



丽江玉龙旅游股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 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。

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

为做好新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控，1月25日起玉龙雪山景区关闭，公司旗下的印象丽江演艺项目于1月24日停演；景区内的冰川公园索道、云杉坪索道、牦牛坪索道、龙悦公司餐饮等业务于1月25日暂停运营；古城丽世酒店于1月25日暂停运营、和府洲际酒店于1月28日暂停运营、英迪格酒店于1月30日暂停运营。按照中共云南省委、云南省人民政府应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情工作领导小组指挥部第10号通告《云南省应对新冠肺炎疫情分区分级防控的实施意见》和丽江市文化和旅游局《丽江市旅游行业全面恢复营业的通告》以及丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会《玉龙雪山景区恢复接待游客的公告》精神，公司于2020年2月20日起根据经营类型及性质分批次积极稳妥地有序恢复游客接待工作：2月20日，丽江和府洲际度假酒店、丽江古城

英迪格酒店、丽江古城丽世酒店恢复游客接待；2月21日，玉龙雪山旅游观光车、玉龙雪山云杉坪索道、玉龙雪山餐饮中心、龙德公司恢复游客接待；2月25日，玉龙雪山冰川公园索道恢复游客接待；3月9日，牦牛坪索道恢复游客接待。虽然前述业务已恢复运营，但客源市场短期内难以恢复，新冠肺炎疫情对旅游行业及公司短期经营产生了重大的负面影响，全面恢复的时间存在不确定性，公司2020年度尤其是2020年第一、第二季度经营业绩将会出现较大波动，公司将根据疫情发展情况和市场恢复情况，积极制定相应的营销政策，推进项目建设进度，加快拓展项目的研究、落实，尽量减小本次疫情对公司的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以549,490,711为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	30
第五节 重要事项	45
第六节 股份变动及股东情况	52
第七节 优先股相关情况	52
第八节 可转换公司债券相关情况	52
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第十节 公司治理	54
第十一节 公司债券相关情况	64
第十二节 财务报告	72
第十三节 备查文件目录	73

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
白鹿旅行社	指	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司
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12月31日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
审计机构	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	62295410-8（企业法人统一社会信用代码：91530700622954108K）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	公司控股股东无变更，仍为丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	722,695,468.61	678,422,268.82	6.53%	687,203,991.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	203,483,569.62	191,631,395.67	6.18%	204,212,170.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	203,275,403.05	191,053,362.50	6.40%	206,462,581.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	293,190,041.49	307,425,829.09	-4.63%	300,225,048.94
基本每股收益（元/股）	0.3703	0.3487	6.19%	0.3716
稀释每股收益（元/股）	0.3703	0.3487	6.19%	0.3716
加权平均净资产收益率	8.16%	8.05%	0.11%	9.10%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,858,675,395.31	2,715,052,348.94	5.29%	2,690,675,492.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,554,809,011.04	2,433,897,021.79	4.97%	2,324,628,000.72

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	128,450,028.54	189,898,436.22	240,005,110.98	164,341,892.87
归属于上市公司股东的净利润	35,318,454.33	62,727,035.62	86,728,168.71	18,709,910.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,650,120.13	61,142,274.12	85,019,703.68	23,463,305.12
经营活动产生的现金流量净额	33,171,613.81	58,508,297.07	144,404,094.19	57,106,036.42

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-158,561.62	24,848.96	44,266.65	
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）	346,336.48	307,267.12	326,061.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,244,475.71	-10,229,837.46	-12,102,367.15	主要为捐赠支出 919.31 万元

其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,028,369.21	9,691,164.46	8,703,180.15	主要为结构性存款利息 728.75 万元
减：所得税影响额	-141,807.51	209,306.16	-45,118.65	
少数股东权益影响额（税后）	-1,094,690.70	-993,896.25	-733,329.62	
合计	208,166.57	578,033.17	-2,250,410.82	—

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

报告期内，公司从事的主要业务、经营模式、主要的业绩驱动因素未发生重大变化。

（一）公司所处行业发展的情况

公司所处行业为旅游业，随着社会的发展，旅游业已成为全球经济中发展势头最强劲和规模最大的产业之一。旅游业在城市经济发展中的产业地位、经济作用逐步增强，旅游业对城市经济的拉动性、社会就业的带动力、以及对文化与环境的促进作用日益显现。旅游业是中国经济发展的支柱性产业之一。具体情况详见本年度报告·第四节·经营情况讨论与分析·九·公司未来发展的展望。

（二）公司的主要业务

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

1、旅游索道：公司目前经营的索道为玉龙雪山索道、云杉坪索道、牦牛坪索道。玉龙雪山索道引进意大利 LEITNER 公司的技术和设备，起于 3356 米处的高原原始森林中，终至海拔 4506 米的雪山台地，全长 2968 米，垂直高差 1150 米。是目前国内少有的双层、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、巴塘假日酒店。和府洲际度假酒店、丽江古城英迪格酒店、巴塘假日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。

4、其他业务：公司投资建设的丽江 5596 商业文化街出租给深圳益田，由深圳益田运营；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，分别持有白鹿旅行社 36%、旅游观光车公司 20%的股权。

（三）公司业务季节性说明

每年的三季度恰逢学生暑期长假，游客喜欢将旅游时间安排在暑假以便于全家出游，亲子游、毕业游、避暑游集中，为传统旅游旺季，是客流量最大的季节，公司的主营业务中索道运输、印象表演和餐饮服务有一定季节性，历年来，第三季度是丽江玉龙雪山景区接待游客最多的季节，也是公司接待人数最多的季节，公司历年第三季度的收入及利润占全年比重均较大且相对稳定。

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、国际品牌酒店、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——优悦会。酒店开业以来，其软硬件及配套设施、服务质量及管理水平得到了客人及洲际酒店集团的充分肯定，客户满意度较高。酒店从服务水准、配套设施、地理位置还是市场定位方面均较丽江地区同档次的酒店具有明显的竞争优势。

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，2015 年至 2018 年期间，由于丽江演艺市场竞争加剧，印象丽江的业绩出现下降，报告期内，公司通过调整营销策略、加大营销力度，印象丽江的经营业绩大幅增长，扭转了业绩下滑的局面。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019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。2019年是公司索道票价下调的第一个完整年度，面对复杂的国际国内经营环境及索道票价下调的压力，在董事会的领导下，经营层带领全体员工齐心协力，及时调整经营、营销策略，稳步推进项目建设和大香格里拉旅游生态圈的战略布局，取得良好效果，公司业绩继续保持增长，全面完成了年度经营目标。

（一）经受住索道票价下调压力，超额完成2019年度经营指标，各项业务全面增长

受到索道票价调整的影响，公司2019年上半年归属于上市公司股东的净利润同比下降17.53%。随着旅游市场的恢复以及公司提升经营管理效果的显现，自下半年以来，随着公司经营调整经营、营销策略效果的显现，自2019年第三季度起，公司营业收入和净利润开始实现增长，使得2019年度全年业绩实现全面增长，扭转下滑的局面。

2019年，公司实现营业总收入72,269.55万元，同比增长6.53%，实现归属于上市公司股东的净利润20,348.35万元，同比增长6.18%，全年目标任务达成率分别为116.62%、169.17%。公司三条索道共计接待游客477.72万人次，同比增长29.32%，其中冰川公园索道接待人数突破307.05万人次，同比增长13.92%；云杉坪索道实现接待人数150.12万人次，同比增长80.68%；牦牛坪索道实现接待人数20.55万人次，同比增长22.44%。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11,768.90万元，同比增长2%，实现净利润-1,238.02万元，亏损金额比上年减少3,091.90万元；印象丽江共计演出828场，共计接待游客185.96万人次，同比增长99.48%，实现营业收入18,236.78万元，同比增长85.28%。

（二）稳步推进项目建设和大香格里拉旅游生态圈的战略布局

2019年，公司依据“立足丽江，辐射滇西北及云南、延伸拓展滇川藏大香格里拉生态旅游圈、放眼国内外优质旅游资源”的既定战略，顺应全域旅游的发展趋势，抓住云南省和丽江市全力推进“金沙江经济带”和“大滇西旅游环线”建设的政策机遇，积极布局大香格里拉旅游圈，主动融入大滇西旅游环线，拓展金沙江经济带全域旅游的开发，积极推进泸沽湖项目的开发。

目前，泸沽湖摩梭小镇项目取得突破性进展，项目总规经省发改委审查通过，已取得项目建设用地，项目的立项审批等前期工作已基本完成，项目样板区建设即将完工。2019年，公司已在金沙江旅游经济带完成了5个示范村共10个精品民宿及旅游接待设施的建设，并积极推动市场销售渠道，打破传统的酒店管理模式，以点带线，打造金沙江全域旅游东、西两条精品旅游线路。香巴拉月光城项目基本完工，预计2020年下半年可试运营；巴塘假日酒店项目已建设完成，并于2019年7

月开业运营；与深圳益田商业集团合作运营的5596商业街项目已在上半年实现文创升级改造并开业。在项目拓展方面，大香格里拉精品小环线亚丁精品小酒店等项目的筹备、报规工作正在持续推进。

（三）持续完善公司治理，三会工作规范高效

2019年,公司董事会全体董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》及《中小企业板上市公司规范运作指引》的要求,认真勤勉地履行职责,按时出席报告期内的董事会、股东大会,对各项议案进行认真审议、审慎决策。董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会按照各专门委员会实施细则的规定认真履行职责,发挥各专门委员会的专业决策与监督职能,有效促进董事会科学、高效决策。

2019年,公司共召集召开2次股东大会,审议议案16项;共召开6次董事会,审议议案35项;共召开6次监事会,审议议案14项,三会议案的通过率为100%。

（四）顺利完成董事会、监事会及新一届经营班子的换届工作

公司第六届董、监事会及经营班子于2019年11月14日任期届满。公司于2019年11月22日召开了2019年第一次临时股东大会,顺利完成董事会、监事会及经营班子换届工作,目前公司董事会由11名董事、1名董事会秘书组成,其中独立董事4名、非独立董事7名;监事会由5名监事组成,其中股东代表监事3名、职工代表监事2名;经营班子总经理1名、副总经理4名、财务总监1名。

（五）有序开展经营管理及其他日常工作

1. 强化绩效考核,加强营销整合,积极拓展市场、积极应对索道票价下调压力

为适应公司发展及市场环境变化,保持相对的内部公平性和外部竞争力,结合市场状况,公司年初制订了“整体激励、分层考核”的考核激励机制。各单位采取经营业绩指标与管理指标相结合的考评体制,根据年初董事会下达的目标任务及安全生产、内控管理指标的完成情况进行考评,并作为绩效考核的依据。

面对索道票价的下调压力,公司采取措施开源节流,增收节支;不断加强经营管理,加强内部资源整合力度;加大营销力度,将公司旗下的索道、印象丽江、餐饮产品以及酒店等各项业务进行整合营销,统一制定销售方案和政策,充分发挥协同效应,并搭建智慧营销云平台,使各项业务协同发展,带动印象、餐饮实现增长,降低了索道票价下调对公司业绩的影响,使得公司业绩继续保持增长。

2. 加强信息披露和投资者关系管理工作

公司严格按照证监会、交易所的信息披露相关法律法规履行信息披露义务,积极与投资者保持沟通,投资者热线电话保持畅通,耐心解答投资者的电话提问,认真、及时回复投资者的问题,热情接待投资者调研,通过投资者互动平台举办2018年度报告网上说明会,参加由云南省上市公司协会、深圳全景网络有限公司共同举办的“2019年云南辖区上市公司投资者网上集体接待日”主题活动,与投资者之间保持良好的沟通互动。

3. 重视安全管理,各项工作顺利开展

安全生产是公司经营的生命线，公司每年均与各经营单位签订《安全生产责任状和目标任务书》，并在日常工作中，加强细节管理、加大督察力度、开展多种形式的安全宣传活动等方式，报告期内，公司索道运营、景区消防、项目建设、食品卫生、酒店接待等经营方面安全零事故，公司各项业务顺利开展。

（六）依法合规使用募集资金

2014年1月8日以11.33元/股的发行价格发行股份募集资金总额78,000万元，扣除发行费用后，募集资金净额7.52亿元，截止到2019年12月31日，公司已使用募集资金54,091.86万元（含募集资金利息收入），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，募集资金的存放与使用符合相关法律法规的要求。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		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	722,695,468.61	100%	678,422,268.82	100%	6.53%
分行业					
旅游业	655,133,282.59	90.65%	609,568,043.96	89.85%	7.48%
其他业务	67,562,186.02	9.35%	68,854,224.86	10.15%	-1.88%
分产品					
索道运输	331,391,071.16	45.85%	390,285,100.50	57.53%	-15.09%
印象演出	177,413,111.50	24.55%	96,705,853.79	14.25%	83.46%
酒店经营	119,228,038.36	16.50%	110,255,418.23	16.25%	8.14%
餐饮服务	27,101,061.57	3.75%	12,321,671.44	1.82%	119.95%
其他业务	67,562,186.02	9.35%	68,854,224.86	10.15%	-1.88%
分地区					
丽江地区	648,709,141.37	89.76%	607,330,374.31	89.52%	6.81%
香格里拉	3,247,776.85	0.45%	2,237,669.65	0.33%	45.14%
巴塘	3,176,364.37	0.44%			100.00%

其他业务	67,562,186.02	9.35%	68,854,224.86	10.15%	-1.88%
------	---------------	-------	---------------	--------	--------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游业	655,133,282.59	199,644,551.16	69.53%	7.48%	11.47%	-1.09%
分产品						
索道运输	331,391,071.16	64,067,212.07	80.67%	-15.09%	4.18%	-3.57%
印象演出	177,413,111.50	62,378,485.42	64.84%	83.46%	26.03%	16.02%
酒店经营	119,228,038.36	55,180,581.75	53.72%	8.14%	26.16%	-6.61%
分地区						
丽江地区	648,709,141.37	190,270,848.57	70.67%	6.81%	8.17%	-0.37%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅游业	原材料	38,053,598.41	19.06%	29,850,983.77	16.67%	2.39%
旅游业	人工成本	90,925,386.12	45.54%	81,108,760.36	45.29%	0.25%
旅游业	折旧	34,719,389.06	17.39%	31,157,455.18	17.40%	-0.01%
旅游业	能源	3,621,592.89	1.81%	3,986,037.74	2.23%	-0.42%
旅游业	其他	32,324,584.68	16.19%	33,002,899.80	18.43%	-2.24%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
索道运输	原材料	9,158,520.31	13.30%	6,804,220.22	10.20%	34.60%
索道运输	人工成本	29,032,680.81	42.17%	28,007,192.46	41.98%	3.66%
索道运输	折旧	18,554,634.15	26.95%	19,748,891.92	29.60%	-6.05%
索道运输	能源	1,869,644.43	2.72%	2,050,516.70	3.07%	-8.82%
索道运输	其他	10,229,499.72	14.86%	10,106,812.76	15.15%	1.21%
酒店经营	原材料	15,960,857.99	25.27%	13,412,339.80	26.96%	19.00%
酒店经营	人工成本	29,451,501.88	46.62%	24,040,660.97	48.32%	22.51%
酒店经营	折旧	7,466,877.35	11.82%	2,591,000.91	5.21%	188.19%
酒店经营	其他	10,289,329.37	16.29%	9,713,910.92	19.52%	5.92%
印象演出	原材料	2,357,338.86	3.77%	270,260.27	0.55%	772.25%
印象演出	人工成本	30,282,427.21	48.47%	27,043,716.93	54.58%	11.98%
印象演出	折旧	5,261,756.36	8.42%	5,260,320.78	10.62%	0.03%
印象演出	能源	351,265.20	0.56%	623,243.53	1.26%	-43.64%
印象演出	其他	24,221,854.10	38.77%	16,347,127.43	32.99%	48.17%
餐饮服务	原材料	10,576,881.25	59.04%	9,364,163.48	56.60%	12.95%
餐饮服务	人工成本	2,158,776.22	12.05%	2,017,190.00	12.19%	7.02%
餐饮服务	折旧	3,436,121.20	19.18%	3,557,241.57	21.50%	-3.40%
餐饮服务	能源	1,400,683.26	7.82%	1,312,277.51	7.93%	6.74%
餐饮服务	其他	340,947.21	1.90%	292,968.95	1.77%	16.38%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

