减：所得税费用	30,781,528.29	20,406,101.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	253,743,698.52	187,383,410.93
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	253,743,698.52	187,383,410.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.600	0.443
（二）稀释每股收益	0.600	0.443

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	865,789,136.29	798,195,787.37
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	58,211,588.58	27,857,643.84
经营活动现金流入小计	924,000,724.87	826,053,431.21
购买商品、接受劳务支付的现金	75,660,384.06	74,300,398.07
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	139,608,284.31	129,658,826.25
支付的各项税费	155,977,364.10	147,729,489.44
支付其他与经营活动有关的现金	147,453,181.27	170,481,038.27
经营活动现金流出小计	518,699,213.74	522,169,752.03
经营活动产生的现金流量净额	405,301,511.13	303,883,679.18
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	6,379,037.94	3,950,426.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	856,200.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-37,476.16	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,197,761.78	3,963,426.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,540,478.35	66,582,570.53

投资支付的现金	19,600,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		271,668.65
投资活动现金流出小计	174,140,478.35	66,854,239.18
投资活动产生的现金流量净额	-166,942,716.57	-62,890,812.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		755,099,993.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		755,099,993.41
偿还债务支付的现金		132,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,357,714.30	111,048,485.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	60,779,172.10	51,820,512.81
支付其他与筹资活动有关的现金	1,720,306.00	2,340,875.00
筹资活动现金流出小计	119,078,020.30	245,389,360.34
筹资活动产生的现金流量净额	-119,078,020.30	509,710,633.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	119,280,774.26	750,703,499.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,251,939,334.61	501,235,834.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,371,220,108.87	1,251,939,334.61

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	410,242,689.77	284,174,757.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	78,196,927.91	60,337,777.17
经营活动现金流入小计	488,439,617.68	344,512,534.56
购买商品、接受劳务支付的现金	6,094,829.15	7,344,705.21
支付给职工以及为职工支付的现金	32,907,581.04	28,108,795.63

支付的各项税费	92,990,348.17	71,094,753.90
支付其他与经营活动有关的现金	152,218,694.43	264,817,211.88
经营活动现金流出小计	284,211,452.79	371,365,466.62
经营活动产生的现金流量净额	204,228,164.89	-26,852,932.06
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	90,001,155.20	73,907,786.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	686,200.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	330,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	91,017,355.20	73,920,786.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,372,648.05	7,854,686.50
投资支付的现金	26,600,000.00	82,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		271,668.65
投资活动现金流出小计	35,972,648.05	90,526,355.15
投资活动产生的现金流量净额	55,044,707.15	-16,605,568.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		755,099,993.41
取得借款收到的现金		
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		755,099,993.41
偿还债务支付的现金		76,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,578,344.73	58,152,625.30
支付其他与筹资活动有关的现金	1,720,306.00	2,340,875.00
筹资活动现金流出小计	58,298,650.73	136,493,500.30
筹资活动产生的现金流量净额	-58,298,650.73	618,606,493.11
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	200,974,221.31	575,147,992.45
加：期初现金及现金等价物余额	761,078,567.41	185,930,574.96
六、期末现金及现金等价物余额	962,052,788.72	761,078,567.41

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,	-60,779,	-94,593,

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

											813.08	172.10	985.18
4. 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					-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	2,178,640,434.21	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	212,946,332.00				224,681,087.20				80,865,542.70		481,817,658.37	135,915,540.10	1,136,226,160.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	212,946,332.00				224,681,087.20				80,865,542.70		481,817,658.37	135,915,540.10	1,136,226,160.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	68,843,777.0				684,296,251.27				18,738,341.09		128,513,394.40	7,451,030.12	907,842,793.88

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

	0											
(一) 综合收益总额										181,066,548.56	59,271,542.93	240,338,091.49
(二) 所有者投入和减少资本	68,843,777.00			683,796,216.41								752,639,993.41
1. 股东投入的普通股	68,843,777.00			683,796,216.41								752,639,993.41
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							18,738,341.09		-52,553,154.16	-51,820,512.81		-85,635,325.88
1. 提取盈余公积							18,738,341.09		-18,738,341.09			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-33,814,813.07	-51,820,512.81		-85,635,325.88
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				500,034.86								500,034.86
四、本期期末余额	281,790,109.00			908,977,338.47			99,603,883.79		610,331,052.77	143,366,570.22		2,044,068,954.25

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	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											

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

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

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	212,946,332.00				299,041,140.83				80,865,542.70	318,799,562.63	911,652,578.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	212,946,332.00				299,041,140.83				80,865,542.70	318,799,562.63	911,652,578.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	68,843,777.00				684,296,251.27				18,738,341.09	134,830,256.77	906,708,626.13
(一) 综合收益总额										187,383,410.93	187,383,410.93
(二) 所有者投入和减少资本	68,843,777.00				683,796,216.41						752,639,993.41
1. 股东投入的普通股	68,843,777.00				683,796,216.41						752,639,993.41
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									18,738,341.09	-52,553,154.16	-33,814,813.07
1. 提取盈余公积									18,738,341.09	-18,738,341.09	

2. 对所有者（或股东）的分配										-33,814,813.07	-33,814,813.07
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					500,034.86						500,034.86
四、本期期末余额	281,790,109.00				983,337,392.10				99,603,883.79	453,629,819.40	1,818,361,204.29

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注册号：530000000013465；法定代表人：和献中；组织机构代码：62295410-8。

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

（3）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司是丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司，最终实际控制人为丽江玉龙雪山市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批复》(证监许可[2010]384号)核准,公司向云南省旅游投资有限公司非公开发行1,700万股新股,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,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2015年12月31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3月11日批准报出。

