

公司代码：603099

公司简称：长白山

长白山旅游股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王昆、主管会计工作负责人李洪刚及会计机构负责人（会计主管人员）刘晓薇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示
报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本半年度报告第三节“管理层讨论与分析”五、其他披露事项(一)可能面对的风险，敬请投资者予以关注。
- 十一、其他
适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 13 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 14 |
| 第六节 | 重要事项..... | 15 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 47 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 50 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 51 |
| 第十节 | 财务报告..... | 52 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------------------------|---|-------------------------------------|
| 公司、股份公司、本公司、长白山旅游、长白山、本集团 | 指 | 长白山旅游股份有限公司 |
| 报告期内 | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 长白山管委会国资委、国资委 | 指 | 吉林省长白山保护开发区管理委员会国有资产监督管理委员会，公司实际控制人 |
| 建设集团 | 指 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司，公司控股股东 |
| 森工集团 | 指 | 中国吉林森林工业集团有限责任公司，公司股东 |
| 长白山森工 | 指 | 长白山森工集团有限公司，公司股东 |
| 天池国旅公司 | 指 | 吉林省长白山天池国际旅行社有限公司，公司全资子公司 |
| 蓝景温泉公司 | 指 | 吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司，公司全资子公司 |
| 天池酒店公司 | 指 | 吉林省天池酒店管理有限责任公司，公司全资子公司 |
| 岳桦生态公司 | 指 | 长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司，公司全资子公司 |
| 天池咨询公司 | 指 | 吉林省天池企业管理咨询有限公司，公司全资子公司 |
| 易游旅游公司、易游旅服公司 | 指 | 长白山保护开发区易游旅游服务有限公司，公司全资子公司 |
| 智行旅游公司、智行交通公司 | 指 | 长白山保护开发区智行旅游交通服务有限公司，公司全资子公司 |
| 池北加油站 | 指 | 长白山旅游股份有限公司池北区北景区加油站分公司 |
| 池西加油站 | 指 | 长白山旅游股份有限公司池西区西景区加油站分公司 |
| 长白山景区 | 指 | 吉林长白山国家级自然保护区内的景区 |
| 北坡、北景区 | 指 | 吉林长白山国家级自然保护区北景区 |
| 南坡、南景区 | 指 | 吉林长白山国家级自然保护区南景区 |
| 温泉度假区项目 | 指 | 长白山国际温泉度假区建设项目，即长白山温泉皇冠假日酒店 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 长白山旅游股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 长白山 |
| 公司的外文名称 | ChangBai Mountain Tourism Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | CBMT |
| 公司的法定代表人 | 王 昆 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 段国岩 | 韩 望 |
| 联系地址 | 吉林省长白山保护开发区 | 吉林省长白山保护开发区 |
| 电话 | 0433-5310177 | 0433-5310177 |
| 传真 | 0433-5310777 | 0433-5310777 |
| 电子信箱 | changbaishan@vip.126.com | changbaishan@vip.126.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|--------------------------|
| 公司注册地址 | 长白山保护开发区池北区（白林西区和平街） |
| 公司注册地址的历史变更情况 | |
| 公司办公地址 | 长白山保护开发区池北区（白林西区和平街） |
| 公司办公地址的邮政编码 | 133613 |
| 公司网址 | www.cbmt.com.cn |
| 电子信箱 | changbaishan@vip.126.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 长白山 | 603099 | |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 254,413,152.62 | 167,669,665.34 | 51.73 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 21,032,959.06 | 12,250,045.69 | 71.70 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 27,091,369.09 | 11,368,206.19 | 138.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,009,461.65 | 36,860,096.62 | -72.84 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,041,332,673.88 | 1,039,143,682.13 | 0.21 |
| 总资产 | 1,211,494,561.48 | 1,231,937,070.42 | -1.66 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.08 | 0.05 | 60.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.08 | 0.05 | 60.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.10 | 0.04 | 150.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.02 | 1.34 | 增加0.68个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 2.60 | 1.34 | 增加1.26个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|------------|---------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 322,951.97 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,272,561.17 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | -1,891,199.17 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | -6,058,410.03 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）国内旅游形势。

党的十八大以来，旅游业发展进入快车道，市场规模持续扩大，旅游供给体系日臻完善，绿色旅游、智慧旅游等新业态快速兴起，人民群众在旅游中体验到的获得感和幸福感与日俱增。5月17日党中央首次以旅游发展为主题召开全国旅游发展大会的召开，提出“着力完善现代旅游产业体系，加快建设旅游强国”，为旅游业的高质量发展做出了方向指引。2024年上半年，国内出游人次27.25亿，同比增长14.3%。国内游客出游总花费2.73万亿元，同比增长19.0%。旅游出行数据的攀升，充分表明了居民旅游消费意愿和消费趋势持续增长。

（二）公司主营业务情况

1、旅游客运业务

该业务是公司的核心业务。公司拥有长白山三个景区道路运输独家经营权，从事长白山三个景区内游客运输、旅游车辆租赁、停车场管理等业务。依托景区运营相继拓展了网约车、景区包车、省际包车和长白山区域内景区至镇区、场站等目的地的区间班线业务。2022年4月注册成立智行旅游公司，专营网约车业务。2023年上半年拓展进入城市巡游出租车业务，今年上半年公司收购池北区（二道白河镇）公交公司，并参与区域网约车运营，持续引领区域公共出行产品和服务不断完善，交通生态改善。

2、温泉开发业务

公司拥有长白山北景区聚龙温泉独家采矿权，年产温泉水18万立方米，主要以长白山天然火山自溢温泉水的销售业务。

3、酒店管理业务

依托长白山得天独厚的生态资源和区位优势，投资建设长白山温泉度假酒店，引入皇冠假日品牌，于2016年12月末投入运营，业务覆盖住宿服务、餐饮服务、会议服务、旅游信息咨询等。为壮大酒店版块，公司旗下天池酒店公司积极拓展域内酒店委托管理业务。

4、旅行社业务

主要从事长白山区域生态观光、运动旅游、会议旅游、户外旅游、研学旅游、红色旅游等传统旅游项目。2022年1月，为加强产品策划和终端销售的高效衔接，拓展定制化服务，推动产品制定和终端销售一体联动，公司以营销中心和天池国旅为基础，成立了易游旅游公司。结合市场变化，不断深化产品集成和优质旅游、特色旅游研发，逐步从传统旅行社向集合了网络信息技术优势与旅行社专业服务能力的“在线旅行社”方向发展，成为串联公司各业务版块，推动公司产品集成和带动区域旅游协同发展的重要纽带。

5、景区管理业务

天池咨询公司主要从事景区开发管理、旅游纪念品研发销售、服务设施建设等，承载公司产品输出、管理输出战略

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、资源优势

长白山是松花江、鸭绿江、图们江的“三江之源”，拥有欧亚大陆北半部最为完整的森林生态系统和生物多样性系统，是联合国“人与生物圈”自然保留地和首批国家级自然保护区，联合国教科文组织世界地质公园，被誉为全球的“天然博物馆”和“物种基因库”。长白山是孕育北方民族、积淀红色文化的“人文之源”，历史上曾建立了夫余、高句丽、渤海、东夏等地方民族政权。东北抗联在14年抗战中留下了大批宝贵的红色资源。长白山兼具温带山地生态、世界黄金水源、世界级火山温泉、全世界最好品质的冰雪资源，与阿尔卑斯山和北美落基山同处于“冰雪黄金纬度带”，并称“世界三大粉雪基地”，先后获评国家首批5A级景区、首批国家级旅游度假区、首批创建国家全域旅游示范区，中国十大休闲胜地、中国十大避暑名山、全国最佳冰雪休闲目的地。

2、旅游客运优势

公司拥有长白山北、西、南景区交通运营线路的独家经营权，是长白山区域拥有车辆最多、种类最多的旅运公司。经过多年的探索实践，公司已经建立一整套较为完善的山地交通安全运营标准、服务管理标准。近年来，公司正凭借着安全高效的交通组织优势和流量资源优势，努力拓展景区以外的客运班线、VIP包车、自驾租车、城市公交车、城市迅游出租车、网约车等中短途交通接驳，持续深耕细作长白山全域旅游交通市场。

3、温泉资源

公司拥有长白山聚龙火山温泉独家运营权。该温泉为天然自涌高热温泉，水温常年保持在77-82℃，富含锂、锌、铜、锶等多种有益健康微量元素。公司与洲际酒店管理集团合作，倾力打造的长白山下第一温泉度假高端酒店——长白山皇冠假日温泉酒店于2016年年末投入运营，获评长白山首家“金树叶级绿色饭店”，已经成为长白山区域旅游的标志性地酒店。

4、景区管理优势

公司凭借流量优势和良好的信誉，持续开展景区管理输出业务。经过几年景区运营实践，公司已经建立了一套完善的山地景区管理、雪场经营管理标准体系，打造了一套互利共赢的管理输出合作模式，培育了一大批忠诚度高、精通业务、经验丰富的复合型管理人才。未来，公司将通过

管理输出业务加速区域旅游资源整合、经营整合、产品整合、标准整合、品牌整合，推动产品链、服务链、价值链优化配置和资源共享，持续拓展长白山旅游的深度和广度，为游客提供更多超值体验。

5、资本优势。

作为长白山管委会唯一的国有控股上市公司，公司未来将依托合规治理优势、股东协同优势、融资渠道优势、品牌信誉优势，不断提高资本效率，持续改善资产结构，加强资源的合理配置，稳健开展投资，增强对区域旅游核心资源掌控，巩固提升公司在区域旅游产业发展中的竞争优势，实现持续、健康、高质量发展。

三、经营情况的讨论与分析

上半年长白山景区接待游客数量较去年同期增长 64.3%，公司营业收入和利润也随之增加。报告期内：公司营业收入 25,441.32 万元，较上年同期 16,766.97 万元增幅 51.73%；实现净利润 2,103.30 万元，较上年同期 1,225.00 万元涨幅 71.70%。截止报告期末，公司资产总额 12.11 亿元，较期初 12.32 亿元下降 1.66%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 254,413,152.62 | 167,669,665.34 | 51.73 |
| 营业成本 | 179,552,133.12 | 125,388,911.22 | 43.20 |
| 销售费用 | 8,479,830.24 | 4,951,555.22 | 71.26 |
| 管理费用 | 26,997,091.11 | 20,808,219.57 | 29.74 |
| 财务费用 | 992,349.71 | 1,866,907.81 | -46.85 |
| 研发费用 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,009,461.65 | 36,860,096.62 | -72.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,135,971.48 | -48,104,796.34 | 4.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -32,367,330.00 | -9,817,580.01 | -229.69 |

营业收入变动原因说明：系本报告期游客人数较上年游客人数增加所致。

营业成本变动原因说明：系本报告期人工成本及租赁费等较上年增加所致。

销售费用变动原因说明：系本报告期佣金及制作费等较上年增加所致。

管理费用变动原因说明：系本报告期日常修理维护及中介费等较上年增加所致。

财务费用变动原因说明：系本报告期利息支出减少及利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本报告期经营活动流出较上年增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本报告期投资活动流出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本报告期筹资流出增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 | 上年期末数 | 上年期末 | 本期期末 | 情况说明 |
|------|-------|-------|-------|------|------|------|
|------|-------|-------|-------|------|------|------|

| | | 占总资产的比例 (%) | | 数占总资产的比例 (%) | 金额较上年期末变动比例 (%) | |
|---------|---------------|-------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|
| 其他非流动资产 | 16,991,860.21 | 1.40 | 3,913,060.21 | 0.32 | 334.23 | 系预付车款等增加所致 |
| 租赁负债 | 2,195,308.06 | 0.18 | 1,127,721.47 | 0.09 | 94.67 | 系本期新增租赁红旗车及房屋所致 |
| 递延所得税负债 | 578,830.65 | 0.05 | 309,385.09 | 0.03 | 87.09 | 系本期新增租赁红旗车及房屋所致 |

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

报告期内，公司拥有7家全资子公司：天池酒店公司、蓝景温泉公司、天池国旅公司、岳桦生态公司、天池咨询公司、易游旅游公司、智行旅游公司，分别经营酒店管理，温泉水开发及利用，旅行社业务，食品销售、企业管理咨询、托管，旅游产品及营销，网约车等业务。情况如下：