丽江龙研文化旅游发展有限公司为 5596 文化体验街运营主体，5596 商业文化街已整体出租给深圳益田，由深圳益田运营，丽江龙研文化旅游发展有限公司已注销清算，自 2019 年 12 月 30 日起不再纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	179,581,986.48
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.85%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.62%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	丽江黑白水国际旅行社	51,240,259.65	7.09%
2	丽江白鹿国际旅行社	40,597,744.27	5.62%
3	丽江联合假日旅行社	34,410,805.54	4.76%
4	丽江乾丰旅行社	30,839,546.81	4.27%
5	丽江亨信旅行社	22,493,630.21	3.11%
合计	--	179,581,986.48	24.85%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	16,718,149.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	云南永青商贸有限公司	4,618,292.20	1.94%
2	昆明市官渡区雄清食品经营部	3,985,795.40	1.68%
3	云南从蔬源农资有限公司	2,929,351.91	1.23%
4	丽江七色花摄影服务公司	2,796,050.09	1.18%
5	波马嘉仕其（北京）索道有限责任公司	2,388,659.54	1.00%
合计	--	16,718,149.14	7.03%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	68,763,254.87	59,567,685.87	15.44%	
管理费用	136,190,877.84	142,642,435.33	-4.52%	

财务费用	-8,340,609.81	-13,254,838.40	-37.07%	本期购买银行理财产品收益计入投资收益,从而本期财务费用-利息收入较上期减少814.85万元
------	---------------	----------------	---------	---

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019年	2018年	同比增减
经营活动现金流入小计	878,655,873.88	845,347,688.08	3.94%
经营活动现金流出小计	585,465,832.39	537,921,858.99	8.84%
经营活动产生的现金流量净额	293,190,041.49	307,425,829.09	-4.63%
投资活动现金流入小计	15,461,596.78	5,530,743.61	179.56%
投资活动现金流出小计	431,321,109.50	288,549,996.14	49.48%
投资活动产生的现金流量净额	-415,859,512.72	-283,019,252.53	46.94%
筹资活动现金流出小计	91,993,486.20	192,122,926.17	-52.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-91,993,486.20	-192,122,926.17	-52.12%
现金及现金等价物净增加额	-214,662,957.43	-167,716,349.61	27.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 投资活动现金流入小计比上年同期增加了993.09万元,增加幅度为179.56%,主要原因是本期收到银行理财产品收益780万元,处置和报废资产收回的现金净额增加118万元所致。
2. 投资活动现金流出小计比上年同期增加了14,277.11万元,增加幅度为49.48%,主要原因是本期购买银行理财产品2亿元计入“投资活动支付的现金”科目所致。
3. 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了-13,284.03万元,增加幅度为46.94%,主要原因是本期购买银行理财产品2亿元计入“投资活动支付的现金”所致。
4. 筹资活动现金流出小计比上年同期减少了10,012.94万元,减少幅度为52.12%,主要原因是上期偿还了0.9亿中期票据所致。
5. 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了10,012.94万元,减少幅度为52.12%,主要原因是上期偿还了0.9亿中期票据所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	909,145,637.80	31.80%	1,123,803,533.25	41.39%	-9.59%	主要原因是 2 亿元理财产品由货币资金科目调整到其他流动资产科目所致
应收账款	7,426,174.03	0.26%	7,043,003.81	0.26%		
存货	13,049,187.80	0.46%	16,728,032.41	0.62%	-0.16%	
投资性房地产	138,099,373.72	4.83%	142,212,942.11	5.24%	-0.41%	
长期股权投资	56,377,734.34	1.97%	54,326,318.38	2.00%	-0.03%	
固定资产	840,624,173.03	29.41%	766,117,324.93	28.22%	1.19%	
在建工程	500,404,554.46	17.50%	439,015,246.45	16.17%	1.33%	

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
231,321,109.50	288,549,996.14	-19.83%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	非公开发行股票	75,264	14,083.74	54,091.86	0	12,197.92	16.21%	30,640.05	存放于募集资金专户	0
合计	--	75,264	14,083.74	54,091.86	0	12,197.92	16.21%	30,640.05	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>2019 年度, 公司使用募集资金 14,083.74 万元, 累计使用募集资金 54,091.86 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 12 月 31 日, 募集资金专用账户余额 30,640.05 万元 (含募集资金利息收入), 募集资金的存放与使用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 年度)》</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	14,054.87	30,842.34	60.95%	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	-304.29	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	242	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	14,083.74	58,618.6	--	--	-62.29	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	73,325.51	78,296.07	14,083.74	58,618.6	--	--	-62.29	--	--
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、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 304.29 万元。该项目有待进一步优化营销方式，加大推广力度，提高经营效益。</p> <p>2、本报告期，玉龙雪山游客综合服务中心项目团队接待量较上期增加，玉龙雪山游客综合服务中心项目实现收益 242.00 万元，实现扭亏为盈，业绩提升明显，但仍需要进一步加强营销管理，以实现更好的经营效益。</p> <p>3、目前，香巴拉月光城项目按计划推进，项目按预期推进施工建设。本表中截止 2019 年 12 月 31 日，香巴拉月光城项目累计投资金额 30,842.34 万元，募集资金投入进度 60.95%，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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 部分发生在 2019 年的工程进度款，实际支付款项的时间在 2020 年初。</p> <p>综上，目前香巴拉月光城项目按计划推进，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	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014年2月20日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金8,890.66万元置换预先已利用自筹资金投入香格里拉香巴拉月光城项目、玉龙雪山游客综合服务中心项目的资金8,890.66万元。本公司已经于2014年3月4日将募集资金8,890.66万元转入公司结算账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金30,640.05万元中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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

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	云杉坪客运索道营运	2,392.56 万	141,047,685.46	130,255,261.25	46,404,825.30	28,104,828.42	23,871,512.62
丽江和府酒店有限公司	子公司	酒店建设经营	15,000 万	747,884,352.09	718,142,170.46	117,689,041.38	-12,261,236.93	-12,380,236.00
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	子公司	印象丽江演出	6,000 万	237,241,798.91	192,344,667.57	182,367,831.45	84,491,338.23	69,340,242.76

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、公司未来发展的展望

（一）我国旅游业的发展前景

随着全面建设小康社会目标的一步步临近，人们收入的不断提高和人民生活水平的改善，对旅游的需求也随之提升，在供需双向互动作用下，我国旅游业前景看好：

1、旅游市场潜力巨大

随着人民富裕程度的提高，闲暇时间和可支配收入的增多，将推动国内旅游需求以较高的速度增长，我国是世界第一人口大国，有着世界上最大的旅游客源市场。

2、旅游资源得天独厚

我国国土广袤，山川秀美，历史悠久，文化璀璨，民族众多，漫长的历史和辽阔的国土形成了无比丰厚的旅游资源。据研究表明，我国自然类和人文类的旅游资源居世界第一位，超过美国、西班牙、法国等旅游强国。

3、政策支持

近年来，发展旅游业已上升为国家战略。从2009年出台的《国务院关于加快发展旅游业的意见》（国发〔2009〕41号），到2013年出台第一部旅游法《中华人民共和国旅游法》，再到2014年颁布的《国务院关于促进旅游业改革发展的若干意见》（国发〔2014〕3141号），无不体现出国家将旅游业已经上升到战略高度的层面，2019年8月国务院办公厅发布《关于进一

步激发文化和旅游消费潜力的意见》(以下简称《意见》),提出顺应文化和旅游消费提质转型升级新趋势,深化文化和旅游领域供给侧结构性改革,从供需两端发力,不断激发文化和旅游消费潜力,推动全国居民文化和旅游消费规模保持快速增长态势,对经济增长的带动作用持续增强。

文化和旅游部发布数据显示:2019年全年国内游客60.1亿人次,比上年增长8.4%;国内旅游收入57251亿元,增长11.7%。入境游客14531万人次,增长2.9%。在入境游客中,过夜游客6573万人次,增长4.5%。国际旅游收入1313亿美元,增长3.3%。国内居民出境16921万人次,增长4.5%。

(二) 云南旅游业发展前景

1、云南旅游发展具有丰富的资源基础,以复杂的地理环境,丰富的生物资源和多样性民族文化为背景形成的云南旅游资源,具有多样性、奇异性及多重景观组合优良的特点,不仅自然景观丰富多样,而且以民族文化为代表的人文景观奇异多彩,为旅游业发展提供了丰厚的民族文化底蕴,自然景观和人文景观之间组合优良,相得益彰,不少景区(点)在世界上有较高的知名度和品位。适宜开展多种类型的旅游活动,具有发展成为世界级旅游产品的条件。

2、具有邻近东南亚,南亚周边国家的地缘优势。通过建设国际大通道,配合云南境内的公路、铁路、航空网和水运建设,有利于与周边国家和省区开展合作,并融入东南亚,南亚旅游圈。

3、旅游业发展积累了一定基础,经过多年来对旅游业的大力投入和培育,使旅游业基础设施建设取得了突破性的进展,创建了一批知名度较高的精品景区景点,全省目前已拥有国家级和省级文明风景旅游示范点14个,拥有10个国家级风景名胜区,一个国家级旅游度假区,位居全国第三。

4、西部大开发战略的实施为云南旅游业发展提供了良好的机遇。在西部大开发战略中国家明确了对旅游业发展较为有利的各种优惠政策,为云南省旅游业发展创造了良好的宏观政策环境。

5、云南省政府十分重视旅游业的发展,在全国率先把旅游业作为支柱产业培育,出台了一系列鼓励,支持旅游文化产业发展的政策。近年,云南省又以“大滇西旅游环线”建设为突破口,鼓励新业态新产品供给,推动云南旅游产业转型升级,通过3-5年努力,将“七彩云南”打造成为国内外游客的首选目的地。

(三) 丽江市旅游业发展概况及前景

丽江市是三项世界遗产的聚集地,自然景观和民族文化的高度融合成就了丽江无以伦比的独特魅力。丽江历届政府都十分重视旅游业的发展,经过二十多年的发展,丽江旅游业已誉满全球,丽江已从一个被人遗忘的边缘小镇发展成为国内外知名的旅游热点城市,旅游业已成为丽江市经济社会发展的支柱产业,形成了要素基本齐全的旅游产业体系,成为云南省对外开放的重要窗口,云南省旅游业的重要组成部分。

当前丽江正面临着新一轮大开放、大开发、大开展的难得机遇,丽江市委,市政府按照“打造世界级旅游目的地”的目标,将优良的自然生态和历史文化原貌作为丽江市旅游发展的生命线,将通过实施“优势发展战略、精品名牌战略和旅游客源市场多元化战略”,促进旅游转型升级,推动旅游业从观光型向观光,休闲和国际商务旅游转型升级。丽江旅游知名度不

断提升，继续保持蓬勃发展的势头，拥有非常广阔的发展前景。

（四）公司业务趋势及方向

结合国内旅游消费需求多元化、个性化、品质化、高端化的转变趋势，公司以旅游文化消费为引领，以供给侧结构性改革为重点，以国际化、高端化、特色化发展为方向，重点在大众观光市场、休闲度假和生态特种旅游三个市场上扩展业务。并针对旅游细分市场，采取了不同的竞争策略，巩固了公司的优势地位。

——大众观光产品：围绕玉龙雪山5A级景区，公司通过冰川公园旅游索道、云杉坪森林公园旅游索道、牦牛坪旅游索道、印象丽江大型实景演出、雪厨餐饮中心、景区环保巴士等项目巩固提升玉龙雪山观光游览产品，实现观光游览市场的稳步增长。

——休闲度假旅游产品：依托丽江古城，通过引入“洲际”、“英迪格”、“丽世”三家国际品牌酒店加5596旅游文化创意园形成旅游度假综合体，着力拓展休闲度假市场。

——特种旅游产品：围绕滇川藏大香格里拉生态旅游圈和大滇西旅游环线，打造高端、个性化特种旅游文化产品，积极满足“定制化”市场需求。目前已在丽江、香格里拉、奔子栏、巴塘、稻城（亚丁）、泸沽湖通过投资新建或合作建立小型精品酒店为服务基地，通过越野车、直升机租赁、自驾营地等方式提供交通服务，拟形成首期精品旅游小环线。

公司在未来的开发、经营中将继续发挥区位核心旅游资源优势，品牌优势，经营管理经验优势，营销优势。使公司的各项业务迈上一个新的台阶。

（五）风险分析

1、索道安全风险：

客运索道属于特种设备，索道的的设计，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，2002-2003年的非典对公司当年的业绩产生了较大的负面影响。当下的新型冠状病毒肺炎对公司游客量产生了重大不利影响。

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。

(六)2020年度的经营计划

为做好新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控，1月25日起玉龙雪山景区关闭，公司旗下的印象丽江演艺项目于1月24日停演；景区内的冰川公园索道、云杉坪索道、牦牛坪索道、龙悦公司餐饮等业务于1月25日暂停运营；古城丽世酒店于1月25日暂停运营、和府洲际酒店于1月28日暂停运营、英迪格酒店于1月30日暂停运营。按照中共云南省委、云南省人民政府应对新型冠状病毒感染肺炎疫情工作领导小组指挥部第10号通告《云南省应对新冠肺炎疫情分区分级防控的实施意见》和丽江市文化和旅游局《丽江市旅游行业全面恢复营业的通告》以及丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会《玉龙雪山景区恢复接待游客的公告》精神，公司于2020年2月20日起根据经营类型及性质分批次积极稳妥地有序恢复游客接待工作：2月20日，丽江和府洲际度假酒店、丽江古城英迪格酒店、丽江古城丽世酒店恢复游客接待；2月21日，玉龙雪山旅游观光车、玉龙雪山云杉坪索道、玉龙雪山餐饮中心、龙德公司恢复游客接待；2月25日，玉龙雪山冰川公园索道恢复游客接待；3月9日，牦牛坪索道恢复游客接待。虽然前述业务已恢复运营，但客源市场短期内难以恢复，新冠肺炎疫情对旅游行业及公司短期经营产生了重大的负面影响，全面恢复的时间存在不确定性，公司2020年度尤其是2020年第一、第二季度经营业绩将会出现较大波动，公司将根据疫情发展情况和市场恢复情况，积极制定相应的营销政策，推进项目建设进度，加快拓展项目的研究、落实，尽量减小本次疫情对公司的影响。

1. 做好复工复产工作，保障旅游接待秩序及游客游览安全，对区内、省内及低风险客源地积极营销，适时开展非重点疫区省份的营销推广，力争早日恢复正常运营。

2. 重点研究中央、省市在疫情防控期间出台的保护企业的政策，积极争取政策扶持。

3. 做好财务评价报告，以此为依据，公司经营班子研究决定公司近年的经营、发展及投资策略，再据此制订各方面的详细计划。适时启动公司十四五战略发展规划编制。

4. 继续狠抓安全生产运营。2020年公司将继续贯彻落实安全生产的相关要求，进一步推进安全责任体系建设，提高安全管理水平，确保各项安全管理工作达标。除做好常规的运营和项目建设安全之外，还将不断完善疫情防控制度和措施，保障制度执行到位，物资和设备落实到位，确保员工和游客的身体健康。

5. 市场营销方面，公司将以营销中心为载体，进一步加强集团联合营销力度，有效对公司产品及公司形象进行推广，持续推进集团智慧营销平台工作，有效提高部门职员的业务专业能力，力争取得最好效果。

6. 迪庆香巴拉月光城旅游综合体项目建设收尾，实现大香格里拉小环线布局全线贯通，投入运营。公司将确保香巴拉月

光城建设项目在2019顺利完工，2020年投入运营。同时2020年完成亚丁精品酒店投资建设，实现“丽江—香格里拉—奔子栏—巴塘—亚丁—泸沽湖—丽江”大香格里拉小环线全线贯通。

7. 全力以赴做好玉龙雪山景区拓展提升。继续推进牦牛坪索道改扩建项目审批工作，争取项目早日开工建设；积极争取甘海子旅游集散港项目启动，把握未来游客流量的主动权。

8. 继续推进泸沽湖摩梭小镇项目和其他项目建设工作。

9. 根据储备项目的实际调研情况，重点开展可行性强项目的前期工作，力争早日实现项目落地建设。持续关注、研究其他投资机会，扩大项目储备，筛选项目投资机会，为公司后续发展提供保障。