(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%	组织机构代码
丽江云杉坪旅游索道有限公司	控股	中外合资有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	300万美元	75	75	62295409-5
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	1,000	100	100	70986065-7
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	67872658-5
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	67657057-2
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	刘灿军	旅游业	700	100	100	34671483-6

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	5662395 3-9
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	7998708 8-2
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	6885533 9-0
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	6626186 1-9
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	0569577 4-1
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	0776419 9-X

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。

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。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

- (1) 报告期内无会计政策变更
- (2) 报告期内无会计估计变更

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确

定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

5.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

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

6.2 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

7.1 共同经营中，合营方的会计处理

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

7.2 合营企业中，合营方的会计处理

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

9.1 发生外币交易时的折算方法

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

9.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

9.3 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中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

10.1 金融工具的确认依据

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

10.2 金融资产和金融负债的分类

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

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

10.3 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

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

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

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

10.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

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

10.5 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 持有至到期投资的减值比照应收款项的减值。

(2) 在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的长期股权投资

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

(3) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注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。

10.6 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

12.1 存货的分类

本公司存货包括：原材料、库存商品和周转材料等。

12.2 发出存货的计价方法

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

12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

存货跌价准备按照存货类别的成本高于可变现净值的差额计提。

12.4 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

包装物摊销方法：一次摊销法

13、划分为持有待售资产

13.1 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

13.2 会计处理

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

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

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、长期股权投资

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

14.1 共同控制及重大影响的判断标准

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

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

14.2 长期股权投资的初始计量

- (1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

14.3 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

（1）本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

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

根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	10-40	5%	2.38-9.5
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.3-9.5
家具器具	年限平均法	5	5%	19
办公设备	年限平均法	5	5%	19
运输设备	年限平均法	7-10	5%	9.5-13.57
其他	年限平均法	5-20	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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

17.1 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

17.2 在建工程结转为固定资产的时点

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

18、借款费用

18.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

18.2 借款费用资本化期间

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

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

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

18.3 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

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

19、生物资产

生产性生物资产，是指企业（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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

21.1 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。

21.2 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
印象丽江雪山篇表演权	20	根据许可协议

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

21.3 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

25.1 预计负债的确认原则

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

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

25.2 预计负债的计量方法

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

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

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

26、股份支付

26.1 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。

26.2 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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

28.1 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

28.2 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

28.3 确认提供劳务收入的依据

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

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

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

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

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

环保基金

(1) 玉龙雪山旅游索道环保基金

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

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

(2) 云杉坪旅游索道环保基金

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

但是，如果按上述比例提取环保资金导致云杉坪索道票销售收入低于2007年基数时，则只对超基数部分按50%的比例提取环保资金。

丽江云杉坪旅游索道有限公司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。

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%

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%

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

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

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	127,646.35	268,457.51
银行存款	971,092,462.52	851,670,877.10
其他货币资金	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	1,371,220,108.87	1,251,939,334.61

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

无

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,439,968.87		680,360.32		11,759,608.55	21,550,061.45		1,159,471.68		20,390,589.77
合计	12,439,968.87		680,360.32		11,759,608.55	21,550,061.45		1,159,471.68		20,390,589.77

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 年以内小计	11,272,731.34	563,636.57	5.00%
1 至 2 年	1,167,237.53	116,723.75	10.00%
合计	12,439,968.87	680,360.32	

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479,111.36元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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
丽江古道生态旅游公司	票款	78,470.40	对方单位已注销	审批	否
合计	--	78,470.40	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
和合旅游结算有限公司	非关联方	2,860,920.00	1年内	23.00
丽江一卡通公司	非关联方	2,371,450.75	1年内	19.06
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	关联方	1,306,168.27	1年内	10.50
上海携程国际旅行社有限公司	非关联方	905,571.01	1年内	7.28
大理银都水乡旅游开发投资有限公司	非关联方	640,000.00	1年内	5.14
合计		8,084,110.03		64.98

(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

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,533,205.01	75.53%	9,533,534.70	87.65%
1 至 2 年	1,387,037.52	16.03%	805,795.00	7.41%
2 至 3 年	205,801.78	2.38%	180,373.95	1.66%
3 年以上	523,825.53	6.06%	357,417.53	3.28%
合计	8,649,869.84	--	10,877,121.18	--

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
云南德春钢结构工程有限公司大理分公司	128,181.25	一至二年	工程未结算
西安建筑科技大学	396,000.00	一至二年	未结算
汕头市振侨装修工程总公司昆明分公司丽江工程项目部	478,224.03	三至四年，四至五年	未结算
中石油丽江古路湾加油站	100,000.00	一至二年	未结算
合计	1,294,813.06		

(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 (%)
内蒙古兴华机械制造厂	964,500.00	11.15
上海大漠电子科技有限公司	764,750.00	8.84
云南片语传媒有限公司	720,000.00	8.32
汕头市振侨装修工程总公司昆明分公司丽江工程项目部	478,224.03	5.53
西安建筑科技大学	396,000.00	4.58
合计	3,323,474.03	38.42

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	2,644,222.23	22,437,970.58
结构性存款	14,364,000.00	
合计	17,008,222.23	22,437,970.58

(2) 重要逾期利息

无

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
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司		1,648,052.68
合计		1,648,052.68

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,429,821.36		1,302,798.04		4,127,023.32	4,043,993.87		572,571.60		3,471,422.27
合计	5,429,821.36		1,302,798.04		4,127,023.32	4,043,993.87		572,571.60		3,471,422.27

