

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、致同会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王昆、主管会计工作负责人段国岩及会计机构负责人（会计主管人员）刘晓薇声明：保证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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至报告期末，公司 2024 年度实现归属于上市公司股东的净利润 144,252,973.71 元，报告期末母公司报表期末分配利润为 494,182,140.60 元。

以 2024 年 12 月 31 日公司总股本 266,670,000 股为基数，每 10 股派送现金红利人民币 0.815 元（含税），共计分配利润人民币 21,733,605.00 元，占当年合并报表归属于上市公司股东净利润的 15.07%。剩余未分配利润结转下年。

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年度报告的真实性、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。公司已在本年度报告第三节“管理层讨论与分析”五、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险。

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	35
第七节	股份变动及股东情况.....	86
第八节	优先股相关情况.....	90
第九节	债券相关情况.....	91
第十节	财务报告.....	91

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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

一、 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12月31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
恩都里商管公司	指	长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司
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
西坡、西景区	指	吉林长白山国家级自然保护区西景区
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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外北大街22号赛特广场5层
	签字会计师姓名	吴洋 陈凤东
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年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	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	743,324,928.33	620,428,998.32	19.81	194,654,641.18
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	740,635,721.57	618,366,477.71	19.77	193,845,290.82
归属于上市公司股东的净利润	144,252,973.71	138,062,085.45	4.48	-57,385,619.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	152,159,915.41	138,010,984.90	10.25	-59,895,176.90
经营活动产生的现金流量净额	205,475,201.06	250,549,186.39	-17.99	3,584,819.69
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	1,162,029,741.61	1,039,143,682.13	11.83	906,203,602.32
总资产	1,446,671,690.48	1,231,937,070.42	17.43	1,070,291,673.14

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益(元/股)	0.54	0.52	3.85	-0.22
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.52	3.85	-0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.57	0.52	9.62	-0.22
加权平均净资产收益率(%)	13.13	14.19	减少1.06个百分点	-6.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.85	14.19	减少0.34个百分点	-6.4

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2024年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	127,892,929.08	126,520,223.54	340,275,926.97	148,635,848.74
归属于上市公司股东的净利润	10,701,671.60	10,331,287.46	126,797,176.56	-3,577,161.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,610,805.40	15,480,563.69	128,428,879.70	-3,360,333.38
经营活动产生的现金流量净额	-10,452,328.61	20,461,790.26	217,998,939.33	-22,533,199.92

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
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	-2,179,276.92		400,482.80	10,425.43
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	491,478.88		549,704.64	4,372,335.91
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	43,635.44			

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	-8,887,758.43		-868,343.15	-1,244,589.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减: 所得税影响额	-2,624,979.33		30,743.74	628,614.66
少数股东权益影响额(税后)				
合计	-7,906,941.70		51,100.55	2,509,557.59

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024年,面对宏观经济形势及旅游消费格局的变化,公司坚持聚焦主责主业,加速高质量发展步伐,保持经营态势稳定,报告期内,公司营业收入、净利润实现“双增长”。一是强主业、补链条,四大板块扬势谋远。景区管理成效显著,开展景区提升攻坚系列行动,长白山入选世界旅

游名山，助力全省旅发大会成功召开。旅游交通联动拓展，入网“T3出行”网约车150台，并购公交业务，嵌入景区直通车、巡游出租车、城际快线产品网。酒店管理成果丰硕，建设运营花筑、花筑奢等酒店民宿项目4个。二是谋项目、增设施，发展质效持续增进。景区面貌显著改善。实施公路改造、数字升级、生态造景等项目133个，更新旅游车辆200余台，长白山景区旅游承载力、体验度大幅跃升，智慧管理系统升级。集成客流分布统计、越离防护、北斗卫星定位等多个系统，建成世界地质公园指挥平台。三是挖潜力、兴业态，资源整合效果显著。管理输出持续推进。托管延吉梦都美度假村项目，公司在管景区7个、酒店民宿7家、雪场4家。冰雪旅游成果丰硕。建设二道白河“粉雪小镇”，造雪30余万立方米，打造雪绒花雪乐园、雪雕版云顶天宫、美人松爱情森林等体验业态9项。四是优机制、提质量，企业治理高效运行。高效率推进国企改革。内设部门由17个缩减至13个。高标准推进质量建设，建立完善公司管理标准500余项，游客满意度二维码调查48.83万份，满意率达99.63%。严格落实安全制度，创建“模板化”管理标准，提升数字化管理水平。开展安全培训450次、应急演练150次、专项检查52次，查改隐患400余项。五是抓党建、强队伍，发展动能集聚夯实。党的领导坚定有力，严格落实党组织前置决策程序，创新1+X联合监督，促进党建经营深度融合。职工队伍团结奋进。获评国家级模范2人、省级模范15人，以劳模尖兵为带动，建设设施改造、冰雪项目等专班，深度践行降本增效，勇担当、善作为的干事文化愈加浓厚。

二、报告期内公司从事的业务情况

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、机场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，专营网约包车业务。

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，与英国洲际酒店管理集团合作使用皇冠假日品牌，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。为壮大酒店板块，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

主打长白山区域旅游，主要从事生态观光、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。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，推动公司旗下产品集成和带动区域旅游协同发展的重要纽带。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。

5、景区管理业务

天池咨询公司主要负责长白山景区开发管理、旅游纪念品研发销售、服务设施建设等，是公司品牌输出、管理输出的重要承载。

三、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，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年的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，是长白山保护开发区最大的旅游客运公司，同时也是区域拥有车辆最多的旅运公司。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 年年末投入使用，评定为长白山首家“金树叶级绿色饭店”，已经成为长白山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。

四、报告期内主要经营情况

报告期内：公司营业收入 7.43 亿元，较上年同期 6.20 亿元增幅 19.81%；实现净利润 1.44 亿元，较上年同期 1.38 亿元增幅 4.48%。截止报告期末，公司资产总额 14.47 亿元，较期初 12.32 亿元增幅 17.43%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	743,324,928.33	620,428,998.32	19.81
营业成本	433,612,043.78	353,797,654.32	22.56
销售费用	23,946,097.18	20,789,559.75	15.18
管理费用	65,689,368.83	56,620,069.80	16.02
财务费用	1,782,629.59	3,036,646.91	-41.30
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	205,475,201.06	250,549,186.39	-17.99
投资活动产生的现金流量净额	-166,953,234.58	-86,350,566.07	-93.34
筹资活动产生的现金流量净额	36,575,749.88	-20,011,238.23	282.78

营业收入变动原因说明：主要是游客运营收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要是人工成本、购入资产折旧、车辆租赁费用增加所致。销售费用变动原因说明：主要是游客运营收入增加，线上售票销售佣金增加所致。

管理费用变动原因说明：本期人工成本增加以及酒店日常修理维护费用增加所致。财务费用变动原因说明：本期利息支出减少所致。

财务费用变动原因说明：本期利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内经营流出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购建资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期取得短期借款所致。

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

2、收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
旅游客运	537,534,722.01	292,689,810.10	45.55%	27.89	35.79	减少 3.17 个百分点
旅行社	29,801,332.68	14,947,960.41	49.84%	-12.72	-16.15	增加 2.05 个百分点
酒店	139,699,139.79	96,599,583.38	30.85%	0.89	2.71	减少 1.23 个百分点
其他	33,600,527.09	27,878,238.22	17.03%	32.13	14.77	增加 12.55 个百分点
合计	740,635,721.57	432,115,592.11	41.66%	19.77	22.86	减少 1.46 个百分点

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例%	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
旅游客运	游客运营成本	292,689,810.10	67.73	215,539,391.71	61.28	35.79	
旅行社	旅行社成本	14,947,960.41	3.46	17,827,415.79	5.07	-16.15	
酒店	酒店成本	96,599,583.38	22.36	94,052,983.37	26.74	2.71	
其他	停车场、温泉、加油站、生	27,878,238.22	6.45	24,290,638.85	6.91	14.77	

	物成本						
合计		432,115,592.11	100.00	351,710,429.72	100.00	22.86	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

适用 不适用

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B.公司主要供应商情况

适用 不适用

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3、 费用

适用 不适用

4、 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

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	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	286,514,045.58	19.81	211,001,329.22	17.13	35.79	取得短期借款。
应收款项	67,658,268.48	4.68	47,031,950.95	3.82	43.86	应收收入增加。
预付账款	49,190,417.49	3.40	25,521,707.07	2.07	92.74	预付货款、工程款。
在建工程	123,522,061.23	8.54	56,744,379.33	4.61	117.68	本期工程建设投入所致。
递延所得税资产	5,020,026.47	0.35	16,811,163.52	1.36	-70.14	企业盈利，转回可抵扣亏损计提的递延所得税
其他非流动资产	5,698,187.00	0.39	3,913,060.21	0.32	45.62	企业支付的购车款。
短期借款	80,000,000.00	5.53	-	0.00	0.00	经营需要取得短期借款。
应付账款	51,532,748.55	3.56	38,512,565.81	3.13	33.81	应付工程款增加。
应交税费	12,119,635.77	0.84	7,886,269.32	0.64	53.68	应付企业所得税增加。
合同负债	4,755,096.38	0.33	2,333,558.13	0.19	103.77	本期业务预收款增加所致。
租赁负债	1,721,822.69	0.12	1,127,721.47	0.09	52.68	本年租赁车辆、房屋增加。
递延收益	8,936,395.04	0.62	2,290,848.60	0.19	290.09	本年收到政府补助。
递延所得税负债	1,150,607.24	0.08	309,385.09	0.03	271.90	本年租赁车辆、房屋增

						加。
--	--	--	--	--	--	----

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) 行业经营性信息分析

√适用□不适用

详见第三节‘五/公司关于未来发展的讨论与分析’中(一)行业格局和趋势

(五) 投资状况分析

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

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用√不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用√不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用不适用

报告期内，公司拥有7家全资子公司及1家参股公司：天池国旅公司、蓝景温泉公司、天池酒店公司、岳桦生态公司、天池咨询公司、易游旅游公司、智行旅游公司、恩都里商管公司，分别经营旅行社业务，温泉水开发及利用，酒店管理，农产品种植加工、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、截止报告期末，业务由“皇冠假日酒店”和自营雪绒花餐厅、花筑深林、花筑左岸五部分组成。报告期末，扣除关联交易抵消因素主营业务收入为14,019.05万元。其中皇冠假日酒店实现收入10,084.35万元，自营部分实现收入4,260.96万元，雪绒花餐厅实现收入544.16万元；净利润盈利2,196.17万元，其中皇冠假日酒店盈利2,183.51万元，自营部分盈利14.93万元，雪绒花餐厅盈利6.21万元，花筑深林亏损6.66万元，花筑左岸亏损1.82万元。

2、吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司：截止报告期末，2024年温泉公司收入为565.51万元，比上年同期295.64万元增长91.28%，主要收入为温泉水收入、供热收入。净利润79.99万元，比上年同期-142.42万元减亏156.16%。

3、吉林省长白山天池国际旅行社有限公司：截止报告期末，公司营业收入为46.33万元，较上年同期增幅232.59%；实现净利润-6.92万元，较上年同期增亏3.81%。

4、长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司：截止报告期末，营业收入2,565.35万元，较上年同期增幅17.03%。净利润147.66万元，较上年同期减少5.50万元，减幅为3.59%。

5、吉林省天池企业管理咨询有限公司：截止报告期末，营业收入562.49万元，较上年同期258.99万元增幅117.19%，净利润57.25万元，较上年同期-111.97万元减亏151.13%。

6、长白山保护开发区智行旅游交通服务有限公司：截止报告期末，营业收入5,290.77万元，较上年同期增幅39.32%。净利润868.08万元，较上年同期减少410.77万元，减幅为32.12%。

7、长白山保护开发区易游旅游服务有限公司：截止报告期末，营业收入2,976.51万元，较上年同期增幅30.33%，主要为旅行团收入，净利润344.63万元，较上年同期减少49.37万元，减幅为12.53%。

8、长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司：截止报告期末，营业收入26.16万元，净利润-1.50万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用√不适用

五、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用不适用

中国旅游研究院发布的《2024年旅游经济运行分析与2025年发展预测》指出，“综合城乡居民出游意愿、旅游供应链恢复程度、旅游投资创新、游客预订和旅行商采购指数等先行指标，以及旅游市场、宏观经济和社会发展政策等趋势性指标，2025年旅游经济会有更为乐观预期，更高质量发展。”

(二) 公司发展战略

√适用不适用

依托长白山得天独厚的生态资源、冰雪资源，立足长白山全域旅游开发运营，坚定“建设长白山世界级生态旅游目的地”这一目标，坚持“聚焦旅游主业”这一定位，抓住“整合全域旅游资源”这一关键，实现“冰雪旅游第一股”这一突破，建设“实力雄厚、业绩优良、成长稳健、

运作规范”的国内一流的综合性旅游产业集团。

(三) 经营计划

√适用□不适用

一是聚力景区管理提档升级。持续推进景区国际化提升，重点加强西、南景区设施改造升级，扩大景区环境容量。开展黄牛整治行动，加强景区商业提升，始终维护景区良好经营环境。做好景区管理标准提升落实，抓好人员服务培训，打造专业话务员、讲解员队伍。完善智慧景区建设，推进老旧运力更新，科学优化入区机制，缩短换乘候车时间，提升景区管理形象。