(七)2020-2021年公司重点投资方向

(一)总体发展思路

未来2年，公司将调整优化公司发展战略，继续立足丽江，围绕云南省打造大滇西旅游环线和将丽江建设成为世界级旅游目的地、旅游产业转型升级及将丽江打造成为大香格里拉区域主要门户和中心城市的核心目标，遵循“以项目建设为载体，加大玉龙雪山、泸沽湖、大滇西旅游环线、金沙江旅游带景区投资开发，促进景区转型升级；打造目的地综合服务中心，实现产品与市场无缝对接；整合拓展大香格里拉（茶马古道）生态旅游环线，实现丽江成为大香格里拉区域重要的集散中心和门户的目标；加快并购重组，优化股权结构，尽快做强做大做优”的总体思路，以直接投资、并购重组等方式，把公司打造成丽江市旅游综合性龙头企业，为实现丽江旅游产业转型升级和高质量发展发挥主力军和引领作用。

(二)2020-2021年公司重点投资项目计划

按照上述思路，未来公司将着重实施四类重点投资项目

1. 加强提升目的地运营管理，促进景区转型升级项目。

——根据玉龙雪山景区规划和市场需求，构建景区旅游立体综合交通网络，改造提升甘海子游客集散港、蓝月谷、牦牛坪次级服务中心，全面提升景区运营管理水平和设施品质，有效缓解玉龙雪山景区交通、环保、生态保护的压力，实现景区扩容分流；并通过航空旅游、星空旅游、研学游等新产品、新业态，丰富景区旅游产品；通过打造IP文创产品，提升景区游客二次消费；结合“一部手机游云南”推进智慧营销系统建设，全方位提升玉龙雪山景区品质和服务，实现玉龙雪山成为全域旅游示范景区。

——积极参与泸沽湖开发建设，开辟宁蒍泸沽湖第二主战场，以摩梭小镇项目为切入点和突破口，全力推进项目落地，项目的实施将按照“旅游+”思路，推动旅游与生态、文化、大健康深度融合。通过摩梭小镇项目将完善、提升泸沽湖景区旅游接待设施，引领景区向国际化、特色化、高端化、数字化发展，使泸沽湖景区成为丽江旅游发展新的增长极。

——积极参与金沙江经济走廊的旅游资源开发，通过“5+2+10+1+N”的战略规划和嵌入式的方式积极参与金沙江旅游带开发和乡村振兴示范点建设，实现玉龙雪山与金沙江“山水联动”，丰富丽江旅游产品供给。

——在丽江古城通过四个国际品牌酒店并引入专业的旅游商业运营商共同把5596旅游文化创意园项目打造成高品质的服务设施和高标准、高诚信的经营管理水准和服务质量，打造引领古城转型升级的示范点。

2. 提升目的地综合运营类项目

结合现代旅游散客化和消费升级趋势，整合公司所拥有的目的地资源，引入战略合作伙伴，强强联合，盘活存量，引进增量，通过精细化的目的地运营管理，实现产品、服务与市场的无缝对接，极大提升游客体验的满意度。

3. 大香格里拉生态旅游环线项目

公司将加快在滇、川、藏大香格里拉生态旅游环线的线路布点、建设工作，争取用三年的时间打造完整的大香格里拉精品旅游线路产品，投放市场。

4. 加快并购重组、优化股权结构、提高投融资能力类项目

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

1、公司实施的2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以截止2017年12月31日公司总股本549,490,711.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），本次现金红利分配共计82,423,606.65元，方案实施后上市公司母公司留存未分配利润943,267,045.66元，合并报表留存未分配利润958,129,066.89元。不转增、不送股。

2、公司拟定的2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以截止2018年12月31日公司总股本549,490,711.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），本次现金红利分配共计82,423,606.65元，方案实施后上市公司母公司留存未分配利润1,065,526,666.22元。不转增、不送股。

3、公司拟定的2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以截止2019年12月31日公司总股本549,490,711.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），本次现金红利分配共计65,938,885.32元，不转增、不送股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红的 金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	65,938,885.32	203,483,569.62	32.40%	0.00	0.00%	65,938,885.32	32.40%
2018年	82,423,606.65	191,631,395.67	43.01%	0.00	0.00%	82,423,606.65	43.01%
2017年	82,423,606.65	204,212,170.89	40.36%	0.00	0.00%	82,423,606.65	40.36%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	549,490,711
现金分红金额 (元) (含税)	65,938,885.32
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	65,938,885.32
可分配利润 (元)	1,221,122,606.46
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2019 年实现归属于上市公司股东的净利润 203,483,569.62 元, 截止到 2019 年 12 月 31 日, 上市公司合并报表“未分配利润”科目余额 1,230,789,406.92 元, 母公司报表“未分配利润”科目余额 1,221,122,606.46 元, 按照孰低原则, 可供股东分配的净利润为 1,221,122,606.46 元。综合考虑公司长远发展和投资者利益, 公司拟定 2019 年度利润分配预案为:</p> <p>以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 549,490,711 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元 (含税), 本次现金红利分配共计 65,938,885.32 元, 方案实施后母公司留存未分配利润 1,155,183,721.14 元, 留待以后年度分配。不送股, 不以资本公积金转增股本。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	雪山公司、摩西风情园	信息披露承诺	持有丽江旅游 5%以上的非流通股股东雪山公司、机械股份、龙丰公司和摩西风情园承诺，通过深圳证券交易所中小企业板挂牌交易出售的股份数量，达到丽江旅游的股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。	2005 年 09 月 26 日	作为股东期间长期有效。	截止目前，未有违反承诺情形
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司</p>	<p>同业竞争</p>	<p>1) 景区公司及其控股企业不以任何形式从事或参与对丽江旅游、印象旅游的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。2) 景区公司及其控股企业知悉其某项业务中存在对丽江旅游、印象旅游主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的情形，景区公司及其控股企业将立即并毫无保留的将该项业务情况书面通知丽江旅游，同时尽力促使丽江旅游对该项业务拥有优先权，除非丽江旅游明确表示放弃该项业务。3) 本公司与丽江旅游、印象旅游出现关联交易时，将本着诚实信用、公平公正、尽职尽责、公开披露的原则，办理关联交易的有关事项，按照市场公平原则确定交易价格，严格落实和履行相关的关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见的程序，履行信息披露义务，确保相关关联交易程序的合法公正，关联交易结果的公平合理，保证不通过关联交易损害丽江旅游及其他股东的合法权益。</p>	<p>2010 年 09 月 17 日</p>	<p>作为 5%以上股东期间长期有效</p>	<p>截止目前，未有违反承诺情形。</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>丽江玉龙旅游股份有限公司</p>	<p>募集资金使用</p>	<p>承诺：公司 2013 年度非公开发行股票的募集资金投资项目不涉及对印象旅游的项目投资；倘若本次募集资金到位后，公司将部分闲置募集资金用于临时补充印象旅游的流动资金，则印象旅游将就实际使用的闲置募集资金按照同期银行贷款利率向丽江旅游支付资金使用费。</p>	<p>2014 年 07 月 30 日</p>		<p>截止目前，未有违反承诺情形。</p>

	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	募集资金使用	倘若丽江旅游 2013 年度非公开发行股票的募集资金到位后,丽江旅游将部分闲置募集资金用于临时补充印象旅游的流动资金,则印象旅游将就实际使用的闲置募集资金按照同期银行贷款利率向丽江旅游支付资金使用费。	2014 年 07 月 30 日		截止目前,未有违反承诺情形。
	云南省投资控股集团有限公司	同业竞争	承诺“作为丽江玉龙旅游股份有限公司 5%以上的股东,在持有丽江玉龙旅游股份有限公司股份期间内,本公司及本公司控制的企业不会直接经营或投资经营与丽江玉龙旅游股份公司相同或相近业务,不会在丽江玉龙旅游股份公司经营所在地与丽江玉龙旅游股份有限公司构成同业竞争”。	2016 年 05 月 06 日	作为股东期间长期有效	截止目前,未有违反承诺情形。
	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	同业竞争	承诺在作为丽江旅游的控股股东期间,雪山公司及其控股子公司不从事任何与发行人构成或可能构成竞争的业务,不利用控股股东的地位从事任何有损于发行人利益的生产经营活动。	2002 年 11 月 20 日	作为股东期间长期有效	截止目前,未有违反承诺情形
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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	无					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

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）。	第六届董事会第十四次会议	本公司于2019年1月1日起实施新金融工具准则，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

<p>财政部于 2019 年颁布了《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>第六届董事会第十四次会议</p>	<p>主要变化：A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。</p>
--	---------------------	---

执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》对本公司 2018 年 12 月 31 日合并财务报表的主要影响如下：

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

以上会计政策变更，对公司报告期业绩无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

丽江龙研文化旅游发展有限公司为 5596 文化体验街的运营主体，5596 商业文化街已整体出租给深圳益田，由深圳益田运营，丽江龙研文化旅游发展有限公司已注销清算，自 2019 年 12 月 30 日起不再纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	方自维、沈胜祺
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	方自维第 2 年、沈胜祺第 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	20,000	0	0
合计		20,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

详见同日登载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的《公司2019年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

2019年公司继续按照年初制定的计划和 workflows，对23户困难户进行结对帮扶，并深入到依陇村实地调研，为村民出谋划策，探讨脱贫办法。公司挂钩人员先后8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，公司在面临经营压力大、人员紧张的情况下，仍选派了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。通过座谈、走访等形式，向依陇村群众宣传党的强农惠农政策和各级党委政府关于扶贫攻坚的决策部署，引导贫困群众转变观念，摆脱意识贫困和思路贫困，克服“等靠要”思想，增强脱贫致富的信心和决心。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。

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。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。

今年丽江气候较为异常，降水持续偏少，气温持续偏高，主要江河湖泊水位持续下降，库塘蓄水大幅减少，全市遭遇了严重旱灾。尤其是公司扶贫挂钩点依陇村，地处偏远山区，农作物受旱灾影响严重，群众损失惨重。公司响应丽江市委市政府和上级主管部门号召，迅速投身丽江市抗旱救灾工作。经过前期与依陇村委会商讨，结合依陇村实际受灾情况，公司购买了4台抽水机、40卷胶管，于6月4日送至依陇村，支援挂钩村抗旱救灾工作。

公司党委与依陇村党总支联合成立了“党建结对共建点”。通过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。2019年公司党委与同塔城乡依陇村党员一起欢度迎国庆七十周年。公司党委于建党节前夕前往依陇村，与依陇村党员齐聚一堂，共庆党的生日，并捐赠了价值2.6万元的纪念品，慰问依陇村全体党员。

2018年公司23户挂构建档立卡户已全部脱贫摘帽，2019年扶贫工作继续巩固提升，有效的防止了已脱贫户返贫。

(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	4
2. 物资折款	万元	8.37
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
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	1
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	67
2. 转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3. 易地搬迁脱贫	——	——
4. 教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.8
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5. 健康扶贫	——	——
6. 生态保护扶贫	——	——
6.2 投入金额	万元	0
7. 兜底保障	——	——
其中： 7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8. 社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9. 其他项目	——	——
其中： 9.1. 项目个数	个	0
9.2. 投入金额	万元	0

9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
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，2020 年，公司将按照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。2020 年，公司将继续围绕脱贫攻坚工作，积极响应市委市政府工作部署安排，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 with 基层党建“双推进”双推工作。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。

3、环境保护相关的情况

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

公司属于旅游服务行业企业，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局颁布的《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。

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。

十九、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,公司已启动并推进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，目前项目工程内容已完成，并于2019年7月移交酒店管理公司实现酒店的开业运营。

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，公司未参与该项目。

4、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。在上报立项核准过程中，该项目立项核准暂停审批，正在积极沟通汇报。

5、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，项目立项、节能、地灾、维稳等报批已完成，目前正在办理整体项目选址意见书、环境影响评价等前期工作。项目样板区办理完所有审批手续后启动建设，目前已进入收尾阶段。

二十、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%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	42,421	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,787	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	国有法人	15.73%	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	78,370,500

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		
陈世辉	境内自然人	1.27%	6,970,113	6,970,113		6,970,113		
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	0.55%	3,000,000	3,000,000		3,000,000		
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		
基本养老保险基金九零四组合	其他	0.47%	2,581,932	2,581,932		2,581,932		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	<p>1、2010 年 4 月 21 日，经证监会核准，公司向云南省旅游投资有限公司非公开发行 1,700 万股新股，每股面值 1.00 元，发行价格 11.91 元/股。2010 年度、2012 年度、2014 年度公司分别实施了每 10 股转增 3 股、每 10 股转增 3 股、每 10 股转增 5 股的资本公积转增股本方案，省旅投持股数量变更为 4,309.50 万股，2015 年 6 月 11 日，省旅投减持 420 万股后省旅投持有公司 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>根据管委会的《情况说明》，华邦健康及张松山先生可有效控制雪山公司所持公司 15.73%的股份投票权，雪山公司、华邦健康构成一致行动关系。</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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	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
陈世辉	6,970,113	人民币普通股	6,970,113
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	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
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
基本养老保险基金九零四组合	2,581,932	人民币普通股	2,581,932
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>根据管委会的《情况说明》，华邦健康及张松山先生可有效控制雪山公司所持公司 15.73%的股份投票权，雪山公司、华邦健康构成一致行动关系。</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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	和献中	2004 年 12 月 30 日	社会统一代码 915307007726851181	玉龙雪山旅游区开发及经营管理；旅游景点开发及服务设施经营管理；对外投资；旅游纪念品制作；图片制作；建材经营；饮食；住宿（经营范围中涉及专项审批的按许可证经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张松山	本人	中国	否

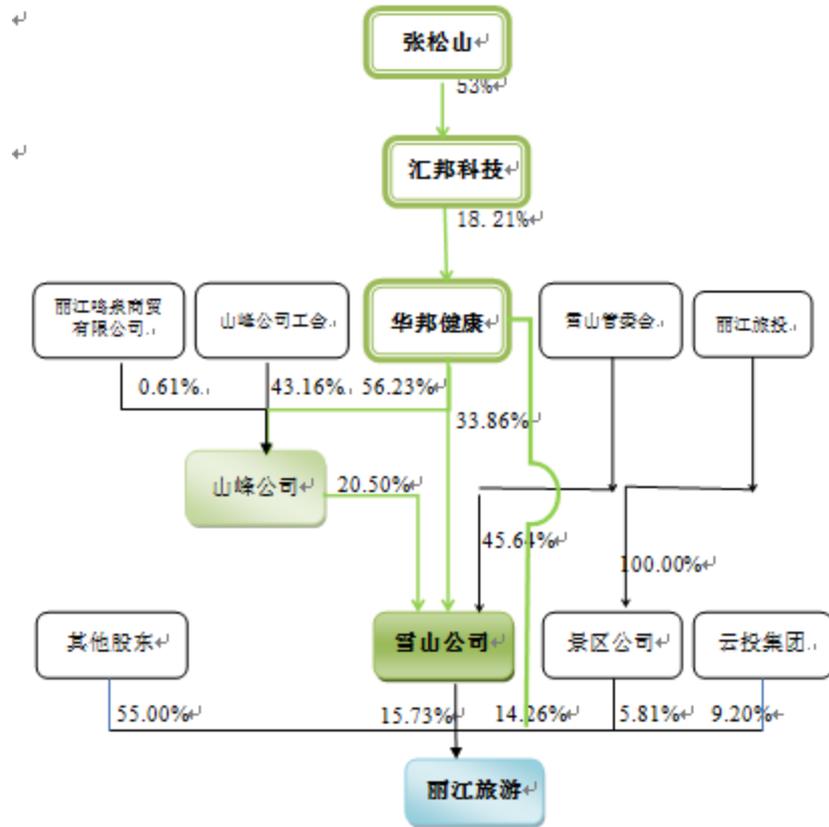
<p>主要职业及职务</p>	<p>张松山先生，中国籍，1961 年生，博士学位，高级工程师。1985 年 10 月至 1987 年 10 月于防化指挥工程学院工作；1987 年至 1992 年就读于北京大学化学系；1992 年 3 月至 1994 年 9 月任重庆华邦生化技术有限公司 总经理，1994 年至 2001 年 9 月历任重庆华邦制药有限公司董事，总经理，兼任新药开发部研究员；2001 年 9 月 至今担任华邦生命健康股份有限公司董事长，2012 年 11 月至今兼任华邦生命健康股份有限公司总经理；同 时，兼任陕西太白山秦岭旅游股份有限公司董事、陕西太白山旅游交通运输有限公司董事、陕西太白山索道管理有限公司董事、西藏汇邦科技有限公司董事长、重庆华邦酒店旅业有限公司董事长、重庆华邦制药有限公司董事、丽江解脱林旅游发展有限公司董事、丽江玉龙雪山旅游开发有限公司董事、贵州信华乐康 投资有限公司董事、陕西汉江药业集团股份有限公司董事、重庆市北部新区同泽小额贷款有限公司董事、 西藏林芝百盛药业有限公司董事、凭祥市大友旅游发展有限公司董事、华邦西京医院管理有限公司董事长、 湖南里耶旅游发展有限公司董事长、丽江玉龙旅游股份有限公司董事、重庆两江新区科易小额贷款有限公 司董事、武隆县芙蓉江旅游开发有限责任公司董事、丽江山峰旅游商贸投资有限公司董事、广西大美大新 旅游有限公司董事长。</p>
<p>过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况</p>	<p>公司名称：华邦生命健康股份有限公司 股票简称：华邦健康股票代码：002004 法定代表人：张松山注册资本：203,482.77 万元成立日期：1992 年 3 月 11 日注册地址：重庆市渝北区人和星光大道 69 号 统一社会信用代码：91500000202884326D 经营范围：从事投资业务（不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款以及证券、期货等金融业务），精细化工、生物化学、试剂产品开发及自销（国家法律法规规定需前置许可或审批的项目除外），药品研究，新型农药产品研发及相关技术开发、转让及咨询服务，销售化工产品及其原料（不含危险化学品）、香精、分析仪器、电子计算机及配件、日用百货、普通机械、建筑材料及装饰材料（不含危险化学品）、五金、交电，货物及技术进出口，房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经营期限：无固定期限通讯地址：重庆市渝北区人和星光大道 69 号通讯方式：023-67886985 三、华邦健康主营业务简要说明华邦健康在医药、农化、原料药业务板块的基础上，拓宽在医疗健康产业的整体布局， 加快企业发展的转型升级。华邦健康在未来将继续通过收购、自建的方式整合国内外优质的医疗资源，深耕于区域性医疗市场，打造覆盖全国的医疗体系。主要子公司为北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司、西藏林芝百盛药业有限公司、重庆华邦制药有限公司、陕西汉江药业集团股份有限公司等。</p>