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 年以内小计	3,302,431.49	165,121.58	5.00%
1 至 2 年	257,942.67	25,794.26	10.00%
2 至 3 年	1,515,130.00	757,565.00	50.00%
3 年以上	354,317.20	354,317.20	100.00%
合计	5,429,821.36	1,302,798.04	

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730,226.44元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
养老保险	149.80
应收遗失索道票款	20,080.00

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

应收遗失索道票款	票款	20,080.00	无法收回	审批	否
合计	--	20,080.00	--	--	--

(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	302,641.79	281,091.31
保证金及押金	1,798,030.00	1,734,000.00
代垫款	3,329,149.57	2,028,902.56
合计	5,429,821.36	4,043,993.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁蒗县人民政府招商局	项目保证金	1,500,000.00	2-3 年	27.63%	750,000.00
玉龙雪山旅游开发管理委员会	押金	340,000.00	1 年以内、3 年以上	6.26%	243,000.00
保险索赔	保险赔款	278,487.80	1 年以内	5.13%	13,924.39
洲际酒店集团管理费	酒店管理费	137,583.41	1 年以内	2.53%	6,879.17
酒店前台备用金	备用金	139,800.00	1 年以内	2.57%	6,990.00
合计	--	2,395,871.21	--		1,020,793.56

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	3,152,977.59		3,152,977.59	3,176,650.56		3,176,650.56
库存商品	10,575,445.83		10,575,445.83	9,668,696.24		9,668,696.24
包装物及低值易耗品	738,997.02		738,997.02	963,397.45		963,397.45
合计	14,467,420.44		14,467,420.44	13,808,744.25		13,808,744.25

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

无

14、可供出售金融资产

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

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	8,950,38 5.26			1,208,91 9.39						10,159,3 04.65	
丽江玉龙 雪山旅游 观光车有 限公司	12,347,6 51.78			5,903,39 7.50		182,609. 76	4,730,98 5.26			13,702,6 73.78	
丽江龙健 生物科技 有限公司	18,463,0 61.59			-2,794,3 91.25						15,668,6 70.34	
小计	39,761,0 98.63			4,317,92 5.64		182,609. 76	4,730,98 5.26			39,530,6 48.77	
合计	39,761,0 98.63			4,317,92 5.64		182,609. 76	4,730,98 5.26			39,530,6 48.77	

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	110,318,961.26	48,325,078.92		158,644,040.18
2. 本期增加金额	4,476,369.98			4,476,369.98
(1) 外购	4,476,369.98			4,476,369.98
(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	2,381,405.89	2,414,915.51		4,796,321.40
2. 本期增加金额	1,954,574.39	2,067,002.18		4,021,576.57
(1) 计提或摊销	1,954,574.39	2,067,002.18		4,021,576.57
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,335,980.28	4,481,917.69		8,817,897.97
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	110,459,350.96	43,843,161.23		154,302,512.19
2. 期初账面价值	107,937,555.37	45,910,163.41		153,847,718.78

(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	154,302,512.19	正在办理中

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	766,464,068.01	245,462,717.51	23,784,403.83	7,662,971.72	43,133,791.35	91,900,934.54	1,178,408,886.96
2. 本期增加金额	27,416,174.61	5,187,036.36	11,190,664.21	1,039,617.95	3,824,264.94	12,104,491.00	60,762,249.07
(1) 购置	3,131,830.01	1,753,202.64	5,641,742.38	1,039,617.95	3,824,264.94	1,558,354.00	16,949,011.92
(2) 在建工程转入	24,284,344.60	3,433,833.72	5,548,921.83			10,546,137.00	43,813,237.15
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	4,982,653.63	2,011,558.04	422,798.76	907,658.00	6,494,663.20	426,577.50	15,245,909.13
(1) 处置或报废	76,247.78	2,011,558.04	422,798.76	887,180.00	6,140,150.20	426,577.50	9,964,512.28
转出				20,478.00	354,513.00		374,991.00
其他				20,478.00	354,513.00		374,991.00
4. 期末余额	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
二、累计折旧							
1. 期初余额	120,918,444.17	105,349,301.97	8,900,539.92	3,049,888.78	23,442,870.69	16,771,403.47	278,432,449.00
2. 本期增加金额	25,787,753.27	20,693,037.05	4,796,102.73	944,581.82	3,901,967.26	4,683,258.92	60,806,701.05
(1) 计提	25,787,753.27	20,693,037.05	4,796,102.73	944,581.82	3,901,967.26	4,683,258.92	60,806,701.05

	7	5					5
转出							
其他							
3. 本期减少 金额	72,435.39	1,910,980.13	377,813.11	842,814.13	5,762,225.06	405,248.62	9,371,516.44
(1) 处置 或报废	72,435.39	1,910,980.13	377,813.11	833,529.83	5,573,224.78	405,248.62	9,173,231.86
转出				9,284.30	189,000.28		198,284.58
其他							
4. 期末余额							
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	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. 期初账面 价值	645,545,623. 84	140,113,415. 54	14,883,863.9 1	4,613,082.94	19,690,920.6 6	75,129,531.0 7	899,976,437. 96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
奔子栏项目房屋建筑物	22,756,402.47	工程尚未最终结算
丽世酒店房屋建筑物	14,239,463.43	尚在办理中
英迪格酒店房屋建筑物	77,172,347.15	尚在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	67,993,647.86		67,993,647.86	58,703,874.26		58,703,874.26
合计	67,993,647.86		67,993,647.86	58,703,874.26		58,703,874.26

