



丽江玉龙旅游股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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)杨丽平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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·经营情况讨论与分析·十、公司面临的风险和应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	20
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	149

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
雪山公司	指	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司
华邦健康	指	华邦生命健康股份有限公司
丽江旅投	指	丽江市旅游开发投资集团有限责任公司
山峰公司	指	丽江山峰旅游商贸有限公司
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
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
印象丽江	指	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司
云杉坪公司/云杉坪索道公司	指	丽江云杉坪旅游索道有限公司
牦牛坪公司/牦牛坪索道公司	指	丽江牦牛坪旅游索道有限公司
龙德公司	指	丽江龙德旅游发展有限公司
和府酒店公司	指	丽江和府酒店有限公司
和府酒店	指	丽江和府洲际度假酒店
龙悦公司	指	丽江龙悦餐饮经营管理有限公司
香巴拉公司	指	迪庆香巴拉旅游投资有限公司
龙腾公司	指	丽江龙腾旅游投资开发有限公司
龙途旅行社	指	丽江龙途旅行社有限责任公司
观光车公司	指	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司
奔子栏丽世酒店	指	茶马道德钦奔子栏丽世酒店
丽江丽世酒店	指	丽江古城丽世酒店
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
审计机构	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	丽江旅游	股票代码	002033
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	丽江玉龙旅游股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丽江旅游		
公司的外文名称（如有）	LiJiang YuLong Tourism Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LiJiang Tourism		
公司的法定代表人	和献中		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	318,348,464.76	342,551,163.11	-7.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	98,045,489.95	118,891,398.15	-17.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,792,394.25	114,181,177.30	-16.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,679,910.88	145,000,973.13	-36.77%
基本每股收益（元/股）	0.1784	0.2164	-17.56%
稀释每股收益（元/股）	0.1784	0.2164	-17.56%
加权平均净资产收益率	3.95%	4.99%	-1.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,686,731,069.08	2,715,052,348.94	-1.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,449,473,453.09	2,433,897,021.79	0.64%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	116,324.79	
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）	236,969.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,846.73	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,553,495.25	结构性存款本期记入财务费用的利息收入
减：所得税影响额	546,192.84	
少数股东权益影响额（税后）	-74,346.19	
合计	3,253,095.70	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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。

（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。是目前国内少有的双层、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、茶马道丽江古城丽世酒店，茶马道德钦奔子栏丽世酒店。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，茶马道丽江古城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。

2019年7月19日，公司与巴塘县雪域经贸有限责任公司合作项目——雪域扎西宾馆项目完成酒店升级改造工作，开始试营业，该酒店名称为“巴塘假日酒店”，共有140间客房，委托洲际酒店集团进行管理。

4、其他业务：报告期内，公司投资建设的丽江5596商业文化街项目采用整体出租的方式运营；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，龙途旅行社开展旅行社业务，公司还参股白鹿旅行社、旅游观光车公司，持有旅游观光车公司20%的股权。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是丽江地区最早从事旅游业开发和经营的企业，丽江地区唯一的A股上市公司，在区域内具有明显的竞争优势，报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化：

（一）产业链完善的优势

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，公司业务链的不断完善，一方面有助于各业务之间可以发挥联动作用，协同发展；另一方面，有助于公司整合旅游资源产品，为游客提供更优质的旅游组合产品和服务，提高游客的便捷性、舒适感和满意度。

（二）核心旅游资源优势

公司经营的玉龙雪山旅游索道、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，是玉龙雪山景区的主要旅游接待设施，在玉龙雪山景区内的旅游服务中具有特色产品优势。同时，公司印象丽江剧场，龙悦餐饮服务中心项目的经营场所、龙德公司的经营服务项目均位于玉龙雪山景区游客集散地内，区位优势明显。

（三）资源整合优势

公司是丽江地区最早从事旅游业开发和经营的企业，丽江区域唯一的A股上市公司，一方面公司现金流好，资金充裕，财务状况良好，融资渠道畅通，另一方面，作为当地唯一的上市公司，可以利用资本平台，通过资本运作等方式，整合丽江、滇西北及其他地区的优质旅游资源和企业，实现公司的快速发展。

（四）品牌优势

1、酒店业务具有国际知名品牌优势

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。酒店位于丽江古城内，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——悦悦会。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。

2019年7月19日开业的巴塘假日酒店是公司精品小环线战略的重要组成部分，项目的投入运营有利于公司大香格里拉生态旅游圈战略的推进。

2、印象丽江由张艺谋、王潮歌、樊跃等著名艺术家策划、创作、执导，知名度高

《印象·丽江》系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发展，《印象·丽江》演出日趋成熟，赢得了国内外游客的广泛赞誉。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责，严格执行股东大会决议，推动公司治理水平的提高和各项业务的发展，积极有效地发挥了董事会的作用。在董事会的领导下，经营层带领全体员工齐心协力，面对复杂的宏观经济形势以及索道票价的下调压力，公司不断加强经营管理，加大营销力度，采取措施开源节流，增收节支，取得了良好效果，降低了索道票价下调对公司业绩的影响。2019 年上半年，公司实现营业总收入 31,834.85 万元，全年经营指标的达成率为 51.35%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,804.55 万元，全年经营指标的达成率为 81.70%，具体情况如下：

2019 年上半年，公司三条索道共计接待游客 210.17 万人次，同比增长 21.92%，其中，玉龙雪山索道接待游客 147.87 万人次，同比增长 11.44%；云杉坪索道接待游客 53.67 万人次，同比增长 67.91%；牦牛坪索道接待游客 8.63 万人次，同比增加 11.80%；丽江和府酒店有限公司（含洲际酒店、英迪格酒店、古城丽世酒店、龙研文旅、5596 商业街）实现营业收入 5,149.84 万元，同比减少 0.88%，实现净利润-952.78 万元，亏损金额比上年减少 539.86 万元；印象丽江共计演出 350 场，实现营业收入 7,735.57 万元，同比增长 50.48%，主要原因是报告期内进入玉龙雪山景区的游客总人数增加，同时公司加大了对印象丽江的营销力度所致。

公司索道接待游客的人数保持了较快增长，营业收入、归属于上市公司股东的净利润等指标出现下降的主要原因是：根据《云南省发展与改革委员会关于印发完善旅游景区门票价格形成机制、降低国有景区门票价格，促进旅游转型升级的实施意见》（云发改物价【2018】918 号）、《云南省物价局关于降低丽江玉龙雪山旅游客运索道价格的通知》（云价收费【2018】22 号），公司玉龙雪山索道票价从 180 元调整为 120 元；云杉坪索道票价从 55 元调整为 40 元；牦牛坪索道票价从 60 元调整为 45 元。新票价自 2018 年 10 月 1 日起执行。索道票价调整对公司 2019 年半年度经营业绩产生了影响。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	318,348,464.76	342,551,163.11	-7.07%	
营业成本	99,810,294.27	95,602,563.64	4.40%	
销售费用	30,902,482.84	42,646,404.61	-27.54%	
管理费用	53,318,614.17	51,063,422.82	4.42%	
财务费用	-7,253,478.67	-4,856,001.61	-49.37%	主要原因是 18 年偿还 0.9 亿债券，本期利息支出比 2018 年减少 300 万元
所得税费用	23,085,725.43	26,670,020.19	-13.44%	
经营活动产生的现金流	91,679,910.88	145,000,973.13	-36.77%	主要原因是本期比上期

量净额				收入下降 7.07%，销售商品、提供劳务收到的现金比上期减少 3,954.28 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-60,667,577.89	-36,850,503.90	64.63%	主要原因是本期支付香巴拉项目、巴塘酒店项目，及金沙江绿色旅游经济带开发投资项目款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-92,936,387.68	-81,092,631.87	-14.61%	
现金及现金等价物净增加额	-61,924,054.69	27,057,837.36	-328.86%	主要原因一是本期收入减少，销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少了 3,954.28 万元；二是本期对外投资支付的现金比上年同期增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	318,348,464.76	100%	342,551,163.11	100%	-7.07%
分行业					
旅游业	291,479,962.62	91.56%	314,287,544.46	91.75%	-7.26%
其他业务	26,868,502.14	8.44%	28,263,618.65	8.25%	-4.94%
分产品					
索道运输	158,827,732.05	49.89%	204,756,970.62	59.77%	-22.43%
印象演出	75,915,730.97	23.85%	50,816,644.16	14.83%	49.39%
酒店经营	50,092,539.98	15.74%	50,115,592.91	14.63%	-0.05%
餐饮服务	6,643,959.62	2.09%	8,598,336.77	2.51%	-22.73%
其他业务	26,868,502.14	8.44%	28,263,618.65	8.25%	-4.94%
分地区					
丽江地区	317,309,246.21	99.67%	341,862,632.88	99.80%	-7.18%
香格里拉	1,039,218.55	0.33%	688,530.23	0.20%	50.93%

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：人民币元

	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	291,479,962.62	82,106,517.61	71.83%	-7.26%	8.89%	-4.18%
分产品						
索道运输	158,827,732.05	27,401,676.18	82.75%	-22.43%	14.68%	-5.58%
印象演出	75,915,730.97	25,530,394.96	66.37%	49.39%	15.96%	9.69%
酒店经营	50,092,539.98	23,658,316.75	52.77%	-0.05%	3.40%	-1.58%
分地区						
丽江地区	290,440,744.07	80,426,717.39	72.31%	-7.38%	8.81%	-4.12%
香格里拉	1,039,218.55	1,679,800.22	-61.64%	50.93%	13.04%	54.18%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

印象演出营业收入增长 49.39% 的主要原因是报告期内进入玉龙雪山景区的游客总人数增加，同时公司加大了对印象丽江的营销力度所致。

香格里拉地区业务收入增长 50.93% 的主要原因是奔子栏丽世酒店本期接待人数增加所致。

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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	1,061,879,478.56	39.52%	1,318,577,720.22	48.27%	-8.75%	
应收账款	14,250,759.36	0.53%	10,416,171.48	0.38%	0.15%	
存货	15,199,553.02	0.57%	16,277,558.00	0.60%	-0.03%	
投资性房地产	140,156,157.89	5.22%	144,290,982.28	5.28%	-0.06%	

长期股权投资	52,780,886.34	1.96%	41,241,281.79	1.51%	0.45%	
固定资产	757,593,603.81	28.20%	789,799,876.47	28.91%	-0.71%	
在建工程	488,541,039.97	18.18%	229,888,465.30	8.42%	9.76%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

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
64,970,533.30	47,016,581.25	38.19%