二是聚力旅游项目提质扩量。创新优质旅游项目和产品业态，拓展利润增长空间。恩都里项目，加快推进餐饮、民宿项目施工，确保旺季前商业全面营业。温泉部落二期，2025年实现主体封顶，2026年底具备运营条件。泰格岭山地运动公园，谋划串联和平山地运动景区、大戏台河景区、东方红林场、红石峰景区，打造国内最具特色、四季运营的山地运动公园。

三是聚力酒店板块提速进位。发挥“放大器”作用，以洲际皇冠酒店为标尺，协同集团公司，加速蓝景酒店、书院酒店、麓角村、花筑奢等9家酒店民宿的管理承接和品质化运营，年中公司酒店在管房间总数达到1500间，年末有望达到1800间。谋划与紫玉酒店合作开发紫玉漫江湾民宿项目。开展蓝景酒店并购整合，放大火山温泉部落优势，打造长白山中高端温泉消费聚集地。

四是聚力产品营销提级扩面。成立产品营销事业部。整合线上线下营销渠道，挖掘提炼核心品牌价值，加强与新媒体、在线旅游平台、行业媒体的深度融合，不断提升长白山旅游曝光度和宣传精准度。坚定“大长白山”理念，整合开发景区资源、温泉资源、冰雪资源、林业资源，集合产业链各要素优势，制定多类别度假产品和精品线路，增强公司资源掌控能力、业态创新能力。

五是聚力质量建设提优赋能。强化标准体系建设。对标长白山景区管理标准，吸纳洲际酒店管理体系优势，充实完善具有公司特色的质量管理体系，抓好合作景区、酒店制度建设和管理运营。全力提升公司运营能力。打造景区管理、交通运营、酒店管理、度假服务、商管运营、产品策划营销“六个管理团队”。持之以恒抓好安全生产。树牢“防胜于救”的理念，压实安全生产责任，聚焦交通、旅游、消防、森林防火和地质灾害等关键风险，强化隐患排查治理，开展全员安全教育培训和应急预案演练，推进安全管理水平再巩固、再提高。

六是聚焦企业治理提质增效。全面提升企业治理能力。扎实开展国企改革深化提升行动，提升现代化治理水平。全面提升市值管理能力。突出主业优势，优化产业布局，提质效、防风险、促合规，保证市值稳定在百亿以上。全面提升队伍履职能力。各部门主动作为，协力攻坚，树立有为有位、无为让位的鲜明导向。

(四) 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、车票、供热等收费标准受限制的风险

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。

5、突发公共事件的风险

作为全球范围内最广，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。

(五)其他

适用 不适用

六、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司高度重视并持续完善公司治理。上市以来，公司按照法律法规的相关要求，已建立由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调并相互制衡的运作机制，为公司高效、稳健经营提供了组织保证。公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关公司治理的要求，持续提升公司治理水平，优化公司治理制度体系和运行机制，建立健全内部控制和 risk 管理体系，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理，确保公司规范运作，保障投资者利益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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
长白山旅游股份有限公司2024年第二次临时股东大会	2024年8月28日	www.sse.com.cn	2024年8月29日	审议通过各项议案

长白山旅游股份有限公司 2024年第三次 临时股东大会	2024年10月31日	www.sse.com.cn	2024年11月1日	审议通过各项议案
长白山旅游股份有限公司 2024年第四次 临时股东大会	2024年12月18日	www.sse.com.cn	2024年12月19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

一、长白山旅游股份有限公司 2023 年年度股东大会

- 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

二、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

三、长白山旅游股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会

- 1、关于天池管理公司为控股股东及其子公司提供景区管理服务暨关联交易的议案
- 2、公司与控股股东共同投资成立公司暨关联交易的议案
- 3、公司子公司向控股股东全资子公司租赁房屋暨关联交易的议案
- 4、公司全资子公司托管恩都里休闲度假商旅社区项目暨关联交易的议案

四、长白山旅游股份有限公司 2024 年第三次临时股东大会

- 1、关于子公司向公司控股股东预购长白山景区门票暨关联交易的议案
- 2、关于子公司托管蓝景酒店暨关联交易的议案
- 3、关于子公司托管蓝景酒店股权暨关联交易的议案
- 4、公司关于关联交易合同主体变更的议案
- 5、关于调整 2024 年日常关联交易预计的议案
- 6、关于修改《公司章程》的议案

五、长白山旅游股份有限公司 2024 年第四次临时股东大会

- 1、关于延长公司向特定对象发行 A 股股票股东会决议有效期的议案
- 2、关于提请股东会延长授权董事会办理公司本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜有效期的议案
- 3、公司控股子公司向控股股东全资子公司租赁房屋暨关联交易的议案
- 4、关于公司董事、监事、高级管理人员 2023 年绩效年薪的议案

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王 昆	董事、董事长	男	53	2013年5月	2025年6月					108.97	否
王俊超	董事、总经理	男	41	2025年2月	2025年6月					55.01	
纪 景 臣 (已离任)	职工董事、 党委副书记	男	60	2013年12月	2024年3月					71.29	否
周青林	董事	男	51	2022年6月	2025年6月						是
姚义辰	董事	男	41	2022年6月	2025年6月						是
王怀波	董事	男	53	2022年6月	2025年6月						是
李 洪 刚 (已离任)	董事、总会计师	男	52	2021年7月	2024年12月					54.85	否
彭德成	独立董事	男	57	2022年6月	2025年6月					6	否
张 超	独立董事	男	45	2022年6月	2025年6月					6	否
陈秀丽	独立董事	女	46	2023年12月	2025年6月					6	否
侯 振 声 (已离任)	监事会主席	男	59	2016年2月	2024年3月						否

孙青春	监事会主席	男	56	2025年2月	2025年6月					86.89	否
王洋	监事	男	42	2023年6月	2025年6月						是
王东	监事	男	56	2020年2月	2025年6月					0.8	是
赵玉东	职工监事	男	42	2017年6月	2025年6月					21.87	否
仇永光 (已离职)	副总经理	男	51	2016年1月	2024年3月					76.83	否
段国岩	董事会秘书	男	44	2021年4月	2025年6月					54.85	否
王海琦	副总经理	男	41	2024年12月	2025年6月					21.60	否
合计	/	/	/	/	/				/	570.96	/

注：以上报酬合计包括本年发放2022年高管绩效1,811,595.81元，发放2023年高管绩效2,455,540.32元。

姓名	主要工作经历
王昆	2018年9月至2019年4月任长白山开发建设集团有限责任公司党委书记、董事长，长白山旅游股份有限公司党委书记、董事长、总经理；2019.04至2023年11月任长白山开发建设集团有限责任公司党委副书记、副董事长；2023年11月至今任长白山开发建设集团有限责任公司代行法定代表人职责；2023年5月至今任白山松花江文化旅游投资集团有限公司董事长。2019年4月至2024年12月长白山旅游股份有限公司党委书记、董事长、总经理。2024年12月至今任长白山旅游股份有限公司党委书记、董事长。
王俊超	2014年5月至2016年5月任长白山旅游股份有限公司企管企划部副部长；2016年5月至2021年7月任长白山旅游股份有限公司企业管理部部长。2021年7月至2024年12月任长白山旅游股份有限公司副总经理。2024年12月至今任长白山旅游股份有限公司总经理
纪景臣(已离任)	2010年12月至2017年11月任长白山旅游股份有限公司董事、纪委书记；2017年11月至2019年6月任长白山旅游股份有限公司职工董事、纪委书记；2019年6月至2021年12月任长白山旅游股份有限公司职工董事、党委副书记、工会主席；2021年12月至2024年3月任长白山旅游股份有限公司职工董事、党委副书记。
周青林	2016年9月至2018年7月任吉林农业科技学院计划财务处处长，财政专项管理办公室主任；2018年7月至2020年12月任吉林农业科技学院国有资产管理处处长、副总会计师；2020年12月至2021年6月任吉林农业科技学院发展规划与政策法规处处长；2021年6月至2024年12月任长白山开发建设集团有限责任公司财务总监；2021年9月至2023年7月任长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司法定代表人董事长；2022年6月至今任长白山旅游股份有限公司董事；2022年9月至2025年1月任长白山健康产业发展有限公司董事长；2023年4月至2024年2月任吉林省长白山国有资本管理有限公司副总经理。2024年3月至2024年12月任长白山开发建设集团有限责任公司副总经理；2024年12月至今任长白山开发建设集团有限责任公司总经理。
姚义辰	2018年4月至2019年12月任天域生态吉林公司副总经理；2020年3月至2023年3月任长白山开发建设集团有限责任公司副总经理；2022年12月至

	今任吉林省长白山数字科技有限公司董事长、总经理。2023年3月至今任吉林省长白山国有资本管理有限公司总经理；2022年6月至今任长白山旅游股份有限公司董事。
王怀波	2017年2月至2018年5月任吉林森工集团企业管理部部长；2018年5月至2019年7月任吉林森工金桥地板集团党委副书记、总经理；2019年7月至2021年9月任吉林森工森林特色食品有限公司党委书记、董事长；2021年9月至2023年8月任吉林森工集团企业管理部部长；2023年9月至今任吉林森工集团财务部部长；2022年6月至今任长白山旅游股份有限公司董事。
李洪刚(已离任)	2011年12月至2018年5月任长白山管委会财政局农业与经济建设科科长；2018年5月至2021年7月任长白山管委会财政金融管理服务中心副主任、长白山管委会财政局农业与经济建设科科长。2021年7月至2024年12月任长白山旅游股份有限公司总会计师。2022年6月至2024年12月任长白山旅游股份有限公司董事。
彭德成	2005年3月至2008年6月任国家旅游局办公厅副主任；2008年6月至2009年4月任国家旅游局规划财务司副司长；2009年4月至2013年11月任国家旅游局办公厅主任；2013年11月至2017年3月任国家旅游局规划财务司司长；2018年10月至2020年12月任北京中青旅资源投资有限公司总经理；2021年1月至今任青旅(北京)旅游规划设计研究院有限公司董事长；2022年6月至今任长白山旅游股份有限公司独立董事。
张超	2010年8月至2015年11月任北京安达斯信息技术有限公司运营总监；2007年8月至2010年7月任中粮集团中国土产畜产进出口总公司财务部海外财务经理；2006年8月至2007年7月北京首信股份有限公司财务部财务经理；2022年6月至今任长白山旅游股份有限公司独立董事。
陈秀丽	2004年8月至2018年3月任吉林兢诚律师事务所合伙人；2018年3月至今任北京大成(长春)律师事务所高级合伙人；2023年12月至今任长白山旅游股份有限公司独立董事。
侯振声(已离任)	2009年7月至2010年8月任长白山开发建设集团副总经理；2010年8月至2014年12月任长白山开发建设集团党委副书记，2014年12月至2016年1月长白山开发建设集团监事会主席，2016年2月至2024年3月任长白山旅游股份有限公司监事会主席。
孙青春	2018年10月至2019年12月任长白山旅游股份有限公司副总经理，景区运营部总经理，兼任西、北景区加油站分公司总经理，兼天池企业管理咨询有限公司总经理；2019年12月-2021年12月任长白山旅游股份有限公司副总经理，兼天池企业管理咨询有限公司总经理；2019年12月至2024年12月任长白山旅游股份有限公司副总经理。2025年2月至今任长白山旅游股份有限公司监事会主席。
王洋	2017年7月至2020年3月任吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司战略投资部副部长；2020年3月至2024年12月任吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司战略投资部部长；2023年6月至今任长白山旅游股份有限公司监事，2024年12月至今吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司项目总监。
王东	2007年4月至2013年5月敦林财务处处长；2013年6月至2021年1月任长白山森工集团资产财务部副部长；2021年1月至2024年4月长白山森工集团资产财务部部长；2020年6月至今任长白山旅游股份有限公司监事。
王海琦	2014年5月至2016年5月任长白山旅游股份有限公司项目工程部副部长，2016年5月至今任长白山旅游股份有限公司项目工程部部长，2017年6月至今任长白山旅游股份有限公司监事。
赵玉东	2015年3月至2016年5月任长白山旅游股份有限公司景区运营部运营一部副经理；2016年5月至2017年6月任长白山旅游股份有限公司景区运营部运营一部经理；2017年6月至2019年12月任长白山旅游股份有限公司监事、景区运营部运营一部经理；2019年12月至

	今任长白山旅游股份有限公司监事、景区运营部副总经理。
仇永光(已离任)	2012年4月至2016年1月任长白山旅游股份有限公司总经理助理、项目工程部部长，2016年1月至2024年3月任长白山旅游股份有限公司副总经理。
段国岩	2017年5月至2019年2月任长白山管委会办公室党工委（常务）秘书，2019年2月至2019年5月任长白山管委会信息中心技术服务室主任，2019年5月至2021年2月任长白山管委会行政服务中心副主任，2021年2月至今任长白山旅游股份有限公司董事会秘书。