(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	39,722,558.25	21,492,037.50			61,214,595.75	9.46%					其他
奔子栏项目	45,000,000.00	4,325,974.86	35,335,480.70	36,353,608.92	3,158,565.64	149,281.00	88.13%					其他
合计	692,000,000.00	44,048,533.11	56,827,518.20	36,353,608.92	3,158,565.64	61,363,876.75	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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		301,415.82			301,415.82
2. 本期增加金额		34,380.00			34,380.00
(1) 外购		34,380.00			34,380.00
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额		16,856.63			16,856.63
(1) 处置		16,856.63			16,856.63
(2) 其他					
4. 期末余额		318,939.19			318,939.19
二、累计折旧					
1. 期初余额		134,225.96			134,225.96
2. 本期增加金额		38,457.84			38,457.84
(1) 计提		38,457.84			38,457.84
3. 本期减少金额		13,383.50			13,383.50
(1) 处置		13,383.50			13,383.50
(2) 其他					
4. 期末余额		159,300.30			159,300.30

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		159,638.89			159,638.89
2. 期初账面价值		167,189.86			167,189.86

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

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	104,648,787.04			10,273,450.42	6,172,111.33	121,094,348.79
2. 本期增加金额	3,158,565.64				876,578.80	4,035,144.44
(1) 购置					876,578.80	876,578.80
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

(4) 转入	3,158,565.64					3,158,565.64
(5) 其他						524,123.80
3. 本期减少金额	658,066.71					658,066.71
(1) 处置	498,030.44					498,030.44
(2) 转出	160,036.27					160,036.27
4. 期末余额						
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,800,579.76			5,241,556.50	3,427,721.41	23,469,857.67
2. 本期增加金额	3,145,067.53			838,649.04	831,492.19	4,815,208.76
(1) 计提	3,145,067.53			838,649.04	831,492.19	4,815,208.76
3. 本期减少金额	79,752.94					79,752.94
(1) 处置	62,459.26					62,459.26
(2) 转出	17,293.68					17,293.68
4. 期末余额	17,865,894.35	0.00	0.00	6,080,205.54	4,259,213.60	28,205,313.49
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	89,283,391.62			4,193,244.88	2,789,476.53	96,266,113.03
2. 期初账面价值	89,848,207.28			5,031,893.92	2,744,389.92	97,624,491.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

26、开发支出

无

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。

三条索道经营用固定资产账面价值为 1.45 亿，即不包含商誉的资产组价值；商誉 0.26 亿，则包括商誉的资产组价值为 1.71 亿元；经测算，经营现金流净值的现值为 17.60 亿元，故不包含商誉的资产组和包含商誉的资产组均未发生减值。

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
装修费	173,438.21		86,658.23		86,779.98
节目宣传片制作费	50,666.46		32,000.04		18,666.42
舞台音乐制作费	33,138.74		20,929.56		12,209.18
候场区 2 号门员工卫生间改造工程		241,690.31	4,028.17		237,662.14
红顶防腐木更换及停车场地面改造工程		365,146.88	6,085.78		359,061.10
办公楼租金	236,599.99		135,200.04		101,399.95
抱索器费用	113,906.25		22,069.10		91,837.15
上部站卫生间改造工程	74,116.75		14,359.97		59,756.78
下部站职工食堂、办公室、值班室等地暖工程	107,650.19		20,857.01		86,793.18
上、下部站围栏工程	200,135.14		38,775.77		161,359.37
上、下部站零星工程	156,798.51		30,379.39		126,419.12
下部站室外工程	86,937.44		69,549.92		17,387.52
站房改造	74,738.59		28,931.07		45,807.52
职工宿舍改造	124,245.06		48,094.87		76,150.19
上部站站房通道改造	91,800.73		35,535.77		56,264.96
简易厕所改造	31,188.58		12,073.00		19,115.58
职工宿舍有线电视系统工程款	20,385.93		17,473.67		2,912.26
职工宿舍花园改造工程	79,633.40		21,235.57		58,397.83
索道下站及宿舍区绿化工程	133,060.72		33,265.17		99,795.55
索道沿线控制电缆敷设工程款		147,465.59	12,288.80		135,176.79
1#停车场生态围栏绿化工程	39,870.32		34,174.68		5,695.64

大索道缆车车座新增检修平台工程	6,166.68		6,166.68		
大索道缆 4506 标示牌、木质平台、员工宿舍门厅改造、甘海子值班岗亭	16,500.00		16,500.00		
大索道下部站医务室改造	4,056.08		4,056.08		
大索道零星工程	110,055.60		110,055.60		
下部站 VIP 接待室羽绒服一批	158,666.72		90,666.67		68,000.05
甘海子消防车库室外工程		613,423.53	112,460.98		500,962.55
餐饮中心大索道候车排队栏杆		291,756.98	24,313.08		267,443.90
员工工作服	339,105.96	52,080.00	301,044.72		90,141.24
更新改造	1,277,045.72	486,826.10	390,648.96		1,373,222.86
品牌升级改造		24,683,955.25	4,525,391.97		20,158,563.28
合计	3,739,907.77	26,882,344.64	6,305,270.32		24,316,982.09

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	2,248,093.92	417,604.53	1,643,850.01	314,016.64
内部交易未实现利润	5,238,231.59	785,734.74	5,387,442.53	808,116.38
可抵扣亏损	26,036,904.04	6,509,226.01	22,819,470.77	5,704,867.69
固定资产累计折旧	13,346,461.88	2,001,969.29	11,362,322.24	1,704,348.34
长期待摊费用加速摊销			555,397.98	83,309.70
合计	46,869,691.43	9,714,534.57	41,768,483.53	8,614,658.75

(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		9,714,534.57		8,614,658.75

(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	1,957.00	88,193.25
可抵扣亏损	59,307,909.78	26,586,527.12
合计	59,309,866.78	26,674,720.37