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	75,264
报告期投入募集资金总额	4,324.08
已累计投入募集资金总额	44,332.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	12,197.92
累计变更用途的募集资金总额比例	16.21%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2019 年半年度, 公司使用募集资金 4,324.08 万元, 累计使用募集资金 44,332.2 万元, 公司严格按照证监会、交易所相关法律法规及公司募集资金使用管理制度的相关规定规范使用募集资金, 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 2 亿元购买理财产品, 避免募集资金的闲置, 提高了募集资金的收益率, 截止 2019 年 6 月 30 日, 募集资金专用账户余额 40,257.06 万元 (含募集资金利息收入), 募集资金的存放与使用情况符合相关法律法规的要求, 详细情况见同日登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com) 的《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告 (2019 年上半年)》</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
香格里拉香巴拉月光城项目	是	48,684.12	50,598.75	4,295.21	21,082.68	41.67%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
茶马古道奔子栏精品酒店项目	否	4,243.47	4,653.9	28.87	4,729.23	101.62%	2016 年 01 月 19 日	-178.69	否	否
玉龙雪山游客综合服务中心项目	否	8,200	10,845.5		10,849.11	100.03%	2013 年 09 月 20 日	-204.31	否	否

补充流动资金	是	12,197.92	12,197.92		12,197.92	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	73,325.51	78,296.07	4,324.08	48,858.94	--	--	-383	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	73,325.51	78,296.07	4,324.08	48,858.94	--	--	-383	--	--
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、本报告期,由于市场竞争加剧、运营成本增加等原因,玉龙雪山游客综合服务中心项目亏损 204.31 万元,亏损金额较去年同期减少 52.57 万元。该项目有待进一步优化营销方式,加大推广力度,改变定价机制,提高劳动生产率,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 2016 年 1 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 178.69 万元。通过市场培育,营销调整等措施,运营较前期亏损幅度收窄。</p> <p>3、目前,香巴拉月光城项目正按计划推进,项目按预期推进施工建设。本表中截止 2019 年 6 月 30 日,香巴拉月光城项目累计投资金额 21,082.68 万元,募集资金投入进度 41.67%,这里的“累计投资金额”是实际支付的工程款项,“募集资金投入进度”是以实际支付的工程款计算得出,该“募集资金投入进度”低于项目现场实际工程进度。主要原因是工程结算周期及资金支付进度低于实际的工程进度,资金支付进度低于工程进度的主要原因是:(1)根据工程建设施工的特点,因工程尚未结算,在支付工程款时均会在工程进度的基础上预留部分款项,扣除预留的款项后再按工程进度支付进度款。(2)因工程存在质保期,需预留部分款项待质保期过后再支付工程款。综上,目前香巴拉月光城项目按计划推进,预计能在 2019 年 12 月 31 日(即原定期限内)达到可使用状态。项目建设完成可使用至可投入运营,还需履行验收、调试整改、向管理公司移交,开业所需证照办理等必备手续,另营业还要综合考虑开业筹备,市场、季节等多方因素,故投入运营时间还需另行确定。</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	<p>适用</p> <p>2014 年 2 月 20 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金 8,890.66 万元置换预先已利用自筹资金投入香格里拉香巴拉月光城项目、玉龙雪山游客综合服务中心项目的资金 8,890.66 万元。公司已于 2014 年 3 月 4 日将募集资金 8,890.66 万元转入公司结算账户。</p>									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金 40,257.06 万元中 20,000.00 万元购买了农业银行保本型结构性存款理财产品,其余存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
经中国证券监督管理委员会《关于核准丽江玉龙旅游股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2013】1640 号)核准,于 2014 年 1 月 8 日以 11.33 元/股非公开发行人民币普通股 68,843,777 股,每股发行价格为 11.33 元,募集资金总额 779,999,993.41 元,扣除各项发行费用 27,360,000.00 元后实际募集资金净额 752,639,993.41 元。本次募集资金投资于香格里拉香巴拉月光城项目、茶马古道奔子栏精品酒店项目、玉龙雪山游客综合服务中心项目。	2019 年 08 月 10 日	详细情况见同日登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com) 的《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告(2019 年上半年)》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、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：人民币元

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	120,187,149.41	114,120,475.04	16,627,134.35	9,099,024.03	7,736,726.41
丽江和府酒店有限公司	子公司	旅游业	酒店建设经营	743,129,117.12	720,994,550.19	51,498,409.18	-9,504,384.65	-9,527,856.27
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	183,694,487.38	156,309,886.72	77,355,710.11	39,439,784.42	33,305,461.91

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、索道安全风险：

客运索道属于特种设备，索道的的设计，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。索道运营面临安全风险，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，可能导致客源下降，对公司构成不利影响。

2、市场竞争风险

随着旅游业的不断发展，旅游市场上的竞争变得更加激烈，市场环境更加复杂，竞争手段更加层出不穷。随着一些大企业，大财团的进入，在残酷的竞争环境中，公司有可能会丧失传统的竞争优势，这将给公司构成不利影响。

3、管理风险

目前，公司已经构建了索道，酒店，文化演艺，大型餐饮及附属旅游经营项目的联合体，业务范围也从区域内扩展到了区域外，随着业务的多元化，以及业务范围的跨地域化，公司旅游业务覆盖的产业链不断完善，对公司的管理提出了更高的要求，如公司不能在服务、人才、营销、管理、技术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影响。

4、不可抗力的风险

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。公司经营的索道产品的定价属于政府定价范围，若政府调整索道票价将会对公司业绩造成影响。

第五节 重要事项

一、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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	45.01%	2019 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 27 日	证券时报、中国证券报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	华邦生命健康股份有限公司及张松山	其他	<p>基于丽江玉龙旅游股份有限公司（以下简称“丽江旅游”）未来良好发展的需要，华邦生命健康股份有限公司（以下简称“华邦健康”）及张松山先生就丽江旅游控制权问题承诺如下： 一、为保证丽江旅游经营管理团队的稳定，华邦健康同意自本承诺函出具之日起的未来十五个月内维持丽江旅游现状，不对丽江旅游的现有业务、董事会及高级管理人员组成、员工聘用计划、分红政策、组织结构、经营计划等进行调整或改变。二、基于丽江旅游长远发展需要，在法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所相关规则允许转让后的六个月内，在以下条件成就时，华邦健康同意将直接和间接控制的丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司（以下简称“雪山公司”）合计 54.36%的股权依法转让给丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会（以下简称“玉龙雪山管委会”）或玉龙雪山管委会指定的第三方：1、华邦健康和玉龙雪山管委会就转让价格达成一致；</p> <p>三、张松山先生同意在华邦健康未来审议本承诺函所涉及的转让雪山公司 54.36%股权事项时投赞成票。</p>	2018 年 03 月 13 日	十五个月	<p>承诺期限内，华邦健康对丽江旅游的现有业务、董事会及高级管理人员组成、员工聘用计划、分红政策、组织结构、经营计划等均未进行调整或改变，该承诺已于 2019 年 6 月 12 日到期；同时，依据《上市公司收购管理办法》及相关法律法规的规定，自 2018 年 11 月 27 日起，华邦健康持有的雪山公司 54.36%的股权可以进行转让。在此前后，玉龙雪山管委会与华邦健康已就股权转让事宜通过当面沟通、会议讨论、函件往来等形式进行了多次沟通协商，华邦健康和玉龙雪山管委会未就股权转让价格达成一致，雪山公司股权结构未发生变化。为保障丽江旅游经营、管理的稳定，</p>

						双方同意就雪山公司股权事宜进一步保持协商。在此期间，公司实际控制人的认定和运作模式维持现状。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

十四、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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司践行环境友好及能源节约型发展，公司对投资项目实行环境保护一票否决制，所有投资项目必须符合环保要求，项目可研必须充分考虑环保设计和环保投入，项目实施必须通过环保验收。公司与丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会签订《丽江玉龙雪山旅游区环境保护责任书》，严格按照责任书的相关要求，切实履行好环境保护的职责和义务，促进丽江旅游业的可持续发展；公司通过 ISO14000 环境管理体系的认证，宣传、贯彻了公司的环境保护政策，提高了所有员工的环境意识；公司严格按照国家旅游发展委员会颁布的《服务质量与环境质量细则一》、《景观质量评分细则二》的要求，对公司的各项硬件和软件进行了全面维护。并且尽量在全面保持原生态、原风貌的前提下开展生产经营，建设了许多保护的设施，如索道上部站游览栈道、环保卫生间、专用环线等。并通过整改建立了长效保持机制，确保了景区和公司的可持续发展。同时，公司每年从索道收入中提取环保基金，用于玉龙雪山景区的生态环境维护。

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年，公司挂钩人员多次深入依陇村，走访建档立卡户，为贫困家庭和5保户家庭送去生活物资。并组织开展“村庄‘四洁’、农户‘五整洁’”专项行动，整洁村容户貌，提升农村人居环境。

2019年上半年，公司继续派驻2名扶贫工作队员，长期驻扎到依陇村。扶贫队员积极走乡串户，了解每个贫困户实际情况，为公司扶贫工作提供精确信息。并充分发挥自身文化程度高、熟悉和掌握党的各项方针政策的优势，在扶贫攻坚工作中做好政策宣传、思想引导，为村民排忧解难。通过对贫困户的走访和深入交谈，沟通、引导、教育群众把村民的思想统一到党和国家的扶贫开发政策之中，将扶贫着力点放到“智力扶贫”、“自主脱贫”上来，帮助贫困户转变观念，破除思维障碍，充分调动了农户自身的脱贫主动性和积极性，为公司的扶贫工作的开展奠定了良好的基础。

4月23日，公司组织8名摄影师为依陇村80岁以上45名老人免费拍照留影，并打印装框，居住较远或行动不便的老人则入户拍照。通过开展此次活动，进一步拉近公司与依陇群众的距离，脱贫不脱钩，加强互动，共同巩固脱贫成效。

为丰富塔城乡干部的文化活动，提升基层干部的致富意识、创新意识，以党建促脱贫，2019年5月13日、17日，塔城乡党委政府干部职工44人到公司索道经营分公司党支部、印象丽江党支部和龙悦公司党支部开展学习考察活动，引导他们转变思想，鼓足干劲，为依陇村的发展献计献策，早日脱贫致富。

通过不懈工作，2018年公司23户挂钩建档立卡户已全部脱贫摘帽。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1. 资金	万元	0
2. 物资折款	万元	4.2
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	67
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	---	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
9. 其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

1. 加大入村走访力度。2018年玉龙县已顺利实现脱贫摘帽，2019年下半年，公司将按照“脱贫以后，扶贫政策不能立马取消，要扶上马，送一程”的原则，继续以驻村工作队员为基础，加大工作力度，积极组织干部职工走访帮扶，坚持扶贫与励志、日常帮助与临时救济、物质帮助和精神激励相结合，合力解决实际困难，杜绝挂钩户返贫，提高致富能力。

2. 巩固脱贫成果。2019年，公司将继续围绕脱贫攻坚工作，积极响应市委市政府关于抗旱救灾工作部署安排，及早谋划，协助玉龙县、塔城乡政府做好相关工作，巩固脱贫成果。

3. 加强党建与脱贫攻坚“双推进”。加强扶贫开发与基层党建“双推进”双推工作。在“七一”建党节期间，与依陇村党支部积极互动，强化依陇村党支部的政治引领和协调服务作用，发挥党支部的堡垒作用和党员的先锋模范作用。以党建带脱贫，通过把党员培养成服务骨干等手段，培养一支高素质的服务骨干队伍，实现基层组织坚强有力、党员队伍素质增强、制度体系科学规范、群众满意度不断提高的目标，推进依陇村脱贫致富。