1、天池酒店公司：截止报告期末，主营业务收入为6,225.48万元，较上年同期增长26.81%；其中皇冠假日酒店实现收入4,435.88万元，较上年同期增长43.48%；净利润盈利810.90万元，较上年同期减少16.88%；其中皇冠假日酒店盈利651.00万元，较上年同期增长102.82%。

2、蓝景温泉公司：截止报告期末，2024年温泉公司收入为153.44万元，比上年同期102.52万元增长49.67%，主要收入为温泉水收入、供热收入。净利润为-24.45万元，比上年同期-85.41万元减亏71.37%。

3、天池国旅公司：截止报告期末，实现净利润-10.56万元，较上年同期增亏23.88%。

4、岳桦生态公司：截止报告期末，营业收入1,137.99万元，较上年同期增幅40.16%。净利润69.64万元，较上年同期减少25.68万元，减幅为26.94%。

5、天池咨询公司：截止报告期末，营业收入82.91万元，较上年同期36.62万元增幅126.40%，净利润-106.97万元，较上年同期-97.00万元增亏10.27%。

6、智行旅游公司：截止报告期末，营业收入1,309.72万元，较上年同期增幅76.30%。净利润109.69万元。较上年同期减少21.64万元，减幅为16.48%。

7、易游旅游公司：截止报告期末，营业收入441.58万元，较上年同期增加48.63万元，增幅12.38%。净利润27.32万元，较上年同期增加70.43万元，增幅为163.37%。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用□不适用

1、经营许可权无法延展、许可费大幅上升的风险

公司通过招、拍、挂程序取得了长白山景区内旅游客运、区间和环山公路旅游包车客运经营许可（权），有偿使用费为每年110万元，有效期自2010年8月21日至2030年8月21日。长白山管委会运输管理处于2014年5月出具《确认函》，确认在该合同有效期内，公司拥有长白山三旅游景区内旅游客运、区间和环山公路旅游包车客运之独家经营权，承诺不引进其他经营者，不提高有偿使用费标准。该经营权到期后，公司存在不能取得上述经营权的风险或许可费大幅上升的风险。如公司不能在到期日以后取得经营权，公司将无法继续经营长白山景区内旅游客运业务；如经营权使用费大幅上升，公司的经营业绩将会受到严重不利影响。

2、宏观环境变化的风险

旅游业受国家宏观经济发展水平、发展速度影响较大，具有明显的周期性。如果国内宏观经济发展速度放缓或停滞，居民可支配收入将受到不利影响，旅游消费需求将受到抑制，进而影响公司的客源市场，导致公司营业收入和利润增长不足，甚至出现利润下滑的情形。

3、意外事件风险

旅游业易受自然灾害、重大疫情、突发事件、政治环境等意外事件的影响而出现波动。因此，如发生上述意外事件，公司的经营业绩将可能受到不利影响。

4、季节性风险

长白山冬季寒冷且持续时间长，旅游客流较夏季显著减少。旅游旺季主要集中在每年的第三季度，公司盈利具有明显的季节性特征。

5、车票、供热等收费标准受限制的风险

目前国内通货膨胀水平较高，公司原材料、人工等成本面临较大的上涨压力，而公司旅游客运环保车、倒站车车票和温泉水销售、供热等收费标准的确定、调整需报经有关主管部门审批、核准或备案，公司难以根据市场情况及时调整价格。如果物价主管部门不同意公司根据成本变动情况调整运输价格、供水供热价格，公司的盈利能力将受到不利影响。

6、突发公共事件的风险

作为全球范围内范围最广，跨区域协作最多互联互通程度最高的行业，旅游业对外部环境变化反应最为敏感快速，应对公共事件能力最为脆弱，尤其是突发公共事件对旅游业影响最为严重。无论海啸、地震、森林火灾等自然灾害；金融危机贸易摩擦等经济事件；公共卫生事件，都会引起旅游业的危机。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------|
| 长白山旅游股份有限公司 2023 年年度股东大会 | 2024 年 4 月 29 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 4 月 30 日 | 审议通过各项议案 |
| 长白山旅游股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会 | 2024 年 6 月 11 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 6 月 12 日 | 审议通过各项议案 |

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

股东大会情况说明

适用 不适用

长白山旅游股份有限公司 2023 年股东大会：

- 1、关于公司 2023 年董事会工作报告的议案
- 2、关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案
- 3、关于公司 2023 年独立董事述职报告的议案
- 4、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2023 年年度报告》全文及摘要的议案
- 5、关于公司 2023 年财务决算报告的议案
- 6、关于公司 2024 年经营投资计划方案的议案
- 7、关于公司 2023 年度利润分配方案的议案
- 8、关于公司变更会计师事务所的议案
- 9、关于修改《公司章程》的议案

长白山旅游股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会：

- 1、关于增加经营范围暨修改《公司章程》的议案
- 2、关于制定《长白山旅游股份有限公司独立董事专门会议制度》的议案

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 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 侯振声 | 监事会主席 | 离任 |
| 仇永光 | 副总经理 | 离任 |
| 纪景臣 | 职工董事 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

职工董事纪景臣因到法定退休年龄,申请辞去公司董事职务,辞职后不再担任公司任何职务。监事侯振声、副总经理仇永光因工作变动申请辞去公司监事、副总经理职务。公司已在 2024 年 3 月 15 日披露了《长白山旅游股份有限公司关于监事、董事、副总经理辞职的公告》(公告号 2024-012) 内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股) | |
| 每 10 股派息数(元) (含税) | |
| 每 10 股转增数 (股) | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|----------------------|--|----------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司 | 1. 本公司及本公司参股之其他公司(不含发行人及其下属公司,下同)自签署承诺之日起不会存在从事与发行人所从事的业务相同、相似业务的情况。 2. 若发行人今后从事新 | 2011-12-9、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>的业务领域，则本公司及本公司参股公司将不以控股或参股方式从事与长白山旅游新的业务领域有直接竞争的业务活动。3. 本公司承诺不向业务与发行人及发行人的下属企业所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4. 本公司下属控股公司吉林省长白山</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>能源开发有限公司的经营范围为“清洁能源开发和利用、热力生产供应，供热设施维护、管理供热设备、防腐保温”。但是鉴于能源开发公司已于 2011 年 12 月 2 日在吉林日报刊登注销公告，目前正在办理清算注销手续。因此，能源开发公司与长白山旅游目前不存在同业竞争。5. 本公司承诺在矿产资源探明储量、取得了《采矿许可证》或</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|------|------|---|---------------|---|---|--|--|--|
| | | | <p>长白山旅游要求时，将按照市场价格优先转让给长白山旅游，如长白山明确表示放弃的，则本公司可以不低于转让给长白山旅游的价格转让给无关联关系的第三方，但不得自行开采经营。6. 本公司承诺如出现因本公司控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致长白山旅游的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> | | | | | | |
| | 解决关联 | 吉林省长 | 1. 本公司严 | 2011-12-9、长期持 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----|------------------|---|-------------|---|---|--|--|--|
| | 交易 | 白山开发建设(集团)有限责任公司 | 格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范关联交易。2. 本公司及本公司除发行人外的关联方与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法益。 | 续 | | | | | |
| | 其他 | 吉林省长 | 对于天池国 | 2011-12-28、 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------------------|--|------------------------------------|---|---|--|--|--|
| | | 白山开发建设（集团）有限责任公司 | 旅成立时各股东出资时间与实际出资情况不符，长白山工商局出具《证明》，确认上述情形不属于重大违法违规行为并不予处罚。建设集团作出承诺：若因上述事宜造成天池国旅任何费用支出、经济赔偿或其他损失，建设集团将无条件予以全额赔偿。 | 长期持续 | | | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 针对采矿权延续登记等事项，建设集团出具承诺：温泉《采矿许可证》期满后，我公司将积极 | 2014-05-13、2014-12-31 至 2039-12-31 | 是 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>与温泉采矿权主管机关进行协调，促成蓝景温泉在 2014 年 12 月 31 日至 2039 年 12 月 31 日期间持续拥有温泉采矿权，并且我公司承担在此期间蓝景温泉办理延续手续时需要支付的采矿权价费、评估费等相关费用。如延续登记费用低于延续期间对应的采矿权评估值，我公司将向蓝景温泉返还差额部分。如蓝景温泉未能顺利办理延续登记手</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------------------|--|--------------|---|---|--|--|--|
| | | | 续，我公司将根据原评估报告测算 2015 年 1 月至 2039 年 12 月 31 日期间对应的采矿权评估价值，向蓝景温泉返还该部分价值，并根据折现率向蓝景温泉支付利息。 | | | | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 建设集团就蓝景温泉拥有的长白山温泉引水管道事宜出具承诺：若将来温泉管道由于权属问题发生无法正常经营使用的情形，建设集团负责协调解决，由此给长白山旅游 | 2011-11、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------------------|---|--------------|---|---|--|--|--|
| | | | 造成的损失由建设集团负责赔偿；若温泉管道不能继续经营使用的，建设集团将以市场公允价格购回。 | | | | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 建设集团就公司自2007年至2011年冬季期间调整长白山北景区倒站车及西景区环保车车票价格事宜出具承诺：若公司因上述自行调价行为被旅客索赔，建设集团将全额承担相关赔偿损失 | 2011-12、长期持续 | 否 | 是 | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 控股股东就稳定股价措施事宜承诺如下：1. 本公司将在长 | 2014-01、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----|--|---|--|---|---|--|--|--|
| | | | 白山旅游就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关议案投赞成票。2. 本公司将根据《长白山旅游股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，履行增持长白山旅游股票的各项义务。 | | | | | | |
| | 其他 | 长白山旅游股份有限公司董事、高级管理人员：王昆、纪景臣、周青林、姚义辰、王怀波、李洪刚、彭德成、张超、陈秀丽、仇 | 本人承诺： 1. 在担任长白山旅游董事（监事、高级管理人员）及辞去职务后六个月内，不直接或间接从事任何在商业上对长白山旅游构成竞争或可能 | 2011-12\ 2013-12\ 2014-1\ 2017-11-15\ 2022-6-28 长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>永光、孙青春、段国岩、王俊超</p> | <p>导致与长白山旅游发生竞争的业务及活动，或拥有与长白山旅游存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益，或在长白山旅游经济组之中担任高级管理人员或核心技术人员；2. 本人的配偶、父母、及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的</p> | | | | | | |
|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|-------------|---|----------------|---|---|--|--|--|
| | | | 兄弟姐妹和子女配偶的父母遵守本承诺；3. 本人愿意承担因本人及本人配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母违反上述承诺而给长白山旅游造成的全部经损失。 | | | | | | |
| | 其他 | 长白山旅游股份有限公司 | 本公司郑重承诺：1. 如本公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断本公 | 2014-2-20、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在相关监管机构作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，将于五个交易日内启动回购程序，回购价格为届时股票二级市场的本公司股价。</p> <p>2. 如本公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------------------|--|----------------|---|---|--|--|--|
| | | | 法赔偿投资者损失:(1) 在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个交易日内, 本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作;(2) 投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。 | | | | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司 | 本公司郑重承诺: 1. 如招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性 | 2014-1-18、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>陈述或重大遗漏，对判断长白山旅游股份有限公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在相关监管机构作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，将于五个交易日内启动回购程序，回购价格为届时股票二级市场的本公司股价。2. 如招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|-------------|---|----------------|---|---|--|--|--|
| | | | 投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：(1) 在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个交易日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；(2) 投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。 | | | | | | |
| | 其他 | 长白山旅游股份有限公司 | 本公司承诺：1. 本公司相关承诺 | 2014-2-20、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>真实、准确、完整、且不可撤销，除因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因外，本公司将无条件严格履行本公司的相关承诺。如本公司未能履行的，本公司将采取相关约束措施并进一步承诺（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉，积极接受社会监</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>督；(2)不得进行公开再融资；(3)不得批准未履行承诺的董事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；(4)向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；(5)因违反本公司相关承诺给投资者造成损失的，本公司将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>2. 如因相关法律法规、</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|-------------------|--|--|---|---|--|--|--|
| | | | 政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司相关承诺未能履行，本公司采取以下措施：（1）及时、充分披露本公司未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；（2）向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益。 | | | | | | |
| | 其他 | 长白山旅游股份有限公司董事、高级管 | 本人承诺： 一、本人相关承诺真实、准确、 | 2014-04-20 \2017-11-15\ 2022-06-28 长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>理人员：王昆、纪景臣、周青林、姚义辰、王怀波、李洪刚、彭德成、张超、陈秀丽、仇永光、孙青春、段国岩、王俊超</p> | <p>完整，且不可撤销，除因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因外，本人无条件严格履行本人相关承诺。二、就本人相关承诺未能履行的，本人将采取相关约束措施并进一步承诺如下：1. 除因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因外，如本人相关承诺未能履行，确已无法履</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>(1)通过长白山旅游及时、充分披露本人相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉，积极接受社会监督；(2)无条件接受或配合长白山旅游董事会、监事会的督促、质询；(3)向长白山旅游及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>益，并将上述补充承诺或替代承诺提交长白山旅游股东大会审议；(4) 可以职务变动但不得主动要求离职，职务变动或非因本人原因离职后仍受本函相关条款的约束；(5) 本人违反本人相关承诺所得收益将归属于长白山旅游，因此给长白山旅游或投资者造成损失的，本人将依法对长白山旅游或投资者进行赔偿。2. 如因关法律法规、政策变化、自然灾</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人相关承诺未能履行，确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）通过长白山旅游及时、充分披露本人相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；（2）向长白山旅游及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益。</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|--|---|-----------------------------|---|---|--|--|--|
| | 其他 | 长白山旅游股份有限公司董事、高级管理人员：王昆、纪景臣、周青林、姚义辰、王怀波、李洪刚、彭德成、张超、陈秀丽、仇永光、孙青春、段国岩、王俊超 | 本人承诺：1. 本人将在长白山旅游就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关议案投赞成票。2. 本人将根据《长白山旅游股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，履行增持长白山旅游股票的各项义务。 | 2014-01\ 2022-06-28 长期持续 | 否 | 是 | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 控股股东就履行承诺相关事宜承诺如下：一、本公司相关承诺真实、准确、完整、且不可撤销，除因相关法律法规、政策变 | 2014-01、 长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因外，本公司将无条件严格履行本公司相关承诺。二、就本公司相关承诺未能履行的，本公司将采取相关约束措施并进一步承诺如下：1、除本公司无法控制的客观原因外，如本公司未能履行，本公司将及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行、无法按期履行的具体原因并向投资者道</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>歉，积极接受社会监督；不得转让长白山旅游股份，因保护投资者利益或其他法定原因必须转股的情形除外；暂不领取长白山旅游分配利润中归属于本公司的部分；向长白山旅游及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交长白山旅游股东大会审议；本公司违反本公司相关承</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>诸收益将归属于长白山旅游，因此给长白山旅游或投资者造成损失的，本公司将依法对长白山旅游或投资者进行赔偿。2、如因本公司无法控制的客观原因导致本公司相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司通过长白山旅游及时、充分披露本公司承诺未能履行的具体原因并向投资者道歉；向长白山旅游及其投资者提出补充或替</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|---------------|----|----------------------|---|-----------------|---|---|--|--|--|
| | | | 代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益。 | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 长白山管委会和建设集团拟根据相关法律法规，对保护局集体企业进行解散清算，并妥善安置保护局集体企业所属职工。建设集团承诺：1. 于解散清算过程中涉及的安置补偿费及经济补偿金等相关安置费用由建设集团承担 | 2011-09-30、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | 2. 对于安置过程中发生的争议，建设集团负责妥善解决并承担相应的经济赔偿责任。 | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | | |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