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		177,602.69	
2018 年	13,759,298.26	16,790,431.81	
2019 年	9,618,492.62	9,618,492.62	
2020 年	35,930,118.90		
合计	59,307,909.78	26,586,527.12	--

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	26,496,150.43	74,140,074.73
其他	34,397.40	65,873.60
货款	6,983,200.12	2,765,094.63
质保金	322,000.00	322,000.00
外部单位往来款		3,055,752.44
合计	33,835,747.95	80,348,795.40

(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
丽江金诚建筑有限公司	153,961.78	未结算
中科院成都信息技术有限公司	158,086.96	未结算
丽江三江建筑工程监理有限公司	31,510.00	未结算
云南景升强联科技有限公司	484,006.49	未结算
合计	827,565.23	--

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	784,719.72	162,126.18
外部往来单位款	938,442.50	1,069,500.84

索道票	970,760.00	
保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
储值卡	255,799.26	225,733.77
物业费	98,276.80	25,220.60
合计	4,047,998.28	2,482,581.39

(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

无

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	38,024,019.36	145,806,566.95	141,211,123.31	42,619,463.00
二、离职后福利-设定提存计划	875.09	11,408,596.21	11,409,471.30	
三、辞退福利		88,970.00	88,970.00	
合计	38,024,894.45	157,304,133.16	152,709,564.61	42,619,463.00

(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	32,406,475.92	118,449,285.45	113,653,417.80	37,202,343.57
2、职工福利费	2,258,002.35	12,941,282.65	13,541,640.64	1,657,644.36
3、社会保险费	5,099.34	6,622,931.62	6,628,030.96	
其中：医疗保险费	2,858.16	5,753,523.00	5,756,381.16	

工伤保险费	2,181.00	334,435.60	336,616.60	
生育保险费	60.18	534,973.02	535,033.20	
4、住房公积金	219,180.40	4,645,775.10	4,736,699.50	128,256.00
5、工会经费和职工教育经费	3,135,261.35	3,147,292.13	2,651,334.41	3,631,219.07
合计	38,024,019.36	145,806,566.95	141,211,123.31	42,619,463.00

(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		10,736,845.25	10,736,845.25	
2、失业保险费	875.09	671,750.96	672,626.05	
合计	875.09	11,408,596.21	11,409,471.30	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	113,422.18	148,463.40
营业税	2,856,489.56	2,366,643.87
企业所得税	7,148,438.83	10,880,164.40
个人所得税	238,464.67	98,664.98
城市维护建设税	206,451.24	170,062.41
房产税	804,672.42	1,695,853.00
印花税	24,523.40	6,748.00
土地使用税	79,537.27	
教育费附加	88,171.93	72,887.81
地方教育费附加	59,306.89	50,221.39
环保基金	30,898,700.45	12,819,472.64
外方代扣所得税	81,870.08	102,515.85
合计	42,600,048.92	28,411,697.75

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

企业债券利息	6,924,999.95	6,924,999.99
合计	6,924,999.95	6,924,999.99

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	2,542,653.67	3,808,915.90
销售佣金	44,650,958.27	40,589,009.99
工程款	11,826,973.25	729,920.97
旅游反哺农业款	3,000,000.00	3,000,000.00
节目维护费及销售奖励	4,083,513.08	1,564,530.12
其他	3,129,539.80	5,586,069.07
保证金	3,534,814.46	2,347,311.79
外部往来单位款	3,944,822.23	7,931,716.11
环保基金税费	10,371,484.63	2,532,641.52
罚款（联合外经）	309,587.33	309,587.33
广告费		480,000.00
流动定金	1,655,112.40	1,541,698.76
应付酒店管理方费用	529,531.46	949,781.03
合计	89,578,990.58	71,371,182.59

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	496,470.00	未到期
云南联合外经股份有限公司	309,587.33	未到期
合计	806,057.33	--

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

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

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	340,000,000.00	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		17,499,999.96		17,500,000.00		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		6,120,000.00		6,120,000.00		90,000,000.00
合计	--	--	--	340,000,000.00	340,000,000.00		23,619,999.96		23,620,000.00		340,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,500,000.00		49,265.60	1,450,734.40	
合计	1,500,000.00		49,265.60	1,450,734.40	--

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	1,500,000.00		49,265.60		1,450,734.40	与资产相关
合计	1,500,000.00		49,265.60		1,450,734.40	--

52、其他非流动负债

无

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	281,790,109.00			140,895,054.00		140,895,054.00	422,685,163.00

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	908,449,590.02		150,946,464.35	757,503,125.67
其他资本公积	527,748.45	182,609.76		710,358.21
合计	908,977,338.47	182,609.76	150,946,464.35	758,213,483.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年资本公积转增资本140,895,054.00元；收购丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司所持有丽江龙悦餐饮经营管理公司19.06%的股权减少资本溢价10,051,410.35元。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,603,883.79	25,374,369.85		111,978,253.64
任意盈余公积	13,000,000.00			13,000,000.00

合计	99,603,883.79	25,374,369.85		124,978,253.64
----	---------------	---------------	--	----------------

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	610,331,052.77	481,817,658.37
调整后期初未分配利润	610,331,052.77	481,817,658.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	197,250,254.78	181,066,548.56
减：提取法定盈余公积	25,374,369.85	18,738,341.09
应付普通股股利	33,814,813.08	33,814,813.07
期末未分配利润	748,392,124.62	610,331,052.77

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 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	728,925,087.67	156,805,315.74	675,272,308.10	143,761,348.47
其他业务	57,087,122.13	37,093,795.60	67,481,842.87	40,884,809.28
合计	786,012,209.80	193,899,111.34	742,754,150.97	184,646,157.75