其他情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王昆	吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	副董事长, 代行法人职责	2019年4月	
周青林	吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	总经理	2021年6月	
王怀波	中国吉林森林工业集团有限责任公司	财务部部长	2023年9月	
王东	长白山森工集团有限公司		2021年1月	
王洋	吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	项目总监	2024年12月	
在股东单位任职情况的说明				

2、 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
姚义辰	长春数字科技有限公司	总经理	2020年3月	
彭德成	青旅(北京)旅游规划设计研究院	合伙人	2018年	
张超	北京中润伟业投资有限公司	主任高级合伙人	2015年12月	
陈秀丽	北京大成(长春)律师事务所	高级合伙人	2018年3月	
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定, 董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定, 高级管理人员报酬由公司董事会决定
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	关于公司董监高绩效年薪的发放方案, 都已通过公司薪酬与考核委员会审议通过, 薪酬与考核委员会认为: 董监高薪酬方案合理有效保障公司董监高认真履行职责、高效地行使职权, 符合《公司章程》及相关规定, 不存在损害投资者利益的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《长白山旅游股份有限公司高管人员薪酬管理暂行办法》及《长白山旅游股份有限公司企业负责人经营业绩考核办法》; 独立董事的津贴根据《长白山旅游股份有限公司董事、监事津贴管理办法》

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司所披露的报酬与实际发放情况相符
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	570.96 万元

(四) 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	变动原因
王昆	董事长、总经理	离任	
王俊超	副总经理	聘任	被公司聘任总经理
侯振声	监事会主席	离任	
纪景辰	独立董事	离任	
仇永光	副总经理	离任	
孙青春	副总经理	离任	离任、被选举成为公司监事会主席
李洪刚	总会计师	离任	
王海琦	工程部部长、职工监事	离任	离任，被公司聘任副总经理

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用√不适用

(六) 其他

□适用√不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第十八次会议	2024年3月21日	1.关于公司2023年董事会工作报告的议案 2.关于公司2023年独立董事述职报告的议案 3.关于公司2023年董事会审计与风险控制委员会工作报告的议案 4.关于《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年财务预算方案的议案 7.关于公司2024年经营投资计划的议案 8.关于公司2023年度利润分配方案的议案 9.关于《长白山旅游股份有限公司2023年内部控制评价报告》的议案 10.关于公司2024年预计关联交易的议案 11.关于公司变更会计师事务所的议案 12.关于公司调整专门委员会成员的议案 13.关于公司董事、监事、高级管理人员2022年绩效年薪及任期激励的议案 14.关于变更子公司托管长白山蓝景国际生态交流中心期限的议案 15.关于公司收购长白山保护开发区泽亨公共汽车服务有限公司的议案

		<p>16.关于公司采购车辆的议案</p> <p>17.关于公司签订雪地摩托车合作协议暨关联交易的议案</p> <p>18.关于撤销城区运营部的议案</p> <p>19.关于提请召开公司 2023 年年度股东大会的议案</p>
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第十九次会议	2024年4月2日	<p>1.关于子公司向吉林省蓝景酒店管理有限公司提供借款的议案</p> <p>2.关于“2.16”交通事故善后赔偿相关事宜的议案</p>
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十次会议	2024年4月8日	<p>1.关于修改《公司总经理工作细则》的议案</p> <p>2.关于修改《公司章程》的议案"</p>
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十一次会议	2024年4月25日	关于审议长白山旅游股份有限公司 2024 年一季度报告的议案
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十二次会议	2024年5月14日	关于采购车辆的议案
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十三次会议	2024年5月20日	<p>1.关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案</p> <p>2.关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案</p> <p>3.关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告（修订稿）的议案</p> <p>4.关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案</p> <p>5.关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺（修订稿）的议案</p>
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十四次会议	2024年5月24日	<p>1.关于增加经营范围暨修改《公司章程》的议案</p> <p>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</p> <p>3.关于提请召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案</p>
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十五次会议	2024年8月7日	<p>1 关于成立人才事业部的议案</p> <p>2.关于聘任公司内审部负责人</p> <p>3.关于天池管理公司为控股股东及其子公司提供景区管理服务暨关联交易的议案</p> <p>4.公司与控股股东共同投资成立公司暨关联交易的议案</p> <p>5.关于审议长白山旅游股份有限公司 2024 年半年度报告的议案</p> <p>6.公司全资子公司托管恩都里休闲度假商旅社区项目暨关联交易的议案</p> <p>7.关于温泉部落二期项目引入洲际“智选假日”品牌相关事宜的</p>

		议案 8.关于提请召开公司2024年第二次临时股东大会的议案
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十六次会议	2024年8月12日	公司子公司向控股股东全资子公司租赁房屋暨关联交易的议案
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十七次会议	2024年10月15日	1.关于子公司向公司控股股东预购长白山景区门票暨关联交易的议案 2.关于子公司托管蓝景酒店暨关联交易的议案 3.关于子公司托管蓝景酒店股权暨关联交易的议案 4.公司关于关联交易合同主体变更的议案 5.关于长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司与上海海立阁餐饮管理有限公司合作事宜 6.关于调整2024年日常关联交易预计的议案 7.关于修改《公司章程》的议案 8.关于投资人才公寓的议案 9.关于提请召开公司2024年第三次临时股东大会的议案
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十八次会议	2024年10月28日	关于审议长白山旅游股份有限公司2023年三季度报告的议案
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第二十九次会议	2024年12月2日	1.关于延长公司向特定对象发行A股股票股东会决议有效期的议案 2.关于提请股东会延长授权董事会办理公司本次向特定对象发行A股股票相关事宜有效期的议案 3.公司控股子公司向控股股东全资子公司租赁房屋暨关联交易的议案 4.关于公司董事、监事、高级管理人员2023年绩效年薪的议案 5.关于提请召开公司2024年第四次临时股东大会的议案
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第三十次会议	2024年12月18日	1.关于景区运营部、智行公司2025年车辆购置计划的议案 2.关于向银行申请贷款的议案 3.关于启动皇冠酒店装修和智能升级、温泉部落二期配套员工公寓、长白山雪乡项目的议案 4.关于租赁白溪游客集散中心的议案
长白山旅游股份有限公司第四届董事会第三十一次会议	2024年12月30日	"1.关于总经理工作调整暨聘任总经理的议案 2.关于聘任副总经理的议案"

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立	参加董事会情况	参加股东大会情况
------	------	---------	----------

	董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王昆	否	14	14	14	0	0	否	3
纪景臣	否	0	0	0	0	0	否	0
周青林	否	14	14	14	0	0	否	3
姚义辰	否	14	14	14	0	0	否	0
王怀波	否	14	14	14	0	0	否	1
李洪刚	否	13	13	13	0	0	否	5
彭德成	是	14	14	14	0	0	否	1
张超	是	14	14	14	0	0	否	5
陈秀丽	是	14	14	14	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周青林、张超、陈秀丽
提名委员会	周青林、彭德成、陈秀丽
薪酬与考核委员会	王昆、彭德成、张超、陈秀丽、周青林
战略委员会	王昆、彭德成、王怀波、周青林、姚义辰

(二) 报告期内审计与风险控制委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024.3.6	1、关于《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； 2、关于《长白山旅游股份有限公司2023年内部控制评价报告》的议案； 3、关于调整2023年日常关联交易预计的议案； 4、关于公司变更会计师事务所的议案； 5、关于公司签订雪地摩托车合作协议暨关联交易的议案；		
2024.4.19	关于审议长白山旅游股份有限公司2023		

	年一季度报告的议案		
2024.8.2	1、关于聘任公司内审部负责人； 2、关于审议长白山旅游股份有限公司2024年半年度报告的议案；		
2024.10.18	关于审议长白山旅游股份有限公司2024年第三年度报告的议案		

(三) 报告期内提名委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024.12.24	1、关于提名公司总经理候选人的议案 2、关于提名公司副总经理候选人的议案		

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024.3.6	1、关于公司董事、监事、高级管理人员2022年绩效年薪及任期激励的议案		
2024.11.25	1、关于公司董事、监事、高级管理人员2023年绩效年薪的议案		

(五) 报告期内独立董事专门委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024.8.2	1.关于天池管理公司为控股股东及其子公司提供景区管理服务暨关联交易的议案 2.公司与控股股东共同投资成立公司暨关联交易的议案 3.公司全资子公司托管恩都里休闲度假商旅社区项目暨关联交易的议案		
2024.8.7	公司子公司向控股股东全资子公司租赁房屋暨关联交易的议案		
2024.10.10	1.关于子公司向公司控股股东预购长白山景区门票暨关联交易的议案 2.关于子公司托管蓝景酒店暨关联交易的议案 3.关于子公司托管蓝景酒店股权暨关联交易的议案 4.公司关于关联交易合同主体变更的议案 3.关于调整2024年日常关联交易预计的议案		
2024.11.25	1.关于延长公司向特定对象发行A股股票股东会决议有效期的议案 2.关于提请股东会延长授权董事会办理公司本次向特定对象发行A股股票相关事宜有效期的议案 3.公司控股子公司向控股股东全资子公司租赁房屋暨关联交易的议案		

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	789
主要子公司在职员工的数量	509
在职员工的数量合计	1,298
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	67
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	904
销售人员	23
技术人员	82
财务人员	47
行政人员	242
合计	1,298
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	11
本科	300
专科及以下	987
合计	1,298

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

以经济效益为中心，坚持业绩考核导向，合理筹划企业薪酬成本，使员工的总体薪酬水平与企业的绩效水平紧密联系，建立能增能减的收入分配机制，严格薪酬管理的规范和程序。公司的薪酬由岗位绩效工资制、计件工资制组成。

(三) 培训计划

√适用□不适用

人才是公司发展的核心能力。公司坚持应用现代企业培训理念，建立有分层分类的培训体系，每年根据员工需求及公司业务发展的需要，制定覆盖全员的年度培训计划，并采用内部培训和外部培训相结合的方式开展员工培训，努力培养知识型员工、创建学习型企业，实现员工成长与公司发展的良性互动。根据年度培训计划，系统地进行中高层管理人员及储备干部培训，销售队伍培训、生产运营培训、专项培训等，保证培训计划的有效落实。

(四) 劳务外包情况

√适用□不适用

劳务外包的工时总数	不适用
劳务外包支付的报酬总额（万元）	3,207.82

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用□不适用

根据中国证监会 2013 年第 43 号《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》和交易所《上市公司现金分红指引》等文件要求，2014 年 1 月 18 日召开的公司 2014 年第一次临时股东大会会

议审议通过了《关于修改公司章程的议案》和关于修订《长白山旅游股份有限公司未来股东分红回报规划》的议案；2017年12月27日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过《关于公司未来三年（2017-2019年）股东回报规划的议案》进一步完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者。2023年12月21日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过《关于公司未来三年（2023-2025年）股东回报规划》（修订稿）的议案，进一步完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者。

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至报告期末，公司2024年度实现归属于上市公司股东的净利润144,252,973.71元，母公司报表期末未分配利润为494,182,140.60元。

以2024年12月31日公司总股本266,670,000股为基数，每10股派送现金红利人民币0.815元（含税），共计分配利润人民币21,733,605.00元，占当年合并报表归属于上市公司股东净利润的15.07%。剩余未分配利润结转下年。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用□不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是□否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是□否
相关的决策程序和机制是否完备	√是□否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是□否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是□否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用√不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用√不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	42,533,865.14
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	42,533,865.14
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	74,976,479.95
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	56.73
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	144,252,973.71
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	494,182,140.60

十一、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

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格依照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》等法律法规要求建立了较为完善的内控管理体系，并在此基础上结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续优化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了公司 2024 年度内部控制评价报告，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

为加强对子公司的治理结构、资产、资源的风险控制，提高公司整体运行效率和抗风险能力，公司已依据《公司法》《证券法》及《公司章程》的相关规定，制定了子公司层面的相关内部控制制度。公司主要通过行使表决权以及向控股子公司委派董事、监事、高级管理人员和对经营、财务、重大投资、信息披露、法律事务及人力资源等重要事项的日常监管等途径行使股东权利，实现对子公司的治理监控。

截至报告期末，公司对各控股子公司管控状况良好。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司编制并披露《2024 年内部控制评价报告》，致同会计师事务所（特殊普通合伙）就公司《2024 年内部控制评价报告》出具了《2024 年内部控制审计报告》，详见公司通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的报告全文。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	

（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）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

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	更换老旧运营车辆

具体说明

适用 不适用

公司践行“绿水青山”理念，更新老旧车辆，减少车辆尾气排放；严控酒店景区废气、污水、固体垃圾，安装油烟净化装置，降低烟尘污染；创新生态彩绘，大力宣传环保理念，通过一系列源头改良，切实保护长白山生态。

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司秉承责任为本，价值共享的理念，积极履行社会责任，推动企业与社会、环境的和谐共生。