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
和献中	董事长	现任	男	59	2010年05月08日	2022年11月22日					
张海安	副董事长	现任	男	39	2019年11月22日	2022年11月22日					
张松山	董事	现任	男	59	2016年11月14日	2022年11月22日					
彭云辉	董事	现任	女	56	2019年11月22日	2022年11月22日					
张郁	董事	现任	女	39	2019年11月22日	2022年11月22日					
吴灿英	董事	现任	女	48	2019年11月22日	2022年11月22日					
刘晓华	董事总经理	现任	男	50	2001年10月01日	2022年11月22日					
焦炳华	独立董事	现任	女	58	2016年11月14日	2022年11月22日					
陈红	独立董事	现任	女	62	2016年11月14日	2022年11月22日					
龙云刚	独立董事	现任	男	44	2016年11月14日	2022年11月22日					

盘莉红	独立董事	现任	女	51	2019年 11月22 日	2022年 11月22 日					
王政军	监事	现任	男	60	2019年 11月22 日	2022年 11月22 日					
刘 昱	监事	现任	男	45	2018年 05月15 日	2022年 11月22 日					
李映红	监事	现任	男	45	2019年 11月22 日	2022年 11月22 日					
邓丽星	监事	现任	男	48	2013年 11月18 日	2022年 11月22 日					
王 岚	监事	现任	女	46	2013年 11月18 日	2022年 11月22 日					
杨 宁	董事会秘 书	现任	男	45	2011年 07月22 日	2022年 11月22 日	14,040				14,040
杨 宁	副总经理	现任	男	45	2007年 11月07 日	2022年 11月22 日					
杨正彪	副总经理	现任	男	46	2013年 11月18 日	2022年 11月22 日					
史云波	副总经理	现任	男	52	2016年 11月14 日	2022年 11月22 日					
崔文进	副总经理	现任	男	38	2019年 11月22 日	2022年 11月22 日					
吕庆泽	财务总监	现任	男	45	2013年 11月18 日	2022年 11月22 日					
张新晖	董事	离任	男	44	2019年 04月26 日	2019年 11月22 日					

和程红	董事	离任	男	46	2010年 11月24 日	2019年 11月22 日					
陈方	董事	离任	男	54	2001年 10月01 日	2019年 11月22 日					
张大鹏	监事	离任	男	47	2013年 11月18 日	2019年 11月22 日					
和社军	监事	离任	男	49	2010年 11月24 日	2019年 11月22 日					
合计	--	--	--	--	--	--	14,040	0	0	0	14,040

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
和程红	董事	任期满离任	2019年11月22日	任期届满
陈方	董事	任期满离任	2019年11月22日	任期届满
张新晖	董事	任期满离任	2019年11月22日	任期届满
张大鹏	监事	任期满离任	2019年11月22日	任期届满
和社军	监事	任期满离任	2019年11月22日	任期届满

三、任职情况

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

一、董事

1、和献中先生：1961年生，博士研究生学历。现任丽江玉龙旅游股份有限公司董事长、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司董事长、丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司董事长。和献中先生1979年参加工作，历任迪庆州州委、丽江市委机要秘书、丽江地区旅游事业管理委员会办公室主任、丽江玉龙雪山旅游开发总公司副总经理、总经理、董事长、丽江玉龙雪山省级旅游开发区管委会副主任、主任等职，2010年5月起任本公司董事长、党委书记。

2、张松山先生：1961 年生，博士学位，高级工程师。张松山先生现任华邦生命健康股份有限公司董事长、西藏汇邦科技有限公司董事长、重庆华邦酒店旅业有限公司董事长、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司董事、重庆华邦制药有限公司董事、凭祥市大友旅游发展有限公司董事、陕西太白山旅游交通运输有限公司董事、陕西太白山秦岭旅游股份有限公司董事。张松山先生历任重庆华邦生化技术有限公司总经理、重庆华邦制药有限公司董事、总经理等职务。

3、张海安先生：1981 年生，经济学博士，注册会计师。2018 年 10 月至今担任华邦生命健康股份有限公司总经理，2018 年 11 月至今担任华邦生命健康股份有限公司董事。2005 年至 2007 年担任瑞华会计师事务所项目经理；2007-2018 年任职于西南证券股份有限公司投资银行事业部，历任高级经理、董事、执行董事等职务。张海安先生同时兼任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事、西藏林芝百盛药业有限公司董事、山东凯盛新材料股份有限公司董事、山东福尔有限公司董事及重庆华邦颐康旅游发展有限责任公司总经理。

4、彭云辉女士：1964 年生，硕士学位，高级经济师。2007 年 9 月至今担任华邦生命健康股份有限公司董事；2001 年 9 月至今担任华邦生命健康股份有限公司董事会秘书。彭云辉女士同时兼任重庆天极旅业有限公司执行董事及丽江山峰旅游商贸投资有限公司董事。

5、张郁女士：1981 年生，硕士研究生学历，现就职于云南省投资控股集团有限公司。张郁女士历任云南省数字电视有限公司财务负责人、云南亚广传媒发展有限公司财务负责人、云南省控股集团有限公司计划财务部总经理助理、云南省旅游投资有限公司财务负责人（期间于 2011 年 8 月至 2013 年 11 月兼任本公司董事），2013 年 7 月-2018 年 3 月任云南省投资控股集团有限公司财务管理部副总经理、常务副总经理（期间于 2016 年 11 月至 2019 年 4 月兼任本公司董事），2018 年 3 月-2019 年 8 月任云南云投融资租赁有限公司总经理，2019 年 8 月至今任云南省投资控股集团有限公司财务管理部副总经理。

6、吴灿英女士：1972 年生，硕士学历。2002 年起一直从事旅游相关行业工作，历任丽江古路湾宾馆前厅部经理；丽江市旅游服务培训中心副主任（中学一级教师）；丽江市星级评定委员会办公室主任；丽江市旅游标准化服务中心主任。目前担任丽江市诚信旅游服务质量监理有限公司董事长、总经理；丽江市旅游开发投资集团有限责任公司党委委员、副总经理；丽江市旅游职业培训学校董事长；丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司党委书记、总经理。

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

8、焦炳华女士：1962 年 12 月生，硕士研究生学历，高级会计师，注册会计师、注册税务师。现任北京北量机电工量具有限公司总经理、北京清大天达光电科技股份有限公司董事长。焦炳华女士历任北京量具刀具厂财务处长、总会计师，芜湖华盛典当有限责任公司董事长，金一科技有限公司董事长。

9、陈红女士：1958 年生，本科学历，历任天津商业大学职称办副主任、深圳澳科电缆有限公司贸易物流部经理、国信证券股份有限公司投资银行综合管理部经理、鹏华基金管理有限公司上海分公司总经理、总部市场营销部总监、总裁助理兼

总办总监，2007 年 10 月-2013 年 12 月任国信证券股份有限公司总裁助理，2014 年退休。

10、龙云刚先生：1976 年生，本科学历，注册会计师、注册资产评估师、高级会计师。龙云刚先生历任亚太会计师事务所部门主任、太平洋证券股份有限公司投资银行总部业务董事（准保荐代表人）、2012 年 2 月至今任云南震安减震科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书，2016 年至今任本公司独立董事，2018 年 7 月至今兼任昆明龙津药业股份有限公司独立董事。

11、盘莉红女士：1969 年出生，1992 年毕业于西南政法大学，法律研究生学历，第三届重庆市十佳女律师、2017 年度最佳商业交易（非诉讼）律师。现任重庆坤源衡泰律师事务所合伙人；重庆仲裁委员会仲裁员；重庆律师协会资本市场与证券专业委员会副主任；重庆正川医药包装材料股份有限公司独立董事。

二、监事

1、王政军先生：1960 年生，研究生学历，高级经济师，1982 年 7 月至 1984 年 1 月任陕西汉江制药厂子校教师；1984 年 2 月至 1992 年 6 月任陕西汉江制药厂党办主任、团委书记、党政支部副书记；1994 年 3 月至 1995 年 9 月任陕西汉江制药厂车间主任、党支部副书记；1996 年 7 月至 1998 年 12 月任陕西汉江制药厂公司工会主席、监事；1998 年 12 月至 2002 年 12 月任陕西汉江制药厂总经理、党委委员；2002 年 12 月-2019 年 9 月任陕西汉王药业有限公司董事长；2019 年 9 月至今任陕西汉王药业股份有限公司副董事长；2002 年 12 月至今分别任陕西汉江药业集团股份有限公司董事长、陕西东裕生物科技股份有限公司董事长；2014 年 5 月至今，任陕西太白山秦岭旅游股份有限公司副董事长兼总经理。

2、刘昱先生：1975 年 4 月生，管理学硕士，经济师职称，证券从业资格证。刘昱先生历任云南证券有限责任公司资产管理部部门主管、太平洋证券有限责任公司兼并和收购部高级经理；2006 年 3 月至 2014 年 7 月，任云南省铁路投资有限公司规划发展部主任分析师、项目管理部副部长、部长、土地开发部部长；2014 年 7 月至 2017 年 11 月任云南云投股权投资基金管理有限公司总经理助理，副总经理；2017 年 11 月-2018 年 8 月任云南省投资控股集团有限公司金融部副总经理；2018 年 8 月至今任云南云投股权投资基金管理有限公司总经理、法定代表人。

3、李映红先生：1975 年生，本科学历，2000 年毕业于云南财经大学信息统计专业。参加工作后一直就职于玉龙雪山景区，历任玉龙雪山景区信息中心副主任，玉龙雪山景区投资公司财务负责人，玉龙雪山高尔夫常务副总经理。目前担任大玉龙景区事务管理中心负责人，玉龙雪山高尔夫俱乐部董事长法人，丽江虎跳峡景区公司董事长法人，丽江市玉龙雪山景区投资公司副总经理。

4、邓丽星先生：1972 年生，本科学历。邓丽星先生 1993 年参加工作，历任丽江市第六中学教师、云南森龙集团森龙大酒店部门经理、森龙旅行社部门经理，2006 年 10 月至今在丽江玉龙旅游股份有限公司工作，历任酒店事务部副经理、办公室副主任、主任、行政总监、工会主席等职务，现任公司党委专职副书记、纪委书记。

5、王岚女士：1974 年生，大专学历，会计师，具有证券从业人员资格，深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。王岚女士毕业于云南财经大学会计学专业，1996 年 4 月—2005 年 3 月在太平洋证券股份有限公司（原云南证券有限责任公

司) 曲靖营业部工作; 2005 年 9 月起至今在丽江玉龙旅游股份有限公司证券部工作。

三、高级管理人员

1、刘晓华先生：见董事简历。

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

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

4、史云波先生：1968 年生，硕士研究生学历。历任云南省机械进出口公司进出口三部经理、总经理助理、董事等职务，2003 年 3 月至 2010 年 8 月任丽江玉龙旅游股份有限公司副总经理，2010 年 8 月至 2011 年 4 月云南玉龙湾旅游发展有限公司执行董事及副总经理，2012 年 8 月至 2016 年 5 月云南聚恩贸易有限公司董事长，2016 年 5 月至 11 月任公司董事长投资助理，2016 年 11 月起任公司副总经理。

5、崔文进先生：1982 年生，硕士研究生学历，毕业于泰国布拉帕大学人力资源管理专业。2008 年 10 月参加工作，历任丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会文秘，丽江玉龙旅游股份有限公司文秘、办公室副主任、人力资源部经理，人力资源总监，2015 年 6 月至今，任丽江玉龙旅游股份有限公司总经理助理，兼任丽江和府酒店有限公司总经理。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
和献中	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	董事长	2010 年 05 月 08 日		是

张松山	华邦生命健康股份有限公司	董事长	2004年09月19日		是
张海安	华邦生命健康股份有限公司	总经理	2018年10月30日		是
彭云辉	华邦生命健康股份有限公司	董事、董事会秘书	2001年09月01日		是
张郁	云南省投资控股集团有限公司	财务管理部副总经理	2019年08月01日		是
吴灿英	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	党委书记、总经理。			是
王政军	华邦健康-陕西汉王药业股份有限公司	副董事长	2019年09月01日		是
刘昱	云投集团-云南云投股权投资基金管理有限公司	总经理、法定代表人	2018年08月01日		
李映红	丽江市玉龙雪山景区投资管理有限公司	副总经理			

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2018 年 4 月 20 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《公司董事薪酬绩效管理办法》、《公司高级管理人员薪酬绩效管理办法》，其中《公司董事薪酬绩效管理办法》提交 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会审议通过。

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
和献中	董事长	男	59	现任	39.83	否
张松山	董事	男	58	现任	3	是
张郁	董事	女	38	现任	1.25	是
和程红	董事	男	45	离任	2.75	是
刘晓华	董事总经理	男	49	现任	33.83	否
陈方	董事	男	53	离任	2.75	是
张海安	副董事长	男	39	现任	0.25	是
彭云辉	董事	女	56	现任	0.25	是
吴灿英	董事	女	48	现任		是
张新晖	董事	男	44	离任	1.75	是
焦炳华	独立董事	女	58	现任	5	否
陈红	独立董事	女	62	现任	5	否
龙云刚	独立董事	男	44	现任	5	否
盘莉红	独立董事	女	51	现任	0.42	否
刘昱	监事会召集人	男	45	现任		是
张大鹏	监事	男	47	离任		是
和社军	监事	男	49	离任		是
王政军	监事会召集人	男		现任		是
李映红	监事	男		现任		是
邓丽星	监事	男	48	现任	21.89	否
王岚	监事	女	46	现任	7.23	否
杨宁	副总经理，董事会秘书	男	45	现任	23.89	否
杨正彪	副总经理	男	46	现任	22.09	否
史云波	副总经理	男	52	现任	24.49	否
吕庆泽	财务总监	男	45	现任	22.11	否
崔文进	副总经理	男	38	现任	21.99	否
合计	--	--	--	--	244.77	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	237
主要子公司在职员工的数量（人）	1,426
在职员工的数量合计（人）	1,663
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,663
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,072
销售人员	227
技术人员	161
财务人员	78
行政人员	125
合计	1,663
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	402
大专	341
中专及高中	231
其他	689
合计	1,663

2、薪酬政策

结合员工工作所在地劳资给付水平，兼顾公司、员工二者利益，为实现“人尽其才、按劳分配、多劳多得”的薪酬管理目标，公司坚持优化机构设置及岗位编制、以能上岗、以岗定薪、人岗适配，公司坚持在报酬与待遇上坚定不移地向优秀员工倾斜。收入水平和结构体现岗位贡献的差异、业绩表现的差异和个人技能的差异。