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	36,046,611.16	31,718,602.59
城市维护建设税	2,590,219.41	2,256,889.73
教育费附加	1,110,102.16	967,238.75
合计	39,746,932.73	34,942,731.07

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	85,808,183.17	83,309,993.64
工资社保及附加	9,061,931.87	9,423,460.26
广告费	9,520,047.20	8,703,844.38
日常办公费用	1,089,458.65	1,514,818.85
其他	8,945,663.84	8,493,139.38
折旧费	367,455.93	328,511.29
合计	114,792,740.66	111,773,767.80

其他说明：

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	57,580,615.96	52,521,704.88
折旧费	29,425,889.35	34,967,219.34
日常办公费	14,436,648.25	10,945,890.85
税费	10,759,157.98	11,348,140.67
其他	4,563,926.93	6,310,227.95
中介机构服务费	4,408,677.74	4,180,022.37
董事会会费	959,063.59	749,391.92
无形资产摊销	4,672,066.29	3,919,569.67
开办费	2,290,823.57	
低值易耗品摊销	3,393,660.93	2,359,854.34
外方管理费	3,414,088.71	3,247,774.37
维修费	1,893,153.94	1,787,941.84
合计	137,797,773.24	132,337,738.20

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	23,619,999.96	27,369,377.82
减：利息收入	29,995,186.56	30,110,492.89
利息净支出	-6,375,184.60	-2,741,115.07
汇兑损失		
减：汇兑收益	8,287.56	6,176.64
汇兑净损失	-8,287.56	-6,176.64
银行手续费	6,393,413.82	5,594,256.28
其他		
合计	9,941.66	2,846,964.57

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	287,099.88	720,158.00
合计	287,099.88	720,158.00

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,317,925.64	5,864,977.52
处置长期股权投资产生的投资收益	59,007.80	
合计	4,376,933.44	5,864,977.52

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	402,952.72	53,076.93	402,952.72
其中：固定资产处置利得	254,767.69	53,076.93	254,767.69
无形资产处置利得	141,822.24		141,822.24
政府补助	1,678,101.08	7,050,000.00	1,678,101.08

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

其他	70,248.05	765,256.04	70,248.05
合计	2,151,301.85	7,868,332.97	2,151,301.85

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
援企稳岗补贴	丽江市社保局	补助		是	是	128,835.48		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	49,265.60		与资产相关
云南省发行债券奖金	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
财政局 13 年云南省企业上市融资专项资金	丽江市财政局	奖励		是	否		3,000,000.00	与收益相关
金融文化合作奖励	丽江市财政局	奖励		是	否		4,000,000.00	与收益相关
酒店二次创业奖励	丽江市旅游局	奖励		是	否		50,000.00	与收益相关
				是	否			
合计	--	--	--	--	--	1,678,101.08	7,050,000.00	--

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	313,019.69	1,788,992.03	313,019.69
其中：固定资产处置损失	298,166.36	1,788,992.03	298,166.36
对外捐赠	12,000.00	1,048,100.00	12,000.00
其他	4,359,548.91	3,776,296.45	4,359,548.91
合计	4,684,568.60	6,613,388.48	4,684,568.60

其他说明：

其他主要是付白沙水资源补偿金和旅游业反哺农业资金。

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	53,875,315.59	48,175,174.82
递延所得税费用	-1,135,893.99	-5,906,710.72
合计	52,739,421.60	42,268,464.10

(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	301,322,276.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,198,341.55
子公司适用不同税率的影响	5,977,705.57
调整以前期间所得税的影响	-249,104.89
非应税收入的影响	698,597.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,120,405.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,774.08
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	-3,750.00
所得税费用	52,739,421.60

其他说明

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	36,392,357.19	9,321,465.83
收回借款和欠款	18,762,530.59	6,526,299.59
保证金及押金	1,312,660.80	4,051,615.23
收房租租金	244,040.00	908,263.19
政府补助	1,500,000.00	7,050,000.00
合计	58,211,588.58	27,857,643.84

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
退押金及预付款、员工借款	2,576,018.46	3,722,394.10
广告费	33,058,091.86	50,840,321.25
旅游反哺农业资金及水资源保护费	4,000,000.00	3,000,000.00
返佣款	42,406,319.23	27,321,169.19
支付合作经营分成款	1,574,780.61	
日常费用	51,129,597.36	76,335,358.49
支付给洲际的管理费及系统费	11,771,652.78	6,068,492.94
保险费	936,720.97	3,193,302.30
合计	147,453,181.27	170,481,038.27

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

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

(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
债券承销费及服务费	1,720,306.00	2,340,875.00
合计	1,720,306.00	2,340,875.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	248,582,855.38	240,338,091.49
加：资产减值准备	287,099.88	720,158.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,815,631.84	70,648,656.06
无形资产摊销	4,139,860.08	4,900,732.04
长期待摊费用摊销	6,305,270.32	2,161,450.07
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）	-89,933.03	2,739,624.55
财务费用（收益以“-”号填列）	23,619,999.96	8,208,087.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,376,933.44	-5,864,977.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,099,875.82	-5,906,710.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-658,676.19	4,066,522.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,786,957.01	-13,125,504.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,563,169.16	-5,002,450.77
经营活动产生的现金流量净额	405,301,511.13	303,883,679.18
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	971,220,108.87	851,939,334.61
减：现金的期初余额	851,939,334.61	501,235,834.62
加：现金等价物的期末余额	400,000,000.00	400,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	400,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	119,280,774.26	750,703,499.99

(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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	330,000.00
其中：	--
丽江龙辰建设监理咨询公司	330,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	367,476.16
其中：	--
丽江龙辰建设监理咨询公司	367,476.16
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-37,476.16