4. 加强合作社管理。公司将继续督促依陇村合作社盘活资金，提高资金使用效率，扩大建档立卡户参与合作社范围，并继续扶持壮大依陇村种植养殖产业，并重点扶持建档立卡贫困户，通过加强技术培训、培养养殖骨干、加大养殖产品回收力度等方法，形成规范化种植养殖、标准化种植养殖的示范基地。

5. 加强“精神脱贫”。实现“物质脱贫”与“精神脱贫”同步推进、同步完成，通过加大对依陇村群众的宣传力度，对贫困户从思想上、精神上进行帮扶，帮助他们摆脱思想观念上的“贫困”，并采取多种措施充分调动他们干事创业的热情，不断激发贫困群众脱贫致富的信心和共建美好家园的愿望，使贫困人员主动、积极参与和配合政府、挂钩单位为自己脱贫致富的各项工作。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2012 年 11 月 16 日，公司与宁蒗彝族自治县人民政府、丽江泸沽湖省级旅游区管理委员会《宁蒗县泸沽湖牛开地度假村、里格精品度假村项目框架协议书》，为推进泸沽湖项目，公司在泸沽湖投资设立了全资子公司龙腾公司，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》。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，公司于 2016 年 2 月 24 日披露了《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》，云南省政府泸沽湖现场调研后要求全面提升和完善泸沽湖景区规划，目前，泸沽湖片区规划已经云南省城乡规划委员会组织专家评审通过，但因泸沽湖正在进行自然保护区总规修编，公司暂停牛开地建设项目相关前期工作，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尚未完成注册设立。

2、2016 年 12 月 20 日，公司与巴塘县雪域经贸有限责任公司签署《巴塘县雪域扎西宾馆合作框架协议》，双方同意联合开发、运营位于巴塘县夏邛镇幸福街雪域扎西宾馆项目，目前已于 2019 年 7 月 19 日开业试运营。

3、2016 年 7 月 14 日，公司在证券时报、中国证券报及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com>）披露了《关于拟参与丽江城市综合轨道交通项目前期工作的提示性公告》：根据丽江市发展和改革委员会《关于尽快完善丽江城市轨道交通项目可行性研究报告及其支撑性报件的通知》，由公司牵头开展项目前期工作，通过招标方式选取可行性研究报告编制单位，项目可研报告已经市发改委审批通过，丽江市发改委已通过招标方式确定了项目社会投资人。

4、2018 年 6 月 15 日，公司与宁蒗县人民政府签署了《宁蒗县泸沽湖摩梭小镇建设项目投资意向协议书》，公司、投资合作伙伴拟合作共同投资，在泸沽湖景区竹地片区（泸沽湖西北侧，北侧毗邻格姆女神山，东临里格村）建设运营泸沽湖摩梭小镇项目，详见公司于 2018 年 6 月 19 日、2018 年 6 月 20 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于签署宁蒗县泸沽湖摩梭小镇建设项目投资意向协议书的公告》、关于签署宁蒗县泸沽湖摩梭小镇建设项目投资意向协议书的补充公告》。2018 年 8 月 9 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（泸沽湖管理局）签署了《宁蒗县泸沽湖摩梭小镇项目投资开发协议》，具体情况详见 2018 年 8 月 10 日登载于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于摩梭小镇建设项目进展暨签署摩梭小镇项目投资开发协议的公告》。2019 年 2 月 19 日摩梭小镇建项目发展总体规划获得省发改委批复，2019 年 3 月 18 日，摩梭小镇修建性详细规划通过省级专家评审，公司和泸沽湖管理局正在组织开展编制和办理项目选址意见书、立项

审批、环境影响评价等前期工作，目前已完成总规，可研，节能等审批工作，正在开展样板区建设。

2017 年 12 月 18 日，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于牦牛坪索道改扩建项目的议案》，董事会同意对牦牛坪索道进行改扩建。牦牛坪索道改扩建项目已经取得规划、环保、林业、国土等主管部门的 12 项批文。目前在上报立项核准，等待审批。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	10,530	0.00%						10,530	0.00%
3、其他内资持股	10,530	0.00%						10,530	0.00%
境内自然人持股	10,530	0.00%						10,530	0.00%
二、无限售条件股份	549,480,181	100.00%						549,480,181	100.00%
1、人民币普通股	549,480,181	100.00%						549,480,181	100.00%
三、股份总数	549,490,711	100.00%						549,490,711	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		45,707	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	国有法人	15.73%	86,438,390			86,438,390		
华邦生命健康股份有限公司	境内非国有法人	14.26%	78,370,500			78,370,500	质押	27,000,000
云南省投资控股集团有限公司	国有法人	9.20%	50,563,500			50,563,500		
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	国有法人	5.81%	31,902,745			31,902,745		
丽江摩西风情园有限责任公司	境内非国有法人	1.15%	6,311,422			6,311,422		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.03%	5,655,910			5,655,910		
赵冠杰	境内自然人	0.52%	2,850,000	2,850,000		2,850,000		
珠江人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	0.47%	2,602,950			2,602,950		
黄荣军	境内自然人	0.36%	1,970,900			1,970,900		
珠江人寿保险股份有限公司—万能高	其他	0.33%	1,831,235	1,831,235		1,831,235		
战略投资者或一般法人因配售新	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，							

股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	<p>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 万股后省旅投持有公司 3,889.5 万股，2016 年 5 月 18 日，云南省旅游投资有限公司将其持有的本公司 3,889.5 万股股权协议转让给其母公司云南省投资控股集团有限公司。2017 年 4 月，公司实施了每 10 股转增 3 股的资本公积转增股本方案，目前云南省投资控股集团有限公司持有的股份数量为 5056.35 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、2016 年度分别实施了每 10 股转增 3 股、每 10 股转增 5 股、每 10 股转增 3 股的资本公积转增股本方案，景区公司持股数量调整为 3,190.2745 万股。</p>		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>华邦健康通过直接和间接的方式合计持有雪山公司 54.36% 的股权，根据《上市公司收购管理办法》之规定，华邦健康与雪山公司构成一致行动关系。</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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	86,438,390	人民币普通股	86,438,390
华邦生命健康股份有限公司	78,370,500	人民币普通股	78,370,500
云南省投资控股集团有限公司	50,563,500	人民币普通股	50,563,500
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	31,902,745	人民币普通股	31,902,745
丽江摩西风情园有限责任公司	6,311,422	人民币普通股	6,311,422
中央汇金资产管理有限责任公司	5,655,910	人民币普通股	5,655,910
赵冠杰	2,850,000	人民币普通股	2,850,000
珠江人寿保险股份有限公司－自有资金	2,602,950	人民币普通股	2,602,950
黄荣军	1,970,900	人民币普通股	1,970,900
珠江人寿保险股份有限公司－万能高	1,831,235	人民币普通股	1,831,235
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>华邦健康通过直接和间接的方式合计持有雪山公司 54.36% 的股权，根据《上市公司收购管理办法》之规定，华邦健康与雪山公司构成一致行动关系。</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股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张郁	董事	离任	2019 年 04 月 26 日	工作变动
张新晖	董事	被选举	2019 年 04 月 26 日	经股东大会选举通过

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：丽江玉龙旅游股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,061,879,478.56	1,123,803,533.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	14,250,759.36	7,043,003.81
应收款项融资		
预付款项	7,172,926.42	5,015,356.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,790,352.04	12,986,903.11
其中：应收利息	2,220,985.06	9,206,734.66
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	15,199,553.02	16,728,032.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,426,302.32	12,051,122.31
流动资产合计	1,120,719,371.72	1,177,627,951.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	52,780,886.34	54,326,318.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	140,156,157.89	142,212,942.11
固定资产	757,593,603.81	766,117,324.93
在建工程	488,541,039.97	439,015,246.45
生产性生物资产	89,393.60	115,340.70
油气资产		
使用权资产		
无形资产	83,572,393.01	84,400,822.97
开发支出		
商誉	26,124,493.35	26,124,493.35
长期待摊费用	9,992,170.67	11,451,654.30
递延所得税资产	4,365,348.66	4,347,684.61
其他非流动资产	2,796,210.06	9,312,569.77
非流动资产合计	1,566,011,697.36	1,537,424,397.57
资产总计	2,686,731,069.08	2,715,052,348.94
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	13,388,308.48	14,801,411.34
预收款项	4,896,923.89	1,050,233.91
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,057,891.17	44,159,327.45
应交税费	40,749,373.51	40,559,699.06
其他应付款	42,347,899.64	57,684,101.01
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	109,440,396.69	158,254,772.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		952,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	6,460,994.54	6,569,284.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,460,994.54	7,521,284.05
负债合计	115,901,391.23	165,776,056.82
所有者权益：		
股本	549,490,711.00	549,490,711.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,283,992.59	558,329,444.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	199,058,984.44	199,058,984.44
一般风险准备		
未分配利润	1,142,639,765.06	1,127,017,881.76
归属于母公司所有者权益合计	2,449,473,453.09	2,433,897,021.79
少数股东权益	121,356,224.76	115,379,270.33
所有者权益合计	2,570,829,677.85	2,549,276,292.12
负债和所有者权益总计	2,686,731,069.08	2,715,052,348.94

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：杨丽平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	724,053,125.68	779,072,912.87
交易性金融资产		
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	27,618,171.03	10,514,333.76

应收款项融资		
预付款项	642,339.82	1,207,299.11
其他应收款	381,920,320.53	348,152,683.27
其中：应收利息	1,013,943.07	7,738,279.44
应收股利		
存货	1,547,875.17	1,445,924.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	658.46	547,894.53
流动资产合计	1,135,782,490.69	1,140,941,048.35
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,498,731,884.45	1,500,274,260.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	114,528,582.70	124,253,107.85
在建工程	1,025,129.07	495,500.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,081,729.16	9,416,412.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,245,247.05	1,572,290.55
递延所得税资产	624,626.86	566,663.57
其他非流动资产	2,234,134.37	2,441,734.37
非流动资产合计	1,627,471,333.66	1,639,019,968.86
资产总计	2,763,253,824.35	2,779,961,017.21

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	1,090,741.15	795,490.11
预收款项	234,878.93	102,657.77
合同负债		
应付职工薪酬	858,172.77	20,701,016.61
应交税费	31,228,243.14	32,545,117.34
其他应付款	100,926,370.36	109,404,792.79
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	134,338,406.35	163,549,074.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		952,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,621,250.00	2,658,750.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,621,250.00	3,610,750.00
负债合计	136,959,656.35	167,159,824.62
所有者权益：		

股本	549,490,711.00	549,490,711.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	716,255,772.28	716,301,224.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	199,058,984.44	199,058,984.44
未分配利润	1,161,488,700.28	1,147,950,272.87
所有者权益合计	2,626,294,168.00	2,612,801,192.59
负债和所有者权益总计	2,763,253,824.35	2,779,961,017.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	318,348,464.76	342,551,163.11
其中：营业收入	318,348,464.76	342,551,163.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,190,759.13	191,816,634.10
其中：营业成本	99,810,294.27	95,602,563.64
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		
税金及附加	7,412,846.52	7,360,244.64
销售费用	30,902,482.84	42,646,404.61
管理费用	53,318,614.17	51,063,422.82
研发费用		