3、培训计划

公司以入职培训、岗位职能培训、经营管理培训为重点，以素质和能力建设为核心，逐步形成与企业发展相适应、符合员工成长规律的多层次、分类别、多形式、重实效、充满活力的培训格局，建设一支学习型、实干型、创新型的员工队伍。为提高员工和管理人员的综合素养，提高公司的管理水平，提升公司产能，根据公司发展目标和人才培养计划，公司将采用

“请进来、走出去”的一系列培训方式，根据员工各自特长及工作经验，通过公司内部选拔培养机制，甄别、筛选、培养可塑之才，完善对应的薪酬、激励机制，为优秀员工构建职业生涯规划提供方向，为公司持续性发展提供坚实的人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司治理概况

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

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

2、公司董事会、监事会、经营层情况：

（1）公司董事会现有十一名董事、一名董事会秘书，其中独立董事四名，独立董事中有两名会计方面的专业人士。董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，履行向股东大会负责、召集股东大会、并向大会报告工作、执行股东大会的决议等职权；是公司的经营决策中心，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案；负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯，负责监督公司合法运作。董事会秘书负责处理董事会日常事务及公司信息披露工作。公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责。

（2）公司监事会由五名成员组成，其中包括两名职工监事。监事会是公司的监督机构，对董事、高级管理人员的行为进行监督，向股东大会负责并报告工作。按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，监事会负责检查公司的财务情况；对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律法规或者章程的行为进行监督。监事由股东提出候选人名单，经股东大会出席会议的股东所持表决权的半数以上同意选举和罢免；职工监事由公司职工民主选举和罢免。

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

（4）经营层由总经理一名、副总经理四名、财务总监一名组成。

(二) 公司已经建立的公司治理相关制度及披露情况

序号	制度名称	批准机构	披露时间
1	公司章程	2019年第一次临时股东大会	2019. 11. 22
2	股东大会议事规则	2016年年度股东大会	2017. 03. 25
3	董事会议事规则	2019年第一次临时股东大会	2019. 11. 22
4	监事会议事规则	2006年年度股东大会	2007. 03. 14
5	总经理工作细则	第二届董事会第三次会议	2005. 02. 25
6	独立董事制度	2007年第二次临时股东大会	2007. 09. 04
7	独立董事年度报告工作制度	第三届董事会第二次会议	2008. 02. 02
8	董事会秘书工作制度	第四届董事会第七次会议	2011. 07. 22
9	董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份专项管理制度	第三届董事会第八次会议	2008. 07. 31
10	关联交易内部决策制度	2004年年度股东大会	2005. 02. 25
11	募集资金使用管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013. 03. 05
12	内部审计制度	第一届董事会第十二次会议	2004. 09. 10
13	投资者关系管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013. 03. 05
14	董事会专门委员会实施细则	2019年第一次临时股东大会	2019. 11. 22
15	信息披露事务管理制度	第四届董事会第二十一次会议	2013. 03. 05
16	审计委员会年报审议工作规则	第三届董事会第二次会议	2008. 02. 02
17	年报信息披露重大差错责任追究制度	第四届董事会第四次会议	2011. 03. 10
18	内幕信息知情人登记管理制度	第六届董事会第五次会议	2017. 08. 14
19	外部信息使用人管理制度	第四届董事会第九次会议	2011. 09. 09
20	对外担保决策制度	2012年年度股东大会	2013. 04. 02
21	股东大会累积投票实施细则	2012年年度股东大会	2013. 04. 02
22	重大信息内部通报制度	第四届董事会第二十一次会议	2013. 03. 05
23	特定对象来访接待工作制度	第五届董事会第五次会议	2014. 06. 09

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，能够独立规范运作。

1、业务独立：公司拥有独立、完整的服务、供应和销售系统，独立开展业务，不存在对控股股东的依赖或与控股股东共同使用同一销售渠道或同一商标的情况，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总

经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在持有本公司的股东单位及其下属企业担任职务。公司设有人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产独立：公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标和专有技术及其他资产的权属由公司独立享有，不存在与控股股东共有的情况。公司对资产拥有全权的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立：公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及监管机构的部门规章制度，构建了“三会一层”的现代公司治理架构，建立了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理层为执行机构的有效公司治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。公司与控股股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，不存在控股股东干预本公司组织机构设立与运作的情况。

5、财务独立：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，并制定了符合上市公司要求的、规范的控制制度，公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	45.01%	2019 年 4 月 26 日	2019 年 4 月 27 日	证券时报、中国证券报及巨潮资讯网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.24%	2019 年 11 月 22 日	2019 年 11 月 23 日	(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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
焦炳华	6	1	5	0	0	否	0
陈红	6	3	3	0	0	否	2
龙云刚	6	2	4	0	0	否	2
盘莉红	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、年报审计期间，公司独立董事，审计委员会与审计机构分别在审计前、审计过程中、审计后与公司及审计机构沟通，对年报审计计划、审计中发现的一些问题提出建议及看法，公司认真听取独立董事的意见及建议。

2、公司认真听取并结合公司情况认真落实独立董事对公司经营发展、投资规划、薪酬制度、内部控制等方面的建议。

3、公司认真听取独立董事对公司董事会、监事会换届、经营层选聘提出意见及建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会本年度的工作情况

报告期内，审计委员会每季度召开会议审阅内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；检查公司内部控制制度及执行的情况，对公司内部控制情况进行审核，出具 2019 年度内部控制自我评价报告；年报审计期间，审计委员会审核公司编

制的财务会计报表，并与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，审计过程中与年审会计师保持沟通，关注审计进展，就审计过程中关注的问题进行讨论，就审计意见达成一致，保证了年报编制及披露工作的顺利进行，审计结束后审计委员会对本年度审计工作进行总结，并对聘请下年度审计机构作出决议后提交董事会审议。

2、董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会认真了解关注公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司关于薪酬情况的汇报，提出意见及建议。审议《丽江玉龙旅游股份有限公司 2019 年目标任务及考核激励方案》，根据《丽江玉龙旅游股份有限公司 2019 年目标任务及考核激励方案》及经营目标实际完成情况，对报告期内高级管理人员的绩效进行审核，审阅《2019 年年度绩效考核及奖金计提方案》。

3、董事会下设战略委员会履职情况

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

4、董事会下设提名委员会履职情况

根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，报告期内，提名委员会完成了公司董事会、经营班子换届事宜的人员审定，将审定人选提交董事会、股东大会选举。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

2018 年 4 月 20 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《丽江玉龙旅游股份有限公司高级管理人员薪酬绩效管理辦法》对公司的经营管理进行全面考核和激励，公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，完善了绩效考核体系。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励。经考核，2019 年度，公司高级管理人员认真勤勉履行职责，履职过程中遵纪守法，不存在违规行为。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《丽江玉龙旅游股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》登载于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	89.01%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	91.97%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

<p>定性标准</p>	<p>(1) 重大缺陷：1、董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；更正已公布的财务报告；3、违规泄露财务报告、并购、投资等重大信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；4 公司审计委员会(或类似机构)和内部审计部对内部控制监督无效；5 外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报等情况时，认定为重大缺陷。(2) 重要缺陷 1 未经授权进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易和处置产权/股权、关联交易造成经济损失；2 公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；3 公司财务人员或相关业务人员权责不清，岗位混乱，涉嫌经济、职务犯罪，被纪检监察部门双规，或移交司法机关；4 因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或公司形象出现严重负面影响；5 销毁、藏匿、随意更改发票/支票等重要原始凭证，造成经济损失；6 现金收入不入账、公款私存或违反规定设立“小金库”等情况，认定为重要缺陷。(3) 一般缺陷 ○1 可能有财务信息错报，但只对信息准确性有轻微影响，不会影响使用者的判断；2 外部审计中非重要的发现。</p>	<p>(1) 重大缺陷 1 董事会（类似权力机构）及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；2 因决策程序不科学或失误，导致重大并购失败，或者新并购的单位不能持续经营；3 公司投资、采购、销售、财务等重要业务缺乏控制或内部控制系统整体失效；○4 高级管理人员或关键岗位人员流失 50%以上；5 违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；6 内部控制重大和重要缺陷未得到整改，等情况时，认定为重大缺陷。(2) 重要缺陷 1 重大业务未遵守政策要求，缺乏民主决策程序；2 未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标；3 未建立信息搜集机制和信息管理制度，内部信息沟通存在严重障碍。对外信息披露未经授权。信息内容不真实，遭受外部监管机构处罚；4 未建立举报投诉和举报人保护制度，或举报信息渠道无效；5 全资、控股各单位未按照法律法规建立恰当的治理结构和管理制度，决策层、管理层职责不清，未建立内控制度，管理散乱；6 委派各单位或企业所属各单位的代表未按规定履行职责，造成公司利益受损；7 违反国家法律或内部规定程序，出现环境污染或质量等问题，在国家级新闻媒体频繁报道，造成经济损失或公司声誉受损，认定为重大缺陷。(3) 一般缺陷 指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
-------------	---	--

定量标准	<p>(1) 重大缺陷, 潜在错报金额\geq利润总额的 10%或 1500 万元以上的。(2) 重要缺陷, 利润总额的 10%$>$潜在错报金额\geq利润总额的 5%或 500 万元到 1500 万元以下的。(3) 一般缺陷, 潜在错报金额\leq利润总额的 5%或 500 万元以下的。</p>	<p>(1) 重大缺陷, 非财务报告控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 1500 万元(含)以上的。(2) 重要缺陷, 非财务报告控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 500 万元(含)以上、1500 万元以下的。(3) 一般缺陷, 非财务报告控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 500 万元以内的。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 27 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	方自维、沈胜祺

审计报告正文

众环审字[2020]160016 号

丽江玉龙旅游股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了丽江玉龙旅游股份有限公司（以下简称“丽江旅游”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽江旅游 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于丽江旅游，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对

财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1.收入确认

（1）事项描述

2018年9月20日，云南省人民政府召开关于景区门票调整的新闻发布会，公布了丽江旅游运营的三条索道分别下调票价25%-33%不等；2019年下半年高铁丽江站开通，旅游人次增加。由于外部环境及业绩压力的双重作用，我们基于收入确认存在舞弊风险的假定将收入确认确定为关键审计事项。

（2）审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

- 1) 了解和测试与收入确认相关的关键内部控制；
- 2) 结合营业收入发生额与现金流量、税金实施分析程序，判断收入确认的逻辑合理性；
- 3) 从营业收入记录中选取样本执行抽样测试，检查支持性文件是否齐全；
- 4) 向软件开发商函证业务系统的可靠性及业务数据的安全性、完整性；
- 5) 获取业务系统数据，与财务数据进行核对，确认是否一致；
- 6) 进行收入的截止测试，关注是否存在重大跨期的情形。

四、 其他信息

丽江旅游管理层对其他信息负责。其他信息包括丽江旅游 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要

报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

丽江旅游管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估丽江旅游的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算丽江旅游公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督丽江旅游的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对丽江旅游持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基

于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致丽江旅游不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就丽江旅游中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

（项目合伙人） 方自维

中国注册会计师：_____

沈胜祺

中国 武汉

二〇二〇年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	909,145,637.80	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	7,426,174.03	7,043,003.81
应收款项融资		
预付款项	4,729,105.53	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	10,701,415.23	12,986,903.11
其中：应收利息	2,635,217.30	9,206,734.66
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,049,187.80	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	233,522,511.69	12,051,122.31
流动资产合计	1,178,574,032.08	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	56,377,734.34	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	138,099,373.72	142,212,942.11
固定资产	840,624,173.03	766,117,324.93
在建工程	500,404,554.46	439,015,246.45
生产性生物资产	129,788.99	115,340.70
油气资产		
使用权资产		
无形资产	81,466,805.43	84,400,822.97
开发支出		
商誉	26,124,493.35	26,124,493.35
长期待摊费用	26,963,327.16	11,451,654.30
递延所得税资产	4,488,588.63	4,347,684.61
其他非流动资产	5,422,524.12	9,312,569.77
非流动资产合计	1,680,101,363.23	1,537,424,397.57
资产总计	2,858,675,395.31	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	16,731,663.86	14,801,411.34
预收款项	1,376,937.94	1,050,233.91

合同负债		
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	47,252,331.91	44,159,327.45
应交税费	27,143,181.48	40,559,699.06
其他应付款	68,726,295.56	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		
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	161,230,410.75	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	6,594,415.32	6,569,284.05
递延所得税负债	703,130.82	
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,297,546.14	7,521,284.05
负债合计	168,527,956.89	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	558,181,470.87	558,329,444.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	216,347,422.25	199,058,984.44
一般风险准备		
未分配利润	1,230,789,406.92	1,127,017,881.76
归属于母公司所有者权益合计	2,554,809,011.04	2,433,897,021.79
少数股东权益	135,338,427.38	115,379,270.33
所有者权益合计	2,690,147,438.42	2,549,276,292.12
负债和所有者权益总计	2,858,675,395.31	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12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	393,257,128.31	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	1,752,025.65	10,514,333.76
应收款项融资		
预付款项	1,168,234.39	1,207,299.11
其他应收款	597,443,572.83	348,152,683.27
其中：应收利息	188,225.76	7,738,279.44
应收股利		
存货	1,046,610.45	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	205,469,181.35	547,894.53
流动资产合计	1,200,136,752.98	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	1,526,202,459.03	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	105,719,417.98	124,253,107.85
在建工程	24,349.85	495,500.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,747,046.22	9,416,412.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	966,787.45	1,572,290.55
递延所得税资产	359,413.25	566,663.57
其他非流动资产	1,524,600.59	2,441,734.37
非流动资产合计	1,643,544,074.37	1,639,019,968.86
资产总计	2,843,680,827.35	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	1,353,458.90	795,490.11

预收款项	321,770.60	102,657.77
合同负债		
应付职工薪酬	20,256,526.26	20,701,016.61
应交税费	18,806,234.19	32,545,117.34
其他应付款	96,334,522.20	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	137,072,512.15	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	2,554,287.60	2,658,750.00
递延所得税负债	703,130.82	
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,257,418.42	3,610,750.00
负债合计	140,329,930.57	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	716,390,157.07	716,301,224.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	216,347,422.25	199,058,984.44
未分配利润	1,221,122,606.46	1,147,950,272.87
所有者权益合计	2,703,350,896.78	2,612,801,192.59
负债和所有者权益总计	2,843,680,827.35	2,779,961,017.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	722,695,468.61	678,422,268.82
其中：营业收入	722,695,468.61	678,422,268.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	450,108,603.01	425,816,211.91
其中：营业成本	237,905,352.79	222,803,008.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,589,727.32	14,057,920.93
销售费用	68,763,254.87	59,567,685.87
管理费用	136,190,877.84	142,642,435.33
研发费用		
财务费用	-8,340,609.81	-13,254,838.40
其中：利息费用		3,570,000.00
利息收入	12,781,015.70	20,929,523.34
加：其他收益	1,087,166.88	469,671.73
投资收益（损失以“-”号填列）	15,692,979.51	3,672,855.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,405,440.70	3,672,855.50

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-49,834.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-512,634.57	-827,929.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	936,929.71	24,848.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	289,741,473.10	255,945,503.26
加：营业外收入	892,838.28	290,689.94
减：营业外支出	11,232,805.32	10,316,726.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	279,401,506.06	245,919,466.97
减：所得税费用	46,625,806.35	45,412,462.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	232,775,699.71	200,507,004.74
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	232,775,699.71	200,507,004.74
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	203,483,569.62	191,631,395.67
2. 少数股东损益	29,292,130.09	8,875,609.07
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	232,775,699.71	200,507,004.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	203,483,569.62	191,631,395.67
归属于少数股东的综合收益总额	29,292,130.09	8,875,609.07
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.3703	0.3487
(二) 稀释每股收益	0.3703	0.3487

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 年度	2018 年度
一、营业收入	297,965,524.16	361,937,794.49
减：营业成本	51,138,014.08	49,527,986.43
税金及附加	3,736,823.48	4,008,204.25
销售费用	27,549,299.58	24,491,097.88
管理费用	40,429,546.93	39,522,240.93
研发费用		
财务费用	-5,278,223.09	-10,448,262.61
其中：利息费用		3,570,000.00
利息收入	7,146,793.36	15,819,772.64
加：其他收益	585,954.80	372,074.21
投资收益（损失以“-”号填列）	25,653,466.38	17,801,430.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,405,440.70	3,672,855.50
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）	712,206.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-192,049.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	399,689.03	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	207,741,379.85	272,817,983.55
加：营业外收入	710,000.00	
减：营业外支出	8,100,450.87	8,059,478.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	200,350,928.98	264,758,504.62
减：所得税费用	27,466,550.93	37,332,696.61