(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	971,220,108.87	851,939,334.61
其中：库存现金	127,646.35	268,457.51
可随时用于支付的银行存款	971,092,462.52	851,670,877.10
二、现金等价物	400,000,000.00	400,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,371,220,108.87	1,251,939,334.61

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：

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

(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

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
丽江龙辰建设监理咨询公司	330,000.00	100.00%	转让	2015年08月31日	股权转让协议签订后收到转让款并办理工商变更	59,007.80						

其他说明：

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：

- 5.1 清算注销云南睿龙旅游投资有限公司，1月起不再纳入合并范围。
- 5.2 2015年7月丽江龙途旅行社有限责任公司，纳入合并范围。

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

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

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
迪庆香巴拉旅游投资有限公司有限公司	香格里拉	香格里拉	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：

其他说明：

(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%	7,641,054.58	10,393,187.16	20,077,724.71
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	49.00%	43,605,187.34	50,385,984.94	103,877,355.50

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有限公司	78,145,823.23	18,388,545.97	96,534,369.20	16,223,470.34		16,223,470.34	90,647,173.29	21,261,548.20	111,908,721.49	20,589,292.33		20,589,292.33
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	202,098,502.82	42,051,188.51	244,149,691.33	32,155,088.26		32,155,088.26	211,338,491.88	45,701,707.02	257,040,198.90	31,207,233.39		31,207,233.39

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	61,318,578.61	32,171,018.36	32,171,018.36	29,786,994.35	78,606,699.62	43,638,279.85	43,638,279.85	47,863,651.42
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	219,402,209.89	88,990,178.26	88,990,178.26	96,999,019.12	255,144,291.10	102,828,540.70	102,828,540.70	108,883,402.29

其他说明：

(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

本年收购丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司所持有丽江龙悦餐饮经营管理公司19.06%的股权

(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

购买成本/处置对价	19,600,000.00
--现金	19,600,000.00
购买成本/处置对价合计	19,600,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,548,589.65
差额	10,051,410.35
其中：调整资本公积	10,051,410.35

其他说明

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行社有限公司	丽江市	丽江市古城区	36%	36.00%		权益法
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	丽江市	丽江市古城区	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		

流动资产	41,051,136.71	63,463,699.86	32,233,625.79	43,019,106.69	51,664,344.05	39,604,126.37
非流动资产	5,148,802.67	14,304,996.43	681,013.71	10,294,030.15	18,289,320.68	812,956.55
资产合计	46,199,939.38	77,768,696.29	32,914,639.50	53,313,136.84	69,953,664.73	40,417,082.92
流动负债	19,640,840.83	9,255,327.42	-74,534.61	30,112,142.80	8,215,405.83	1,528,835.03
负债合计	19,640,840.83	9,255,327.42	-74,534.61	30,112,142.80	8,215,405.83	1,528,835.03
归属于母公司股东权益	26,559,098.55	68,513,368.87	32,989,174.11	23,200,994.04	61,738,258.90	38,888,247.89
按持股比例计算的净资产份额	9,561,275.48	13,702,673.78	15,626,971.78	8,352,356.09	12,347,651.78	18,421,363.03
—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	10,159,304.65	13,702,673.78	15,668,670.34	8,950,385.26	12,347,651.78	18,463,061.59
营业收入	213,569,908.16	80,517,071.47	4,141,910.07	190,053,342.13	75,103,151.27	9,174,993.09
净利润	3,364,844.00	29,516,987.49	-5,899,073.78	343,704.93	26,283,251.47	1,022,996.54
综合收益总额	3,364,844.00	29,516,987.49	-5,899,073.78	343,704.93	26,283,251.47	1,022,996.54
本年度收到的来自联营企业的股利	1,648,052.68	4,730,985.26			4,225,873.56	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(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	本期未确认的损失（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制，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	33,835,747.95	32,322,172.61	863,082.89	134,772.66	515,719.79
其他应付款	89,578,990.58	69,999,238.17	1,785,978.52	4,097,491.29	13,696,282.60
预收账款	4,047,998.28	2,935,473.78	1,112,524.50		
小计:	127,462,736.81	105,256,884.56	3,761,585.91	4,232,263.95	14,212,002.39

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1.(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
云南联合外经股份有限公司	本公司股东

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

其他说明

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	24,054,525.20	16,036,912.00
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	酒店服务	830,795.00	1,054,156.00
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	印象丽江表演	20,999,734.00	18,728,135.00
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	代理售票	702,995.60	468,605.30
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	酒店服务		10,712.00
丽江龙健生物科技有限公司	购买商品	128,868.37	284,196.00
丽江玉龙雪山旅游开发区管理委员会	酒店服务		9,000.00
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	监理费收入		281,495.00

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	838,000.00

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
雪山开发公司	公司以 1,960 万元购买雪山开发公司所持龙悦公司 16.07% 股权	19,600,000.00	0.00

(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	1,306,168.27	65,308.41	3,691,000.27	184,950.51
应收账款	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司			55,195.00	2,759.75
预付账款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	11,400.00			
其他应收款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	340,000.00	243,000.00	290,000.00	137,750.00
其他应收款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	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	2,112.00
应付账款	丽江高原红旅游商贸有限公司	7,452.70	
预收账款	云南丽江东巴拉走廊		48,510.00
预收账款	丽江龙健生物科技有限公司	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	450,000.00
其他应付款	云南丽江东巴拉走廊		40,000.00
其他应付款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	496,470.00	300,000.00
其他应付款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	112,500.00	254,120.00
其他应付款	丽江龙健生物科技有限公司		131,573.64
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	74,638.17	
其他应付款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委		4,700.00