√适用 □不适用

| 序号 | 签订日期 | 合同名称 | 对方 | 合同金额(含税) | 完成情况 |
|----|------------|-----------------|---------------------------|-----------------|-------|
| 1 | 2024.5.27 | 11座面包车采购合同 | 长春鑫荣汽车贸易有限公司 | ¥ 18,270,000.00 | 履行过程中 |
| 2 | 2024.5.27 | 14座面包车采购合同 | 长春鑫荣汽车贸易有限公司 | ¥ 2,000,000.00 | 履行过程中 |
| 3 | 2024.5.27 | 27座中巴车采购合同 | 长春市春江机电有限公司 | ¥ 10,290,000.00 | 履行过程中 |
| 4 | 2024.6.3 | 50座中巴车采购合同 | 长春市春江机电有限公司 | ¥ 23,086,000.00 | 履行过程中 |
| 5 | 2024.6.10 | 长白山火山温泉部落二期施工合同 | 中铁一局集团有限公司 | ¥109,264,410.66 | 履行过程中 |
| 6 | 2024.4.1 | 劳务外包协议 | 吉林省彩虹人才开发咨询服务有限公司 | ¥ 23,000,000.00 | 履行过程中 |
| 7 | 2024.01.25 | 门票采购合同 | 吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司 | ¥ 5,000,000.00 | 履行过程中 |
| 8 | 2024.05.06 | 新能源纯电公交车采购合同 | 吉林省润达新能源科技发展有限公司 | ¥ 5,486,725.67 | 履行过程中 |
| 9 | 2024.06.01 | 50座大巴车的采购合同 | 吉林省润达新能源科技发展有限公司 | ¥ 6,800,000.00 | 履行过程中 |
| 10 | 2024.06.15 | 汽车租赁协议 | 一汽吉旅智行科技有限公司 | ¥ 9,010,000.00 | 履行过程中 |
| 11 | 2024.2.4 | 客房销售补充协议 | 吉林省蓝景酒店管理有限公司长白山蓝景国际生态交流中 | ¥ 5,000,000.00 | 履行过程中 |

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□适用 √不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 35,787 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份) | | | | | | |
|------------------------|------------|------------|-----------|-----------------|----------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押、标记或冻结情 况 | 股东 性质 |
| | | | | | | |

| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
|-----------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------|------------|------|
| 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | | 158,533,060 | 59.45 | 158,533,060 | 质押 | 79,266,530 | 国有法人 |
| 中国吉林森林工业集团有限责任公司 | | 13,207,503 | 4.95 | 13,207,503 | 无 | | 国有法人 |
| 长白山森工集团有限公司 | | 6,947,685 | 2.61 | 6,947,685 | 无 | | 国有法人 |
| 高盛公司有限责任公司 | 3,700,196 | 3,946,572 | 1.48 | 3,946,572 | 无 | | 其他 |
| 全国社保基金六零二组合 | 3,747,900 | 3,747,900 | 1.41 | 3,747,900 | 无 | | 其他 |
| 中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金 | 426,800 | 2,171,400 | 0.81 | 2,171,400 | 无 | | 其他 |
| 中国银行股份有限公司—华宝先进成长混合型证券投资基金 | 958,600 | 1,251,600 | 0.47 | 1,251,600 | 无 | | 其他 |
| 中信证券股份有限公司 | 560,011 | 985,507 | 0.37 | 985,507 | 无 | | 其他 |
| 兴业银行股份有限公司—天弘永定价值成长混合型证券投资基金 | 820,800 | 859,400 | 0.32 | 859,400 | 无 | | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司—华安生态优先混合型证券投资基金 | 764,500 | 764,500 | 0.29 | 764,500 | 无 | | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 158,533,060 | 人民币普通股 | 158,533,060 | | | | |

| | | | |
|-----------------------------------|------------|--------|------------|
| 中国吉林森林工业集团有限责任公司 | 13,207,503 | 人民币普通股 | 13,207,503 |
| 长白山森工集团有限公司 | 6,947,685 | 人民币普通股 | 6,947,685 |
| 高盛公司有限责任公司 | 3,946,572 | 人民币普通股 | 3,946,572 |
| 全国社保基金六零二组合 | 3,747,900 | 人民币普通股 | 3,747,900 |
| 中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金 | 2,171,400 | 人民币普通股 | 2,171,400 |
| 中国银行股份有限公司—华宝先进成长混合型证券投资基金 | 1,251,600 | 人民币普通股 | 1,251,600 |
| 中信证券股份有限公司 | 985,507 | 人民币普通股 | 985,507 |
| 兴业银行股份有限公司—天弘永定价值成长混合型证券投资基金 | 859,400 | 人民币普通股 | 859,400 |
| 中国建设银行股份有限公司—华安生态优先混合型证券投资基金 | 764,500 | 人民币普通股 | 764,500 |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：长白山旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 142,907,489.39 | 211,001,329.22 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 50,417,173.03 | 47,031,950.95 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 35,391,675.98 | 25,521,707.07 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 22,402,205.02 | 15,068,161.88 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 16,295,549.00 | 13,152,626.16 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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 | | 13,684,265.87 | 17,620,150.76 |
| 流动资产合计 | | 281,098,358.29 | 329,395,926.04 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 5,729,615.09 | 5,834,951.99 |
| 固定资产 | | 646,384,947.71 | 631,642,440.42 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程 | | 59,736,308.32 | 56,744,379.33 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 6,985,598.19 | 4,844,727.72 |
| 无形资产 | | 170,749,077.18 | 173,691,196.44 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 10,941,259.99 | 9,059,224.75 |
| 递延所得税资产 | | 12,877,536.50 | 16,811,163.52 |
| 其他非流动资产 | | 16,991,860.21 | 3,913,060.21 |
| 非流动资产合计 | | 930,396,203.19 | 902,541,144.38 |
| 资产总计 | | 1,211,494,561.48 | 1,231,937,070.42 |
| 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 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 48,647,173.11 | 38,512,565.81 |
| 预收款项 | | 10,000.00 | 20,000.00 |
| 合同负债 | | 2,911,479.75 | 2,333,558.13 |
| 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 | | 29,057,853.91 | 47,498,763.67 |
| 应交税费 | | 6,173,917.51 | 7,886,269.32 |
| 其他应付款 | | 9,451,359.46 | 16,814,506.56 |
| 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 | | 18,257,235.07 | 17,328,126.64 |
| 其他流动负债 | | 185,212.53 | 302,080.93 |
| 流动负债合计 | | 114,694,231.34 | 130,695,871.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 50,034,255.63 | 58,369,562.07 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 2,195,308.06 | 1,127,721.47 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 2,659,261.92 | 2,290,848.60 |
| 递延所得税负债 | | 578,830.65 | 309,385.09 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 55,467,656.26 | 62,097,517.23 |
| 负债合计 | | 170,161,887.60 | 192,793,388.29 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 266,670,000.00 | 266,670,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 285,558,450.64 | 285,558,450.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 8,207,421.35 | 6,251,128.52 |
| 盈余公积 | | 77,865,016.87 | 77,865,016.87 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 403,031,785.02 | 402,799,086.10 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,041,332,673.88 | 1,039,143,682.13 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,041,332,673.88 | 1,039,143,682.13 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,211,494,561.48 | 1,231,937,070.42 |

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：李洪刚会计机构负责人：刘晓薇

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：长白山旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 81,680,624.04 | 97,311,561.52 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 25,858,257.02 | 20,008,446.19 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 4,633,889.91 | 4,525,221.40 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他应收款 | | 18,471,861.44 | 11,507,272.90 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 11,296,596.42 | 9,084,107.60 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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 | | 6,282,890.66 | 8,333,557.29 |
| 流动资产合计 | | 148,224,119.49 | 150,770,166.90 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 200,548,859.20 | 194,048,859.20 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 14,652,123.74 | 14,888,120.54 |
| 固定资产 | | 578,019,420.16 | 577,967,872.74 |
| 在建工程 | | 59,736,308.32 | 56,744,379.33 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,980,360.94 | 3,813,919.40 |
| 无形资产 | | 168,558,326.31 | 171,449,584.65 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,353,803.64 | 6,557,951.83 |
| 递延所得税资产 | | 12,032,013.04 | 16,165,849.00 |
| 其他非流动资产 | | 14,951,860.21 | 3,913,060.21 |
| 非流动资产合计 | | 1,057,833,075.56 | 1,045,549,596.90 |
| 资产总计 | | 1,206,057,195.05 | 1,196,319,763.80 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 33,412,806.62 | 21,595,330.63 |
| 预收款项 | | 10,000.00 | 20,000.00 |
| 合同负债 | | 541,445.81 | 464,294.51 |
| 应付职工薪酬 | | 20,307,435.39 | 35,362,565.20 |
| 应交税费 | | 5,779,606.18 | 3,569,450.57 |
| 其他应付款 | | 27,611,961.85 | 2,568,242.24 |
| 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 | | 16,904,356.11 | 16,848,849.22 |
| 其他流动负债 | | 48,654.40 | 40,885.61 |
| 流动负债合计 | | 104,616,266.36 | 80,469,617.98 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 50,034,255.63 | 58,369,562.07 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 566,847.46 | 752,759.77 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 2,659,261.92 | 2,290,848.60 |
| 递延所得税负债 | | 209,862.34 | 239,842.68 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 53,470,227.35 | 61,653,013.12 |
| 负债合计 | | 158,086,493.71 | 142,122,631.10 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 266,670,000.00 | 266,670,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 285,558,450.64 | 285,558,450.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 8,120,578.54 | 5,920,633.13 |
| 盈余公积 | | 77,865,016.87 | 77,865,016.87 |
| 未分配利润 | | 409,756,655.29 | 418,183,032.06 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,047,970,701.34 | 1,054,197,132.70 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,206,057,195.05 | 1,196,319,763.80 |