财务费用	-7,253,478.67	-4,856,001.61
其中：利息费用		3,060,000.00
利息收入	9,136,022.62	10,187,188.08
加：其他收益	236,969.04	37,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,802,975.37	1,904,786.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,802,975.37	1,904,786.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-454,078.74	-1,305,123.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	116,324.79	3,006.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,859,896.09	151,374,697.92
加：营业外收入	47,701.99	413,152.92
减：营业外支出	229,548.72	68,456.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	136,678,049.36	151,719,394.07
减：所得税费用	23,085,725.43	26,670,020.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,592,323.93	125,049,373.88
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	113,592,323.93	125,049,373.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	98,045,489.95	118,891,398.15

2. 少数股东损益	15, 546, 833. 98	6, 157, 975. 73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 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	113, 592, 323. 93	125, 049, 373. 88
归属于母公司所有者的综合收益总额	98, 045, 489. 95	118, 891, 398. 15

归属于少数股东的综合收益总额	15,546,833.98	6,157,975.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1784	0.2164
（二）稀释每股收益	0.1784	0.2164

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：杨丽平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	143,334,939.09	192,208,584.11
减：营业成本	21,830,112.65	19,569,200.73
税金及附加	1,780,723.22	1,985,118.70
销售费用	15,407,585.60	23,843,568.25
管理费用	12,516,545.98	10,903,669.07
研发费用		
财务费用	-6,108,864.48	-4,260,557.40
其中：利息费用		3,060,000.00
利息收入	6,908,271.62	8,406,133.73
加：其他收益	149,821.85	37,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	12,766,518.31	16,033,361.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,806,031.44	1,904,786.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-98,420.47	-496,695.72

资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,200.90	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	110,727,956.71	155,741,750.33
加:营业外收入	10,000.00	297,074.21
减:营业外支出	20,688.00	1,300.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	110,717,268.71	156,037,524.54
减:所得税费用	14,755,234.65	21,075,824.85
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	95,962,034.06	134,961,699.69
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	95,962,034.06	134,961,699.69
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	95,962,034.06	134,961,699.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.25
（二）稀释每股收益	0.17	0.25

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	351,032,668.07	390,575,472.49
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		301,647.66
收到其他与经营活动有关的现金	38,857,254.21	41,588,887.15
经营活动现金流入小计	389,889,922.28	432,466,007.30
购买商品、接受劳务支付的现金	43,078,553.97	43,193,606.31
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		

为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	107,179,236.27	95,108,623.34
支付的各项税费	65,618,488.93	64,110,843.05
支付其他与经营活动有关的现金	82,333,732.23	85,051,961.47
经营活动现金流出小计	298,210,011.40	287,465,034.17
经营活动产生的现金流量净额	91,679,910.88	145,000,973.13
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	4,302,955.41	4,398,692.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,302,955.41	4,406,492.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,970,533.30	41,256,996.72
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	64,970,533.30	41,256,996.72
投资活动产生的现金流量净额	-60,667,577.89	-36,850,503.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,984,387.68	81,092,631.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,569,879.55	13,574,513.52
支付其他与筹资活动有关的现金	952,000.00	
筹资活动现金流出小计	92,936,387.68	81,092,631.87
筹资活动产生的现金流量净额	-92,936,387.68	-81,092,631.87
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	-61,924,054.69	27,057,837.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,123,803,533.25	1,291,519,882.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,061,879,478.56	1,318,577,720.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	157,327,361.79	214,130,451.22
收到的税费返还		296,274.21
收到其他与经营活动有关的现金	30,463,510.07	39,121,987.59
经营活动现金流入小计	187,790,871.86	253,548,713.02
购买商品、接受劳务支付的现金	4,018,970.27	4,401,403.17
支付给职工以及为职工支付的现金	33,067,543.90	29,424,777.68
支付的各项税费	48,630,234.73	48,635,705.44
支付其他与经营活动有关的现金	80,949,791.00	75,977,463.25
经营活动现金流出小计	166,666,539.90	158,439,349.54
经营活动产生的现金流量净额	21,124,331.96	95,109,363.48
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	14,263,442.28	18,527,268.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,263,442.28	18,527,268.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,041,053.30	5,532,451.08
投资支付的现金	6,000,000.00	11,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,041,053.30	16,532,451.08
投资活动产生的现金流量净额	7,222,388.98	1,994,817.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,414,508.13	67,518,118.35
支付其他与筹资活动有关的现金	952,000.00	
筹资活动现金流出小计	83,366,508.13	67,518,118.35
筹资活动产生的现金流量净额	-83,366,508.13	-67,518,118.35
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	-55,019,787.19	29,586,062.16
加：期初现金及现金等价物余额	779,072,912.87	900,442,407.38
六、期末现金及现金等价物余额	724,053,125.68	930,028,469.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	549,490,711.00				558,329,444.59			199,058,984.44			1,127,017,881.76		2,433,897,021.79	115,379,270.33	2,549,276,292.12
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	549,490,711.00				558,329,444.59			199,058,984.44			1,127,017,881.76		2,433,897,021.79	115,379,270.33	2,549,276,292.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-45,452.00					15,621,883.30		15,576,431.30	5,976,954.43	21,553,385.73	
(一)综合收益总额										98,045,489.95		98,045,489.95	15,546,833.98	113,592,323.93	
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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										-82,423,606.65		-82,423,606.65	-9,569,879.55	-91,993,486.20	

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-82,423,606.65		-82,423,606.65	-9,569,879.55	-91,993,486.20	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他					-45,452.00							-45,452.00		-45,452.00	
四、本期期末余额	549,490,711.00				558,283,992.59				199,058,984.44		1,142,639,765.06		2,449,473,453.09	121,356,224.76	2,570,829,677.85

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股

	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	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	549,490,711.00				558,268,212.54				176,316,403.64		1,040,552,673.54		2,324,628,000.72	124,654,088.95	2,449,282,089.67
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	549,490,711.00				558,268,212.54				176,316,403.64		1,040,552,673.54		2,324,628,000.72	124,654,088.95	2,449,282,089.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					61,232.05			22,742,580.80		86,465,208.22		109,269,021.07	-9,274,818.62	99,994,202.45	
（一）综合收益总额										191,631,395.67		191,631,395.67	8,875,609.07	200,507,004.74	
（二）所有者投入和减少资本													-4,575,914.17	-4,575,914.17	
1．所有者投入的普通股													-4,575,914.17	-4,575,914.17	
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								22,742,580.80		-105,166,187.45		-82,423,606.65	-13,574,513.52	-95,998,120.17
1. 提取盈余公积								22,742,580.80		-22,742,580.80				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-82,423,606.65		-82,423,606.65	-13,574,513.52	-95,998,120.17
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				61,232.05								61,232.05		61,232.05
四、本期期末余额	549,490,711.00			558,329,444.59				199,058,984.44		1,127,017,881.76		2,433,897,021.79	115,379,270.33	2,549,276,292.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	549,490,711.00				716,301,224.28				199,058,984.44	1,147,950,272.87		2,612,801,192.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	549,490,711.00				716,301,224.28				199,058,984.44	1,147,950,272.87		2,612,801,192.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-45,452.00					13,538,427.41		13,492,975.41
（一）综合收益总额										95,962,034.06		95,962,034.06
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-82,423,606.65		-82,423,606.65
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-82,423,606.65		-82,423,606.65
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												-45,452.00
四、本期期末余额	549,490,711.00				716,255,772.28				199,058,984.44	1,161,488,700.28		2,626,294,168.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	549,490,711				716,243,006.				176,316,403.	1,025,690,652.31		2,467,740,773.35

	1.00				40			64			
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	549,490,711.00				716,243,006.40			176,316,403.64	1,025,690,652.31		2,467,740,773.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					58,217.88			22,742,580.80	122,259,620.56		145,060,419.24
(一)综合收益总额									227,425,808.01		227,425,808.01
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								22,742,580.80	-105,166,187.45		-82,423,606.65
1. 提取盈余公积								22,742,580.80	-22,742,580.80		
2. 对所有者(或股东)的分配									-82,423,606.65		-82,423,606.65
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					58,217.88							58,217.88
四、本期期末余额	549,490,711.00				716,301,224.28				199,058,984.44	1,147,950,272.87		2,612,801,192.59

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；本公司企业法人统一社会信用代码：91530700622954108K；法定代表人：和献中。

（2）企业的业务性质：旅游业；本公司提供的劳务：客运索道运营、《印象·丽江》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，最终实际控制人为张松山。详见“十二. 关联方及关联交易. 1、本企业的母公司情况”。

（4）公司历史沿革

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

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

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

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

票发行后总股本增加至116,323,048元。

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

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

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

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元,本次转增实施后,公司总股本变更为422,685,163元。

2017年3月24日召开的2016年度股东大会审议通过,以截止2016年12月31日公司总股本422,685,163股为基数,向全体股东每10股以资本公积金转增股本3股,本次共转增股本126,805,548元,本次转增实施后,公司总股本变更为549,490,711元。

截止2019年6月30日,本公司注册资本549,490,711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549,490,711股。

(5) 本财务报表于2019年8月9日经公司第六届第十四次董事会批准报出。

(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(万元)	持股比例%	表决权比例%	统一社会信用代码
丽江云杉坪旅游索道有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	杨正彪	旅游业	2392.56	100	100	91530700622954095X
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	杨正彪	旅游业	1,000	100	100	91530700709860657W
丽江龙德旅游发展有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	旅游业	200	100	100	91530700678726585T
丽江和府酒店有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	旅游业	15,000	100	100	91530700676570572A
丽江龙途国际旅行社有限责任公司	全资	有限公司	丽江市古城区	杨灿军	旅游业	700	100	100	91530702346714836U
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	全资	有限公司	丽江市古城区	刘晓华	服务业	12,200	100	100	91530700566239539Q
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	控股	有限公司	丽江市古城区	和献中	旅游业	6,000	51	51	915307007998708826
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	91533400056957741A
丽江龙腾旅游投资开发有限公司	全资	有限公司	丽江市宁蒗县	和献中	旅游业	10000	100	100	91530724MA6K4CW71N
巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	控股	有限公司	甘孜州巴塘县	刘晓华	服务业	12969.734	64.77	64.77	91513335MA633DW221

丽江龙研文化旅游发 展有限公司	控股	有限公司	丽江市古城 区	崔文 进	服务业	5000	100	100	91530702MA6KGUJPOQ
--------------------	----	------	------------	---------	-----	------	-----	-----	--------------------

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

5.3 分步实现企业合并

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

5.3.1 分步实现同一控制下企业合并

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

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

5.3.2 分步实现非同一控制下企业合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并且不属于一揽子交易的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值

与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

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，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。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 金融工具的确认和计量

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本集团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。

10.1.1 金融资产的分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

10.2 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；若该金融工具的信用风险自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (a) 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (c) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本集团的信用风险分类的假设：

①具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②信用风险显著增加

判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

③已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本集团推定该金融工具已发生违约。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构