1. 生态环境保护

坚守“不以生态安全为代价获取利润目标”的发展原则，持续开展景区生态环境问题排查治理，进一步完善“层次清晰、标准明确、协作共治”的生态保护长效管控机制。建立森林防火网格和专项巡查机制，每日发布火险等级，统筹森防管理，夯实景区应急救援队“百人”建制，完成扑火第一梯队组建，新购 100 套专业扑火装备，完成队伍技能训练和紧急集结演练，细化交通、景区板块 64 处地质灾害隐患点责任划分，建立监测责任人示意图、隐患点清单和监测记录，坚持全年“零火种”入区，助力长白山保护区实现连续 64 年无重大森林火灾。开展生态公益活动，加大对游客宣传教育，引导游客定点分类投放垃圾，倡导游客文明旅游、绿色消费和低碳生活

2. 安全生产工作

筑牢生命防线，保障运营安全。制定公司年度安全目标指标，完成全板块、全层级、全岗位指标分解，全覆盖签订安全生产责任状，并完成各板块月度安全考核工作。制定 138 项模板化手册，完善交通“一日三检”“三岗同检”“三方同检”等管理标准，建立景区“两方研判”“营业三查”等机制，创新后勤消防“点检式”排查，推进景区一体化安全管理取得新成效。

3. 股东权益保护

透明治理，稳健回报。公司不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，依据相关法律法规认真执行利润分配政策，重视对投资者的合理回报；同时关注投资者关系管理，通过接听电话、

接待投资者来访、召开投资者说明会、积极参加吉林辖区上市公司投资者集体接待日活动、上交所“上证e互动”和外部网站等多种形式加强与投资者的交流和沟通，回答投资者的问询，听取投资者的建议和意见，保证投资者公平享有知情权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

4. 保障员工利益。

以人为本，赋能成长。公司从制度上保障员工合法权益，建立了完善科学的员工晋升和培养机制，积极开展员工职业教育培训，创造平等发展机会；公司密切关注员工身心健康，每年为员工安排体检，心系困难员工，解决实际困难，2024年共发放慰问金167笔，共计160万余元。同时为员工购买职工互助保障险，投保意外险和重大疾病险种，解决员工后顾之忧。组织各类业余活动，丰富员工生活，不断强化员工对公司的认同感、幸福感和归属感，增强主人翁意识。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、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

具体说明

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其他公司(不含发行人及其下属公司,下同)自签署承诺之日	2011-12-9、长期持续	否	是			

		<p>起不会存从事行从人业事同、相的业情况。2.若发行人今从事的业领域,则本公及司公不股或参股方从事长旅的业领域直竞争的业务活。3.本公承</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			<p>不向业 务与发 行人及 发行的 下属人 的企业 生产所 产品或 所从事 的业务 构成竞 争其他 公司、 企业或 其他机 构、组 织、个 人或提 供技术 或提供 销售渠道、 客户等 信息商 密。4. 本公司 下属控 股公司 吉林省 长白山 能源</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>发有限 公的 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</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>公司与长白山旅游目前不存在同业竞争。</p> <p>5. 本公司承诺在矿产资源探明储量、取得了《采矿许可证》或长白山旅游要求时，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</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			<p>山旅游的价格转让给无关的第三方,但不得自行开采经营。6. 本公司承诺如出现因本公司的控制其他企业或组织违反上述承诺而致长白山旅游的利益受到损害的情况,本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>						
	解决关	吉林省	1. 本公	2011-12-9、长期持续	否	是			

	<p>联交易</p>	<p>长白山开发建设（集团）有限责任公司</p>	<p>司严格按照《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的关联方与发行人间将尽可能地避免和减少关联交易。对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司承</p>						
--	------------	--------------------------	---	--	--	--	--	--	--

			<p>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权益。</p>						
	其他	<p>吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司</p>	<p>对于天池国旅成立时各股东出资时间与实际情况不符，长白山工商局出具《证明》，确认上述情形不</p>	<p>2011-12-28、长期持续</p>	否	是			

			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。						
	其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限公司	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》	2014-05-13、2014-12-31 至 2039-12-31	是	是			

			<p>期满后， 我公 司 将积 极 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</p>						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

			<p>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。如蓝景温泉未顺利办理延续登记手续，我公司将根据原报告测算2015年1月至2039年12月31日期间对应的采矿</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

			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)有限公司	建设集团就蓝景温泉拥有的长白山温泉引道事宜承诺:若温泉道权属发生无法正常经营的情形,建设集团负责	2011-11、长期持续	否	是			

			调解决，由此给长白山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	2011-12、长期持续	否	是			

			票 价 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						
	其他	吉林省 长白山 开发建设（集团） 有限公司	建 设 集 团 就 本 公 司 2010 年 调 整 长 白 山 南 景 区 环 保 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	2012-06、长期持续	否	是			

			集团全额承担赔偿责任。						
	其他	吉林省长白山开发建设(集团)有限公司	<p>控股股东就稳定措施宜如下:本公司将在长白山就回购事宜召开股东大会,对相关议案赞成票根据《长白山旅游股份有限公司</p> <p>股就股价事宜承诺:1. 长白山就回购事宜召开股东大会,对相关议案赞成票根据《长白山旅游股份有限公司</p>	2014-01、长期持续	否	是			

			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、陈秀丽、彭德成、张超、仇永光、孙青	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导致与长	2011-12-31, 2013-12-31, 2014-01-31, 2017-11-15, 2022-06-28 长期持续	否	是			

		春、段国岩、王俊超	白山旅游发生的业务及活动,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,或在经济实体、机构、经济组中担任高级管理人员或核心						
--	--	-----------	---	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

			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济损失。						
	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	2014-2-20、长期持续	否	是			

		<p>断本公 司是符 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 的公允 价格。 2.</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>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,本公司将依法赔偿投资者损失:</p> <p>(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</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			或者重大遗漏后五个交易日内,本公司应启动赔偿投资者的损失相关工作;(2)投资者损失依据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.如说明书被	2014-1-18、长期持续	否	是			

		公司	<p>监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断长白山旅游股份有限公司是否符合规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在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</p>						
--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

			五个交易日内启动回购程序，回购价格为届时的二级市场价格。2. 如招股说明书被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，公司将依法赔偿投资者损失：						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>(1) 在相关监管机构认定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,本公司应启动投资者的损失相关工作;(2) 投资者损失依据监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

			资者协 商确定 的金额 确定。						
	其他	长白山 旅游有 限公司	本公司 承诺：1. 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 策变化、 自然灾 害及其 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	2014-2-20、长期持续	否	是			

		<p>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履行、无法履行或无法履行的原因并向投资者道歉,积极接受社会监督;(2)不得进行公开再融资;(3)不得批准未履行</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			<p>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;</p> <p>(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;</p> <p>(5) 因违反本相关承诺</p>						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

		<p>给投资者造成损失的，本公司将依法对投资者进行赔偿。2. 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的原因导致本公司相关承诺未履行，本公司采取以下措施：（1）及时、充分披露本公</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			未能履行、无法履行或无法按期的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，以尽可能保护本投资者的权益。						
	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	本人承诺：一、本人相关承诺真实、准确、完整，且不可撤销，除因相关法律	2014-04-20 至 2017-11-15 至 2022-06-28, 长期持续	否	是			

		<p>青林、姚义辰、王怀波、李洪刚、陈秀丽、彭德成、张超、仇永光、孙青春、段国岩、王俊超</p>	<p>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</p>						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

		<p>害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因外，如本人相关承诺未履行，确已无法履行或无法按期的，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履行、无法履行或无法履行的具</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			<p>体原因并向投资者道歉,积极接受社会监督;</p> <p>(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;</p> <p>(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益,并将上述补</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>承诺或替代承诺提交长白山股东大会审议；</p> <p>(4) 可以变动但不得主动要求离职,职务变动或非因本人离职后仍受本函相关条款的约束；</p> <p>(5) 本人违反本关承诺所得收益将属于长白山旅游,因此给</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>山旅游或投资者造成的损失,本人将依法对长白山旅游或投资者进行赔偿。2.如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等抗本法的控制客观原因导致本人相关承诺未履行,确已无法履行或按期履行</p>						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

		<p>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的履行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承诺替代承诺,以尽可能保护长白山</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			及其投资者的权益。						
	其他	长白山旅游股份有限公司董事、高级管理人员：王昆、景周、青林、姚辰、王怀波、李刚、陈秀、彭成、超、永孙、春、国岩、王俊超	本人承诺：1. 本人将在长白山就回购事宜召开股东大会上，对回购的议案赞成。2. 本人将根据《长白山旅游股份有限公司稳定股价预案》中的规定，履行增持长白山股票	2014-01-01\2022-06-28 长期持续	否	是			

			各项义务。						
	其他	吉林省 长白山 开发建设（集团）有限公司	<p>控股股东就履行承诺事宜承诺如下： 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、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的原因外，本公司将无条件履行</p>	2014-01、长期持续	否	是			

		<p>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</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>行的具 体原因 并向投 资者道 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</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		<p>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,并将上述承诺或替代承诺提交长白山股东大会审议;本公司违反相关承诺所得收益将归属于长白山旅游,因此长白山旅游或者造成</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		<p>失的,本公司将对长白山旅游或者投资者进行赔偿。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、确已无法履行或未按期履行的,本公司通过长白山旅游及时、充分披露本公司承诺未履行的具体</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			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	长白山管委和建设集团拟根据相关法律法规,对保护局集体	2011-09-30、长期持续	否	是			

		<p>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. 于清算过程中涉及的安置补偿及经济补偿金等安置费用,由建设集团承担; 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</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			应的经济赔偿责任。						
其他承诺									

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到未达到不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40 万	47 万
境内会计师事务所审计年限	14 年	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	10 万
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用√不适用

八、破产重整相关事项

适用√不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项√本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用√不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用√不适用

其他情况

适用√不适用

(2) 单项委托理财情况

适用√不适用

其他情况

适用√不适用

(3) 委托理财减值准备

适用√不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用√不适用

其他情况

适用√不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用√不适用

其他情况

适用√不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用√不适用

3、 其他情况

适用√不适用

(四) 其他重大合同

适用√不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用√不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	54,471
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,466
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(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	质押、标记或冻结情 况	股东 性质

				限售条件股份数量	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		质押	76,266,530	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		无		国有法人
长白山森工集团有限公司		6,947,685	2.61		无		国有法人
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	-324,900	1,419,700	0.53		无		其他
香港中央结算有限公司	1,292,024	1,292,024	0.48		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	450,900	743,900	0.28		无		其他
王清兰	501,271	501,271	0.19		无		其他
中国建设银行股份有限公司-东方红启东三年持有期混合型证券投资基金	448,000	448,000	0.17		无		其他
郭冰	427,000	427,000	0.16		无		其他
中国银行股份有限公司-华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	-82,300	412,700	0.15		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)							
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		
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	1,419,700			人民币普通股	1,419,700		
香港中央结算有限公司	1,292,024			人民币普通股	1,292,024		
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	743,900			人民币普通股	743,900		
王清兰	501,271			人民币普通股	501,271		

中国建设银行股份有限公司－东方红启东三年持有期混合型证券投资基金	448,000	人民币普通股	448,000
郭冰	427,000	人民币普通股	427,000
中国银行股份有限公司－华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	412,700	人民币普通股	412,700
前十名股东中回购专户情况说明			
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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

名称	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王昆
成立日期	2005 年 11 月 25 日
主要经营业务	旅游开发，项目投资，信息服务，装饰，广告，土特产品开发，技术转让，进出口贸易清洁能源开发利用（凭许可证经营）文化产业建设；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

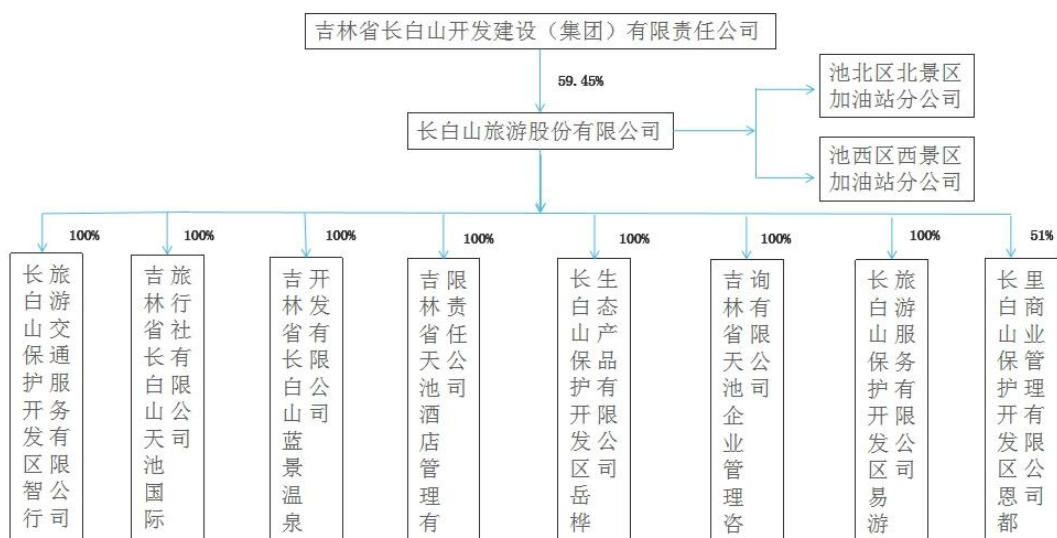
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