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：李洪刚会计机构负责人：刘晓薇

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 254,413,152.62 | 167,669,665.34 |
| 其中：营业收入 | | 254,413,152.62 | 167,669,665.34 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 218,618,124.74 | 155,155,015.36 |
| 其中：营业成本 | | 179,552,133.12 | 125,388,911.22 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 2,596,720.56 | 2,139,421.54 |
| 销售费用 | | 8,479,830.24 | 4,951,555.22 |
| 管理费用 | | 26,997,091.11 | 20,808,219.57 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 992,349.71 | 1,866,907.81 |
| 其中：利息费用 | | 1,578,870.54 | 1,964,983.88 |
| 利息收入 | | -860,099.84 | -282,894.35 |
| 加：其他收益 | | 720,022.64 | 1,314,651.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -176,959.95 | -661,033.63 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 5,612.91 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 36,338,090.57 | 13,173,880.98 |
| 加：营业外收入 | | 38,322.01 | 24,585.21 |
| 减：营业外支出 | | 8,310,883.18 | 169,987.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 28,065,529.40 | 13,028,478.73 |
| 减：所得税费用 | | 7,032,570.34 | 778,433.04 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 21,032,959.06 | 12,250,045.69 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 21,032,959.06 | 12,250,045.69 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 21,032,959.06 | 12,250,045.69 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列) | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| 2. 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) 金融资产重分类计入其他综合 收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 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 | | 21,032,959.06 | 12,250,045.69 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额 | | 21,032,959.06 | 12,250,045.69 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益 总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.08 | 0.05 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.08 | 0.05 |

司负责人：王昆主管会计工作负责人：李洪刚会计机构负责人：刘晓薇

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|--------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 172,252,007.30 | 111,145,126.24 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|---------------|
| 减：营业成本 | | 125,783,147.84 | 89,669,484.91 |
| 税金及附加 | | 2,050,810.95 | 1,820,189.27 |
| 销售费用 | | 4,792,237.60 | 2,532,429.84 |
| 管理费用 | | 14,192,779.55 | 12,708,464.38 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 1,237,961.95 | 1,850,176.33 |
| 其中：利息费用 | | 1,536,689.51 | 1,951,937.78 |
| 利息收入 | | -315,534.90 | -95,266.72 |
| 加：其他收益 | | 618,103.91 | 1,011,950.63 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 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） | | -295,501.97 | -100,819.63 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 5,612.91 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 24,517,671.35 | 3,481,125.42 |
| 加：营业外收入 | | 36,963.26 | 23,631.16 |
| 减：营业外支出 | | 8,076,895.62 | 77,318.70 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 16,477,738.99 | 3,427,437.88 |
| 减：所得税费用 | | 4,103,855.62 | 829,275.49 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 12,373,883.37 | 2,598,162.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 12,373,883.37 | 2,598,162.39 |
| （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 | | | |
| （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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 12,373,883.37 | 2,598,162.39 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：李洪刚会计机构负责人：刘晓薇

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 257,957,702.43 | 163,366,371.74 |
| 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 | | 2,321,468.90 | 842,635.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 16,642,224.45 | 6,276,818.83 |
| 经营活动现金流入小计 | | 276,921,395.78 | 170,485,826.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 123,526,888.33 | 51,083,216.67 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 89,424,468.07 | 68,063,579.19 |
| 支付的各项税费 | | 23,535,389.28 | 6,503,945.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 30,425,188.45 | 7,974,987.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | 266,911,934.13 | 133,625,729.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 10,009,461.65 | 36,860,096.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 33,500.00 |
| 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 | | | 33,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 46,135,971.48 | 48,138,296.34 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 46,135,971.48 | 48,138,296.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -46,135,971.48 | -48,104,796.34 |
| 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 | | 8,275,000.00 | 7,875,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 | | 22,354,595.98 | 1,942,580.01 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,737,734.02 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 32,367,330.00 | 9,817,580.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -32,367,330.00 | -9,817,580.01 |
| 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 | | -68,493,839.83 | -21,062,279.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 210,685,729.22 | 66,498,347.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 142,191,889.39 | 45,436,067.40 |

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：李洪刚会计机构负责人：刘晓薇

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 168,243,722.48 | 115,700,834.19 |
| 收到的税费返还 | | 201.94 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 43,845,587.52 | 27,277,440.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 212,089,511.94 | 142,978,274.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 56,385,503.86 | 26,192,071.61 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 63,716,278.08 | 45,522,563.76 |
| 支付的各项税费 | | 8,448,967.71 | 4,918,017.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 32,369,815.15 | 9,308,311.19 |
| 经营活动现金流出小计 | | 160,920,564.80 | 85,940,964.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 51,168,947.14 | 57,037,310.47 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 33,500.00 |
| 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 | | | 33,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其 | | 29,370,288.64 | 39,925,601.88 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 6,500,000.00 | 6,500,000.00 |
| 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 | | 35,870,288.64 | 46,425,601.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -35,870,288.64 | -46,392,101.88 |
| 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 | | 8,275,000.00 | 7,875,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 22,354,595.98 | 1,942,580.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 300,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,929,595.98 | 9,817,580.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -30,929,595.98 | -9,817,580.01 |
| 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 | | -15,630,937.48 | 827,628.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 97,016,961.52 | 19,064,717.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 81,386,024.04 | 19,892,345.73 |

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：李洪刚会计机构负责人：刘晓薇

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合 计 |
|---|----------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 266,670,000.00 | | | | 285,558,450.64 | | | 6,251,128.52 | 77,865,016.87 | | 402,799,086.10 | | 1,039,143,682.13 | | 1,039,143,682.13 |
| 加：会计 政策变 更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年 期初余 额 | 266,670,000.00 | | | | 285,558,450.64 | | | 6,251,128.52 | 77,865,016.87 | | 402,799,086.10 | | 1,039,143,682.13 | | 1,039,143,682.13 |
| 三、本期 增减变 动金额 (减少 以 “-” 号填列) | | | | | | | | 1,956,292.83 | | | 232,698.92 | | 2,188,991.75 | | 2,188,991.75 |
| (一)综 合收益 | | | | | | | | | | | 21,032,959.06 | | 21,032,959.06 | | 21,032,959.06 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
| 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 | | | | | | | 1,956,292.83 | | | | 1,956,292.83 | | 1,956,292.83 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 3,354,746.52 | | | | 3,354,746.52 | | 3,354,746.52 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,398,453.69 | | | | 1,398,453.69 | | 1,398,453.69 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余 | 266,670,000.00 | | | | 285,558,450.64 | | 8,207,421.35 | 77,865,016.87 | | 403,031,785.02 | | 1,041,332,673.88 | | 1,041,332,673.88 |

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------|-----|----|--------------------|-------|------------|------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 266,670,000 .00 | | | | 285,558,45 0.64 | | | 5,920,633. 13 | 77,865,016 .87 | 418,183,03 2.06 | 1,054,197, 132.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 266,670,000 .00 | | | | 285,558,45 0.64 | | | 5,920,633. 13 | 77,865,016 .87 | 418,183,03 2.06 | 1,054,197, 132.70 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列） | | | | | | | | 2,199,945. 41 | | -8,426,376 .77 | -6,226,431 .36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 12,373,883 .37 | 12,373,883 .37 |
| （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 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -20,800,26 0.14 | -20,800,26 0.14 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分 配 | | | | | | | | | | -20,800,26 0.14 | -20,800,26 0.14 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 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 | | | | | | | 2,199,945.41 | | | 2,199,945.41 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 3,070,430.64 | | | 3,070,430.64 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 870,485.23 | | | 870,485.23 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 266,670,000.00 | | | | 285,558,450.64 | | 8,120,578.54 | 77,865,016.87 | 409,756,655.29 | 1,047,970,701.34 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 266,670,000.00 | | | | 285,558,450.64 | | | 11,165,075.50 | 68,475,324.86 | 333,675,804.01 | 965,544,655.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 266,670,000.00 | | | | 285,558,450.64 | | | 11,165,075.50 | 68,475,324.86 | 333,675,804.01 | 965,544,655.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -827,915.25 | | 2,598,162.39 | 1,770,247.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,598,162.39 | 2,598,162.39 |
| （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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | -827,915.25 | | | -827,915.25 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 28,681.44 | | | 28,681.44 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 856,596.69 | | | 856,596.69 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 266,670,000.00 | | | | 285,558,450.64 | | | 10,337,160.25 | 68,475,324.86 | 336,273,966.40 | 967,314,902.15 |

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：李洪刚 会计机构负责人：刘晓薇

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

长白山旅游股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2005 年 12 月 21 日，注册及总部办公地址为长白山保护开发区池北区。

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2014]674 号）核准，本公司于 2014 年 8 月向社会公开发行人民币普通股 6,667 万股，并于 2014 年 8 月 22 日在上海证券交易所上市交易，股票代码 603099。

本公司属公共设施管理业，主要从事旅游客运业务，主要提供劳务为游客运营、酒店服务等。

本财务报表于 2024 年 8 月 7 日由本公司董事会批准报出。

本集团合并财务报表范围包括本公司及吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司（以下简称蓝景温泉公司）、吉林省长白山天池国际旅行社有限公司（以下简称天池国旅公司）、吉林省天池酒店管理有限责任公司（以下简称天池酒店公司）、长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司（以下简称岳桦生态公司）、吉林省天池企业管理咨询有限公司（以下简称天池咨询公司）、长白山保护开发区易游旅游服务有限公司（以下简称易游旅服公司）和长白山保护开发区智行旅游交通服务有限公司（以下简称智行交通公司）8 家公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认和计量等。

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、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年度 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项 | 该事项在本财务报表附注中的披露位置 | 重要性标准确定方法和选择依据 |
|--------------------|-------------------|----------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 六、2 和六、3 | 往来金额超过 30 万元 |
| 账龄超过 1 年或逾期的重要应付款项 | 六、16 和六、17 | 往来金额超过 30 万元 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

(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。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（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）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

11. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结

合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项的减值测试方法

对控股股东合并范围内关联方因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款等应收款项，确定为无信用风险的应收款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款等应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

本集团将单项金额超过为 30 万元面临诉讼等特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄。预计违约损失率如下：

| 账龄 | 1 年以内 (含 1 年) | 1—2 年 | 2—3 年 | 3—4 年 | 4—5 年 | 5 年以上 |
|-----------|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 违约损失率 (%) | 3 | 5 | 10 | 30 | 50 | 100 |

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结

算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本等。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

20. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

本集团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，包括房屋建筑物和土地使用权，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|-----------|
| 房屋建筑物 | 20-40 | 5 | 2.38-4.75 |
| 土地使用权 | 40 | | 2.50 |

21. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、通讯设备和其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|------|---------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | | 20-40 | 5% | 2.38-4.75 |
| 机器设备 | | 5-20 | 5% | 4.75-19.00 |
| 运输设备 | | 5-10 | 5% | 9.50-19.00 |
| 办公设备 | | 3-5 | 5% | 19.00-31.67 |
| 通讯设备 | | 3-5 | 5% | 19.00-31.67 |
| 固定资产装修 | | 5-8 | | 12.5-20.00 |
| 其他设备 | | 3-20 | 5% | 4.75-31.67 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使

用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

| 项目 | 结转固定资产的标准 |
|-------|-----------|
| 房屋建筑物 | 实际开始使用 |
| 机器设备 | 完成安装调试 |
| 其他设备 | 完成安装调试 |