成相关金融资产的终止确认。

信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本集团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；C、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

10.4 金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

10.5 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

12、应收账款

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

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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

15.1 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。

15.2 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。

15.3 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。

15.4 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

15.5 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

15.6 持有待售类别的确认标准和会计处理方法

15.6.1 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

2.14.1.1 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2.14.1.2 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。2.14.2 会计处理

15.6.2 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初

始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；；②可收回金额。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

22.1 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。

22.2 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。

22.3 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了性的。

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

23.1 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

23.2 投资性房地产初始计量

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

23.3 投资性房地产的后续计量

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

23.4 投资性房地产减值准备

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

24、固定资产

24.1 确认条件

固定资产的确认标准本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。2.17.2 固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3）投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。（4）非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第21号——租赁》的有关规定确定。2.17.3 固定资产的分类本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、家具器具、办公设备、运输设备等。

24.2 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（年）	5%	2.38-9.5
机器设备	年限平均法	10-15（年）	5%	6.3-9.5
家俱器具	年限平均法	5（年）	5%	19
办公设备	年限平均法	5（年）	5%	19
运输设备	年限平均法	7-10（年）	5%	9.5-13.57
其他	年限平均法	5-20（年）	5%	4.75-19

24.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

25.1 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。

25.2 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。

26、借款费用

26.1 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。

26.2 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。

2.19.3 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。

27、生物资产

(1) 本集团生物资产，是指有生命的动物和植物。生物资产同时满足下列条件的，按照成本进行初始计量：

- ①因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠的计量。

(2) 本集团的生物资产主要包括：马匹。

(3) 本集团对达到预定生产经营目的的生产性生物资产—马匹，按照年限平均法计提折旧。根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
马匹	5-8	5	11.88-19.00

(4) 本集团对有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减计金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；生产性生物资产的减值准备一经计提，不再转回。

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

30.1 计价方法、使用寿命、减值测试

30.1.1 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

30.1.2 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。

30.1.3 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。

30.2 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。

31、长期资产减值

当存在下列迹象的，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) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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) 本集团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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适

用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。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。

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

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、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。

33、合同负债

34、职工薪酬

34.1 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。

34.2 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。

34.3 辞退福利的会计处理方法

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

- （一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- （二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

34.4 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。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

39.1 销售商品收入

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

39.2 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

39.3 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

40、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

40.1 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

40.2 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益

余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

41.1 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

41.2 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部2017年3月颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第	第六届董事会第十四次会议	公司自2019年1月1日起施行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追

<p>23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期保值》（财会[2017]9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）。</p>		<p>溯调整。</p>
<p>财政部于2019年4月30日颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）。</p>		<p>公司 2019 年度半年度财务报表及以后期间的财务报表均按《修订通知》要求执行。</p>

公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	7,043,003.81		10,514,333.76	
应收票据				
应收账款		7,043,003.81		10,514,333.76
应付票据及应付账款	14,801,411.34		795,490.11	
应付票据				
应付账款		14,801,411.34		795,490.11

44.2 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	16%、13%、6%	商品销售、旅游服务收入
城市维护建设税	7%	增值税的应纳税额

企业所得税	25%、15%	所得税的应纳税所得额
教育费附加	3%	增值税的应纳税额

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
丽江玉龙旅游股份有限公司	15%
丽江云杉坪旅游索道有限公司	15%
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	15%
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	15%
丽江龙德旅游发展有限公司	25%
丽江和府酒店有限公司	25%
丽江龙途旅行社有限责任公司	25%
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	25%
巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	25%
丽江龙腾旅游投资开发有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司企业所得税优惠

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

(2) 丽江云杉坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

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

(3) 丽江牦牛坪旅游索道有限公司企业所得税优惠

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

(4) 丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司企业所得税优惠

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

税减免税备案申请，丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司暂按15%的税率计算企业所得税。

3、其他

(1) 玉龙雪山旅游索道环保资金

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，并缴纳环保资金，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%提取环保资金上缴地方财政；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%提取环保资金。

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资金，故从2013年3月起按玉龙雪山索道票收入总额的13.89%计提了环保资金。

(2) 云杉坪旅游索道环保资金

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资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20元调整为每人上行30元、下行25元。票价调整后，公司须将每人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。经丽江市人民政府同意，云杉坪索道环保资金提取方式变为：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。

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	186,475.63	194,715.60
银行存款	861,693,002.93	873,608,817.65
其他货币资金	200,000,000.00	250,000,000.00
合计	1,061,879,478.56	1,123,803,533.25

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

(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	
按单项计提坏账准	431,905	2.76%			431,905.	429,133.	5.32%			429,133.0

备的应收账款	.92				92	04				4
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	15,219,295.54	97.24%	1,400,442.10	9.20%	13,818,853.44	7,635,337.04	94.68%	1,021,466.27	13.38%	6,613,870.77
其中:										
合计	15,651,201.46	100.00%	1,400,442.10	8.95%	14,250,759.36	8,064,470.08	100.00%	1,021,466.27	12.67%	7,043,003.81

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津西瓜旅游有限责任公司	99,988.00			无收回风险
天猫	95,391.00			无收回风险
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	11,070.00			无收回风险
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	225,456.92			无收回风险
合计	431,905.92		--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	14,505,572.63
一年以内	14,505,572.63
1 至 2 年	4,245.00

2 至 3 年	69,477.91
3 年以上	640,000.00
5 年以上	640,000.00
合计	15,219,295.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	1,021,466.27	378,975.83			1,400,442.10
合计	1,021,466.27	378,975.83			1,400,442.10

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

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
丽江市一卡通旅游结算	5,514,785.40	35.24	275,739.27
成都佳诺国际旅行社有	2,343,567.01	14.97	117,178.35
云南丽江白鹿国际旅行	888,319.91	5.68	75,681.05
大理银都水乡旅游开发	640,000.00	4.09	640,000.00
丽江中旅国际旅行社有	472,277.00	3.02	23,613.85
合计	9,858,949.32		1,132,212.52

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	6,220,544.84	86.72	4,524,690.18	90.22
1 至 2 年	614,337.42	8.56	184,630.14	3.68
2 至 3 年	179,302.51	2.50	197,294.51	3.93
3 年以上	158,741.65	2.21	108,741.65	2.17
合计	7,172,926.42	--	5,015,356.48	--

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	债权单位	期末余额	账龄	未结算的原因
玉龙县壹帧广告有限责任公司	丽江玉龙旅游股份有限公司	121,359.22	1 至 2 年	项目未结算
合计		121,359.22		

(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	账面余额	占预付款项比例 (%)
丽江新宽富电脑有限公司	1,625,037.85	22.66%
昆明浩滇酒店用品有限公司	822,163.52	11.46%
广州市立信酒店设备用品设备有限公司	541,965.84	7.56%
贵州碧野酒店用品有限公司	531,664.80	7.41%
中国太平洋财产保险股份有限公司丽江中心支公司	167,024.36	2.33%
合计	3,687,856.37	51.41%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,220,985.06	9,206,734.66
应收股利		
其他应收款	4,569,366.98	3,780,168.45
合计	6,790,352.04	12,986,903.11

(1) 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	2,220,985.06	9,206,734.66
合计	2,220,985.06	9,206,734.66

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	931,515.77	351,446.75
押金及保证金	4,669,211.64	4,520,700.47
对非关联公司的应收款项	877,984.52	847,189.61
应收关联方款项	125,976.34	21,050.00
小计	6,604,688.27	5,740,386.83
减：坏账准备	2,035,321.29	1,960,218.38
合计	4,569,366.98	3,780,168.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	1,914,894.03	---	45,324.35	1,960,218.38
2019 年 1 月 1 日余额在本年				
- 转入第二阶段				
- 转入第三阶段				

—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	68,150.06		6,952.85	75,102.91
本年转回				
2019 年 6 月 30 日余额	1,983,044.09		52,277.20	2,035,321.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内	2,952,721.22
1 年至 2 年（含 2 年）	1,896,054.00
2 年至 3 年（含 3 年）	67,925.85
3 年以上	1,687,987.20
合计	6,604,688.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

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

4) 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

其他应收款核销说明：

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	押金及保证金	1,500,000.00	3 年以上	22.73%	1,500,000.00

商局					
迪庆州劳动局	保证金	2,764,650.00	1年以内、1-2年	41.89%	233,115.00
云南承淳铭经贸有限公司	押金	60,000.00	1年以内	0.91%	3,000.00
丽江白鹿企业管理有限责任公司	信誉保证金及二季度一卡通导服费	96,680.00	1年以内	1.46%	4,834.00
赵瑶	备用金	50,283.58	1-2年	0.76%	5,028.36
合计		4,471,613.58		67.76%	1,745,977.36

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：

9、存货

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	5,393,340.59	0.00	5,393,340.59	6,412,324.11		6,412,324.11
库存商品	8,983,212.70	842,008.24	8,141,204.46	10,236,115.66	842,008.24	9,394,107.42
周转材料	639,012.20	0.00	639,012.20	434,263.58		434,263.58
低值易耗品	1,025,995.77	0.00	1,025,995.77	487,337.30		487,337.30
合计	16,041,561.26	842,008.24	15,199,553.02	17,570,040.65	842,008.24	16,728,032.41

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	842,008.24					842,008.24
合计	842,008.24					842,008.24

是否已执行新收入准则

 是 否

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

13、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,424,195.94	11,037,527.49
预缴税金	2,106.38	1,013,594.82
合计	15,426,302.32	12,051,122.31

是否已执行新收入准则

是 否

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南丽江 白鹿国际 旅行社有 限公司	11,319,5 01.27			-323,610 .38						10,995,8 90.89	
丽江玉龙 雪山旅游 观光车有 限公司	14,296,8 88.78			3,331,67 0.73		-45,452. 00	4,302,95 5.41			13,280,1 52.10	
丽江裸美 乐生态文	28,549,9 28.33			-202,028 .91						28,347,8 99.42	

化旅游有 限公司											
丽江龙逸 隐庐酒店 管理有限 公司	160,000. 00			-3,056.0 7						156,943. 93	
小计	54,326,3 18.38	0.00	0.00	2,802,97 5.37	0.00	-45,452. 00	4,302,95 5.41	0.00	0.00	52,780,8 86.34	
合计	54,326,3 18.38	0.00	0.00	2,802,97 5.37	0.00	-45,452. 00	4,302,95 5.41	0.00	0.00	52,780,8 86.34	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

20、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

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	115,034,638.24	48,325,078.92		163,359,717.16
2. 本期增加金额	0	0	0	0.00
(1) 外购				0.00
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入				0.00

(3) 企业合并增加				0.00
				0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
				0.00
4. 期末余额	115,034,638.24	48,325,078.92	0.00	163,359,717.16
二、累计折旧和累计摊销				0.00
1. 期初余额	12,557,085.48	8,589,689.57		21,146,775.05
2. 本期增加金额	1,372,303.92	684,480.30	0.00	2,056,784.22
(1) 计提或摊销	1,372,303.92	684,480.30		2,056,784.22
				0.00
3. 本期减少金额	0	0	0	0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
				0.00
4. 期末余额	13,929,389.40	9,274,169.87	0.00	23,203,559.27
三、减值准备				0.00
1. 期初余额				0.00
2. 本期增加金额				0.00
(1) 计提				0.00
				0.00
3. 本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
				0.00
4. 期末余额				0.00
四、账面价值				0.00
1. 期末账面价值	101,105,248.84	39,050,909.05	0.00	140,156,157.89
2. 期初账面价值	102,477,552.76	39,735,389.35	0.00	142,212,942.11