√适用□不适用

名称	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
单位负责人或法定代表人	
成立日期	2014年8月
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	长白山管委会国资委是长白山管委会下属的国有资产监督管理机构，负责长白山景区国有资产监督管理工作，为吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司的出资人。

2、 自然人

□适用√不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

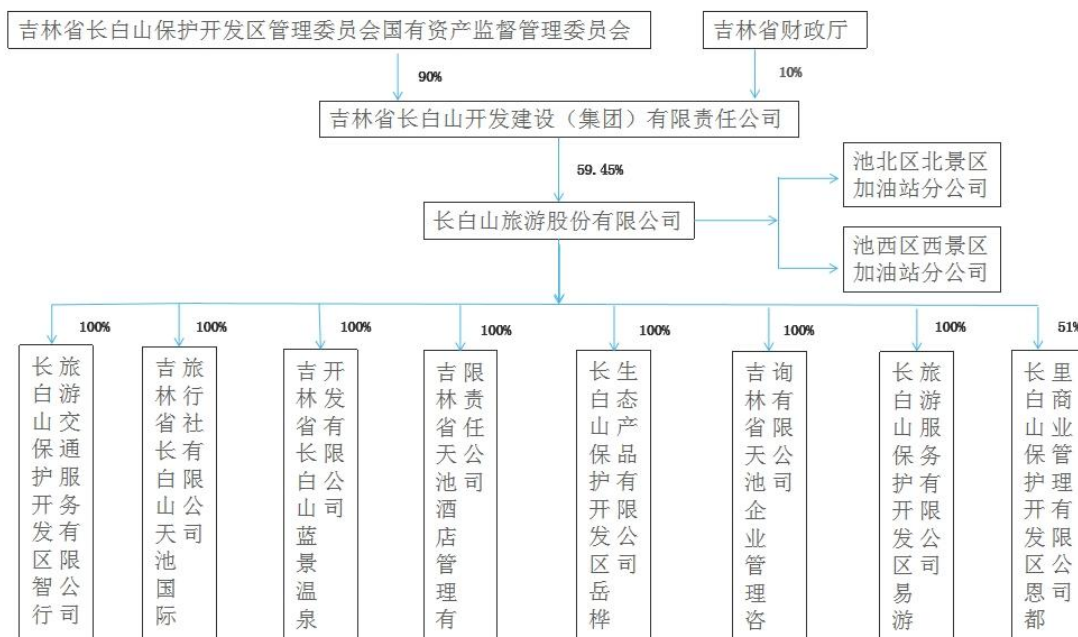
□适用√不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用√不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

审计报告

致同审字（2025）第 220A015547 号

长白山旅游股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了长白山旅游股份有限公司（以下简称长白山旅游公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长白山旅游公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认事项

相关信息披露详见财务报表附注三、21 和附注五、33。

1、事项描述

2024 年度，长白山旅游公司合并口径营业收入为 74,332.49 万元，主要来源于旅游客运收入、酒店收入等。由于收入是长白山旅游公司关键业绩财务指标之一，且收入确认期间存在潜在错报的固有风险较高，因此我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对营业收入确认实施的主要审计程序包括：

- (1) 对销售与收款循环内部控制进行了解并执行穿行测试，对关键控制点执行控制测试；
- (2) 复核收入确认的会计政策及具体方法是否符合企业会计准则的规定且一贯运用；
- (3) 结合收入类型以及业务数据对营业收入以及毛利率实施分析程序，判断本期收入金额是否异常；
- (4) 核对取得的业务数据与财务数据，确认是否一致，以检查收入确认的真实性与完整性；
- (5) 获取合同台账，从销售记录中抽取样本检查销售合同、验收单据、发票及回款凭证等支持性文件，评价公司收入确认是否符合会计政策；
- (6) 结合应收账款审计，选取样本函证销售金额，以检查主要客户收入确认的真实性、准确性；
- (7) 进行截止性测试，检查是否存在重大跨期情形，评估收入是否记录在恰当期间。

四、其他信息

长白山旅游公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括长白山旅游公司2024年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督长白山旅游公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对长白山旅游公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致长白山旅游公司不能持续经营。

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

(6) 就长白山旅游公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴洋

(项目合伙人)

中国注册会计师：陈风东

中国 北京

二〇二五年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2024年12月31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12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	286,514,045.58	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	五、2	67,658,268.48	47,031,950.95
应收款项融资			
预付款项	五、3	49,190,417.49	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	五、4	12,078,053.68	15,068,161.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	16,453,565.09	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	五、6	13,025,592.59	17,620,150.76
流动资产合计		444,919,942.91	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	五、7	5,624,278.19	5,834,951.99
固定资产	五、8	675,518,164.12	631,642,440.42
在建工程	五、9	123,522,061.23	56,744,379.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	6,297,047.09	4,844,727.72
无形资产	五、11	168,508,070.78	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	五、12	11,563,912.69	9,059,224.75
递延所得税资产	五、13	5,020,026.47	16,811,163.52
其他非流动资产	五、14	5,698,187.00	3,913,060.21
非流动资产合计		1,001,751,747.57	902,541,144.38
资产总计		1,446,671,690.48	1,231,937,070.42
流动负债：			
短期借款	五、16	80,000,000.00	
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	五、17	51,532,748.55	38,512,565.81
预收款项	五、18		20,000.00
合同负债	五、19	4,755,096.38	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	五、20	48,333,616.00	47,498,763.67
应交税费	五、21	12,119,635.77	7,886,269.32
其他应付款	五、22	15,197,374.75	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	五、23	18,860,662.77	17,328,126.64
其他流动负债	五、24	334,908.98	302,080.93
流动负债合计		231,134,043.20	130,695,871.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、25	41,699,080.70	58,369,562.07
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、26	1,721,822.69	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	五、27	8,936,395.04	2,290,848.60
递延所得税负债	五、13	1,150,607.24	309,385.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,507,905.67	62,097,517.23
负债合计		284,641,948.87	192,793,388.29
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	五、28	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	五、29	285,558,450.64	285,558,450.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、30	5,684,474.43	6,251,128.52
盈余公积	五、31	88,620,502.28	77,865,016.87
一般风险准备			
未分配利润	五、32	515,496,314.26	402,799,086.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,162,029,741.61	1,039,143,682.13
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,162,029,741.61	1,039,143,682.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,446,671,690.48	1,231,937,070.42

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：刘晓薇

母公司资产负债表

2024年12月31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12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		159,767,433.50	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		26,670,699.16	20,008,446.19
应收款项融资			
预付款项		8,040,681.34	4,525,221.40
其他应收款		24,896,166.39	11,507,272.90
其中：应收利息			
应收股利			
存货		11,112,192.41	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		6,368,952.85	8,333,557.29
流动资产合计		236,856,125.65	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		220,948,859.20	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		5,624,278.19	14,888,120.54
固定资产		601,016,084.01	577,967,872.74
在建工程		121,234,787.20	56,744,379.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,648,462.52	3,813,919.40
无形资产		167,940,921.03	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		7,887,407.81	6,557,951.83
递延所得税资产		3,820,445.66	16,165,849.00
其他非流动资产		5,205,018.00	3,913,060.21
非流动资产合计		1,136,326,263.62	1,045,549,596.90
资产总计		1,373,182,389.27	1,196,319,763.80
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,989,015.41	21,595,330.63
预收款项			20,000.00
合同负债		1,264,145.02	464,294.51
应付职工薪酬		35,224,449.87	35,362,565.20
应交税费		7,446,549.55	3,569,450.57
其他应付款		3,626,910.75	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		17,392,903.59	16,848,849.22
其他流动负债		106,737.50	40,885.61
流动负债合计		181,050,711.69	80,469,617.98
非流动负债：			
长期借款		41,699,080.70	58,369,562.07
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		537,928.04	752,759.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,936,395.04	2,290,848.60
递延所得税负债		305,297.03	239,842.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,478,700.81	61,653,013.12

负债合计		232,529,412.50	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		5,621,883.25	5,920,633.13
盈余公积		88,620,502.28	77,865,016.87
未分配利润		494,182,140.60	418,183,032.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,140,652,976.77	1,054,197,132.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,373,182,389.27	1,196,319,763.80

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：刘晓薇

合并利润表

2024年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入	五、33	743,324,928.33	620,428,998.32
其中：营业收入	五、33	743,324,928.33	620,428,998.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		530,911,655.07	440,177,587.76
其中：营业成本	五、33	433,612,043.78	353,797,654.32
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	五、34	5,881,515.69	5,933,656.98
销售费用	五、35	23,946,097.18	20,789,559.75
管理费用	五、36	65,689,368.83	56,620,069.80
研发费用			
财务费用	五、37	1,782,629.59	3,036,646.91
其中：利息费用	五、37		
利息收入	五、37		
加：其他收益	五、38	1,068,308.04	3,162,773.27
投资收益（损失以“－”号填列）	五、39		-286,939.79
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			
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）	五、40	-3,260,306.09	-1,367,038.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-99,920.00	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、42	-46,150.08	400,482.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		210,075,205.13	182,160,688.78
加：营业外收入	五、43	181,568.12	100,391.29
减：营业外支出	五、44	11,158,817.95	968,734.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		199,097,955.30	181,292,345.63
减：所得税费用	五、45	54,844,981.59	43,230,260.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		144,252,973.71	138,062,085.45
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		144,252,973.71	138,062,085.45
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）		144,252,973.71	138,062,085.45
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		144,252,973.71	138,062,085.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		144,252,973.71	138,062,085.45
(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)		0.54	0.52
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.54	0.52

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：刘晓薇

母公司利润表

2024年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入		522,235,880.85	430,931,724.54
减：营业成本		305,199,192.53	255,581,025.91
税金及附加		4,359,639.74	4,705,109.03
销售费用		13,274,133.67	12,360,447.28
管理费用		35,708,110.98	33,178,283.11
研发费用			
财务费用		2,107,255.65	3,009,833.46
其中：利息费用		2,800,205.14	3,660,478.96
利息收入		785,473.13	734,828.49
加：其他收益		890,970.79	2,415,989.59
投资收益（损失以“-”号填列）			-286,939.79
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			
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）		-3,534,066.05	-385,360.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-54,577.45	392,567.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		158,889,875.57	124,233,282.59
加：营业外收入		85,546.11	72,300.67

减：营业外支出		10,749,109.95	473,174.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,226,311.73	123,832,408.32
减：所得税费用		40,671,457.64	29,935,488.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,554,854.09	93,896,920.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		107,554,854.09	93,896,920.06
（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		107,554,854.09	93,896,920.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.54	0.52
（二）稀释每股收益(元/股)		0.54	0.52

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：刘晓薇

合并现金流量表

2024年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		781,050,413.75	669,959,849.63
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		2,325,965.46	863,636.02
收到其他与经营活动有关的现金		33,408,831.98	29,251,709.74
经营活动现金流入小计		816,785,211.19	700,075,195.39
购买商品、接受劳务支付的现金		294,389,732.34	216,352,802.44
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		179,302,148.38	144,347,795.18
支付的各项税费		81,476,446.49	49,596,525.35
支付其他与经营活动有关的现金		56,141,682.92	39,228,886.03
经营活动现金流出小计		611,310,010.13	449,526,009.00
经营活动产生的现金流量净额		205,475,201.06	250,549,186.39
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		265,929.00	573,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		265,929.00	573,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,591,414.77	86,924,366.07
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		3,627,748.81	

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		167,219,163.58	86,924,366.07
投资活动产生的现金流量净额		-166,953,234.58	-86,350,566.07
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		80,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	
偿还债务支付的现金		16,600,000.00	15,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,623,970.10	3,691,238.23
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		3,200,280.02	420,000.00
筹资活动现金流出小计		43,424,250.12	20,011,238.23
筹资活动产生的现金流量净额		36,575,749.88	-20,011,238.23
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			
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		285,783,445.58	210,685,729.22

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：刘晓薇

母公司现金流量表
2024年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		551,481,068.67	451,326,083.71
收到的税费返还		201.94	
收到其他与经营活动有关的现金		63,725,488.23	38,429,958.97
经营活动现金流入小计		615,206,758.84	489,756,042.68
购买商品、接受劳务支付的现金		156,030,284.46	117,591,835.57
支付给职工及为职工支付的现金		123,197,103.76	102,134,154.36
支付的各项税费		55,871,107.58	31,701,901.94
支付其他与经营活动有关的		101,918,673.60	46,031,212.87

现金			
经营活动现金流出小计		437,017,169.40	297,459,104.74
经营活动产生的现金流量净额		178,189,589.44	192,296,937.94
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		87,929.00	573,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		87,929.00	573,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,061,130.36	75,527,255.34
投资支付的现金		26,900,000.00	19,500,000.00
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		154,961,130.36	95,027,255.34
投资活动产生的现金流量净额		-154,873,201.36	-94,453,455.34
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		80,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	
偿还债务支付的现金		16,600,000.00	15,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,623,970.10	3,691,238.23
支付其他与筹资活动有关的现金		636,546.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计		40,860,516.10	19,891,238.23
筹资活动产生的现金流量净额		39,139,483.90	-19,891,238.23
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			
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		159,472,833.50	97,016,961.52

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：刘晓薇

合并所有者权益变动表
2024年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2024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、上年年末余额	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）						-566,654.09	10,755,485.41		112,697,228.16		122,886,059.48		122,886,059.48
（一）综合收益总额									144,252,973.71		144,252,973.71		144,252,973.71

(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.														