23. 借款费用

适用 不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用为装修费、维修费、路面铺设费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、社会保险费等，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，并按照受益对象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

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取

职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体收入确认政策如下：

(1) 游客运营收入：以收取票款，提供环保车、倒站车服务时，按照政府批准的价格收取票款确认收入。

(2) 温泉水供热收入：以提供供热服务时，收取款项或取得收取款项的凭据时，按照政府公布的收费标准单价，乘以双方认可的实际使用面积确认收入。

(3) 温泉水销售收入：以温泉水已经提供，收取款项或取得收取款项的凭据时，根据政府公布的收费标准单价，乘以双方认可的数量确认收入。

(4) 旅行社收入：提供服务结束后，按照有关合同或协议约定的收费，签订收入结算单确认收入。

(5) 酒店收入：提供酒店客房服务、餐饮服务结束后，收到营业款或取得收款权利时确认收入。

(6) 管理费收入：依据托管资产的经营收入，按照有关合同或协议约定的收费金额，确定提供管理费收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法适用 不适用**35. 合同成本**适用 不适用**36. 政府补助**适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照摊销方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终

止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

报告期内无重要会计政策变更事项说明：此项会计政策变更对本集团期初财务报表数据无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|--------------------|
| 增值税 | 应税货物及劳务 | 13%、9%、6%、5%、3%、0% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%/20% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |

| | | |
|---------|--------------|----------|
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 房产税 | 房产原值的 70%/租金 | 1.2%/12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|--------|-----------|
| 天池咨询公司 | 20% |
| 天池国旅公司 | 20% |
| 岳桦生态公司 | 20% |

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）企业所得税

根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（2）增值税

根据国家税务总局《关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，增值税小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）的，免征增值税。

其他税项

根据财政部税务总局《关于对营业账簿减免印花税的通知》（财税[2018]50 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。

根据财政部《关于延续实施残疾人就业保障金优惠政策的公告》（财政部公告 2023 年第 8 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日，延续实施残疾人就业保障金分档减缴政策。其中：用人单位安排残疾人就业比例达到 1%（含）以上，但未达到所在地省、自治区、直辖市人民政府规定比例的，按规定应缴费额的 50% 缴纳残疾人就业保障金；用人单位安排残疾人就业比例在 1% 以下的，按规定应缴费额的 90% 缴纳残疾人就业保障金。在职职工人数在 30 人（含）以下的企业，继续免征残疾人就业保障金。

根据财政部税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减按 50% 征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《吉林省财政厅 国家税务总局吉林省税务局关于明确地方水利建设基金征收执行口径的通知》（吉财税[2021]237 号），为贯彻落实《吉林省财政厅关于继续征收地方水利建设基金的通知》（吉财税[2021]169 号），现将吉林省地方水利建设基金征收有关问题执行口径明确如下：按月纳税的月销售额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额不超过 30 万元）的缴纳义务人免征地方水利建设基金。

3. 其他适用 不适用**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**适用 不适用

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2024 年 1 月 1 日，“年末”系指 2024 年 6 月 30 日，“本年”系指 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 154,329.00 | 166,647.00 |
| 银行存款 | 142,753,160.39 | 210,834,682.22 |
| 合计 | 142,907,489.39 | 211,001,329.22 |
| 其中：存放在境外的 款项总额 | | |

2、交易性金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

| | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|-------|--------------|------|---------------|---------------|-------|--------------|------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 53,090,510.07 | 99.30 | 2,673,337.04 | 5.04 | 50,417,173.03 | 49,649,127.32 | 99.25 | 2,617,176.37 | 5.27 | 47,031,950.95 |
| 其中：关联方组合 | 10,513,137.37 | 19.66 | 20,695.99 | 0.20 | 10,492,441.38 | 8,343,080.01 | 16.68 | 24,558.81 | 0.29 | 8,318,521.20 |
| 账龄组合 | 42,577,372.70 | 79.64 | 2,652,641.05 | 6.23 | 39,924,731.65 | 41,306,047.31 | 82.57 | 2,592,617.56 | 6.28 | 38,713,429.75 |
| 合计 | 53,466,470.07 | / | 3,049,297.04 | / | 50,417,173.03 | 50,025,087.32 | / | 2,993,136.37 | / | 47,031,950.95 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 2,993,136.37 | 56,160.67 | | | | 3,049,297.04 |
| 合计 | 2,993,136.37 | 56,160.67 | | | | 3,049,297.04 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明

其他说明:

适用 不适用

本期按欠款方归集的 2024 年 6 月 30 日余额前五名应收账款汇总金额 45,769,612.40 元, 占应收账款 2024 年 6 月 30 日余额合计数的比例 85.60%, 相应计提的坏账准备 2024 年 6 月 30 日余额汇总金额 2,332,745.78 元。

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,203,023.24 | 26.00 | 24,799,488.00 | 97.17 |
| 1 至 2 年 | 26,088,732.74 | 73.72 | 565,014.75 | 2.21 |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 | 57,284.32 | 0.22 |
| 3 年以上 | 99,920.00 | 0.28 | 99,920.00 | 0.39 |
| 合计 | 35,391,675.98 | 100.00 | 25,521,707.07 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的 2024 年 06 月 30 日余额前五名预付款项汇总金额 28,404,963.07 元, 占预付款项 2024 年 6 月 30 日余额合计数的比例 80.26%。

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 22,402,205.02 | 15,068,161.88 |
| 合计 | 22,402,205.02 | 15,068,161.88 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年 | 19,532,498.76 | 14,445,952.20 |
| 1 年以内小计 | 19,532,498.76 | 14,445,952.20 |
| 1 至 2 年 | 2,406,895.86 | 881,464.09 |
| 2 至 3 年 | 872,104.09 | 74,240.00 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 45,000.00 | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | 2,830,591.66 | 2,830,591.66 |
| 合计 | 25,687,090.37 | 18,232,247.95 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|--------------|
| 保证金 | 7,198,500.00 | 7,051,300.00 |
| 代垫款项 | 6,670,358.69 | 6,257,986.41 |
| 往来款 | 11,709,793.05 | 4,872,961.54 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 备用金 | 108,438.63 | 50,000.00 |
| 合计 | 25,687,090.37 | 18,232,247.95 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2024年1月1日余额 | 324,254.41 | | 2,839,831.66 | 3,164,086.07 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 120,799.28 | | | 120,799.28 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 445,053.69 | | 2,839,831.66 | 3,284,885.35 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 3,164,086.07 | 120,799.28 | | | | 3,284,885.35 |
| 合计 | 3,164,086.07 | 120,799.28 | | | | 3,284,885.35 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|---------------|---------------------|---------|------|--------------|
| 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 9,635,279.62 | 37.51 | 往来款 | 1年以内 | |
| 吉林省蓝景酒店管理有限公司 | 5,000,000.00 | 19.47 | 保证金 | 1年以内 | 150,000.00 |
| 吉林省瑞和路桥工程有限公司 | 2,830,591.66 | 11.01 | 917代垫款项 | 5年以上 | 2,830,591.66 |
| 长白山保护开发区公路管理处 | 1,900,000.00 | 7.40 | 代垫款项 | 1-2年 | 95,000.00 |
| 吉林省长白山全季地形公园管理有限公司 | 1,800,000.00 | 7.01 | 保证金 | 1年以内 | |
| 合计 | 21,165,871.28 | 82.40 | / | / | 3,075,591.66 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 11,456,655.13 | 136,432.21 | 11,320,222.92 | 8,687,868.72 | 136,432.21 | 8,551,436.51 |
| 库存商品 | 1,759,363.79 | | 1,759,363.79 | 1,562,536.60 | | 1,562,536.60 |
| 周转材料 | 724,256.47 | | 724,256.47 | 544,870.11 | | 544,870.11 |
| 低值易耗品 | 2,491,705.82 | | 2,491,705.82 | 2,493,782.94 | | 2,493,782.94 |
| 合计 | 16,431,981.21 | 136,432.21 | 16,295,549.00 | 13,289,058.37 | 136,432.21 | 13,152,626.16 |

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 原材料 | 136,432.21 | | | | | 136,432.21 |
| 合计 | 136,432.21 | | | | | 136,432.21 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 预缴/留抵/待认证税费 | 11,393,203.69 | 9,020,968.05 |
| 其他 | 2,291,062.18 | 8,599,182.71 |
| 合计 | 13,684,265.87 | 17,620,150.76 |

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 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 | 8,977,455.45 | 1,016,478.26 | | 9,993,933.71 |
| 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 | 8,977,455.45 | 1,016,478.26 | | 9,993,933.71 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,826,818.17 | 332,163.55 | | 4,158,981.72 |
| 2. 本期增加金额 | 92,630.94 | 12,705.96 | | 105,336.90 |
| (1) 计提或摊销 | 92,630.94 | 12,705.96 | | 105,336.90 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,919,449.11 | 344,869.51 | | 4,264,318.62 |
| 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 | 5,058,006.34 | 671,608.75 | | 5,729,615.09 |
| 2. 期初账面价值 | 5,150,637.28 | 684,314.71 | | 5,834,951.99 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------|------------|-----------|
| 青年公寓 | 533,326.14 | 正在办理 |

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 646,384,947.71 | 631,642,440.42 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 646,384,947.71 | 631,642,440.42 |

其他说明：

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 通讯设备 | 固定资产装修 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | |
| · 期初余额 | 628,684,718.86 | 11,067,345.97 | 277,226,476.62 | 4,521,432.39 | 103,707.82 | 72,044,213.51 | 130,162,420.37 | 1,123,810,315.54 |
| · 本期增加金额 | - | 51,165.14 | 41,763,590.40 | 451,581.03 | 21,188.11 | - | 1,612,563.97 | 43,900,088.65 |
| 1) 购置 | - | 51,165.14 | 41,763,590.40 | 451,581.03 | 21,188.11 | - | 1,612,563.97 | 43,900,088.65 |
| 2) 在建工程转入 | | | | | | | | |
| 3) 企业 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------|---------------|----------------|------------------|--|
| 合并增加 | | | | | | | | | |
| . 本期减少金额 | - | 8,774.00 | 23,446,889.30 | 151,823.54 | - | - | 351,627.35 | 23,959,114.19 | |
| 1) 处置或报废 | - | 8,774.00 | 23,446,889.30 | 151,823.54 | - | - | 351,627.35 | 23,959,114.19 | |
| . 期末余额 | 628,684,718.86 | 11,109,737.11 | 295,543,177.72 | 4,821,189.88 | 124,895.93 | 72,044,213.51 | 131,423,356.99 | 1,143,751,290.00 | |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| . 期初余额 | 169,552,627.29 | 7,956,234.87 | 167,470,991.32 | 3,578,980.94 | 87,019.85 | 63,557,464.08 | 79,759,502.79 | 491,962,821.14 | |
| . 本期增加金额 | 9,122,034.88 | 206,558.49 | 10,173,264.47 | 134,004.95 | 22,793.16 | 4,629,136.06 | 3,810,781.66 | 28,098,573.67 | |
| 1) 计提 | 9,122,034.88 | 206,558.49 | 10,173,264.47 | 134,004.95 | 22,793.16 | 4,629,136.06 | 3,810,781.66 | 28,098,573.67 | |
| . 本期减少金额 | - | 7,952.40 | 22,281,284.21 | 144,807.35 | - | - | 261,008.56 | 22,695,052.52 | |
| 1) 处 | - | 7,952.40 | 22,281,284.21 | 144,807.35 | - | - | 261,008.56 | 22,695,052.52 | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 置 或 报 废 | | | | | | | | |
| . 期 末 余 额 | 178,674,662.17 | 8,154,840.96 | 155,362,971.58 | 3,568,178.54 | 109,813.01 | 68,186,600.14 | 83,309,275.89 | 497,366,342.29 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| . 期 初 余 额 | | | 205,053.98 | | | | | 205,053.98 |
| . 本 期 增 加 金 额 | | | | | | | | |
| 1) 计 提 | | | | | | | | |
| . 本 期 减 少 金 额 | | | 205,053.98 | | | | | 205,053.98 |
| 1) 处 置 或 报 废 | | | 205,053.98 | | | | | 205,053.98 |
| . 期 末 余 额 | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| . 期 末 账 | 450,010,056.69 | 2,954,896.15 | 140,180,206.14 | 1,253,011.34 | 15,082.92 | 3,857,613.37 | 48,114,081.10 | 646,384,947.71 |

| | | | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|---------------|----------------|
| 面价值 | | | | | | | | |
| 期初账面价值 | 459,132,091.57 | 3,111,111.10 | 109,550,431.32 | 942,451.45 | 16,687.97 | 8,486,749.43 | 50,402,917.58 | 631,642,440.42 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------|---------------|------------|
| 青年公寓 | 20,626,747.89 | 正在办理 |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 59,736,308.32 | 56,744,379.33 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 59,736,308.32 | 56,744,379.33 |