	员会		
--	----	--	--

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2015年12月31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2015年12月31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

单位：元

拟分配的利润或股利	42,268,516.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以行业和经营收入、利润对公司的贡献划分报告分部，主要分为索道运输、印象演出和酒店经营三个报告分部，其会计政策与本公司保持一致。

(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	417,334,611.54	219,402,209.89	99,160,566.44	817,634.23	829,801.48
营业总成本	186,233,991.43	112,249,296.08	136,420,931.17		3,417,017.02
营业利润	318,311,086.68	107,152,913.81	-37,260,364.73		
利润总额	322,648,311.92	105,095,604.51	-37,284,918.16		
净利润	286,058,795.00	88,990,178.26	-37,269,567.43		

(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

无。

(4) 其他说明

收入抵消 829,801.48 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 3,417,017.02 主要是丽江瀨伯雪山旅游开发有限公司向大索道运营分公司提供综合配套服务，本年 2,979,999.98，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	5,784,219.47	100.00%	289,210.97	5.00%	5,495,008.50	7,976,131.07		473,353.43	5.93%	7,502,777.64
合计	5,784,219.47	100.00%	289,210.97	5.00%	5,495,008.50	7,976,131.07		473,353.43	5.93%	7,502,777.64

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 年以内小计	5,784,219.47	289,210.97	5.00%
合计	5,784,219.47	289,210.97	

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184,142.46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
丽江古道生态旅游公司	票款	78,470.40	对方单位已注销	审批	否
合计	--	78,470.40	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
和合旅游结算有限公司	非关联方	2,860,920.00	1年内	49.46
丽江一卡通公司	非关联方	2,035,400.20	1年内	35.19
丽江白鹿国际旅行社有限公司	关联方	247,899.27	1年内	4.29
大理银都水乡旅游开发投资有限公司	非关联方	640,000.00	1年内	11.06
合计		5,784,219.47		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

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,771,648.52	0.44%	888,295.77	50.14%	883,352.75	2,044,798.17	0.57%	324,945.75	15.89%	1,719,852.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	403,477,159.62	99.56%			403,477,159.62	354,842,227.80	99.43%			354,842,227.80
合计	405,248,808.14	100.00%	888,295.77		404,360,512.37	356,887,025.97	100.00%	324,945.75		356,562,080.22

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 年以内小计	112,371.32	5,618.57	5.00%
1 至 2 年	24,000.00	2,400.00	10.00%
2 至 3 年	1,510,000.00	755,000.00	50.00%
3 年以上	125,277.20	125,277.20	100.00%
合计	1,771,648.52	888,295.77	

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563,350.02元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(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
养老保险	保险	149.80	无法收回	审批	否
应收遗失索道票款	票款	20,080.00	无法收回	审批	否
合计	--	20,229.80	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司非经营性往来	403,477,159.62	354,842,227.80
保证金	1,625,000.00	1,597,000.00
代垫款及备用金	146,648.52	447,798.17
合计	405,248,808.14	356,887,025.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丽江和府酒店有限公司	暂借款	218,960,952.48	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	54.03%	
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	暂借款	142,434,700.00	1 年以内、1-2 年	35.15%	
丽江龙德旅游发展有限公司	暂借款	21,088,710.36	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.20%	
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	暂借款	16,000,000.00	1 年以内	3.95%	
丽江云杉坪旅游索道有限公司	暂借款	2,450,205.39	1 年以内、1-2 年	0.60%	
合计	--	400,934,568.23	--	98.93%	

(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

其他说明：

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	906,107,942.04		906,107,942.04	900,007,942.04		900,007,942.04
对联营、合营企业投资	23,861,978.43		23,861,978.43	21,298,037.04		21,298,037.04
合计	929,969,920.47		929,969,920.47	921,305,979.08		921,305,979.08

(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		

丽江玉龙旅游股份有限公司 2015 年年度报告

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		
云南睿龙旅游投资有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
丽江龙辰建设监理咨询公司	500,000.00		500,000.00			
丽江龙悦餐饮经营管理公司	102,400,000.00	19,600,000.00		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		
合计	900,007,942.04	26,600,000.00	20,500,000.00	906,107,942.04		

(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											
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	8,950,385.26			1,208,919.39						10,159,304.65	
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	12,347,651.78			5,903,397.50		182,609.76	4,730,985.26			13,702,673.78	
小计	21,298,037.04			7,112,316.89		182,609.76	4,730,985.26			23,861,903.43	

	37.04			6.89		76	5.26			78.43	
合计	21,298,037.04			7,112,316.89		182,609.76	4,730,985.26			23,861,978.43	

(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	346,525,528.67	44,052,403.79	242,091,518.56	35,279,090.81
其他业务	3,087,212.13	445,821.70	4,437,612.38	742,485.41
合计	349,612,740.80	44,498,225.49	246,529,130.94	36,021,576.22

其他说明：

2015年前5名客户销售所实现的收入总额为136,791,314.93元，占本公司主营业务收入的39.47%。

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	83,622,117.26	69,061,896.44
权益法核算的长期股权投资收益	7,112,316.89	5,380,384.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,523,967.58	
合计	87,210,466.57	74,442,280.50

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	89,933.03	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,678,101.08	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,301,300.86	
减：所得税影响额	169,640.79	
少数股东权益影响额	-768,485.19	
合计	-1,934,422.35	--

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	9.96%	0.467	0.467
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.06%	0.471	0.471

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长和献中先生签名的公司2015年年度报告全文及摘要；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司公告的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

丽江玉龙旅游股份有限公司

董事长：和献中

2016年3月11日