股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							10,755,485.41	-31,555,745.55		-20,800,260.14			-20,800,260.14
1. 提取盈余公积							10,755,485.41	-10,755,485.41					
2. 提取一般风								-20,800,260.14		-20,800,260.14			-20,800,260.14

险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增														

资本 (或 股本)														
2. 盈余 公积 转 增 资本 (或 股本)														
3. 盈余 公积 弥 补 亏 损														
4. 设 定 受 益 计 划 变 动														

额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							-566,654.09					-566,654.09	-566,654.09
1. 本期提取							6,728,784.22					6,728,784.22	6,728,784.22
2.							-7,295,438.31					-7,295,438.31	-7,295,438.31

本期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	266,670,000.00				285,558,450.64		5,684,474.43	88,620,502.28	515,496,314.26		1,162,029,741.61			1,162,029,741.61

项目	2023 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、上年年末余额	266,670,000.00				285,558,450.64		11,373,134.16	68,475,324.86		274,126,692.66		906,203,602.32		906,203,602.32	
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			11,373,134.16	68,475,324.86			274,126,692.66	906,203,602.32	906,203,602.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”								-5,122,005.64	9,389,692.01			128,672,393.44	132,940,079.81	132,940,079.81

”号 填列)																	
(一) 综合 收益 总额															138,062,085.45	138,062,085.45	138,062,085.45
(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								9,389,692.01		-9,389,692.01					

1. 提取盈余公积									9,389,692.01		-9,389,692.01			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者														

权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积																				

(五) 专项储备													
1. 本期提取						859,443.73					859,443.73		859,443.73
2. 本期使用						-5,981,449.37					-5,981,449.37		-5,981,449.37
(六) 其他													
四、 本期期末余额	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

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：刘晓薇

母公司所有者权益变动表
2024年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2024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、上年年末余额	266,670,000.00				285,558,450.64			5,920,633.13	77,865,016.87	418,183,032.06	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				285,558,450.64			5,920,633.13	77,865,016.87	418,183,032.06	1,054,197,132.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-298,749.88	10,755,485.41	75,999,108.54	86,455,844.07
(一) 综合收益										107,554,854.09	107,554,854.09

总额											
(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								10,755,485.41	-31,555,745.55		-20,800,260.14
1. 提取盈余公积								10,755,485.41	-10,755,485.41		

2. 对所有者(或股东)的分配										-20,800,260.14	-20,800,260.14
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											

长白山旅游股份有限公司2024年年度报告

结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	266,670,000.00				285,558,450.64			5,621,883.25	88,620,502.28	494,182,140.60	1,140,652,976.77

项目	2023 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)								-5,244,442.37	9,389,692.01	84,507,228.05	88,652,477.69
(一) 综合收益总额										93,896,920.06	93,896,920.06
(二) 所有者投入和减少											

资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								9,389,692.01	-9,389,692.01		
1. 提取盈余公积								9,389,692.01	-9,389,692.01		
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											
1. 本 期 提 取											
2. 本 期 使 用											
(六) 其 他											
四、本 期 末 余 额	266,670,000.00				285,558,450.64			5,920,633.13	77,865,016.87	418,183,032.06	1,054,197,132.70

公司负责人：王昆主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：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。截止到2024年12月31日，公司注册资本26667万元。

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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第三十六次会议于2025年4月24日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

适用 不适用

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

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、21、附注五、26、和附注五、34。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2024年12月31日的合并及公司财务状况以及2024年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用□不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	附注五、11

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期末偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（3）金融负债分类和计量

本公司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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

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项确定其信用损失外，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

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用

损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

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

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

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。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用五五摊销法进行摊销。

适用 不适用

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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控

制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行的潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

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

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、27。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

21、固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定

资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
通讯设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
固定资产装修	年限平均法	5-8		20.00-12.5
其他设备	年限平均法	3-20	5	31.67-4.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

22、 在建工程

√适用□不适用

本公司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时转入固定资产。

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

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

23、 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、27。

(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

对长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(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

本公司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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(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

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、快线车等服务完成后，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：以收取款项或取得收取款项的凭据，提供供热服务完成后，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：以收取款项或取得收取款项的凭据，提供温泉水销售后，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：管理服务完成后，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。

35、 合同成本

□适用√不适用

36、 政府补助

√适用□不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作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在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

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) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、38。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

□适用√不适用

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

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部发布的《企业会计准则解释第17号》（财会[2023]21号，以下简称“解释17号”），本集团自2024年1月1日起执行解释17号中相关规定。		
根据财政部发布的《企业会计准则解释第18号》（财会[2024]24号，以下简称“解释18号”），本集团自2024年12月6日起执行解释18号中相关规定。		

其他说明：

此项会计政策变更对本集团年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%、1%、0%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
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(%)
吉林省天池企业管理咨询有限公司	20
吉林省长白山天池国际旅行社有限公司	20
长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司	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。(享受此税收优惠的公司:吉林省天池企业管理咨询有限公司、长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司、吉林省长白山天池国际旅行社有限公司)。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第19号)规定,对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税,本公告执行至2027年12月31日。(享受此税收优惠的公司:长白山保护开发区易游旅游服务有限公司、吉林省天池企业管理咨询有限公司、吉林省天池酒店管理有限责任公司、吉林省长白山天池国际旅行社有限公司)。

根据财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》(财税[2011]137号)规定,自2012年1月1日起免征蔬菜流通环节增值税,对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。(各种蔬菜罐头不属于本通知所述蔬菜的范围);纳税人既销售蔬菜又销售其他增值税应税货物的,应分别核算蔬菜和其他增值税应税货物的销售额,未分别核算的,不得享受蔬菜增值税免税政策。根据财政部、国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》(财税[2012]75号),自2012年10月1日起免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税,免征增值税的鲜活肉产品是指猪、牛、羊、鸡、鸭、鹅及其整块或者分割的鲜肉、冷藏或者冷冻肉,内脏、头、尾、骨、蹄、翅、爪等组织;免征的鲜活蛋产品是指鸡蛋、鸭蛋、鹅蛋,包括鲜蛋、冷餐蛋以及对其进行破壳分离的蛋液、蛋黄、蛋壳。(享受此税收优惠的公司:长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司)。

(3) 其他税费

根据财政部、国家税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税[2016]12号)规定,将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围,由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元)的缴纳义务人,扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元)的缴纳义务人。(享受此税收优惠的公司:吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司、吉林省天池企业管理咨询有限公司)。

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。(享受此税收优惠的公司:长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司、吉林省长白山天池国际旅行社有限公司)。

根据财政部、国家税务总局《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。(适用本集团所有单位)

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

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	135,582.00	166,647.00
银行存款	285,547,635.12	210,834,682.22
其他货币资金	830,828.46	
合计	286,514,045.58	211,001,329.22

其他说明:

期末,因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项详见附注七、31所有权或使用权受到限制的资产。

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

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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用√不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用√不适用

应收票据核销说明:

适用√不适用

其他说明:

适用√不适用

5、 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 年以内(含 1 年)	43,326,951.62	26,231,231.69
1 年以内小计	43,326,951.62	26,231,231.69
1 至 2 年	14,994,472.84	13,335,263.36
2 至 3 年	5,566,502.34	5,355,919.28
3 年以上	6,021,620.95	5,102,672.99
3 至 4 年	2,164,470.80	2,917,736.86
4 至 5 年	1,849,024.02	1,717,306.13
5 年以上	2,008,126.13	467,630.00
减: 坏账准备	2,251,279.27	2,993,136.37
合计	67,658,268.48	47,031,950.95

(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	375,960.00	0.54	375,960.00	100.00		375,960.00	0.75	375,960.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	69,533,587.75	99.46	1,875,319.27	2.70	67,658,268.48	49,649,127.32	99.25	2,617,176.37	5.27	47,031,950.95
其中：										
关联方组合	34,298,154.12	49.06	22,869.33	0.07	34,275,284.79	8,343,080.01	16.68	24,558.81	0.29	8,318,521.20
账龄组合	35,235,433.63	50.40	1,852,449.94	5.26	33,382,983.69	41,306,047.31	82.57	2,592,617.56	6.28	38,713,429.75
合计	69,909,547.75	/	2,251,279.27	/	67,658,268.48	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

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
吉林王朝旅行社有限公司	375,960.00	375,960.00	100.00	预计无法收回
合计	375,960.00	375,960.00	100.00	/

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

组合计提项目：关联方组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	24,925,636.80	929.12	0.00
1至2年	2,965,000.89	21,940.21	0.74
2至3年	1,578,171.48		
3-4年	1,508,024.80		
4-5年	1,735,624.02		
5年以上	1,585,696.13		
合计	34,298,154.12	22,869.33	0.07

按组合计提坏账准备的说明：

□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

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	
坏账准备金额	2,993,136.37	-741,857.10				2,251,279.27
合计	2,993,136.37	-741,857.10				2,251,279.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用√不适用

(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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 58,037,767.77 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 83.02 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,517,558.57 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

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

(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

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

(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	38,328,076.49	77.92	24,799,488.00	97.17
1至2年	10,705,643.47	21.76	565,014.75	2.21
2至3年	137,602.73	0.28	57,284.32	0.22
3年以上	19,094.80	0.04	99,920.00	0.40
合计	49,190,417.49	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

其他说明:

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 38,748,831.38 元，占预付款项期末余额合计数的比例 78.77%。

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	12,078,053.68	15,068,161.88
合计	12,078,053.68	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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

(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

对本期发生损失准备变动的应收股利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

(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 年以内(含 1 年)	6,737,779.02	14,445,952.20
1 年以内小计	6,737,779.02	14,445,952.20
1 至 2 年	4,840,767.96	881,464.09
2 至 3 年	877,864.09	74,240.00
3 年以上	7,074,831.66	2,830,591.66
3 至 4 年	44,240.00	
4 至 5 年	1,800,000.00	
5 年以上	5,230,591.66	2,830,591.66

减：坏账准备	7,453,189.05	3,164,086.07
合计	12,078,053.68	15,068,161.88

(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	2,315,500.00	7,051,300.00
代垫款项	7,089,995.48	6,257,986.41
往来款	10,106,312.39	4,872,961.54
备用金	19,434.86	50,000.00
合计	19,531,242.73	18,232,247.95

(3). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(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
千岁影视文化(北京)有限公司	4,200,000.00	21.50	往来款	4-5年及5年以上	4,200,000.00
延吉市梦都美民俗旅游度假村有限公司	3,206,551.85	16.42	往来款	1年以内	96,196.56
吉林省瑞和路桥工程有限公司	2,830,591.66	14.49	代垫款项	5年以上	2,830,591.66

关鑫	1,994,122.36	10.21	垫付医疗费	1年以内、 1-2年	81,706.12
长白山保护 开发区公路 管理处	1,900,000.00	9.73	代垫款项	1-2年	95,000.00
合计	14,131,265.87	72.35	/	/	7,303,494.34

(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	11,378,313.60	131,953.29	11,246,360.31	8,687,868.72	136,432.21	8,551,436.51
在产品						
库存商品	1,854,836.99		1,854,836.99	1,562,536.60		1,562,536.60
周转材料	772,181.38		772,181.38	544,870.11		544,870.11
低值易耗品	2,580,186.41		2,580,186.41	2,493,782.94		2,493,782.94
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	16,585,518.38	131,953.29	16,453,565.09	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			4,478.92		131,953.29
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	136,432.21			4,478.92		131,953.29

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

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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴/留抵/待认证税费	8,739,832.74	9,020,968.05
其他	4,285,759.85	8,599,182.71
合计	13,025,592.59	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

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：

适用 不适用

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

对本期发生损失准备变动的其他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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用√不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

(5). 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

长期应收款核销说明：

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

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

其他说明：

□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	185,261.88	25,411.92		210,673.80
(1) 计提或摊销	185,261.88	25,411.92		210,673.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,012,080.05	357,575.47		4,369,655.52
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	4,965,375.40	658,902.79		5,624,278.19
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	525,516.18	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	675,518,164.12	631,642,440.42
固定资产清理		
合计	675,518,164.12	631,642,440.42

其他说明：

适用 不适用

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	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通讯设备	办公设备	其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
· 期初余额	628,684,718.86	11,067,345.97	277,226,476.62	103.707.82	4,521,432.39	130,162,420.37	72,044,213.51	1,123,810,315.54
· 本期增加金额		474,753.52	97,248,003.04	21,188.11	880,698.88	10,372,481.04		108,997,124.59
1) 购置		472,179.26	91,748,003.04	21,188.11	866,954.05	5,420,081.08		98,528,405.54
2) 在建工						4,004,846.40		4,004,846.40