其他说明：

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 长白山火山温泉部落二期 | 57,335,832.93 | | 57,335,832.93 | 56,058,252.79 | | 56,058,252.79 |
| 其他零星工程 | 2,400,475.39 | | 2,400,475.39 | 686,126.54 | | 686,126.54 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 59,736,308.32 | | 59,736,308.32 | 56,744,379.33 | | 56,744,379.33 |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|-------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 长白山火山温泉部落二期 | 41,108.87万元 | 56,058,252.79 | 1,277,580.14 | | | 57,335,832.93 | 13.95 | 13.95% | 2,433,090.82 | | | 自有资金及金融机构贷款 |
| 合计 | 41,108.87万元 | 56,058,252.79 | 1,277,580.14 | | | 57,335,832.93 | — | — | 2,433,090.82 | | | — |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 8,761,418.10 | 838,749.77 | 9,600,167.87 |
| 2. 本期增加金额 | 1,314,360.95 | 2,134,894.26 | 3,449,255.21 |
| (1) 租入 | 1,314,360.95 | 2,134,894.26 | 3,449,255.21 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 10,075,779.05 | 2,973,644.03 | 13,049,423.08 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 4,643,606.85 | 111,833.30 | 4,755,440.15 |
| 2. 本期增加金额 | 962,726.92 | 345,657.82 | 1,308,384.74 |
| (1) 计提 | 962,726.92 | 345,657.82 | 1,308,384.74 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 5,606,333.77 | 457,491.12 | 6,063,824.89 |
| 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 | 4,469,445.28 | 2,516,152.91 | 6,985,598.19 |
| 2. 期初账面价值 | 4,117,811.25 | 726,916.47 | 4,844,727.72 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|----|----|
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 221,289,908.49 | | | 3,276,435.93 | 224,566,344.42 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (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 | 221,289,908.49 | | | 3,276,435.93 | 224,566,344.42 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 47,860,288.43 | | | 3,014,859.55 | 50,875,147.98 |
| 2. 本期增加金额 | 2,751,244.80 | | | 190,874.46 | 2,942,119.26 |
| (1) 计提 | 2,751,244.80 | | | 190,874.46 | 2,942,119.26 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 50,611,533.23 | | | 3,205,734.01 | 53,817,267.24 |
| 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 | 170,678,375.26 | | | 70,701.92 | 170,749,077.18 |
| 2. 期初账面价值 | 173,429,620.06 | | | 261,576.38 | 173,691,196.44 |

(2). 认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|---------------|---------------|
| 青年公寓 | 6,532,656.25 | 正在办理 |
| 长白山温泉部落二期 | 92,286,889.42 | 等待项目建成办理不动产权证 |

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 股份西景区景区内维修改造工程 | 1,134,775.12 | | 182,060.82 | | 952,714.30 |
| 股份北景区景区内维修改造工程 | 1,861,710.71 | 729,610.09 | 307,892.32 | | 2,283,428.48 |
| 火山温泉部落环境综合提升改造工程 | 2,446,852.26 | | 305,856.54 | | 2,140,995.72 |
| 雪绒花室内工程改造 | 1,701,034.20 | 2,502,566.92 | 446,103.98 | | 3,757,497.14 |
| 峡谷浮石林改造工程 | 927,177.79 | | 115,897.34 | | 811,280.45 |

| | | | | | |
|------------|--------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 长白山雪绒花房车营地 | 489,980.26 | 123,275.51 | 53,947.58 | | 559,308.19 |
| 其他零星项目 | 497,694.41 | - | 61,658.70 | | 436,035.71 |
| 合计 | 9,059,224.75 | 3,355,452.52 | 1,473,417.28 | | 10,941,259.99 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 6,758,039.10 | 1,642,716.41 | 6,785,648.42 | 1,658,152.30 |
| 固定资产折旧 | 500,246.09 | 125,061.52 | 500,246.09 | 125,061.52 |
| 可抵扣亏损 | 33,253,044.54 | 8,313,261.13 | 49,730,783.53 | 12,432,695.88 |
| 应付职工薪酬 | 9,068,735.07 | 2,267,183.77 | 9,068,735.07 | 2,267,183.77 |
| 新租赁准则税会差异 | 2,159,799.63 | 529,313.67 | 1,373,058.60 | 328,070.05 |
| 合计 | 51,739,864.43 | 12,877,536.50 | 67,458,471.71 | 16,811,163.52 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 新租赁准则税会差异 | 2,357,867.50 | 578,830.65 | 1,298,318.74 | 309,385.09 |
| 合计 | 2,357,867.50 | 578,830.65 | 1,298,318.74 | 309,385.09 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 4,235.71 | 8,471.34 |
| 可抵扣亏损 | 19,048,363.37 | 19,048,363.37 |
| 合计 | 19,052,599.08 | 19,056,834.71 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|--------------|--------------|----|
| 2024年 | 4,934,421.93 | 4,934,421.93 | |
| 2025年 | 6,826,079.25 | 6,826,079.25 | |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|---|
| 2026 年 | 3,230,974.42 | 3,230,974.42 | |
| 2027 年 | 2,680,240.96 | 2,680,240.96 | |
| 2028 年 | 1,376,646.81 | 1,376,646.81 | |
| 合计 | 19,048,363.37 | 19,048,363.37 | / |

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 影视投资 / 其他 | 4,200,000.00 | 286,939.79 | 3,913,060.21 | 4,200,000.00 | 286,939.79 | 3,913,060.21 |
| 预付购车款 | 13,078,800.00 | 0 | 13,078,800.00 | | | |
| 合计 | 17,278,800.00 | 286,939.79 | 16,991,860.21 | 4,200,000.00 | 286,939.79 | 3,913,060.21 |

其他说明：

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|------------|------------|------|------|------------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 715,600.00 | 715,600.00 | 冻结 | 保证金 | 315,600.00 | 315,600.00 | 冻结 | 保证金 |
| 合计 | 715,600.00 | 715,600.00 | — | — | 315,600.00 | 315,600.00 | — | — |

其他说明：

2018 年 1 月 30 日，本公司与中国农业银行股份有限公司长白山支行签订《固定资产借款合同》，借款金额为 16,000.00 万元，借款期限为 10 年，担保方式为质押担保，双方签订《权利质押合同》，以本公司的“长白山旅游景点的环保车票、倒站车票收费权”质押。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应付工程、设备款 | 23,200,809.71 | 3,543,068.71 |
| 应付货款 | 22,081,569.79 | 26,571,230.05 |
| 应付其他 | 3,364,793.61 | 8,398,267.05 |
| 合计 | 48,647,173.11 | 38,512,565.81 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------|--------------|-----------|
| 长春汽车燃气发展有限公司 | 1,100,917.43 | 未结算 |
| 长白山保护开发区强恩房地产开发有限责任公司 | 500,000.00 | 未结算 |
| 合计 | 1,600,917.43 | — |

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|-----------|
| 预收租金 | 10,000.00 | 20,000.00 |
| 合计 | 10,000.00 | 20,000.00 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 预收房款及团款等 | 2,911,479.75 | 2,333,558.13 |
| 合计 | 2,911,479.75 | 2,333,558.13 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 45,770,922.87 | 64,129,577.85 | 81,000,408.27 | 28,900,092.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,727,840.80 | 7,684,053.53 | 9,254,132.87 | 157,761.46 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 47,498,763.67 | 71,813,631.38 | 90,254,541.14 | 29,057,853.91 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,784,054.20 | 45,560,902.14 | 43,778,660.31 | 7,566,296.03 |
| 二、职工福利费 | | 5,840,117.26 | 5,840,117.26 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 102,324.28 | 3,024,470.90 | 3,022,469.68 | 104,325.50 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,746,616.25 | 2,746,356.69 | 259.56 |
| 工伤保险费 | 102,324.28 | 277,854.65 | 276,112.99 | 104,065.94 |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | 71,629.61 | 5,387,884.00 | 4,640,144.00 | 819,369.61 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 12,323,759.77 | 1,707,592.55 | 1,552,972.23 | 12,478,380.09 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | 27,489,155.01 | 2,608,611.00 | 22,166,044.79 | 7,931,721.22 |
| 合计 | 45,770,922.87 | 64,129,577.85 | 81,000,408.27 | 28,900,092.45 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,655,999.66 | 7,361,967.11 | 8,866,092.68 | 151,874.09 |
| 2、失业保险费 | 71,841.14 | 322,086.42 | 388,040.19 | 5,887.37 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 1,727,840.80 | 7,684,053.53 | 9,254,132.87 | 157,761.46 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 资源补偿费 | 2,470,494.15 | 1,088,934.89 |
| 企业所得税 | 9,485.16 | 3,090,687.43 |
| 增值税 | 402,220.53 | 1,145,511.23 |
| 个人所得税 | 35,014.32 | 55,307.12 |
| 副食品价格调节基金 | 2,256,626.03 | 2,256,626.03 |
| 水利建设基金 | 69,220.16 | 60,350.04 |
| 其他税费 | 930,857.16 | 188,852.58 |
| 合计 | 6,173,917.51 | 7,886,269.32 |

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 9,451,359.46 | 16,814,506.56 |
| 合计 | 9,451,359.46 | 16,814,506.56 |

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 质保金、保证金 | 4,440,231.81 | 2,242,387.51 |
| 代扣代缴款项 | 778,971.66 | 826,739.79 |
| 其他往来款 | 4,232,155.99 | 13,745,379.26 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 9,451,359.46 | 16,814,506.56 |
|----|--------------|---------------|

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|------------|-----------|
| 白山市长辉石油有限公司 | 400,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 400,000.00 | — |

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的非流动 负债 | 一年内到期的长期借 款 | 16,670,481.37 | 16,620,422.46 |
| | 一年内到期的租赁负 债 | 1,586,753.70 | 707,704.18 |
| 合计 | | 18,257,235.07 | 17,328,126.64 |

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 185,212.53 | 302,080.93 |
| 合计 | 185,212.53 | 302,080.93 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 50,034,255.63 | 58,369,562.07 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 50,034,255.63 | 58,369,562.07 |

长期借款分类的说明：注：长期借款的利率为浮动利率，利率调整以12个月为一个周期，浮动利率根据每一周期约定的LPR加60bp(1bp=0.01%)。其中，第一周期执行的LPR为借款提款日

前一工作日的 1 年期 LPR，此后每周期执行的 LPR 按照借款提款日在该周期首月对应日前一工作日的 1 年期 LPR 重新确定。无借款提款日对应日的，该月最后一日视为对应日。

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 租赁负债-应付租赁款 | 4,067,724.42 | 2,011,182.89 |
| 减：租赁负债-未确认融资费用 | 285,662.66 | 175,757.24 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,586,753.70 | 707,704.18 |
| 合计 | 2,195,308.06 | 1,127,721.47 |

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 2,290,848.60 | 638,400.00 | 269,986.68 | 2,659,261.92 | |
| 合计 | 2,290,848.60 | 638,400.00 | 269,986.68 | 2,659,261.92 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入其他收益金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产/与收益相关 |
|---------------------|--------------|------------|------------|------|--------------|-----------|
| 旅游发展专项资金 | 1,219,246.81 | | 77,824.27 | | 1,141,422.54 | 与资产相关 |
| 国家旅游发展基金补助项目 | 457,627.09 | | 25,423.73 | | 432,203.36 | 与资产相关 |
| 服务业发展引导专项补助资金 | 315,000.00 | | 17,500.00 | | 297,500.00 | 与资产相关 |
| 西景区加油站土地场地平整及配套设施费用 | 168,974.70 | | 2,938.68 | | 166,036.02 | 与资产相关 |
| 国家服务业标准化试点基金 | 130,000.00 | | | | 130,000.00 | 与收益相关 |
| 换电站建设及运营奖补资金 | | 638,400.00 | 146,300.00 | | 492,100.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,290,848.60 | 638,400.00 | 269,986.68 | | 2,659,261.92 | |