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	172,884,378.05	227,425,808.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	172,884,378.05	227,425,808.01
（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	172,884,378.05	227,425,808.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	799,869,342.54	781,729,572.94
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	607.70	5,373.45
收到其他与经营活动有关的现金	78,785,923.64	63,612,741.69
经营活动现金流入小计	878,655,873.88	845,347,688.08
购买商品、接受劳务支付的现金	95,979,174.70	98,688,769.20
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		
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	178,584,646.87	180,076,646.15
支付的各项税费	148,529,023.49	132,884,415.43
支付其他与经营活动有关的现金	162,372,987.33	126,272,028.21
经营活动现金流出小计	585,465,832.39	537,921,858.99

经营活动产生的现金流量净额	293,190,041.49	307,425,829.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000.00	
取得投资收益收到的现金	14,082,957.53	5,487,943.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,218,639.25	42,800.00
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	15,461,596.78	5,530,743.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,321,109.50	271,629,004.68
投资支付的现金	200,000,000.00	16,920,991.46
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	431,321,109.50	288,549,996.14
投资活动产生的现金流量净额	-415,859,512.72	-283,019,252.53
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		
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		90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,993,486.20	102,118,120.17
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		4,806.00
筹资活动现金流出小计	91,993,486.20	192,122,926.17
筹资活动产生的现金流量净额	-91,993,486.20	-192,122,926.17
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	-214,662,957.43	-167,716,349.61
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	909,140,575.82	1,123,803,533.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	372,192,977.47	437,819,842.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,768,237.82	71,572,681.82
经营活动现金流入小计	413,961,215.29	509,392,524.48
购买商品、接受劳务支付的现金	7,853,007.66	9,477,254.31
支付给职工以及为职工支付的现金	47,454,200.35	42,719,554.97
支付的各项税费	103,850,365.61	104,028,617.78
支付其他与经营活动有关的现金	350,377,233.95	228,900,416.21
经营活动现金流出小计	509,534,807.57	385,125,843.27
经营活动产生的现金流量净额	-95,573,592.28	124,266,681.21
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	24,043,444.40	19,616,518.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	520,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,563,444.40	19,616,518.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,382,030.03	7,516,281.97
投资支付的现金	228,000,000.00	79,188,000.00
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	232,382,030.03	86,704,281.97

投资活动产生的现金流量净额	-207,818,585.63	-67,087,763.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,423,606.65	88,543,606.65
支付其他与筹资活动有关的现金		4,806.00
筹资活动现金流出小计	82,423,606.65	178,548,412.65
筹资活动产生的现金流量净额	-82,423,606.65	-178,548,412.65
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	-385,815,784.56	-121,369,494.51
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	393,257,128.31	779,072,912.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	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)				-147,973.72			17,288,437.81		103,771,525.16		120,911,989.25	19,959,157.05	140,871,146.30	
(一)综合收益总额									203,483,569.62		203,483,569.62	29,292,130.09	232,775,699.71	
(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							17,288,437.81		-99,712,044.46		-82,423,606.65	-9,569,879.55	-91,993,486.20	
1.提取盈余公积							17,288,437.81		-17,288,437.81					
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				-236,906.51							-236,906.51	236,906.51		

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					-23,690.651								-236,906.51	236,906.51	
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					88,932.79								88,932.79		88,932.79
四、本期期末余额	549,490,711.00				558,181,470.87				216,347,422.25		1,230,789,406.92		2,554,809,011.04	135,338,427.38	2,690,147,438.42

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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		
	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				558,2 68,21 2.54			176,3 16,40 3.64			1,040 ,552, 673.5 4		2,324 ,628, 000.7 2	124,65 4,088. 95	2,449, 282,08 9.67
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					61,23 2.05			22,74 2,580 .80			86,46 5,208 .22		109,2 69,02 1.07	-9,274 ,818.6 2	99,994 ,202.4 5
（一）综合收 益总额										191,6 31,39 5.67		191,6 31,39 5.67	8,875, 609.07	200,50 7,004. 74	
（二）所有者 投入和减少资 本														-4,575 ,914.1 7	-4,575 ,914.1 7
1. 所有者投入 的普通股														-4,575 ,914.1 7	-4,575 ,914.1 7
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								22,74 2,580 .80			-105, 166,1 87.45		-82,4 23,60 6.65	-13,57 4,513. 52	-95,99 8,120. 17
1. 提取盈余公 积							22,74 2,580 .80			-22,7 42,58 0.80					
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							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）					88,932.79				17,288,437.81	73,172,333.59		90,549,704.19
（一）综合收益总额										172,884,378.05		172,884,378.05
（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									17,288,437.81	-99,712,044.46		-82,423,606.65
1. 提取盈余公积									17,288,437.81	-17,288,437.81		
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					88,932.79								88,932.79
四、本期期末余额	549,490,711.00				716,390,157.07				216,347,422.25	1,221,122,606.46			2,703,350,896.78

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												
	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				716,243,006.40				176,316,403.64	1,025,690,652.31			2,467,740,773.35
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“8.1 本企业的母公司及最终控制方情况”。

(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，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12月31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2020年3月27日经公司第七届第二次董事会批准报出。

(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	全资	有限公司	丽江市古城区	杨灿	旅游业	700	100	100	91530702346714836U

有限责任公司			区	军					
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	香格里拉市	刘晓 华	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	丽江市宁蒍 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	15169.7343	69.88	69.88	91513335MA633DW221

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

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本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各子公司（统称“本公司”）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。本公司正常营业周期短于一年。

4、记账本位币

本公司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2019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

在本公司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。

10.2 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的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。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项 目	确定组合的依据
营业款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注2.11“金融工具”及附注2.12“金融资产减值”。

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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
押金及保证金（工程）	项目建设保证金和农民工工资保证金
押金及保证金（其他）	与外部单位的押金、保证金
备用金	员工备用金
其他	其他

15、存货

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终了，本公司对存货进行全面清查后，按成本与可变现净值孰低计量。

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

存货跌价准备按照存货类别的成本高于可变现净值的差额计提。

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

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

18.1 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（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：

18.1.1 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；

18.1.2 出售极可能发生，即本公司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。

有关规定要求本公司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，是指本公司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。

本公司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

18.2 持有待售类别的会计处理方法

本公司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公司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。

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

(1) 确认条件

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

2.24.2 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。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5%	2.38-9.5
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.3-9.5
家具器具	年限平均法	5	5%	19
办公设备	年限平均法	5	5%	19
运输设备	年限平均法	7-10	5%	9.5-13.57
其他	年限平均法	5-20	5%	4.75-19

(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

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。

26.3 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）本公司生物资产，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）本公司的生物资产主要包括：马匹。

（3）本公司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）本公司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

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

30.1 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。

30.2 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。

30.3 无形资产的后继计量

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

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

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(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) 本公司经营所处的经济、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，从而对本公司产生不利影响。

(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) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）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。

本公司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，本公司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。

资产组是本公司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。

本公司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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(2) 本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(一) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

(二) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

(4) 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

是否已执行新收入准则

是 否

本公司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

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、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本公司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本公司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。

本公司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

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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公司提供贷款的，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公司的，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

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部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）。	第六届董事会第十四次会议	本公司于2019年1月1日起实施新金融工具准则，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

<p>财政部于 2019年颁布了《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>第六届董事会第十四次会议</p>	<p>主要变化: A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目; B、新增“应收款项融资”行项目; C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息,仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付,但于资产负债表日尚未收到或支付的利息;基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中; D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的,或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分,不得归类为流动负债,仍在该项目中填列,不转入“一年内到期的非流动负债”行项目; E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后,并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前; F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。</p>
--	---------------------	---

执行《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》对本公司2018年12月31日合并财务报表的主要影响如下:

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,123,803,533.25	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	7,043,003.81	7,043,003.81	
应收款项融资			
预付款项	5,015,356.48	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	12,986,903.11	12,986,903.11	
其中：应收利息	9,206,734.66	9,206,734.66	
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	16,728,032.41	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	12,051,122.31	12,051,122.31	
流动资产合计	1,177,627,951.37	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	54,326,318.38	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	142,212,942.11	142,212,942.11	
固定资产	766,117,324.93	766,117,324.93	
在建工程	439,015,246.45	439,015,246.45	
生产性生物资产	115,340.70		
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,400,822.97	84,400,822.97	
开发支出			
商誉	26,124,493.35		
长期待摊费用	11,451,654.30	11,451,654.30	
递延所得税资产	4,347,684.61		
其他非流动资产	9,312,569.77	9,312,569.77	
非流动资产合计	1,537,424,397.57	1,537,424,397.57	
资产总计	2,715,052,348.94	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	14,801,411.34	14,801,411.34	
预收款项	1,050,233.91	1,050,233.91	
合同负债			
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	44,159,327.45	44,159,327.45	
应交税费	40,559,699.06	40,559,699.06	
其他应付款	57,684,101.01	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			
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	158,254,772.77	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	952,000.00	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	6,569,284.05	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	7,521,284.05	7,521,284.05	
负债合计	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	558,329,444.59	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	1,127,017,881.76	1,127,017,881.76	
归属于母公司所有者权益合计	2,433,897,021.79	2,433,897,021.79	
少数股东权益	115,379,270.33	115,379,270.33	
所有者权益合计	2,549,276,292.12	2,549,276,292.12	
负债和所有者权益总计	2,715,052,348.94	2,715,052,348.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	779,072,912.87	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	10,514,333.76	10,514,333.76	
应收款项融资			
预付款项	1,207,299.11	1,207,299.11	
其他应收款	348,152,683.27	348,152,683.27	
其中：应收利息	7,738,279.44	7,738,279.44	
应收股利			
存货	1,445,924.81	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	547,894.53	547,894.53	
流动资产合计	1,140,941,048.35	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	1,500,274,260.42	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	124,253,107.85	124,253,107.85	
在建工程	495,500.00	495,500.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,416,412.10	9,416,412.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,572,290.55	1,572,290.55	
递延所得税资产	566,663.57	566,663.57	
其他非流动资产	2,441,734.37	2,441,734.37	

非流动资产合计	1,639,019,968.86	1,639,019,968.86	
资产总计	2,779,961,017.21	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	795,490.11	795,490.11	
预收款项	102,657.77	102,657.77	
合同负债			
应付职工薪酬	20,701,016.61	20,701,016.61	
应交税费	32,545,117.34	32,545,117.34	
其他应付款	109,404,792.79	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	163,549,074.62	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	952,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,658,750.00	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	3,610,750.00	3,610,750.00	
负债合计	167,159,824.62	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	716,301,224.28	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	1,147,950,272.87	1,147,950,272.87	
所有者权益合计	2,612,801,192.59	2,612,801,192.59	
负债和所有者权益总计	2,779,961,017.21	2,779,961,017.21	

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或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	商品销售、旅游服务收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	增值税的应纳税额	7%
教育费附加	增值税的应纳税额	3%
地方教育费附加	增值税的应纳税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
丽江玉龙旅游股份有限公司	15%
丽江云杉坪旅游索道有限公司	15%

丽江牦牛坪旅游索道有限公司	15%
丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	15%
丽江龙德旅游发展有限公司	25%
丽江和府酒店有限公司	25%
丽江龙途旅行社有限责任公司	25%
丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	25%
迪庆香巴拉旅游投资有限公司	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次20元调整为每人次上行30元、下行25元。票价调整后，公司须将每人次上行票价提高部分的6元、下行票价提高部分的3元上缴丽江市财政，专项用于丽江玉龙雪山景区旅游资源和生态环境的保护。经丽江市政府同意，云杉坪索道环保资金提取方式变为：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。

丽江云杉坪旅游索道有限公司2019年云杉坪索道票收入总额在计提环保资金后超过2007年云杉坪索道票收入，故2019年已按云杉坪索道票收入总额的16%提取了环保资金。

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	167,487.59	194,715.60

银行存款	908,973,088.23	873,608,817.65
其他货币资金	5,061.98	250,000,000.00
合计	909,145,637.80	1,123,803,533.25
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,061.98	

其他说明：

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额5,061.98元为中国银行POS机押金，受限制的原因不可随时动用。

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：		

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

(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

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	230,576.67	2.95%			230,576.67	429,133.04	5.32%			429,133.04
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	230,576.67	2.95%			230,576.67	429,133.04	5.32%			429,133.04
按组合计提坏账准备的应收账款	7,575,328.72	97.05%	379,731.36	5.01%	7,195,597.36	7,635,337.04	94.68%	1,021,466.27	13.38%	6,613,870.77
其中：										
营业款	7,575,328.72	97.05%	379,731.36	5.01%	7,195,597.36	7,635,337.04	94.68%	1,021,466.27	13.38%	6,613,870.77
合计	7,805,905.39	100.00%	379,731.36	4.86%	7,426,174.03	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
丽江旅鸽旅行社有限公司	64,960.00			预计可收回
天猫	51,529.59			预计可收回
财付通支付科技有限公司	3,724.00			预计可收回
万程（上海）旅行社有限公司	109,221.00			预计可收回
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	1,142.08			预计可收回
合计	230,576.67		--	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	7,801,607.00
1 至 2 年	2,423.39
2 至 3 年	1,875.00
合计	7,805,905.39

(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	
营业款	1,021,466.27	-1,734.91		640,000.00	379,731.36
合计	1,021,466.27	-1,734.91		640,000.00	379,731.36

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
营业款	640,000.00

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
大理州银都水乡旅游投资有限公司	营业款	640,000.00			否
合计	--	640,000.00	--	--	--

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丽江市一卡通旅游结算有限公司	1,533,896.10	19.65%	76,694.81
四川曙光国际旅行社有限公司	1,530,063.91	19.60%	76,503.20
玉龙县千寻旅游商贸有限责任公司	457,365.78	5.86%	22,868.29
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	375,576.00	4.81%	18,778.80
丽江联合假日旅行社有限公司	195,832.53	2.51%	9,791.63
合计	4,092,734.32	52.43%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、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	4,268,985.93	90.27%	4,524,690.18	90.22%
1 至 2 年	236,009.30	4.99%	184,630.14	3.68%
2 至 3 年	45,000.00	0.95%	197,294.51	3.93%
3 年以上	179,110.30	3.79%	108,741.65	2.17%
合计	4,729,105.53	--	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：

(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(%)
波马嘉仕其(北京)索道有限责任公司	654,276.96	13.84
云南邦阳网络科技有限公司	584,466.02	12.36
丽江守一建筑有限公司	58,030.96	1.23
中视卫星电视节目有限责任公司	199,627.19	4.22
张锡合	184,622.25	3.90
合计	1,681,023.38	35.55

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,635,217.30	9,206,734.66
其他应收款	8,066,197.93	3,780,168.45
合计	10,701,415.23	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
存款利息	2,635,217.30	9,206,734.66

合计	2,635,217.30	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
------	------	------	------	--------------

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	443,671.80	351,446.75
押金及保证金	4,510,170.00	4,520,700.47
对非关联公司的应收款项	5,109,143.45	847,189.61
应收关联方款项	20,000.00	21,050.00
合计	10,082,985.25	5,740,386.83

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	1,909,464.03		50,754.35	1,960,218.38
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	49,616.09		6,952.85	56,568.94
2019 年 12 月 31 日余额	1,959,080.12		57,707.20	2,016,787.32

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	5,371,932.83
1 至 2 年	1,134,902.27
2 至 3 年	1,853,242.95
3 年以上	1,722,907.20
3 至 4 年	1,674,877.20
4 至 5 年	2,600.00
5 年以上	45,430.00
合计	10,082,985.25

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	核销	

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

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

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

(10) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	4,511,160.66		4,511,160.66	6,412,324.11		6,412,324.11
库存商品	8,477,140.42	1,168,883.90	7,308,256.52	10,236,115.66	842,008.24	9,394,107.42
周转材料	792,623.67		792,623.67	434,263.58		434,263.58
低值易耗品	622,905.86	185,758.91	437,146.95	487,337.30		487,337.30
合计	14,403,830.61	1,354,642.81	13,049,187.80	17,570,040.65	842,008.24	16,728,032.41

(11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	584,603.32		257,727.66		1,168,883.90
低值易耗品		185,758.91				185,758.91
合计	842,008.24	770,362.23		257,727.66		1,354,642.81

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(14) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,511,160.66		4,511,160.66	6,412,324.11		6,412,324.11
库存商品	8,477,140.42	1,168,883.90	7,308,256.52	10,236,115.66	842,008.24	9,394,107.42
周转材料	792,623.67		792,623.67	434,263.58		434,263.58
低值易耗品	622,905.86	185,758.91	437,146.95	487,337.30		487,337.30
合计	14,403,830.61	1,354,642.81	13,049,187.80	17,570,040.65	842,008.24	16,728,032.41