程转入									
3) 企业合并增加		2,574.26	5,500,000.00		13,744.83	947,553.56		6,463,872.65	
· 本期减少金额	0.01	99,859.10	40,278,768.11		213,602.46	1,538,544.91		42,130,774.59	
1) 处置或报废		99,859.10	40,278,768.11		213,602.46	1,538,544.91		42,130,774.58	
其他减少	0.01							0.01	
· 期末余额	628,684,718.85	11,442,240.39	334,195,711.55	124,895.93	5,188,528.81	138,996,356.50	72,044,213.51	1,190,676,665.54	
二、累计折旧									
1 期初余额	169,552,627.29	7,956,234.87	167,470,991.32	87,019.85	3,578,980.94	79,759,502.79	63,557,464.08	491,962,821.14	
2 本期增加金额	18,244,490.08	471,030.10	25,137,567.54	24,398.19	306,388.87	8,658,140.39	8,486,749.43	61,328,764.60	

1) 计提	18,244,490.08	470,826.30	24,201,027.54	24,398.19	306,592.67	8,658,140.39	8,486,749.43	60,392,224.60
(2) 其他增加		203.80	936,540.00		-203.80			936,540.00
3 本期减少金额		92,811.25	37,845,097.09		203,497.31	937,825.67		39,079,231.32
1) 处置或报废		92,811.25	37,845,097.09		203,497.31	937,825.67		39,079,231.32
4 期末余额	187,797,117.37	8,334,453.72	154,763,461.77	111,418.04	3,681,872.50	87,479,817.51	72,044,213.51	514,212,354.42
三、减值准备								
1 期初余额			205,053.98					205,053.98
2 本期增加金额			946,147.00					946,147.00
1) 计提			946,147.00					946,147.00
3 本期减少金额			205,053.98					205,053.98
1) 处置或报废			205,053.98					205,053.98
4 期末余额			946,147.00					946,147.00
四、账面价值								
1 期末账面	440,887,601.48	3,107,786.67	178,486,102.78	13,477.89	1,506,656.31	51,516,538.99		675,518,164.12

价值								
2. 期初账面价值	459,132,091.57	3,111,111.10	109,550,431.32	16,687.97	942,451.45	50,402,917.58	8,486,749.43	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	20,333,552.07	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	123,522,061.23	56,744,379.33
工程物资		
合计	123,522,061.23	56,744,379.33

其他说明：

适用 不适用

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	94,626,208.96		94,626,208.96	56,058,252.79		56,058,252.79
其他零星工程	28,895,852.27		28,895,852.27	686,126.54		686,126.54
合计	123,522,061.23		123,522,061.23	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		56,058,252.79	38,567,956.17			94,626,208.96			2,450,387.07	17,296.25	4.05	自有资金及金融机构贷款
合计		56,058,252.79	38,567,956.17			94,626,208.96			2,450,387.07	17,296.25	4.05	/

(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

(1). 工程物资情况

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

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	房屋及建筑物	运输设备	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	2,942,576.11	2,141,903.58	5,084,479.69
(1) 租入	2,942,576.11	2,141,903.58	5,084,479.69
3.本期减少金额	3,280,381.78		3,280,381.78
其他减少	3,280,381.78		3,280,381.78
4.期末余额	8,423,612.43	2,980,653.35	11,404,265.78
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	2,278,800.71	1,049,467.76	3,328,268.47
(1) 计提	2,278,800.71	1,049,467.76	3,328,268.47
3.本期减少金额	2,976,489.93		2,976,489.93
(1) 处置			
(2) 其他减少	2,976,489.93		2,976,489.93
4.期末余额	3,945,917.63	1,161,301.06	5,107,218.69
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	4,477,694.80	1,819,352.29	6,297,047.09
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	软件	其他	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		15,044.25	621,985.85	637,030.10
(1)购置		15,044.25	621,985.85	637,030.10
(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	3,291,480.18	621,985.85	225,203,374.52
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	5,502,489.60	234,734.71	82,931.45	5,820,155.76
(1)计提	5,502,489.60	234,734.71	82,931.45	5,820,155.76
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	53,362,778.03	3,249,594.26	82,931.45	56,695,303.74
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	167,927,130.46	41,885.92	539,054.40	168,508,070.78
2. 期初账面价值	173,429,620.06	261,576.38		173,691,196.44

(2). 确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	6,428,133.73	正在办理
长白山温泉部落二期	90,912,891.04	正在办理

(3) 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		346,397.51		788,377.61
股份北景区景区内维修改造工程	1,861,710.71	1,417,194.37	677,479.98		2,601,425.10
火山温泉部落环境综合提升改造工程	2,446,852.26		611,713.08		1,835,139.18
雪绒花室内工程改造	1,701,034.20	2,317,968.74	1,067,710.50		2,951,292.44
峡谷浮石林改造工程	927,177.79		231,794.52		695,383.27
长白山雪绒花房车营地	489,980.26	124,040.06	119,851.46		494,168.86
长白山南景区检修及宿舍改造工程		935,999.11	31,199.98		904,799.13
运动员村训练场工程		378,205.47	25,213.69		352,991.78
长白山小天池、绿渊潭道路维修工程		595,745.59	29,787.28		565,958.31
其他零星项目	497,694.41		123,317.40		374,377.01
合计	9,059,224.75	5,769,153.34	3,264,465.40		11,563,912.69

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	9,936,260.25	2,444,036.74	6,785,648.42	1,658,152.30
固定资产折旧	591,744.06	144,436.60	500,246.09	125,061.52

可抵扣亏损			49,730,783.53	12,432,695.88
应付职工薪酬	5,814,208.38	1,453,552.10	9,068,735.07	2,267,183.77
新租赁准则税会差异	3,912,004.09	978,001.03	1,373,058.60	328,070.05
小计	20,254,216.78	5,020,026.47	67,458,471.71	16,811,163.52
递延所得税负债：				
使用权资产	4,602,428.96	1,150,607.24	1,298,318.74	309,385.09
小计	4,602,428.96	1,150,607.24	1,298,318.74	309,385.09

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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	946,228.36	8,471.34
可抵扣亏损	16,984,948.26	19,047,913.37
合计	17,931,176.62	19,056,384.71

(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	—	3,431,770.47	
2025年	3,899,939.17	4,595,808.87	
2026年	4,427,354.15	4,427,354.15	
2027年	4,126,338.35	4,126,338.35	
2028年	3,055,577.17	2,466,641.53	
2029年	1,475,739.42	—	
合计	16,984,948.26	19,047,913.37	/

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
预付设备款	5,698,187.00		5,698,187.00			
合计	5,698,187.00		5,698,187.00	4,200,000.00	286,939.79	3,913,060.21

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	131,100.00	131,100.00	冻结	其他原因冻结	315,600.00	315,600.00	冻结	保证金
货币资金	163,500.00	163,500.00	冻结	业务冻结				
货币资金	200,000.00	200,000.00	冻结	旅行社质量保证金				
货币资金	200,000.00	200,000.00	冻结	旅行社质量保证金				
货币资金	1,000.00	1,000.00	冻结	ETC保证金				
货币资金	35,000.00	35,000.00	冻结	ETC保证金				
其中：数据资源								
合计	730,600.00	730,600.00	/	/	315,600.00	315,600.00	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

(1). 应付票据列示

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	9,787,472.07	3,543,068.71
应付货款	23,269,044.00	26,571,230.05
应付其他	18,476,232.48	8,398,267.05
合计	51,532,748.55	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	1,305,626.03	尚未结算
长白山保护开发区强恩房地产开发有限责任公司	500,000.00	尚未结算
白山市长辉石油有限公司	372,907.86	尚未结算
合计	2,178,533.89	/

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		20,000.00
合计		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
预收贷款	107,487.97	194,096.80
预收房款	2,252,478.88	1,471,875.26
预收服务费	522,773.19	267,279.86
预收团款	651,773.47	-40,416.58
温泉水预收款	75,073.39	34,295.00
供热预收款	122,532.11	122,532.11
售票预收款	822,876.41	278,181.13
换电站预收款	192,686.50	
其他	7,414.46	5,714.55
合计	4,755,096.38	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	168,801,672.43	167,365,038.34	47,207,556.96
二、离职后福利-设定提存计划	1,727,840.80	15,851,703.72	16,453,485.48	1,126,059.04
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	47,498,763.67	184,653,376.15	183,818,523.82	48,333,616.00

(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	103,041,213.96	102,380,519.44	6,444,748.72
二、职工福利费		19,344,077.46	19,344,077.46	
三、社会保险费	102,324.28	6,638,976.68	6,638,541.24	102,759.72
其中：医疗保险费		5,932,737.58	5,932,737.58	
工伤保险费	102,324.28	706,239.10	705,803.66	102,759.72
生育保险费				
四、住房公积金	71,629.61	11,010,032.12	11,017,835.12	63,826.61
五、工会经费和职工教育经费	12,323,759.77	4,459,098.17	2,892,650.04	13,890,207.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	27,489,155.01	24,308,274.04	25,091,415.04	26,706,014.01
合计	45,770,922.87	168,801,672.43	167,365,038.34	47,207,556.96

(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
离职后福利				
其中：基本养老保险费	1,655,999.66	15,187,146.71	15,763,361.80	1,079,784.57
失业保险费	71,841.14	664,557.01	690,123.68	46,274.47
合计	1,727,840.80	15,851,703.72	16,453,485.48	1,126,059.04

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	1,471,465.85	1,088,934.89
企业所得税	6,267,128.09	3,090,687.43
增值税	1,131,796.02	1,145,511.23
个人所得税	598,477.73	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	70,504.81	60,350.04
其他税费	323,637.24	188,852.58
合计	12,119,635.77	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	15,197,374.75	16,814,506.56
合计	15,197,374.75	16,814,506.56

其他说明：

适用√不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用√不适用

逾期的重要应付利息：

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用√不适用

(4). 其他应付款

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	4,619,500.43	2,242,387.51
代扣代缴款项	424,886.07	826,739.79
其他往来款	10,152,988.25	13,745,379.26
合计	15,197,374.75	16,814,506.56

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用√不适用

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年内到期的长期借款	16,670,481.37	16,620,422.46
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,190,181.40	707,704.18
合计	18,860,662.77	17,328,126.64

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	334,908.98	302,080.93
合计	334,908.98	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	58,369,562.07	74,989,984.53
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
小计	58,369,562.07	74,989,984.53
减：一年内到期的长期借款	16,670,481.37	16,620,422.46
合计	41,699,080.70	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	4,087,529.74	2,011,182.89
减：租赁负债-未确认融资费用	175,525.65	175,757.24
减：一年内到期的租赁负债	2,190,181.40	707,704.18
合计	1,721,822.69	1,127,721.47

其他说明：

注：2024年计提的租赁负债利息费用金额为131,484.35元，计入财务费用-利息支出金额为131,484.35元。

48、长期应付款

项目列示

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用√不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□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	7,188,400.00	542,853.56	8,936,395.04	
合计	2,290,848.60	7,188,400.00	542,853.56	8,936,395.04	/

其他说明：

√适用□不适用

注：计入递延收益的政府补助详见附注五、政府补助。

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

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
资本溢价（股本溢价）	285,558,450.64			285,558,450.64
其他资本公积				
合计	285,558,450.64			285,558,450.64

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	6,728,784.22	7,295,438.31	5,684,474.43
合计	6,251,128.52	6,728,784.22	7,295,438.31	5,684,474.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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；子公司智行交通公司2022年新设成立，以本年度实际营业收入实际营业收入（客运收入）的1.50%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	10,755,485.41		88,620,502.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,865,016.87	10,755,485.41		88,620,502.28

60、 未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
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	144,252,973.71	138,062,085.45
减：提取法定盈余公积	10,755,485.41	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	515,496,314.26	402,799,086.10
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	3,395,061.64	1,775,790.03

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	740,635,721.57	432,115,592.11	618,366,477.71	351,710,429.72
其他业务	2,689,206.76	1,496,451.67	2,062,520.61	2,087,224.60
合计	743,324,928.33	433,612,043.78	620,428,998.32	353,797,654.32

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	74,332.49		62,042.90	
营业收入扣除项目合计金额	268.92		206.25	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.36	/	0.33	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	269		206	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	269		206	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入,利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	74,063.57		61,836.65	

(3). 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		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
业务类型		
旅游客运业务	537,534,722.01	292,689,810.10
旅行社业务	29,801,332.68	14,947,960.41
酒店业务	139,699,139.79	96,599,583.38
其他业务	36,289,733.85	29,374,689.89
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	743,324,928.33	433,612,043.78

其他说明：

□适用√不适用

(4). 履约义务的说明

□适用√不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用√不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用√不适用

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
水利建设基金	482,077.19	410,929.34
城市维护建设税	517,860.87	809,728.62

教育费附加	310,716.48	500,888.85
地方教育费附加	207,144.26	308,824.27
车船税	713,778.31	640,837.32
房产税	2,676,917.60	2,576,579.08
其他	973,020.98	685,869.50
合计	5,881,515.69	5,933,656.98