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 266,670,000.00 | | | | | | 266,670,000.00 |

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 285,558,450.64 | | | 285,558,450.64 |
| 合计 | 285,558,450.64 | | | 285,558,450.64 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 6,251,128.52 | 3,354,746.52 | 1,398,453.69 | 8,207,421.35 |
| 合计 | 6,251,128.52 | 3,354,746.52 | 1,398,453.69 | 8,207,421.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急部财资〔2022〕136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，本公司按上年度实际营业收入（客运收入）的1.50%平均逐月提取安全生产费；分公司西景区加油站、分公司北景区加油站以上年度实际营业收入为计提依据采用超额累退方式逐月提取安全生产费。企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 77,865,016.87 | | | 77,865,016.87 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 77,865,016.87 | | | 77,865,016.87 |

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 402,799,086.10 | 274,126,692.66 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减—) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 402,799,086.10 | 274,126,692.66 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,032,959.06 | 138,062,085.45 |
| 减:提取法定盈余公积 | | 9,389,692.01 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 20,800,260.14 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 403,031,785.02 | 402,799,086.10 |

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 252,435,747.23 | 178,381,601.56 | 167,163,550.93 | 125,196,720.45 |
| 其他业务 | 1,977,405.39 | 1,170,531.56 | 506,114.41 | 192,190.77 |
| 合计 | 254,413,152.62 | 179,552,133.12 | 167,669,665.34 | 125,388,911.22 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 旅游客运业务 | 173,040,700.61 | 114,611,942.08 |
| 酒店业务 | 62,141,760.76 | 48,171,431.08 |
| 旅行社业务 | 5,868,029.29 | 3,661,621.85 |
| 其他业务 | 13,362,661.96 | 13,107,138.11 |
| 按经营地区分类 | | |
| 市场或客户类型 | | |
| 合同类型 | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 按合同期限分类 | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| 合计 | 254,413,152.62 | 179,552,133.12 |

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 193,478.51 | 142,070.70 |
| 教育费附加 | 116,087.10 | 85,490.15 |
| 地方教育费附加 | 77,391.39 | 56,565.12 |
| 车船税 | 464,264.48 | 190,133.68 |
| 房产税 | 1,286,142.53 | 1,290,971.68 |
| 其他 | 459,356.55 | 374,190.21 |
| 合计 | 2,596,720.56 | 2,139,421.54 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 广告宣传费 | 454,120.00 | 549,136.34 |
| 职工薪酬 | 1,699,388.50 | 1,431,252.59 |
| 网络售票手续费 | 2,622,048.60 | 1,584,324.95 |
| 渠道营销服务费 | 1,215,339.26 | 686,666.32 |
| 印刷制作费 | 969,185.13 | 131,381.41 |
| 其他 | 1,519,748.75 | 568,793.61 |
| 合计 | 8,479,830.24 | 4,951,555.22 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资 | 8,728,948.81 | 8,048,371.71 |
| 无形资产摊销 | 2,374,951.62 | 2,243,727.20 |
| 职工社保费 | 2,089,613.43 | 1,753,248.21 |
| 中介费 | 1,709,267.79 | 1,193,746.42 |
| 日常修理及维护费 | 3,650,088.73 | 1,358,269.73 |
| 职工福利费 | 1,261,460.74 | 1,051,094.82 |
| 住房公积金 | 1,050,880.00 | 850,291.00 |
| 租赁费 | 713,637.12 | 731,637.12 |
| 折旧费 | 451,640.82 | 449,121.83 |
| 工会及教育经费 | 305,513.22 | 281,692.85 |
| 洲际酒店管理费 | 1,282,829.53 | 737,450.09 |
| 数据处理及维护费 | 561,230.10 | 241,905.79 |
| 印刷制作费 | 78,082.8 | 29,112.84 |
| 残疾人保障金 | 841,532.70 | 383,929.39 |
| 服装费 | 3,679.08 | 5,507.50 |
| 办公费 | 168,262.59 | 125,586.30 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 物料消耗 | 103,912.50 | 26,908.76 |
| 差旅费 | 194,961.19 | 157,138.31 |
| 其他 | 1,426,598.34 | 1,139,479.70 |
| 合计 | 26,997,091.11 | 20,808,219.57 |

其他说明：

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 1,513,288.19 | 1,923,336.55 |
| 减：利息收入 | 860,099.84 | 282,894.35 |
| 加：汇兑损失 | | |
| 未确认融资费用 | 65,582.35 | 41,647.33 |
| 其他支出 | 273,579.01 | 184,818.28 |
| 合计 | 992,349.71 | 1,866,907.81 |

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|--------------|
| 增值税加计抵减 | 8,177.99 | 824,145.91 |
| 税费减免 | 22,475.85 | 422,032.25 |
| 稳岗补贴 | 366,416.83 | |
| 助力股份公司疫情防控工作 | | 50,000.00 |
| 分摊换电站建设及运营奖补资金 | 146,300.00 | |
| 农村客运发展奖励补助资金 | 12,181.00 | |
| 职业技能竞赛补贴 | 30,000.00 | |
| 旅游发展专项资金 | 77,824.27 | |
| 国家旅游发展基金补助项目经费 | 25,423.73 | |
| 服务业发展引导专项补助资金 | 17,500.00 | |
| 西景区加油站土地场地平整及配套设施费用 | 2,938.68 | |
| 其他 | 10,784.29 | 18,473.56 |
| 合计 | 720,022.64 | 1,314,651.72 |

68、投资收益

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | -56,160.67 | -590,024.94 |
| 其他应收款坏账损失 | -120,799.28 | -71,008.69 |
| 合计 | -176,959.95 | -661,033.63 |

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------|----------|
| 非流动资产处置收益 | | 5,612.91 |
| 其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | | 5,612.91 |
| 其中：固定资产处置收益 | | 5,612.91 |
| 合计 | | 5,612.91 |

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 38,322.01 | 24,585.21 | 38,322.01 |
| 合计 | 38,322.01 | 24,585.21 | 38,322.01 |

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产报废损失 | 1,066,101.71 | 22,787.99 | 1,066,101.71 |
| 对外捐赠 | 200,980.00 | 58,100.00 | 200,980.00 |
| 事故赔偿款 | 5,300,000.00 | | 5,300,000.00 |
| 其他 | 1,743,801.47 | 89,099.47 | 1,743,801.47 |
| 合计 | 8,310,883.18 | 169,987.46 | 8,310,883.18 |

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 当期所得税费用 | 2,829,497.76 | 89,211.07 |
| 递延所得税费用 | 4,203,072.58 | 689,221.97 |
| 合计 | 7,032,570.34 | 778,433.04 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 往来款 | 12,679,550.17 | 4,737,698.30 |
| 政府补助 | 1,078,076.79 | 50,486.93 |
| 收到保证金、押金 | 1,245,000.00 | 1,009,940.00 |
| 利息收入 | 861,016.08 | 278,569.20 |
| 租金 | 25,530.00 | 42,109.34 |
| 其他 | 753,051.41 | 158,015.06 |
| 合计 | 16,642,224.45 | 6,276,818.83 |

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 往来款 | 14,882,194.12 | 1,018,029.11 |
| 保证金、质保金、押金 | 1,115,500.00 | 341,600.00 |
| 中介费 | 2,765,875.02 | 1,280,802.15 |
| 印刷制作费 | 1,015,352.50 | 77,706.50 |
| 水电费 | 43,748.74 | 53,313.90 |
| 办公通讯费 | 258,361.09 | 901,476.31 |
| 保险费 | 141,696.75 | 15,534.28 |
| 广告宣传费 | 746,328.92 | 1,130,909.83 |
| 招待费 | 351,391.90 | 334,059.44 |
| 租赁费 | 176,400.00 | 1,700,000.00 |
| 数据处理及维护费 | 67,800.00 | 126,020.00 |
| 差旅费 | 280,424.96 | 184,915.08 |
| 事故赔偿款 | 5,300,000.00 | |
| 事故行政处罚罚款 | 800,000.00 | |
| 其他 | 2,480,114.45 | 810,621.30 |
| 合计 | 30,425,188.45 | 7,974,987.90 |

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 1,737,734.02 | |
| 合计 | 1,737,734.02 | |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 21,032,959.06 | 12,250,045.69 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 176,959.95 | 661,033.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 28,203,910.57 | 23,829,090.78 |
| 使用权资产摊销 | 1,308,384.74 | 924,726.06 |
| 无形资产摊销 | 2,942,119.26 | 2,808,875.47 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,473,417.28 | 1,320,496.97 |
| 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） | | -5,612.91 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 1,066,101.71 | 22,787.99 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,578,870.54 | 1,964,247.20 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 3,933,627.02 | 419,398.94 |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | 269,445.56 | 269,823.03 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -3,142,922.84 | -2,085,956.53 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -33,369,857.57 | -18,602,170.46 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -17,388,259.78 | 13,812,191.56 |
| 其他 | 1,924,706.15 | -728,880.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,009,461.65 | 36,860,096.62 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 142,191,889.39 | 45,436,067.40 |
| 减: 现金的期初余额 | 210,685,729.22 | 66,498,347.13 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -68,493,839.83 | -21,062,279.73 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 142,191,889.39 | 210,685,729.22 |
| 其中: 库存现金 | 154,329.00 | 166,647.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 142,037,560.39 | 210,519,082.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 142,191,889.39 | 210,685,729.22 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

(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

82、租赁**(1) 作为承租人**

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、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**

√适用 □不适用

| 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 | |
| 蓝景温泉公司 | 长白山保护开发区 | 长白山保护开发区 | 温泉水开采销售 | 100.00 | | 设立 |
| 天池国旅公司 | 长白山保护开发区 | 长白山保护开发区 | 旅游服务 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 天池酒店公司 | 长白山保护开发区 | 长白山保护开发区 | 酒店管理 | 100.00 | | 设立 |
| 岳桦生态公司 | 长白山保护开发区 | 长白山保护开发区 | 农业生产 | 100.00 | | 设立 |
| 天池咨询公司 | 长白山保护开发区 | 长白山保护开发区 | 商务服务 | 100.00 | | 设立 |
| 易游旅服公司 | 长白山保护开发区 | 长白山保护开发区 | 旅游服务 | 100.00 | | 设立 |
| 智行交通公司 | 长白山保护开发区 | 长白山保护开发区 | 旅游客运 | 100.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|------------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 2,160,848.60 | 638,400.00 | | 269,986.68 | | 2,529,261.92 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 130,000.00 | | | | | 130,000.00 | 与收益相关 |

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|------------|--------------|
| 其他 | 720,022.64 | 1,314,651.72 |

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

截至2024年6月30日，本集团主要从事境内旅游客运服务，无外币业务，流动资金存放在信用评级较高的银行；应收账款账面余额5,346.65万元，其他应收款账面余额2,568.71万元，本集团已于资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市

市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币浮动利率借款合同，金额合计为6,662.22万元。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

综上所述，与金融工具相关风险对本集团的影响极小。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十四、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 (%) |
|----------------------|-----------|------|--------|------------------|-------------------|
| 吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司 | 长白山保护区池北区 | 旅游开发 | 33,000 | 59.45 | 59.45 |

本企业的母公司情况的说明

公司的母公司为吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司(以下简称长白山集团)