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	757,593,603.81	766,017,062.42
合计	757,593,603.81	766,017,062.42

(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	812,483,460.66	258,609,653.47	47,213,007.51	11,917,104.57	37,645,365.31	105,465,595.72	1,273,334,187.24
2. 本期增加金额	11,484,000.00	615,717.22	8,078,943.74	475,211.06	-	4,017.09	20,657,889.11
(1) 购置	-	615,717.22	252,943.74	475,211.06	-	4,017.09	1,347,889.11
(2) 在建工程转入	11,484,000.00	-	7,826,000.00	-	-	-	19,310,000.00
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	998,647.72	80,026.38	25,343.10	1,048,969.09	-	2,152,986.29
(1) 处置或报废	-	998,647.72	80,026.38	25,343.10	1,048,969.09	-	2,152,986.29
4. 期末余额	823,967,460.66	258,226,722.97	55,211,924.87	12,366,972.53	36,596,396.22	105,469,612.81	1,291,839,090.06
二、累计折旧							-
1. 期初余额	222,471,744.72	187,087,912.63	35,059,983.21	5,765,115.43	26,905,765.96	30,026,602.87	507,317,124.82

2. 本期增加金额	13,071,107.21	9,961,110.02	2,382,649.95	607,124.14	1,306,357.37	1,454,321.87	28,782,670.56
(1) 计提	13,071,107.21	9,961,110.02	2,382,649.95	607,124.14	1,306,357.37	1,454,321.87	28,782,670.56
							-
3. 本期减少金额	-	792,229.02	48,984.76	19,882.15	993,213.20	-	1,854,309.13
(1) 处置或报废	-	792,229.02	48,984.76	19,882.15	993,213.20	-	1,854,309.13
							-
4. 期末余额	235,542,851.93	196,256,793.63	37,393,648.40	6,352,357.42	27,218,910.13	31,480,924.74	534,245,486.25
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	588,424,608.73	61,969,929.34	17,818,276.47	6,014,615.11	9,377,486.09	73,988,688.07	757,593,603.81

2. 期初账面价值	590,011,715.94	71,521,740.84	12,153,024.30	6,151,989.14	10,739,599.35	75,438,992.85	766,017,062.42
-----------	----------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丽世酒店 1 期房屋建筑物	9,584,702.96	尚在办理中
丽世酒店 2 期房屋建筑物	11,611,113.04	尚在办理中
英迪格酒店房屋建筑物	71,363,757.95	尚在办理中
合计	92,559,573.95	

(6) 固定资产清理

单位：元

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	488,541,039.97	439,015,246.45
合计	488,541,039.97	439,015,246.45

(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	488,541,039.97		488,541,039.97	439,015,246.45		439,015,246.45
合计	488,541,039.97		488,541,039.97	439,015,246.45		439,015,246.45

(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
摩梭小镇项目		162,079,492.33	2,330,488.71			164,409,981.04						其他
索道改扩建项目		3,964,294.47	2,200.00			3,966,494.47						其他
巴塘假日酒店	130,000,000.00	109,264,953.14	7,183,684.86			116,448,638.00	89.58%	100%				其他
月光城项目	647,000,000.00	162,260,592.40	39,479,790.90			201,740,383.30	31.18%					募股资金
金沙江绿色旅游经济带开发投资项目			19,310,000.00	19,310,000.00		0.00	30.95%	40%				其他
合计	777,000,000.00	437,569,332.34	68,306,164.47	19,310,000.00	0.00	486,565,496.81	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

(4) 工程物资

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

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

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		385,688.78			385,688.78
2. 本期增加金额		0.00			0.00
(1) 外购					0.00
(2) 自行培育					0.00
					0.00
3. 本期减少金额		0.00			0.00
(1) 处置					0.00
(2) 其他					0.00
					0.00
4. 期末余额		385,688.78			385,688.78
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额		270,348.08			270,348.08
2. 本期增加金额		25,947.10			25,947.10
(1) 计提		25,947.10			25,947.10
					0.00
3. 本期减少金额		0.00			0.00
(1) 处置					0.00
(2) 其他					0.00
					0.00
4. 期末余额		296,295.18			296,295.18
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
(2) 其他					0.00
					0.00
4. 期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值		89,393.60			89,393.60
2. 期初账面价值		115,340.70			115,340.70

(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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

26、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	106,569,690.37	-	-	10,273,450.42	7,674,394.24	124,517,535.03
2. 本期增加金额	0	0	0	0	1530647.64	1,530,647.64
(1) 购置					1,530,647.64	1,530,647.64
(2) 内部研发						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
						0.00
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0	0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4. 期末余额	106,569,690.37	0.00	0.00	10,273,450.42	9,205,041.88	126,048,182.67
二、累计摊销						0.00
1. 期初余额	24,915,447.54	-	-	8,596,152.66	6,605,111.86	40,116,712.06
2. 本期增加金额	1,676,394.84	0.00	0.00	419,324.52	263,358.24	2,359,077.60
(1) 计提	1,676,394.84	-	-	419,324.52	263,358.24	2,359,077.60
						0.00
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0	0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4. 期末余额	26,591,842.38	0.00	0.00	9,015,477.18	6,868,470.10	42,475,789.66

三、减值准备						0.00
1. 期初余额						0.00
2. 本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3. 本期减少金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4. 期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1. 期末账面价值	79,977,847.99	0.00	0.00	1,257,973.24	2,336,571.78	83,572,393.01
2. 期初账面价值	81,654,242.83	0.00	0.00	1,677,297.76	1,069,282.38	84,400,822.97

(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
员工宿舍	676,814.75	尚在办理中
丽世酒店 1 期土地	1,348,415.02	尚在办理中
洗衣房	2,146,950.00	尚在办理中

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

28、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 旅游索道有限公 司溢价	26,124,493.35			26,124,493.35
合计	26,124,493.35			26,124,493.35

(2) 商誉减值准备

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

29、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
零星修配改	5,563,712.64	1,097,757.67	1,113,829.02		5,547,641.29
品牌升级改造	4,406,017.77		2,033,546.42		2,372,471.35
员工工作服	353,669.50	473,564.58	65,818.56		761,415.52
装修费	936,801.6	664,895.47	291,054.56		1,310,642.51
筹开费	191,452.79			191,452.79	
合计	11,451,654.30	2,236,217.72	3,504,248.56	191,452.79	9,992,170.67

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,597,844.88	631,644.06	3,300,063.91	584,796.58
内部交易未实现利润	3,719,395.99	557,909.40	3,913,952.23	587,092.83
可抵扣亏损	-	-	-	-
递延收益	1,440,000.00	216,000.00	1,440,000.00	216,000.00
长期待摊费用加速摊销	287,381.59	54,105.60	287,381.59	54,105.60
固定资产折旧年限差异	19,371,263.99	2,905,689.60	19,371,263.99	2,905,689.60
合计	28,415,886.45	4,365,348.66	28,312,661.72	4,347,684.61

(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

(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
资产减值准备	679,926.75	523,628.98
递延收益	1,984,744.54	2,055,534.05
可抵扣亏损	188,619,249.09	173,080,010.68
合计	191,283,920.38	175,659,173.71

(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
2019 年	28,729,082.04	28,729,082.04	
2020 年	35,434,374.21	35,434,374.21	
2021 年	26,460,952.76	26,460,952.76	
2022 年	34,438,825.47	34,438,825.47	
2023 年	48,016,776.20	48,016,776.20	
2024 年	15,539,238.41	0.00	
合计	188,619,249.09	173,080,010.68	

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,796,210.06	9,312,569.77
合计	2,796,210.06	9,312,569.77

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、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	4,350,308.36	5,904,519.28
货款	8,483,056.25	8,547,201.13
质保金	554,943.87	347,416.93

其他		2,274.00
合计	13,388,308.48	14,801,411.34

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南惠丰工程有限公司	322,000.00	质保金
合计	322,000.00	--

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预订款	4,850,673.89	939,057.23
预收租金	26,850.00	108,057.28
预收物业费	19,400.00	3,119.40
合计	4,896,923.89	1,050,233.91

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	43,531,947.89	74,795,991.33	110,434,239.94	7,893,699.28
二、离职后福利-设定提存计划	63,379.56	7,988,470.11	7,887,657.78	164,191.89
三、辞退福利	564,000.00	87,347.03	651,347.03	0.00
合计	44,159,327.45	82,871,808.47	118,973,244.75	8,057,891.17

(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	39,441,769.49	57,927,219.16	92,729,426.83	4,639,561.82
2、职工福利费	13,865.40	5,158,994.94	5,148,372.14	24,488.20
3、社会保险费	3,989.34	5,656,155.38	5,599,899.16	60,245.56
其中：医疗保险费		4,780,417.32	4,754,071.02	26,346.30
工伤保险费	617.97	119,269.15	98,836.45	21,050.67
生育保险费	3,371.37	756,468.91	746,991.69	12,848.59
4、住房公积金	71,846.00	4,273,559.00	4,171,774.00	173,631.00
5、工会经费和职工教育经费	4,000,477.66	1,780,062.85	2,784,767.81	2,995,772.70
合计	43,531,947.89	74,795,991.33	110,434,239.94	7,893,699.28

(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	60,648.66	7,737,667.66	7,637,506.76	160,809.56
2、失业保险费	2,730.90	250,802.45	250,151.02	3,382.33
合计	63,379.56	7,988,470.11	7,887,657.78	164,191.89

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,893,397.64	1,581,712.10
消费税		

企业所得税	14,019,996.09	11,120,381.94
个人所得税	1,265,102.31	119,990.27
城市维护建设税	183,975.77	76,984.91
房产税	49,308.24	29,676.23
土地使用税	98,955.83	147,772.84
教育费附加	78,757.17	33,169.58
地方教育费附加	52,504.81	22,113.10
环保基金	22,103,352.48	27,370,754.56
印花税	4,023.17	57,143.53
合计	40,749,373.51	40,559,699.06

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	42,347,899.64	57,684,101.01
合计	42,347,899.64	57,684,101.01

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(3) 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	7,741,869.32	2,513,303.02
销售佣金	17,057,434.00	28,123,827.92

工程款	963,085.55	1,271,881.72
保证金	3,038,626.28	1,437,982.50
外部往来单位款	4,546,563.87	7,149,921.67
环保基金税费	5,110,473.20	2,354,799.30
流动定金	0.00	1,760,135.65
应付酒店管理方费用	638,370.05	616,920.32
其他	3,251,477.37	3,282,328.91
旅游反哺农业款		7,173,000.00
捐赠款		2,000,000.00
合计	42,347,899.64	57,684,101.01