(15) 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	584,603.32		257,727.66		1,168,883.90
低值易耗品		185,758.91				185,758.91
合计	842,008.24	770,362.23		257,727.66		1,354,642.81

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(17) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

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

其他说明：

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

其他说明：

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

重要的债权投资/其他债权投资

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	28,834,972.88	11,037,527.49
预缴税金		1,013,594.82
理财产品	204,687,538.81	
合计	233,522,511.69	12,051,122.31

其他说明：

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

其他说明：

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

其他说明：

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

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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			1,680,87 1.80			1,980,00 2.12			11,020,3 70.95	
丽江玉龙 雪山旅游 观光车有 限公司	14,296,8 88.78			7,434,04 6.47		88,932.7 9	4,302,95 5.41			17,516,9 12.63	
丽江裸美 乐生态文 化旅游有 限公司	28,549,9 28.33			-709,477 .57						27,840,4 50.76	
丽江龙逸 隐庐酒店 管理有限 公司	160,000. 00		160,000. 00								
小计	54,326,3 18.38		160,000. 00	8,405,44 0.70		88,932.7 9	6,282,95 7.53			56,377,7 34.34	
合计	54,326,3 18.38		160,000. 00	8,405,44 0.70		88,932.7 9	6,282,95 7.53			56,377,7 34.34	

其他说明

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	115,034,638.24	48,325,078.92		163,359,717.16
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	115,034,638.24	48,325,078.92		163,359,717.16

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,557,085.48	8,589,689.57		21,146,775.05
2. 本期增加金额	2,744,607.84	1,368,960.55		4,113,568.39
(1) 计提或摊销	2,744,607.84	1,368,960.55		4,113,568.39
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,301,693.32	9,958,650.12		25,260,343.44
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	99,732,944.92	38,366,428.80		138,099,373.72
2. 期初账面价值	102,477,552.76	39,735,389.35		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

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	840,624,173.03	766,017,062.42
固定资产清理		100,262.51
合计	840,624,173.03	766,117,324.93

(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							
(1) 购置	267,162.21	2,118,606.89	6,237,340.67	2,691,724.21	958,575.77	38,013.21	12,311,422.96
(2) 在建工程转入	100,418,299.08	11,744,675.34	13,038,665.30				125,201,639.72
(3) 企业合并增加							
其他增加	1,711,997.24	214,701.61					1,926,698.85
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废	858,272.59	3,434,425.52	601,046.90	1,064,786.44	1,044,952.00	203,077.60	7,206,561.05
其他减少	527,148.40	396,129.07	241,938.18			2,035,270.28	3,200,485.93
4. 期末余额	913,495,498.20	268,857,082.72	65,646,028.40	13,544,042.34	37,558,989.08	103,265,261.05	1,402,366,901.79
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							
(1) 计提	28,125,994.37	20,181,902.22	5,933,360.69	1,313,813.54	2,373,371.29	2,682,159.71	60,610,601.82

3. 本期减少 金额							
(1) 处置 或报废	794,851.68	2,705,802.38	502,268.58	996,447.12	992,704.40	192,923.72	6,184,997.88
4. 期末余额	249,802,887. 41	204,564,012. 47	40,491,075.3 2	6,082,481.85	28,286,432.8 5	32,515,838.8 6	561,742,728. 76
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	663,692,610. 79	64,293,070.2 5	25,154,953.0 8	7,461,560.49	9,272,556.23	70,749,422.1 9	840,624,173. 03
2. 期初账面 价值	590,011,715. 94	71,521,740.8 4	12,153,024.3 0	6,151,989.14	10,739,599.3 5	75,438,992.8 5	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	9,342,909.80	尚在办理中
丽世酒店 2 期房屋建筑物	10,847,631.68	尚在办理中
巴塘假日酒店房屋建筑物	98,884,246.71	尚在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备		100,262.51
合计		100,262.51

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	500,404,554.46	439,015,246.45
合计	500,404,554.46	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	500,404,554.46		500,404,554.46	439,015,246.45		439,015,246.45
合计	500,404,554.46		500,404,554.46	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
巴塘假日酒店	130,000,000.00	109,264,953.14	14,215,214.59	123,480,167.73			94.98%					其他
摩梭小镇项目	3,327,779,300.00	162,079,492.33	42,346,149.32			204,425,641.65	6.14%	6.14				其他
月光城项目	505,987,500.00	162,260,592.40	128,778,255.63			291,038,848.03	57.52%	在建				募股资金
索道改扩建项目		3,964,294.47			429,813.09	3,534,481.38						其他
合计	3,963,766,800.00	437,569,332.34	185,339,619.54	123,480,167.73	429,813.09	498,998,971.06	--	--				--

(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
其他说明		

(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
其他说明：						

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
		马匹			
一、账面原值					

1. 期初余额		385,688.78			385,688.78
2. 本期增加金额					
(1) 外购		52,200.00			52,200.00
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置		38,480.00			38,480.00
(2) 其他					
4. 期末余额		399,408.78			399,408.78
二、累计折旧					
1. 期初余额		270,348.08			270,348.08
2. 本期增加金额					
(1) 计提		37,751.71			37,751.71
3. 本期减少金额					
(1) 处置		38,480.00			38,480.00
(2) 其他					
4. 期末余额		269,619.79			269,619.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		129,788.99			129,788.99
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
----	--	----

其他说明：

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	软件使用权	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					1,883,510.87	1,883,510.87
(1) 购置					1,883,510.87	1,883,510.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	106,569,690.37			10,273,450.42	9,557,905.11	126,401,045.90
二、累计摊销						
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	3,353,488.83			838,649.04	625,390.54	4,817,528.41

(1) 计提	3,353,488.83			838,649.04	625,390.54	4,817,528.41
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	28,268,936.37			9,434,801.70	7,230,502.40	44,934,240.47
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	78,300,754.00			838,648.72	2,327,402.71	81,466,805.43
2. 期初账面价值	81,654,242.83			1,677,297.76	1,069,282.38	84,400,822.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
员工宿舍	654,254.24	尚在办理中
丽世酒店 1 期土地	1,299,232.71	尚在办理中
洗衣房	2,075,385.00	尚在办理中

其他说明：

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

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
		企业合并形成的		处置		
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
		计提		处置		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司收购丽江牦牛坪旅游索道有限公司时，把可以从上述收购产生协同效应的受益资产组（玉龙雪山大索道、云杉坪索道）与收购新增的资产组（牦牛坪索道）确认为一个资产组组合进行统一管理；资产组组合经营业务为索道运营。

资产组账面价值汇总（包含商誉）：

资产组名称	2019年12月31日账面价值	2018年12月31日账面价值
玉龙雪山三条索道	106,303,061.45	123,474,254.06
合计	106,303,061.45	123,474,254.06

商誉的减值测试过程

本公司确定商誉是否减值是根据资产组的可收回金额确定的。可收回金额是根据对资产组未来现金流量现值计算所确定。其评估方法采用收益法，是对资产组未来的自由现金流量进行预测，将未来自由现金流量折现后求和得出评估结论。这

些计算使用的现金流量预测是根据管理层批准的 5 年期财务预算和税前折现率确定。资产组的现金流量预测的详细预测期为 2020 年-2024 年，现金流在稳定期以 2019 年数据为基础确定（对比 2019 年保持零增长），以保守方式按照零递增的增长率保持稳定。

参数的确定依据：

1、主营业务收入增长率，由于新冠肺炎病毒的影响，游客的旅游欲望大幅降低，结合 2003 年 SARS 疫情影响的复盘以及 2 月份（疫情高峰期）游客人数，我们推算出，2020 年的收入增长率是-56.05%。旅游行业与国家宏观经济发展密切相关，根据 2019 年的《政府工作报告》，我国物价调控目标确定为“居民消费价格涨幅 3% 左右”，出于谨慎，我们在评估包含商誉的资产组组合的可回收金额时，确定 2021 年及以后年度增长率为 0（对比 2019 年无增长）

2、主营业务毛利率，我们同时考虑了疫情影响以及保持人员稳定，预测 2020 年的利润率为 32.26%；本公司与所道业务相关的成本费用较为稳定，因此，在 2021 年及以后年度的利润率对比 2019 年无较大变动，确定为 50.03%。

3、折现率，采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

以上参数，除 2020 年主营业务收入增长率、利润率与以前年度测试商誉减值信息存在差异外；其余信息与以前年度测试商誉减值信息、公司历史经验或外部信息无明显不一致。

主营业务收入增长率与以前年度测试商誉减值信息存在明显不一致原因：受 2020 年年初新冠肺炎疫情的影响。

减值测试中采用的关键参数如下表所示：

2020 年增长率	考虑疫情影响，确定为-56.05%
2021 年及以后增长率	对比 2019 年保持零增长
利润率	2020 年确定为 32.26%，2021 年及以后为 50.03%
折现率	2020 年为 22.41%，2021 年及以后为 21.96%

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	4,577,285.84	2,627,292.09		7,513,706.39
品牌升级改造	4,406,017.77		4,067,093.28		338,924.49
员工工作服	353,669.50		131,637.12		222,032.38
装修费	765,155.38	18,867,560.69	851,331.11		18,781,384.96
筹开费	363,099.01		64,367.28	191,452.79	107,278.94
合计	11,451,654.30	23,444,846.53	7,741,720.88	191,452.79	26,963,327.16

其他说明

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	2,252,438.26	461,352.42	3,300,063.91	584,796.58
内部交易未实现利润	3,524,839.77	528,725.96	3,913,952.23	587,092.83
递延收益	1,730,537.60	291,580.64	1,440,000.00	216,000.00
长期待摊费用加速摊销			287,381.59	54,105.60
固定资产折旧年限差异	21,379,530.74	3,206,929.61	19,371,263.99	2,905,689.60
合计	28,887,346.38	4,488,588.63	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
理财产品投资收益	4,687,538.81	703,130.82		
合计	4,687,538.81	703,130.82		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,488,588.63		
递延所得税负债		703,130.82		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	137,210,030.74	173,080,010.68
资产减值准备	1,498,723.22	523,628.98
递延收益	1,865,127.72	2,055,534.05
合计	140,573,881.68	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	
2020 年	35,434,374.21	35,434,374.21	
2021 年	26,460,952.76	26,460,952.76	
2022 年	31,159,833.25	34,438,825.47	
2023 年	16,665,897.57	48,016,776.20	
2024 年	27,488,972.95		
合计	137,210,030.74	173,080,010.68	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	5,422,524.12	9,312,569.77
合计	5,422,524.12	9,312,569.77

其他说明：

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

短期借款分类的说明：

(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

其他说明：

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：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	5,813,457.85	5,904,519.28
货款	10,529,376.38	8,547,201.13
质保金	346,672.12	347,416.93
其他	42,157.51	2,274.00
合计	16,731,663.86	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	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预订款	1,218,117.23	939,057.23
预收租金	158,820.71	108,057.28
预收物业费		3,119.40
合计	1,376,937.94	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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

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	177,365,094.95	173,732,911.21	47,164,131.63

二、离职后福利-设定提存计划	63,379.56	13,344,478.97	13,319,658.25	88,200.28
三、辞退福利	564,000.00	154,920.47	718,920.47	
合计	44,159,327.45	190,864,494.39	187,771,489.93	47,252,331.91

(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	141,770,073.71	138,371,402.23	42,840,440.97
2、职工福利费	13,865.40	14,729,201.55	14,734,913.74	8,153.21
3、社会保险费	3,989.34	9,357,981.75	9,290,473.45	71,497.64
其中：医疗保险费		8,493,809.72	8,468,700.05	25,109.67
工伤保险费	617.97	65,833.23	65,537.24	913.96
生育保险费	3,371.37	798,338.80	756,236.16	45,474.01
4、住房公积金	71,846.00	7,571,260.48	7,394,627.45	248,479.03
5、工会经费和职工教育经费	4,000,477.66	3,936,577.46	3,941,494.34	3,995,560.78
合计	43,531,947.89	177,365,094.95	173,732,911.21	47,164,131.63

(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	12,714,254.53	12,688,191.32	86,711.87
2、失业保险费	2,730.90	630,224.44	631,466.93	1,488.41
合计	63,379.56	13,344,478.97	13,319,658.25	88,200.28

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,975,056.01	1,581,712.10
企业所得税	13,300,398.73	11,120,381.94
个人所得税	218,508.70	119,990.27

城市维护建设税	124,297.73	76,984.91
房产税	142,996.13	29,676.23
土地使用税	147,772.81	147,772.84
印花税	25,300.66	57,143.53
教育费附加	53,462.29	33,169.58
地方教育费附加	35,641.55	22,113.10
环保资金	10,977,732.75	27,370,754.56
契税	142,014.12	
合计	27,143,181.48	40,559,699.06

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	68,726,295.56	57,684,101.01
合计	68,726,295.56	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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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	1,749,130.56	2,513,303.02
销售佣金	39,971,834.65	28,123,827.92
工程款	539,576.51	1,271,881.72
保证金	4,069,173.26	1,437,982.50
外部往来单位款	14,803,521.58	7,149,921.67
环保资金税费	1,985,831.29	2,354,799.30
流动定金	2,924,755.95	1,760,135.65
应付酒店管理方费用	682,471.76	616,920.32
旅游反哺农业款		7,173,000.00
捐赠款	2,000,000.00	2,000,000.00
其他		3,282,328.91
合计	68,726,295.56	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
昆明新河园园林绿化工程有限公司	150,000.00	工程质保金未到期
永利会馆	130,217.00	房租押金未到期
合计	280,217.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

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		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
城市轨道交通项目前期工作经费		952,000.00

其他说明：

(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	0.00	城市轨道交通项目前期工作经费
合计	952,000.00	0.00	952,000.00		--

其他说明：

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,569,284.05	375,336.14	350,204.87	6,594,415.32	
合计	6,569,284.05	375,336.14	350,204.87	6,594,415.32	--

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			75,000.00			1,143,750.00	与资产相关

人才培训基地建设项目补助资金	3,495,534.05			219,868.73			3,275,665.32	与收益相关
摩梭小镇项目补助	1,855,000.00	320,000.00					2,175,000.00	与资产相关
古城区商务局奖励金		50,000.00		50,000.00				与收益相关
稳岗补贴		3,868.39		3,868.39				与收益相关
代扣个人所得税手续费返还		1,467.75		1,467.75				与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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		236,906.51	556,900,355.45
其他资本公积	1,192,182.63	88,932.79		1,281,115.42
合计	558,329,444.59	88,932.79	236,906.51	558,181,470.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	186,058,984.44	17,288,437.81		203,347,422.25
任意盈余公积	13,000,000.00			13,000,000.00

合计	199,058,984.44	17,288,437.81	216,347,422.25
----	----------------	---------------	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	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	203,483,569.62	191,631,395.67
减：提取法定盈余公积	17,288,437.81	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	1,230,789,406.92	1,127,017,881.76

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	655,133,282.59	199,644,551.16	609,568,043.96	179,106,136.85
其他业务	67,562,186.02	38,260,801.63	68,854,224.86	43,696,871.33
合计	722,695,468.61	237,905,352.79	678,422,268.82	222,803,008.18

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		4,725.00
城市维护建设税	2,130,510.36	2,001,445.08
教育费附加	913,575.02	852,557.61
房产税	9,195,506.84	8,062,355.00
土地使用税	2,338,084.64	2,363,567.14
车船使用税	63,132.40	71,843.04
地方教育费附加	608,950.03	578,167.85

印花税	339,968.03	123,260.21
合计	15,589,727.32	14,057,920.93

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
促销费用	40,739,720.48	33,675,711.68
工资社保及附加	13,081,228.57	12,753,675.64
广告费	6,605,678.98	3,753,530.13
日常办公费用	2,445,137.49	1,803,400.59
折旧费	95,992.16	168,204.72
能源费用	5,231,422.09	6,980,838.42
其他	564,075.10	432,324.69
合计	68,763,254.87	59,567,685.87

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	69,756,101.74	65,242,593.71
折旧费	28,536,774.42	28,827,301.02
日常办公费	9,564,330.52	10,205,479.80
中介机构服务费	5,539,702.76	5,238,767.93
董事会会费	443,163.27	463,603.38
无形资产摊销	3,845,342.05	4,794,374.59
低值易耗品摊销	1,950.00	81,794.46
外方管理费	4,147,999.54	4,008,024.72
长期待摊费用摊销	6,857,326.90	22,998,054.21
其他	1,598,160.88	782,441.51
开办费	5,900,025.76	
合计	136,190,877.84	142,642,435.33