本企业最终控制方是吉林省长白山保护开发区管理委员会国有资产监督管理委员会(以下简称长白山管委会国资委)。

其他说明：长白山管委会国资委不直接持有本公司股份。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“七、1. 在子公司中的权益”相关内容。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|----------------|
| 吉林省长白山景区管理有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长白山物业管理有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长白山房地产开发有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 长白山城镇基础设施建设有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 长白山保护开发区优易数据有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 长白山国际文化传媒有限责任公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |

| | |
|---------------------------|----------------|
| 吉林省长白山尚古文化有限责任公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长网信息技术有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长天文化项目开发有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长白山全季地形公园管理有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长白山全域旅游发展有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 长白山保护开发区传奇文化发展股份有限公司 | 其他关联方 |
| 长白山保护开发区传奇商务服务有限公司 | 其他关联方 |
| 白山松花江文化旅游投资集团有限公司 | 其他关联方 |
| 白山松花江商业运营管理有限公司 | 其他关联方 |
| 吉林森工露水河林业有限公司 | 其他关联方 |
| 吉林省露水河碧泉会议服务有限公司 | 其他关联方 |
| 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | 其他关联方 |
| 长白山旅游股份有限公司工会委员会 | 其他关联方 |
| 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司工会委员会 | 其他关联方 |
| 中共吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司委员会 | 其他关联方 |
| 吉林长白山文旅投资有限公司 | 其他关联方 |
| 吉林万巷商业运营管理有限公司工会委员会 | 其他关联方 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|----------------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 长白山集团 | 接受劳务 | 1,559,376.00 | | | 1,547,175.51 |
| 长白山城镇基础设施建设有限公司 | 接受劳务 | 11,166,155.00 | | | 5,860,554.00 |
| 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 接受劳务 | 2,552,358.48 | | | 1,364,351.61 |
| 吉林省长白山山景区管理有限公司 | 接受劳务 | 543,275.24 | | | 197,596.74 |
| 长白山保护开发区优易数据有限公司 | 接受劳务 | 50,192.44 | | | |

| | | | | | |
|----------------------|-----------|----------------------|--|--|---------------------|
| 长白山国际文化传媒有限责任公司 | 接受劳务 | | | | 19,630.00 |
| 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 接受劳务 | 1,062,075.46 | | | |
| 其他 | 采购商品、接受劳务 | 1,628.30 | | | 63,939.88 |
| 长白山保护开发区传奇商务服务有限公司 | 接受劳务 | 12,030.00 | | | 3,400.00 |
| 长白山保护开发区传奇文化发展股份有限公司 | 采购商品、接受劳务 | | | | 14,585.00 |
| 吉林森工露水河林业有限公司 | 接受劳务 | 18,835.00 | | | 20,064.00 |
| 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | 接受劳务 | 16,061.00 | | | 79,912.26 |
| 吉林省长白山尚古文化有限责任公司 | 接受劳务 | 551.00 | | | 17,499.00 |
| 吉林省露水河碧泉会议服务有限公司 | 接受劳务 | 817.00 | | | 8,703.00 |
| 合计 | | 16,983,354.92 | | | 9,197,411.00 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-----------|--------------|--------------|
| 长白山集团 | 销售商品、提供劳务 | 273,236.37 | |
| 吉林省长白山景区管理有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 1,906,525.70 | 1,133,968.19 |
| 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 提供劳务 | | 366.97 |
| 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 销售商品、提供劳务 | 275,829.28 | |
| 吉林省长白山全域旅游发展有限公司 | 提供劳务 | 107,817.75 | |
| 长白山旅游股份有限公司工会委员会 | 销售商品 | 1,222,581.29 | |
| 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | 销售商品、提供劳务 | 84,885.67 | 723,371.43 |

| | | | |
|---------------------------|------|--------------|--------------|
| 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司工会委员会 | 销售商品 | 29,746.84 | 64,214.68 |
| 吉林森工露水河林业有限公司 | 提供劳务 | 7,614.68 | |
| 长白山保护开发区传奇文化发展股份有限公司 | 销售商品 | | 1,811.93 |
| 吉林长白山文旅投资有限公司工会委员会 | 销售商品 | | 2,101.83 |
| 吉林万巷商业运营管理有限公司工会委员会 | 销售商品 | 455.89 | 869.72 |
| 白山松花江文化旅游投资集团有限公司 | 提供劳务 | 14,749.26 | |
| 吉林省露水河碧泉会议服务有限公司 | 提供劳务 | 5,157.17 | 1,788.99 |
| 吉林长白山文旅投资有限公司 | 销售商品 | 1,139.73 | |
| 中共吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司委员会 | 提供劳务 | 458.72 | |
| 长白山保护开发区传奇商务服务有限公司 | 销售商品 | 4,103.01 | |
| 长白山城镇基础设施建设有限公司 | 提供劳务 | | 27,522.94 |
| 合计 | | 3,934,301.36 | 1,956,016.68 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-----------------|--------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 吉林省长天文化项目开发有限公司 | 门市房屋 | 2,622.14 | 15,492.11 | | | | | | | | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 89.24 | 114.53 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 关联方应收账款 | 长白山集团 | 892,907.40 | | 595,271.60 | |
| 关联方预付账款 | 长白山集团 | 18,070,902.00 | | 14,630,278.00 | |
| 关联方应收账款 | 吉林省长白山景区管理有限公司 | 7,424,657.68 | | 5,642,035.23 | |
| 关联方应收账款 | 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 1,526,266.48 | | 1,287,146.03 | |
| 关联方应收账款 | 吉林省长白山全域旅游发展有限公司 | 108,065.00 | | 0.00 | |
| 关联方其他应收款 | 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 9,635,279.62 | | 3,341,431.56 | |
| 关联方其他应收款 | 吉林省长白山全季地形公园管理有限公司 | 1,800,000.00 | | 1,800,000.00 | |
| 关联方预付账款 | 吉林省长白山 | 99,642.00 | | 100,193.00 | |

| | | | | | |
|---------|-------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 款 | 尚古文化有限责任公司 | | | | |
| 关联方预付账款 | 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 1,951,322.00 | | 2,662,882.00 | |
| 关联方预付账款 | 其他 | | | 2,622.14 | |
| 关联方应收账款 | 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | 513,366.31 | 15,400.99 | 712,727.15 | 21,381.81 |
| 关联方应收账款 | 白山松花江文化旅游投资集团有限公司 | 105,900.00 | 5,295.00 | 105,900.00 | 3,177.00 |
| 关联方预付账款 | 吉林森工露水河林业有限公司 | 16,720.00 | | 31,955.00 | |
| 合计 | | 42,145,028.49 | 20,695.99 | 30,912,441.71 | 24,558.81 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------------|--------------|--------------|
| 关联方应付账款 | 长白山城镇基础设施建设有限公司 | 4,162,920.37 | 1,805,144.65 |
| 关联方应付账款 | 吉林省长白山景区管理有限公司 | 109,031.00 | |
| 关联方应付账款 | 其他 | 4,330.24 | 4,330.24 |
| 关联方其他应付款 | 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 300,298.36 | 1,401,998.60 |
| 关联方其他应付款 | 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | | 75,067.48 |
| 关联方其他应付款 | 长白山保护开发区传奇商务服务有限公司 | 11,120.00 | |
| 关联方应付账款 | 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | | 13,980.00 |
| 合计 | | 4,587,699.97 | 3,300,520.97 |

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

利润分配情况

根据本公司 2024 年 3 月 21 日召开的第四届董事会第十八次会议通过的有关决议，本公司拟按每 10 股派发现金股利 0.78 元（含税），共分配现金股利 20,800,260.00 元。该决议尚需经股东大会表决通过。

拟向特定对象发行 A 股股票

本集团拟向上海证券交易所申请向特定对象发行 A 股股票，并于 2024 年 1 月 25 日收到上海证券交易所（以下简称上交所）出具的《关于长白山旅游股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的审核问询函》（上证上审（再融资）[2024]28 号）（以下简称《问询函》），

上交所审核机构对本集团向特定对象发行股票申请文件进行了审核，并形成了首轮问询问题。公司于 2024 年 3 月 30 日在上海证券交易所披露了问询函的回复内容。截至本报告出具日，本次向特定对象发行 A 股股票事项尚在上交所审核过程中。

其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年 | 7,293,865.13 | 8,095,195.15 |
| 1 年以内小计 | 7,293,865.13 | 8,095,195.15 |
| 1 至 2 年 | 10,535,326.58 | 4,729,616.36 |
| 2 至 3 年 | 5,349,516.15 | 5,013,456.00 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 1,763,455.55 | 1,261,630.52 |
| 4 至 5 年 | 1,912,306.13 | 1,717,306.13 |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 26,854,469.54 | 20,817,204.16 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 26,854,469.54 | 100.00 | 996,212.52 | 3.71 | 25,858,257.02 | 20,817,204.16 | 100.00 | 808,757.97 | 3.89 | 20,008,446.19 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------|---------------|--------|------------|-------|---------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
| 关联方组合 | 21,078,578.41 | 78.49 | | | 21,078,578.41 | 16,295,398.93 | 78.28 | | | 16,295,398.93 |
| 账龄组合 | 5,775,891.13 | 21.51 | 996,212.52 | 17.25 | 4,779,678.61 | 4,521,805.23 | 21.72 | 808,757.97 | 17.89 | 3,713,047.26 |
| 合计 | 26,854,469.54 | 100.00 | 996,212.52 | 3.71 | 25,858,257.02 | 20,817,204.16 | 100.00 | 808,757.97 | 3.89 | 20,008,446.19 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 808,757.97 | 187,454.55 | | | | 996,212.52 |
| 合计 | 808,757.97 | 187,454.55 | | | | 996,212.52 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本年按按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 23,698,527.63 元，占应收账款 2024 年 6 月 30 日余额合计数的比例 88.25%，相应计提的坏账准备 2024 年 6 月 30 日余额汇总金额 962,089.98 元。

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 18,471,861.44 | 11,507,272.90 |
| 合计 | 18,471,861.44 | 11,507,272.90 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 代垫款项 | 4,998,432.30 | 4,898,654.11 |
| 往来款 | 16,365,237.32 | 9,382,679.55 |
| 备用金 | 100,000.00 | |
| 保证金 | 61,500.00 | 171,200.00 |
| 合计 | 21,525,169.62 | 14,452,533.66 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2024年1月1日余额 | 114,669.10 | - | 2,830,591.66 | 2,945,260.76 |
| 2024年1月1日余 | | | | |

| | | | | |
|--------------|------------|--|--------------|--------------|
| 额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 108,047.42 | | | 108,047.42 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 222,716.52 | | 2,830,591.66 | 3,053,308.18 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 2,945,260.76 | 108,047.42 | | | | 3,053,308.18 |
| 合计 | 2,945,260.76 | 108,047.42 | | | | 3,053,308.18 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|--------------|---------------------|-------|------|----------|
| 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 9,631,912.54 | 44.75 | 往来款 | 1年以内 | |

| | | | | | |
|-----------------|---------------|-------|------|------|--------------|
| 吉林省天池酒店管理有限责任公司 | 5,000,000.00 | 23.23 | 往来款 | 1-2年 | |
| 吉林省瑞和路桥工程有限公司 | 2,830,591.66 | 13.15 | 917 | 5年以上 | 2,830,591.66 |
| 长白山保护开发区公路管理处 | 1,900,000.00 | 8.82 | 代垫款 | 1-2年 | 95,000.00 |
| 山东龙豪集装箱有限公司 | 862,864.09 | 4.01 | 代垫款项 | 2-3年 | 86,286.41 |
| 合计 | 20,225,368.29 | 93.96 | — | | 3,011,878.07 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 200,548,859.20 | | 200,548,859.20 | 194,048,859.20 | | 194,048,859.20 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 200,548,859.20 | | 200,548,859.20 | 194,048,859.20 | | 194,048,859.20 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 吉林省长白山天池国际旅行社有限公司 | 5,548,859.20 | | | 5,548,859.20 | | |
| 吉林省天池酒店管理有限责任公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 吉林省天池企业管理咨询有 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|--------------|--|----------------|--|
| 限公司 | | | | | |
| 长白山保护开 发区易游旅游 服务有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | |
| 长白山保护开 发区智行旅游 交通服务有限 公司 | 23,500,000.00 | 6,500,000.00 | | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 194,048,859.20 | 6,500,000.00 | | 200,548,859.20 | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 168,173,853.56 | 124,418,675.11 | 108,850,021.01 | 89,219,794.89 |
| 其他业务 | 4,078,153.74 | 1,364,472.73 | 2,295,105.23 | 449,690.02 |
| 合计 | 172,252,007.30 | 125,783,147.84 | 111,145,126.24 | 89,669,484.91 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

5、 投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

6、 其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 322,951.97 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,272,561.17 | |
| 小计 | -7,949,609.20 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | -1,891,199.17 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | -6,058,410.03 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.02 | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.60 | 0.10 | 0.10 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王昆

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 7 日

修订信息

适用 不适用