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
昆明新河园林绿化工程有限公司	150,000.00	工程质保金
永利五号院	129,867.00	房租保证金
合计	279,867.00	--

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款		952,000.00
合计	0.00	952,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
城市轨道交通项目前期工作经费	952,000.00		952,000.00		
合计	952,000.00	0	952,000.00		

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

50、预计负债

单位：元

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

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	6,569,284.05		108,289.51	6,460,994.54	
合计	6,569,284.05		108,289.51	6,460,994.54	

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	1,218,750.00			37,500.00			1,181,250.00	与资产相关
人才培训基地建设项目补助资金	3,495,534.05			70,789.51			3,424,744.54	与收益相关
摩梭小镇项目补助	1,855,000.00						1,855,000.00	与资产相关
合计	6,569,284.05			108,289.51			6,460,994.54	

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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	549,490,711.00						549,490,711.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

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）	557,137,261.96			557,137,261.96
其他资本公积	1,192,182.63	-45,452.00		1,146,730.63
合计	558,329,444.59	-45,452.00	0.00	558,283,992.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：联营企业专项储备增加。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

57、其他综合收益

单位：元

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

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

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	186,058,984.44			186,058,984.44
任意盈余公积	13,000,000.00			13,000,000.00
合计	199,058,984.44	0.00	0.00	199,058,984.44

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	1,127,017,881.76	1,040,552,673.54
调整后期初未分配利润	1,127,017,881.76	1,040,552,673.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,045,489.95	191,631,395.67
减：提取法定盈余公积		22,742,580.80
应付普通股股利	82,423,606.65	82,423,606.65
期末未分配利润	1,142,639,765.06	1,127,017,881.76

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	291,479,962.62	82,106,517.61	311,200,780.29	69,371,497.42
其他业务	26,868,502.14	17,703,776.66	31,350,382.82	26,231,066.22
合计	318,348,464.76	99,810,294.27	342,551,163.11	95,602,563.64

是否已执行新收入准则

 是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,157.85	
城市维护建设税	913,570.26	918,139.67
教育费附加	391,118.83	393,385.41
资源税		
房产税	4,297,401.64	4,461,352.41
土地使用税	1,264,998.53	1,272,074.33
车船使用税	13,425.30	16,820.70
印花税	269,428.23	36,284.08

地方教育费附加	260,745.88	262,188.04
合计	7,412,846.52	7,360,244.64

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
促销费用	17,907,078.23	30,545,291.77
工资社保及附加	5,694,590.72	5,571,496.04
广告费	3,068,820.71	715,872.31
日常办公费用	637,962.72	3,737,861.12
折旧费	46,491.10	97,531.95
其他	767,397.04	1,978,351.42
能源费用	2,780,142.32	
合计	30,902,482.84	42,646,404.61

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	22,928,893.00	20,303,197.77
折旧费	12,919,367.82	15,031,408.79
日常办公费	3,178,790.30	3,194,598.87
中介机构服务费	1,999,610.87	1,990,811.92
董事会会费	194,132.49	197,900.06
无形资产摊销	2,284,778.58	2,111,969.76
开办费	2,011,299.92	356,321.24
低值易耗品摊销	0.00	1,939.50
外方管理费	1,687,104.69	1,817,815.68
长期待摊费用摊销	2,622,932.16	2,970,733.66
其他	3,491,704.34	3,086,725.57
合计	53,318,614.17	51,063,422.82

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		3,060,000.00
减：利息收入	9,136,022.62	10,187,188.08
利息净支出	-9,136,022.62	-7,127,188.08
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失	0.00	0.00
银行手续费	1,882,543.95	2,271,186.47
合计	-7,253,478.67	-4,856,001.61

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	108,289.51	37,500.00
其他	128,679.53	
合计	236,969.04	37,500.00

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	2,802,975.37	1,904,786.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	2,802,975.37	1,904,786.00

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-454,078.74	-1,305,123.33
二、存货跌价损失		
合计	-454,078.74	-1,305,123.33

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	116,324.79	3,006.24

74、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
政府补助			
其他	47,701.99	413,152.92	47,701.99
合计	47,701.99	413,152.92	47,701.99

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

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

对外捐赠	20,088.00		20,088.00
非流动资产毁损报废损失	45,391.73	25,204.95	45,391.73
其他	164,068.99	43,251.82	164,068.99
合计	229,548.72	68,456.77	229,548.72

76、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	23,103,389.48	25,869,541.82
递延所得税费用	-17,664.05	800,478.37
合计	23,085,725.43	26,670,020.19

(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	136,678,049.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,501,707.40
子公司适用不同税率的影响	-1,463,249.96
调整以前期间所得税的影响	320,195.73
非应税收入的影响	-420,446.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	262,708.97
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	3,884,809.60
所得税费用	23,085,725.43

77、其他综合收益

78、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	15,833,552.69	15,015,681.02

收回借款和欠款	19,883,190.17	20,918,475.37
保证金及押金	2,247,000.00	4,304,739.70
收房租租金	704,824.14	139,138.00
政府补助	4,160.02	669,134.03
保险赔款	184,527.19	541,719.03
合计	38,857,254.21	41,588,887.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	2,266,801.26	597,152.88
旅游反哺农业资金及水资源保护费	9,173,000.00	
促销服务费	30,858,849.70	36,065,317.65
日常费用	6,724,129.20	20,184,900.09
支付给洲际的管理费及系统费	3,641,823.65	1,760,046.09
代缴环保基金各项税费	28,107,500.00	11,159,615.27
捐赠、赞助、其他	20,088.00	485,085.89
退押金及预付款、员工借款	1,541,540.42	14,799,843.60
合计	82,333,732.23	85,051,961.47

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(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

(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
支付城市轨道交通项目前期工作经费尾款	952,000.00	
合计	952,000.00	

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	113,592,323.93	125,049,373.88
加：资产减值准备	454,078.74	1,305,123.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,808,617.66	33,634,711.39
无形资产摊销	2,359,077.60	2,261,446.32
长期待摊费用摊销	3,504,248.56	3,801,628.82
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）	-116,324.79	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	198,518.64	
财务费用（收益以“-”号填列）		3,060,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,802,975.37	-1,904,786.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,664.05	803,071.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,528,479.39	-22,384.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,543,954.42	261,387,376.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,284,515.01	-284,374,587.52
经营活动产生的现金流量净额	91,679,910.88	145,000,973.13
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	861,879,478.56	1,068,577,720.22

减：现金的期初余额	873,803,533.25	991,519,882.86
加：现金等价物的期末余额	200,000,000.00	250,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	250,000,000.00	300,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-61,924,054.69	27,057,837.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	861,879,478.56	873,803,533.25
其中：库存现金	186,475.63	194,715.60
可随时用于支付的银行存款	861,693,002.93	873,608,817.65
二、现金等价物	200,000,000.00	250,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,061,879,478.56	1,123,803,533.25

80、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：

81、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
----	--------	------

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
丽江云杉坪旅游索道有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	100.00%		设立

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%		收购
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
丽江龙途国际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	服务业	100.00%		设立
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	51.00%		收购
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	香格里拉县	香格里拉县	服务业	100.00%		设立
丽江龙腾旅游投资开发有限公司	丽江市宁蒗县	丽江市宁蒗县	旅游业	100.00%		设立
巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	甘孜州	甘孜州巴塘县	服务业	64.77%		设立
丽江龙研文化旅游发展有限公司	丽江市	丽江市古城区	服务业	100.00%		设立

(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
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	49.00%	16,319,676.34	9,569,879.55	76,591,844.49
巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	35.23%	-772,842.36		44,764,380.27

(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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	163,617,772.05	20,076,715.33	183,694,487.38	27,384,600.66		27,384,600.66	148,815,664.57	23,321,852.76	172,137,517.33	29,602,726.10		29,602,726.10
巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	7,342,811.06	120,222,655.07	127,565,466.13	467,480.27		467,480.27	17,707,265.51	111,636,087.38	129,343,352.89	51,661.78		51,661.78

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
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	77,355,710.11	33,305,461.91	33,305,461.91	32,154,885.36	51,404,713.63	17,397,924.13	17,397,924.13	14,532,732.33
巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司		-2,193,705.25	-2,193,705.25	-2,603,674.80	241,523.81	166,875.54	166,875.54	297,343.19

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	36.00%		权益法
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	20.00%		权益法
丽江裸美乐生态文化旅游有限公司	丽江市	丽江市古城区	旅游业	20.77%		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	丽江裸美乐生态文化旅游有限公司	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	丽江裸美乐生态文化旅游有限公司
流动资产	44,426,922.43	35,244,680.33	45,898,750.95	47,570,056.54	47,475,321.09	20,403,118.03
其中：现金及现金等价物	14,506,457.61	17,609,254.96	606,126.70	12,413,366.92	22,330,859.2	237,695.87
非流动资产	4,018,277.35	35,617,791.42	183,964,551.67	3,718,277.35	34,538,365.68	217,025,034.74
资产合计	48,445,199.78	70,862,471.75	229,863,302.62	51,288,333.89	80,012,686.77	237,428,152.77
流动负债	19,562,244.09	3,981,711.30	44,653,128.69	21,506,460.47	8,048,242.92	57,745,283.08

非流动负债		480,000.00	55,288,830.00		480,000.00	48,788,830.00
负债合计	19,562,244.09	4,461,711.30	99,941,958.69	21,506,460.47	8,528,242.92	106,534,113.08
归属于母公司股东权益	28,882,955.69	66,400,760.45	129,921,343.93	29,781,873.42	71,484,443.85	130,894,039.69
按持股比例计算的净资产份额	10,397,864.05	13,280,152.10	26,984,663.13	10,721,474.43	14,296,888.77	27,186,692.04
—其他	598,026.84		1,363,236.29	598,026.84		1,363,236.29
对联营企业权益投资的账面价值	10,995,890.89	13,280,152.10	28,347,899.42	11,319,501.27	14,296,888.78	28,549,928.33
营业收入	93,001,900.94	43,744,957.81	6,827,494.44	96,232,507.57	36,075,199.82	1,191,659.98
财务费用	2,706.48	-47,734.97	5,276.46	2,260.91	-20,166.4	3,491.72
所得税费用		2,939,709.47		-23,270.61	2,398,947.13	
净利润	-898,917.72	16,658,353.67	-972,695.76	1,001,524.57	13,594,033.73	-5,872,848.02
综合收益总额	-898,917.72	16,658,353.67	-972,695.76	1,001,524.57	13,594,033.73	-5,872,848.02
本年度收到的来自联营企业的股利		4,302,955.41			4,398,692.82	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金，金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款及其他应付款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1 金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

项目	期末				期初			
	金融资产的分类				金融资产的分类			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
1、以摊余成本计量								
货币资金	1,061,879.478.56			1,061,879.478.56	1,123,803,533.25			1,123,803,533.25
应收账款	14,250,759.36			14,250,759.36	7,043,003.81			7,043,003.81

预付款项	7,172,926.42			7,172,926.42	5,015,356.48			5,015,356.48
其他应收款	6,790,352.04			6,790,352.04	12,986,903.11			12,986,903.11
合计	1,090,093,516.38			1,090,093,516.38	1,148,848,796.65			1,148,848,796.65