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		3,570,000.00
减：利息收入	12,781,015.70	20,929,523.34
利息净支出	-12,781,015.70	-17,359,523.34
汇兑损失	1,713.00	7,710.75
减：汇兑收益		
汇兑净损失	1,713.00	7,710.75
银行手续费	4,438,692.89	4,096,974.19
合计	-8,340,609.81	-13,254,838.40

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	346,336.48	103,465.95
其他	740,830.40	366,205.78

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	8,405,440.70	3,672,855.50
其他	7,287,538.81	
合计	15,692,979.51	3,672,855.50

其他说明：

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
其他应收款坏账损失	-51,568.94	
应收账款坏账损失	1,734.91	
合计	-49,834.03	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		14,078.40
二、存货跌价损失	-512,634.57	-842,008.24
合计	-512,634.57	-827,929.84

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	936,929.71	24,848.96

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		203,801.17	
其他	892,838.28	86,888.77	892,838.28
合计	892,838.28	290,689.94	892,838.28

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	9,193,088.00	9,958,000.00	9,193,088.00
非流动资产毁损报废损失	1,095,491.33	342,174.41	1,095,491.33
其他	944,225.99	16,551.82	944,225.99
合计	11,232,805.32	10,316,726.23	11,232,805.32

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	46,063,579.55	44,943,369.83
递延所得税费用	562,226.80	469,092.40
合计	46,625,806.35	45,412,462.23

(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	279,401,506.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,910,225.91
子公司适用不同税率的影响	-2,067,075.26
调整以前期间所得税的影响	308,575.83
非应税收入的影响	-1,260,816.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,272,172.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-605,692.04
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	7,068,415.22
所得税费用	46,625,806.35

77、其他综合收益

详见附注。

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	14,152,533.06	20,614,676.82
收回借款和欠款	30,463,435.95	24,450,465.80
保证金及押金	2,768,566.98	14,776,896.82
收房租租金	826,595.65	620,588.78
政府补助	375,336.14	2,403,008.61
保险赔款	306,293.92	747,104.86
代收联票款及其他款项	29,893,161.94	
合计	78,785,923.64	63,612,741.69

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	1,405,277.42	2,863,119.33
旅游反哺农业资金及水资源保护费	14,346,000.00	1,400.00
促销服务费	45,022,330.29	38,356,846.40
日常费用	38,937,499.32	35,924,061.33
支付给洲际的管理费及系统费	8,078,878.20	7,975,467.33
代缴环保资金各项税费	21,247,738.28	14,591,940.85
捐赠、赞助、其他	6,040,088.00	786,732.00
退押金及预付款、员工借款	17,220,638.39	25,772,460.97
支付代收联票款	10,074,537.43	
合计	162,372,987.33	126,272,028.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债券承销费及服务费		4,806.00
合计		4,806.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	232,775,699.71	200,507,004.74
加：资产减值准备	562,468.60	827,929.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,708,161.69	65,651,597.88
无形资产摊销	4,817,528.41	4,908,419.21
长期待摊费用摊销	7,741,720.88	24,396,849.11
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）	-936,929.71	-6,864.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,095,491.33	342,174.41
财务费用（收益以“-”号填列）		3,570,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,692,979.51	-3,672,855.50

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-140,904.02	469,092.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	703,130.82	
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,908,482.38	-1,073,214.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,302,923.67	-40,987,334.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,931,025.29	52,493,029.92
其他	20,069.29	
经营活动产生的现金流量净额	293,190,041.49	307,425,829.09
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	909,140,575.82	873,803,533.25
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		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	-214,662,957.43	-167,716,349.61

(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：	--

其他说明：

(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：	--

其他说明：

(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	909,140,575.82	873,803,533.25
其中：库存现金	167,487.59	194,715.60
可随时用于支付的银行存款	908,973,088.23	873,608,817.65
二、现金等价物		250,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	909,140,575.82	1,123,803,533.25

其他说明：

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

其他说明：

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			

其他说明：

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

适用 不适用

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

其他说明：

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

丽江龙研文化旅游发展有限公司为 5596 文化体验街的运营主体，5596 商业文化街已整体出租给深圳益田，由深圳益田运营，丽江龙研文化旅游发展有限公司已注销清算，自 2019 年 12 月 30 日起不再纳入合并报表范围。

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	迪庆州	香格里拉市	服务业	100.00%		设立
丽江龙腾旅游投资开发有限公司	丽江市	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	69.88%		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%	33,976,718.96	9,569,879.55	94,248,887.11
巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	30.12%	-4,684,588.87		41,089,540.27

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

丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	220,573,350.44	16,668,448.47	237,241,798.91	44,897,131.34		44,897,131.34	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	16,981,506.94	125,806,479.13	142,787,986.07	6,368,529.66		6,368,529.66	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	182,367,831.45	69,340,242.76	69,340,242.76	91,564,627.30	98,426,619.42	19,530,366.42	19,530,366.42	37,820,824.29
巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	3,176,364.37	-14,872,234.70	-14,872,234.70	-9,979,135.26	241,523.81	-44,871.74	-44,871.74	247,071.09

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	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

(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	56,240,448.62	64,070,619.22	23,651,027.98	47,570,056.54	45,474,321.09	20,403,118.03
非流动资产	3,521,563.68	32,198,825.33	224,093,203.64	3,718,277.35	34,538,365.68	217,025,034.74
资产合计	59,762,012.30	96,269,444.55	247,744,231.62	51,288,333.89	80,012,686.77	237,428,152.77
流动负债	30,811,050.55	8,204,881.44	120,266,068.54	21,506,460.47	8,048,242.92	57,745,283.08
非流动负债		480,000.00			480,000.00	48,788,830.00
负债合计	30,811,050.55	8,684,881.44	120,266,068.54	21,506,460.47	8,528,242.92	106,534,113.08
归属于母公司股东权益	28,950,961.75	87,584,563.11	127,478,163.08	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	10,422,346.23	17,516,912.63	26,477,214.47	10,721,474.43	14,296,888.77	27,186,692.04
--其他	598,024.72		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	11,020,370.95	17,516,912.63	27,840,450.76	11,319,501.27	14,296,888.78	28,549,928.33
营业收入	233,932,998.02	101,338,580.50	20,847,649.97	193,797,731.26	76,613,144.49	4,123,494.53
净利润	4,669,088.33	37,170,232.36	-3,415,876.61	6,206,300.88	21,514,777.07	-13,790,891.81
综合收益总额	4,669,088.33	37,170,232.36	-3,415,876.61	6,206,300.88	21,514,777.07	-13,790,891.81
本年度收到的来自联营企业的股利	1,980,002.12	4,302,955.41		1,089,250.79	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认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具，除衍生工具外，主要包括货币资金等，这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司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。

本公司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。

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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
1、以成本或摊销成本计量									
货币资金	909,145,637.80			909,145,637.80		525,293,826.86	598,509,706.39		1,123,803,533.25
应收账款	7,426,174.03			7,426,174.03			7,043,003.81		7,043,003.81
其他应收款	10,701,415.23			10,701,415.23			12,986,903.11		12,986,903.11
其他流动资产	233,522,511.69			233,522,511.69			12,051,122.31		12,051,122.31
合计	1,160,795,738.75			1,160,795,738.75		525,293,826.86	630,590,735.62		1,155,884,562.48

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、以成本或摊销成本计量						

应付账款		16,731,663.86	16,731,663.86		14,801,411.34	14,801,411.34
其他应付款		68,726,295.56	68,726,295.56		57,684,101.01	57,684,101.01
合计		85,457,959.42	85,457,959.42		72,485,512.35	72,485,512.35

6. 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。

7. 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。

8. 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99.94%，回收率较高，无逾期的应收账款，风险较低。

9. 应收利息

本公司应收利息为定期存款利息，信用风险较低。

10. 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。

11. 其他流动资产

本公司其他流动资产主要为待抵扣进项税、预缴税金、理财产品及计提利息。

1 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。本公司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。本公司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				
	金融资产的分类					金融资产的分类				
	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
1、以成本或摊销成本计量										
货币资金	909,145,637.80				909,145,637.80	1,123,803,533.25				1,123,803,533.25
应收账款	7,805,905.39				7,805,905.39	8,064,470.08				8,064,470.08

其他应收款	12,718,202.55				12,718,202.55	14,947,121.49				14,947,121.49
其他流动资产	233,522,511.69				233,522,511.69	12,051,122.31				12,051,122.31
合计	1,163,192,257.43				1,163,192,257.43	1,158,866,247.13				1,158,866,247.13

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
1、以成本或摊销成本计量										
应付账款	16,731,663.86				16,731,663.86	14,801,411.34				14,801,411.34
其他应付款	68,726,295.56				68,726,295.56	57,684,101.01				57,684,101.01
合计	85,457,959.42				85,457,959.42	72,485,512.35				72,485,512.35

12. 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。

13. 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。

14. 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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	丽江市古城区	旅游业	7,724.79	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。

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
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
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	5%以上的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	促销服务	2,735,975.06		否	

丽江玉龙雪山旅游 观光车有限公司	购买观光车及交 通车服务	3,404,901.02		否	2,015,560.00
---------------------	-----------------	--------------	--	---	--------------

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	提供索道、餐饮、酒店、表 演等服务	40,597,744.27	40,546,571.52

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	375,576.00	18,778.80	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	1,142.08		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	21,816.20	1,090.81	9,023.20	451.16
预付账款	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	26,666.67		171,666.67	
预付账款	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	138,888.91			

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	1,000.00	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
应付账款	丽江玉龙雪山旅游观光车有 限公司	71,380.00	73,480.00
预收账款	云南丽江白鹿国际旅行社有 限公司	87,820.00	
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	113,300.00	1,872,661.31

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

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2019 年实现归属于上市公司股东的净利润 203,483,569.62 元，截止到 2019 年 12 月 31 日，上市公司合并报表“未分配利润”科目余额 1,230,789,406.92 元，母公司报表“未分配利润”科目余额 1,221,122,606.46 元，按照孰低原则，可供股东分配的净利润为 1,221,122,606.46 元。综合考虑公司长远发展和投资者利益，公司拟定 2019 年度利润分配预案为：

以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 549,490,711 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），本次现金红利分配共计 65,938,885.32 元，方案实施后母公司留存未分配利润 1,155,183,721.14 元，留待以后年度分配。不送股，不以资本公积金转增股本。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	333,000,750.79	178,119,526.45	123,808,427.45	29,749,984.46	58,016,779.46		722,695,468.61
分部间交易收入	19,784,948.73	4,248,305.00	304,755.15	7,238,629.82	2,174,620.47	33,751,259.17	
销售费用	31,337,929.07	29,295,770.94	13,987,056.65	7,127,444.17	131,886.77	13,116,832.73	68,763,254.87
利息收入	7,548,044.39	3,381,698.53	1,300,283.04	30,140.97	520,848.77		12,781,015.70
利息费用							
对联营企业和合营企业的投资收益	8,405,440.70						8,405,440.70
资产减值损失			185,758.91		326,875.66		512,634.57
信用减值损失	-729,605.09	-20,017.37	789,431.98	-96.68	10,121.19		49,834.03
折旧费和摊销费	23,118,859.97	6,747,953.89	42,071,406.50	4,117,850.42	1,265,100.43		77,321,171.21
利润总额（亏损）	229,097,597.44	81,852,929.22	-31,164,287.29	2,420,024.80	7,522,841.22	10,327,599.33	279,401,506.06
资产总额	3,005,595,532.77	237,241,798.91	1,311,642,084.46	112,923,774.55	314,190,977.72	2,122,918,773.10	2,858,675,395.31
负债总额	158,478,933.57	44,897,131.34	429,553,105.86	13,139,219.99	190,505,746.57	668,046,180.44	168,527,956.89
对联营企业和合营企业的长期股权投资	56,377,734.34						56,377,734.34
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-22,301,344.70	-6,653,404.29	131,621,027.85	-2,634,967.68	40,594,238.52		140,625,549.70

(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	365,340.00	20.02%			365,340.00	9,435,050.00	83.91%			9,435,050.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	365,340.00	20.02%			365,340.00	9,435,050.00	83.91%			9,435,050.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,459,669.10	79.98%	72,983.45	5.00%	1,386,685.65	1,808,998.76	16.09%	729,715.00	40.34%	1,079,283.76
其中：										
营业款	1,459,669.10	79.98%	72,983.45	5.00%	1,386,685.65	1,808,998.76	16.09%	729,715.00	40.34%	1,079,283.76
合计	1,825,009.10	100.00%	72,983.45	4.00%	1,752,025.65	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
丽江和府酒店有限公司 古城丽世酒店	1,080.00			无收回风险
丽江龙途旅行社有限责任公司	274,260.00			无收回风险

丽江和府酒店有限公司 洲际度假酒店	90,000.00			无收回风险
----------------------	-----------	--	--	-------

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,825,009.10
合计	1,825,009.10

(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	
营业款	729,715.00	-16,731.55		640,000.00	72,983.45
合计	729,715.00	-16,731.55		640,000.00	72,983.45

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
营业款	640,000.00

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
大理州银都水乡旅游投资有限公司	营业款	640,000.00			否
合计	--	640,000.00	--	--	--

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丽江和府酒店有限公司古城丽世酒店	1,080.00	0.06%	
丽江龙途旅行社有限责任公司	274,260.00	15.03%	
丽江和府酒店有限公司洲际度假酒店	90,000.00	4.93%	
丽江市一卡通旅游结算有限公司	1,366,556.40	74.88%	68,327.82
印象剧场售票点	93,112.70	5.10%	4,655.63
合计	1,825,009.10	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	188,225.76	7,738,279.44
其他应收款	597,255,347.07	340,414,403.83
合计	597,443,572.83	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
存款利息	188,225.76	7,738,279.44
合计	188,225.76	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

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	57,294.89	14,294.89
押金及保证金	1,602,000.00	1,601,330.47
对非关联公司的应收款项	4,188,783.10	133,007.87
应收关联方款项	592,319,836.32	340,273,812.75
合计	598,167,914.31	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)	
年初余额	1,562,717.80		45,324.35	1,608,042.15
年初账面余额在本年：				
——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	-702,427.76		6,952.85	-695,474.91
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	860,290.04		52,277.20	912,567.24

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	265,282,426.97
1 至 2 年	133,364,211.09
2 至 3 年	41,605,284.97
3 年以上	157,915,991.28
3 至 4 年	157,915,991.28
合计	598,167,914.31

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	核销	

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

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,469,824,724.69		1,469,824,724.69	1,446,107,942.04		1,446,107,942.04
对联营、合营企业投资	56,377,734.34		56,377,734.34	54,166,318.38		54,166,318.38
合计	1,526,202,459.03		1,526,202,459.03	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(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	1,716,782.65				8,716,782.65	
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	22,000,000.00							106,000,000.00	
合计	1,446,107,942.04	23,716,782.65							1,469,824,724.69	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	11,319,501.27			1,680,871.80			1,980,002.12			11,020,370.95	
丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	14,296,888.78			7,434,046.47		88,932.79	4,302,955.41			17,516,912.63	
丽江裸美乐生态文化旅游有限公司	28,549,928.33			-709,477.57						27,840,450.76	
小计	54,166,318.38			8,405,440.70		88,932.79	6,282,957.53			56,377,734.34	
合计	54,166,318.38			8,405,440.70		88,932.79	6,282,957.53			56,377,734.34	

(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	295,640,715.62	51,138,014.08	360,018,233.19	48,485,735.81

其他业务	2,324,808.54		1,919,561.30	1,042,250.62
合计	297,965,524.16	51,138,014.08	361,937,794.49	49,527,986.43

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

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	8,405,440.70	3,672,855.50
其他	7,287,538.81	
合计	25,653,466.38	17,801,430.79

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-158,561.62	
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）	346,336.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,244,475.71	主要为捐赠支出 919.31 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,028,369.21	主要为结构性存款利息 728.75 万元
减：所得税影响额	-141,807.51	
少数股东权益影响额	-1,094,690.70	
合计	208,166.57	--

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	8.16%	0.3703	0.3703
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.15%	0.3699	0.3699

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长和献中先生签名的公司2019年年度报告全文及摘要；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司公告的正本及公告的原稿。

丽江玉龙旅游股份有限公司

董事长：和献中

2020年3月27日