项目	期末			期初		
	金融负债的分类			金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
1、以摊余成本计量						
应付账款		13,388,308.48	13,388,308.48		14,801,411.34	14,801,411.34
预收款项		4,896,923.89	4,896,923.89		1,050,233.91	1,050,233.91
其他应付款		42,347,899.64	42,347,899.64		57,684,101.01	57,684,101.01
合计		60,633,132.01	60,633,132.01		73,535,746.26	73,535,746.26

2 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。

2.1 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。

2.2 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 98.15%，回收率较高，无逾期的应收账款，风险较低。

2.3 应收利息

本公司应收利息为定期存款利息，信用风险较低。

2.4 其他应收款

本公司其他应收款主要为应收政府单位的押金，信用风险较低。

3 流动风险

流动性风险，是指企业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。本集团通过利用银行贷

款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	期末					期初				
	金融资产					金融资产				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
货币资金	1,061,879,478.56				1,061,879,478.56	1,123,803,533.25				1,123,803,533.25
应收账款	15,651,201.46				15,651,201.46	8,064,470.08				8,064,470.08
预付款项	7,172,926.42				7,172,926.42	5,015,356.48				5,015,356.48
其他应收款	8,825,673.33				8,825,673.33	14,947,121.49				14,947,121.49
合计	1,090,093,516.38				1,090,093,516.38	1,151,830,481.30				1,151,830,481.30

项目	期末					期初				
	金融负债					金融负债				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
应付账款	13,388,308.48				13,388,308.48	14,801,411.34				14,801,411.34
预收款	4,896,923.89				4,896,923.89	1,050,233.91				1,050,233.91
其他应付款	42,347,899.64				42,347,899.64	57,684,101.01				57,684,101.01
合计	60,633,132.01				60,633,132.01	73,535,746.26				73,535,746.26

4 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。

4.1 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。本公司无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或负债，也无以浮动利率报价的借款项目，所以本公司无重大利率风险。

4.2 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(万元)	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	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张松山。

注1：根据丽江玉龙雪山市级开发区管理委员会出具的《情况说明》，在张松山先生与华邦生命健康股份有限公司共同签署的《关于丽江玉龙旅游股份有限公司控制权问题的承诺函》得到有效履行的情形下，华邦健康可有效控制雪山开发公司所持本公司15.73%股份的投票权。

注2：华邦生命健康股份有限公司（以下简称“华邦健康”）直接持有本公司14.26%的股权；华邦健康直接和间接持有本企业母公司丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司54.36%股权，并通过控制雪山公司持有本公司15.73%的股权。由此，张松山先生通过控制华邦健康并与一致行动人合计控制本公司29.99%股权，为本企业最终控制方。

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。

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。

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
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	第一大股东
云南省投资控股集团有限公司	5%以上的股东
华邦生命健康股份有限公司	5%以上的股东
丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	5%以上的股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	观光车服务	3,867,460.00		否	2,929,430.00
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	一卡通导服费	76,680.00		否	

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	10,712,080.00	14,623,490.00
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	酒店服务	493,837.00	
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	印象丽江表演	7,102,753.00	2,839,696.50
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	餐饮服务	1,007,643.00	1,507,246.59
丽江玉龙雪山旅游开发区管理委员会	餐饮服务	11,643.00	13,521.60
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	餐饮服务	270.00	748.8

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	881,243.91	75,327.26	303,973.73	46,463.75
应收账款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	13,530.05	676.50	23,820.31	
应收账款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	17,202.20	860.11	9,023.20	451.16

预付账款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司			171,666.67	
预付账款	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	19,841.28			
其他应收款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	96,680.00			
其他应收款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	29,296.34	1,464.82		
其他应收款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	20,000.00	20,000.00	21,050.00	15,052.50

(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
预收账款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	211,860.00	
其他应付款	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	1,141,758.13	1,872,661.31
应付账款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	125,440.00	73,480.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	索道运输报告分部	印象演出报告分部	酒店业报告分部	餐饮服务报告分部	其他分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	159,435,460.88	76,378,340.11	51,141,001.06	7,275,424.79	24,118,237.92		318,348,464.76
分部间交易收入	4,057,166.29	977,370.00	357,408.12	7,566,526.65	142,866.21	13,101,337.27	
销售费用	16,373,398.87	9,303,235.49	6,071,795.79	3,304,425.34	52,830.18	4,203,202.83	30,902,482.84
利息收入	7,037,158.48	1,386,624.07	523,859.44	11,562.54	176,818.09		9,136,022.62
对联营企业和合营企业							

的投资收益	2,806,031.44		-3,056.07				2,802,975.37
资产减值损失	403,481.27	-127,503.59	110,374.90	41,694.26	26,031.90		454,078.74
折旧费和摊销费	11,687,979.67	3,407,742.38	16,580,252.23	1,965,724.80	1,030,244.74		34,671,943.82
利润总额（亏损）	120,274,706.99	39,286,657.51	-11,408,548.81	-2,043,123.06	386,178.78	9,817,822.04	136,678,049.36
资产总额	2,902,056,819.01	183,694,487.38	1,032,133,991.86	111,391,157.01	377,682,132.10	1,920,227,518.28	2,686,731,069.08
负债总额	148,310,621.64	27,384,600.66	281,580,965.89	16,069,750.31	132,002,126.80	489,446,674.07	115,901,391.23
对联营企业和合营企业的长期股权投资	52,623,942.41		156,943.93				52,780,886.34
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-11,046,807.07	-3,245,137.43	35,066,527.21	-1,276,935.29	10,635,084.41		30,132,731.83

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

(4) 其他说明

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	

按单项计提坏账准备的应收账款	25,129,178.52	68.15%			25,129,178.52	9,435,050.00	83.91%			9,435,050.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,292,902.71	31.85%	803,910.20	24.41%	2,488,992.51	1,808,998.76	16.09%	729,715.00	40.34%	1,079,283.76
其中:										
						1,808,998.76				
合计	28,422,081.23		803,910.20	2.83%	27,618,171.03	11,244,048.76	100.00%	729,715.00	6.49%	10,514,333.76

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	221,319.07			无收回风险
丽江龙途旅行社有限责任公司	19,369,150.00			无收回风险
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	5,538,709.45			无收回风险
合计	25,129,178.52		--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,583,424.80
一年以内	2,583,424.80

2 至 3 年	69,477.91
3 年以上	640,000.00
5 年以上	640,000.00
合计	3,292,902.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账
					款总额的
					比例 (%)
丽江龙途旅行社有 限责任公司	子公司	19,369,150.00		1年内	68.15%
丽江玉龙雪山印象旅 游文化产业有限公司	子公司	5,538,709.45		1年内	19.49%
丽江市一卡通旅游结 算有限公司	非关联方	2,583,424.80	129,171.24	1年内	9.09%
大理银都水乡旅游开 发投资有限公司	非关联方	640,000.00	640,000.00	3年以上	2.25%
丽江玉龙雪山旅游观 光车有限公司	联营企业	221,319.07	11,065.95	1年内	0.78%

合计		28,352,603.32	780,237.19		99.76%
----	--	---------------	------------	--	--------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,013,943.07	7,738,279.44
其他应收款	380,906,377.46	340,414,403.83
合计	381,920,320.53	348,152,683.27

(1) 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	1,013,943.07	7,738,279.44
合计	1,013,943.07	7,738,279.44

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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	306,895.66	14,294.89
押金及保证金	1,784,081.58	1,611,330.47
对非关联公司的应收款项		133,007.87
集团内往来款	380,447,667.64	340,263,812.75
合计	382,538,644.88	342,022,445.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	1,562,717.80	—	45,324.35	1,608,042.15
2019 年 1 月 1 日余额 在本年				
-转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	17,272.42		6,952.85	24,225.27
本年转回				
2019 年 6 月 30 日余额	1,579,990.22		52,277.20	1,632,267.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

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

4) 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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	合并报表范围内部往来款	257,884,049.17	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	67.41%	
丽江龙腾旅游投资开发有限公司	合并报表范围内部往来款	95,000,000.00	1年以内	24.83%	
丽江龙悦餐饮经营管理公司	合并报表范围内部往来款	9,638,589.55	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	2.52%	
丽江龙德旅游发展有限公司	合并报表范围内部往来款	6,740,825.94	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	1.76%	
丽江和府酒店有限公司	合并报表范围内部往来款	5,705,541.09	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	1.49%	
合计	--	374,969,005.75	--		

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,446,107,942.04		1,446,107,942.04	1,446,107,942.04		1,446,107,942.04
对联营、合营企业投资	52,623,942.41		52,623,942.41	54,166,318.38		54,166,318.38
合计	1,498,731,884.45	0.00	1,498,731,884.45	1,500,274,260.42		1,500,274,260.42

(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	855,381,565.78			855,381,565.78		
丽江龙德旅游发展有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
丽江牦牛坪旅游索道有限公司	38,410,400.00			38,410,400.00		
丽江云杉坪旅游索道有限公司	94,978,416.09			94,978,416.09		
丽江龙悦餐饮经营管理公司	122,000,000.00			122,000,000.00		
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	97,337,560.17			97,337,560.17		
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
丽江龙途旅行社有限责任公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
丽江龙腾旅游投资开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	84,000,000.00			84,000,000.00		
合计	1,446,107,942.04			1,446,107,942.04		

(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	11,319,5 01.27			-323,610 .38						10,995,8 90.89	
丽江玉龙 雪山旅游 观光车有 限公司	14,296,8 88.78			3,331,67 0.73		-45,452. 00	4,302,95 5.41			13,280,1 52.10	
丽江裸美 乐生态文 化旅游有 限公司	28,549,9 28.33			-202,028 .91						28,347,8 99.42	
小计	54,166,3 18.38			2,806,03 1.44		-45,452. 00	4,302,95 5.41			52,623,9 42.41	
合计	54,166,3 18.38			2,806,03 1.44		-45,452. 00	4,302,95 5.41			52,623,9 42.41	

(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	142,744,571.35	21,830,112.65	191,928,369.40	19,569,200.73
其他业务	590,367.74		280,214.71	
合计	143,334,939.09	21,830,112.65	192,208,584.11	19,569,200.73

是否已执行新收入准则

是 否

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	9,960,486.87	14,128,575.29
权益法核算的长期股权投资收益	2,806,031.44	1,904,786.00
合计	12,766,518.31	16,033,361.29

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	116,324.79	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	236,969.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,846.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,553,495.25	结构性存款利息
小 计	3,724,942.35	
减：非经常性损益的所得税影响数	546,192.84	
少数股东损益的影响数	-74,346.19	
合计	3,253,095.70	

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	3.95%	0.1784	0.1784
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82%	0.1725	0.1725

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

丽江玉龙旅游股份有限公司

法定代表人：和献中

主管会计机构负责人：吕庆泽

会计机构负责人：杨丽平

2019年8月9日

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2019年半年度报告全文及摘要；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司公告的正本及公告的原稿。

丽江玉龙旅游股份有限公司

董事长：和献中

2019年8月9日