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

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
网络售票手续费	8,409,473.42	6,506,810.89
职工薪酬	5,137,100.44	4,756,161.38
渠道营销服务费	2,500,779.40	2,315,692.44
印刷制作费	2,426,263.26	1,735,454.47
广告宣传费	1,568,420.55	1,839,025.80
物料消耗	1,078,239.63	1,101,236.70
招待费	551,270.93	677,670.48
折旧费	699,303.32	173,342.20
其他	1,575,246.23	1,684,165.39
合计	23,946,097.18	20,789,559.75

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
职工薪酬	39,140,907.85	33,451,280.80
日常修理及维护费	6,657,802.07	5,039,595.41
无形资产摊销	3,281,953.32	4,529,418.08
洲际酒店管理费	3,551,073.35	3,362,804.25
中介费	2,815,430.18	2,126,842.11
租赁费	1,738,833.31	1,445,274.24
劳务费	1,514,664.55	1,117,008.56
折旧费	1,597,572.81	921,376.27
数据处理及维护费	906,619.76	589,616.66
办公费	428,598.71	492,630.44
残疾人保障金	832,233.45	422,341.43
差旅费	564,077.13	359,369.38
物料消耗	191,859.81	291,606.65
服装费	31,569.57	152,405.30
印刷制作费	276,653.25	126,794.06
其他	2,159,519.71	2,191,706.16
合计	65,689,368.83	56,620,069.80

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
利息支出	2,817,501.39	3,660,478.96
减：利息资本化	17,296.25	
减：利息收入	1,832,520.11	1,395,699.76
汇兑损益	-0.09	1.30
未确认融资费用	131,484.35	91,679.25
其他支出	683,460.30	680,187.16
合计	1,782,629.59	3,036,646.91

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
递延收益	542,853.56	492,373.36
个税扣缴手续费返还	18,115.64	18,473.56
加计抵减	221.87	1,639,175.03
减免税费	77,076.65	483,821.64
扩岗补助		13,500.00
2021年农村客运发展奖励补助资金	12,181.00	
稳岗补贴	395,190.60	458,098.40
疫情防控安全生产资金		50,000.00
职业技能竞赛补贴	30,000.00	
吸收高校毕业生一次性补贴	-7,331.28	7,331.28
合计	1,068,308.04	3,162,773.27

68、投资收益

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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他		-286,939.79
合计		-286,939.79

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	741,857.10	-1,284,990.40
其他应收款坏账损失	-4,002,163.19	-82,047.66
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-3,260,306.09	-1,367,038.06

72、资产减值损失

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
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-99,920.00	
合计	-99,920.00	

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

固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-54,577.45	400,482.80
其他资产处置	8,427.37	
合计	-46,150.08	400,482.80

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
资产报废	30,863.78		30,863.78
违约赔偿收入	7,865.00		7,865.00
其他	142,839.34	100,391.29	142,839.34
合计	181,568.12	100,391.29	181,568.12

其他说明：

□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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
赔偿金、违约金及罚款支出	7,616,119.01	153.29	7,616,119.01
对外捐赠支出	409,980.00	63,990.47	409,980.00
非流动资产毁损报废损失	2,163,990.62	308,202.43	2,163,990.62
其他	968,728.32	596,388.25	968,728.32
合计	11,158,817.95	968,734.44	11,158,817.95

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
按税法及相关规定计算的当期所得税	42,214,437.13	13,515,162.50
递延所得税费用	12,632,359.20	29,715,097.68
调整以前期间所得税的影响	-1,814.74	
合计	54,844,981.59	43,230,260.18

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	199,097,955.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,774,488.82
子公司适用不同税率的影响	-101,590.15
调整以前期间所得税的影响	-1,814.74
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,440,821.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-317,287.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	263,817.40
减免所得税	-213,453.40
所得税费用	54,844,981.59

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	15,443,768.21	18,827,071.95
收到保证金、押金	8,004,100.35	6,980,140.01
利息收入	1,832,520.11	1,395,699.76
政府补助	7,658,859.52	698,511.63

其他	469,583.79	1,350,286.39
合计	33,408,831.98	29,251,709.74

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	31,854,778.45	19,668,917.01
保证金、质保金、押金	2,161,268.90	7,760,965.25
中介费	2,272,267.16	2,886,197.96
印刷制作费	2,135,229.40	1,489,319.78
办公通讯费	587,517.57	1,182,148.06
物料消耗	360,265.38	1,212,755.83
广告宣传费	1,994,928.30	1,072,754.30
招待费	489,067.07	781,375.48
日常修理及维护费	68,802.48	666,158.05
数据处理及维护费	110,698.00	598,362.40
差旅费	653,494.59	429,907.09
供热费	251,897.09	190,100.92
捐赠	309,980.00	58,100.00
事故赔偿相关支出	7,984,575.71	
其他	4,906,912.82	1,231,823.90
合计	56,141,682.92	39,228,886.03

(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

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	3,200,280.02	420,000.00
合计	3,200,280.02	420,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项目		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付股利			20,800,260.00	20,800,260.00		
短期借款		80,000,000.00				80,000,000.00
长期借款	74,989,984.53		2,803,287.64	19,423,710.10		58,369,562.07
租赁负债	1,835,425.65		131,484.35	3,200,280.02	5,145,374.11	3,912,004.09
合计	76,825,410.18	80,000,000.00	23,735,031.99	43,424,250.12	5,145,374.11	142,281,566.16

(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	144,252,973.71	138,062,085.45
加：资产减值准备	99,920.00	
信用减值损失	3,260,306.09	1,367,038.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,047,436.40	49,534,731.53
使用权资产摊销	3,328,268.47	1,961,285.42
无形资产摊销	4,446,157.38	5,661,733.99
长期待摊费用摊销	3,264,465.40	4,254,261.78
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）	46,150.08	-400,482.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,133,126.84	308,202.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	2,931,689.49	3,752,158.21
投资损失（收益以“-”号填列）		286,939.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,791,137.05	29,405,712.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	841,222.15	309,385.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,296,460.01	-2,391,909.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,714,518.85	-25,549,957.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,320,404.05	49,499,467.57
其他	5,722,922.81	-5,511,465.99
经营活动产生的现金流量净额	205,475,201.06	250,549,186.39
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	285,783,445.58	210,685,729.22
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	75,097,716.36	144,187,382.09

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,651,730.71
其中：长白山保护开发区泽亨公共汽车服务有限公司	3,651,730.71
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,981.90
其中：长白山保护开发区泽亨公共汽车服务有限公司	23,981.90
取得子公司支付的现金净额	3,627,748.81

(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	285,783,445.58	210,685,729.22
其中：库存现金	135,582.00	166,647.00
可随时用于支付的银行存款	285,547,635.12	210,519,082.22
可随时用于支付的其他货币资金	100,228.46	
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	285,783,445.58	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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

207056.26

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额3,423,634.02(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
西景区换乘中心租赁收入	476,190.48	
北景区换乘中心租赁收入	174,311.93	

青年公寓超市租赁收入	18,348.64	
房车租赁收入	29,592.92	
西坡雪场租赁收入	39,398.24	
木屋租赁收入	5,000.00	
合计	742,842.21	

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

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

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用√不适用

(2). 合并成本及商誉

适用√不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用√不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用√不适用

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

适用√不适用

(6). 其他说明

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

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司	长白山保护开发区	8,000.00	长白山保护开发区	温泉水开采销售	100.00		设立
吉林省长白山天池国际旅行社有限公司	长白山保护开发区	150.00	长白山保护开发区	旅游服务	100.00		同一控制下企业合并
吉林省天池酒店管理有限责任公司	长白山保护开发区	4,000.00	长白山保护开发区	酒店管理	100.00		设立
长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司	长白山保护开发区	500.00	长白山保护开发区	农业生产	100.00		设立
吉林省天池企业管理咨询有限公司	长白山保护开发区	2,000.00	长白山保护开发区	商务服务	100.00		设立
长白山保护开发区易游旅游服务有限公司	长白山保护开发区	2,000.00	长白山保护开发区	旅游服务	100.00		设立
长白山保护开发区智游旅游交通服务有限公司	长白山保护开发区	3,000.00	长白山保护开发区	旅游客运	100.00		设立

长白山保护开发区里业有限公司	长白山保护开发区	4,000.00	长白山保护开发区	商务服务业	51.00		设立
长白山保护开发区亨公共汽车服务有限公司	长白山保护开发区	600.0	长白山保护开发区	旅游客运	100.00		非同一控制下企业合并

(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

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

截至2024年12月31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6,990.95万元，其他应收款账面余额1,953.12万元，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12月31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13,836.96万元，其中短期借款8,000.00万元，长期借款5,836.96万元。

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	33,000.00	59.45	59.45

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司：吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司。

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，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

子公司情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

其他说明：

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
吉林省蓝景酒店管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长白山房地产开发有限公司	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
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
吉林万巷商业运营管理有限公司	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
长白山保护开发区恩吉里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
长白山旅游股份有限公司工会委员会	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
抚松县露水河长白山狩猎场	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
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
吉林省长白山公用事业集团有限公司	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
吉林省长白山物业管理有限公司	其他关联方

吉林长白山文旅投资有限公司	其他关联方
蓝景坊雪绒花食品专营店	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

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
控股股东					
吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	接受劳务	9,363,121.68			13,071,987.83
受同一控股股东控制的其他企业\组织					
长白山城镇基础设施建设有限公司	接受劳务	24,258,407.50			19,096,462.00
长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司	接受劳务	6,603,596.39			6,178,373.61
吉林省长白山景区管理有限公司	接受劳务	1,153,542.24			737,247.74
长白山保护开发区优易数据有限公司	接受劳务	50,192.44			341,782.43
延边长白山和平滑雪有限责任公司	接受劳务	1,662,572.44			338,658.00
吉林省长白山尚古文化有限责任公司	接受劳务	551.00			99,807.00
吉林省蓝景酒店管理有限公司	接受劳务	2,203,368.20			

吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司	采购商品、接受劳务	5,281.06			
长白山国际文化传媒有限责任公司					19,630.00
其他	采购商品、接受劳务				25,061.30
其他关联方					
吉林省长白山公用事业发展有限公司	采购商品、接受劳务	888,370.09			
长白山保护开发区传奇商务服务有限公司	接受劳务	597,656.34			456,790.69
吉林森工露水河林业有限公司	接受劳务				200,164.00
吉林森工集团长白山大厦有限责任公司	接受劳务	23,061.00			191,327.72
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				74,330.00
吉林省长白山物业管理有限公司	接受劳务	165,234.19			128,730.46
抚松县露水河长白山狩猎场	采购商品、接受劳务	34,835.00			
吉林省长白山粉雪传奇文化有限公司	采购商品	70,668.00			
吉林省露水河碧泉会议服务有限公司	接受劳务	6,578.00			30,710.00

注：本公司与长白山城镇基础设施建设有限公司签订《北景区集散中心场地使用合同》，使用长白山池北游客集散中心检售票大厅、外候车雨棚及停车场，并交纳场地使用费。场地使用及缴费期限自2022年2月25日起至2035年12月31日止，共计14年。使用费总金额为人民币24,501.83万元（不含税）。若长白山提前缴纳完毕则合同提前终止；未达到场地使用费总金额，延期至达到总金额24,501.83万元终止。合同提前终止的情况下，双方需重新协商确定使用本合同场地的相关费用。游客人数130万（含）以内部分，计提标准为14元/人/次；130万至230万（含）部分，

13元/人/次；超过230万部分，12元/人/次。

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
控股股东			
吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	销售商品、提供劳务	546,256.56	
受同一控股股东控制的其他企业\组织			
吉林省长白山景区管理有限公司	销售商品、提供劳务	6,710,049.85	2,655,115.98
长白山国际文化传媒有限责任公司	提供劳务		521,677.38
延边长白山和平滑雪有限责任公司	销售商品、提供劳务	4,685,818.42	348,358.74
吉林省蓝景酒店管理有限公司	销售商品、提供劳务	5,985,345.05	
长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	829,524.42	
吉林省长白山全域旅游发展有限公司	销售商品、提供劳务	107,817.75	
吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司	销售商品、提供劳务	8,513.44	
长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司	销售商品、提供劳务	389.38	366.97
长白山城镇基础设施建设有限公司	提供劳务		27,522.94
其他关联方			
长白山旅游股份有限公司工会委员会	销售商品	1,927,409.27	1,327,612.81
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	88,541.33	1,479,501.04
白山松花江文化旅游投资集团有限公司	销售商品、提供劳务	22,123.90	201,032.32
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	69,310.47	64,214.68
长白山保护开发区传奇商务服务有限公司	销售商品、提供劳务	10,508.12	1,811.93
吉林万巷商业运营管理有限公司	销售商品、提供劳务	455.89	933.02
吉林森工露水河林业有限公司	销售商品、提供劳务	7,614.68	9,905.66
吉林省露水河碧泉会议服务有限公司	销售商品、提供劳务	248,326.02	23,287.72
吉林长白山文旅投资有限公司	销售商品、提供劳务	35,543.40	2,101.83

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

单位: 元币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
吉林省蓝景酒店管理有限公司	吉林省天池酒店管理有限责任公司	其他资产托管	2023年7月1日	2028年6月30日	托管合同	1,299,526.63
长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	吉林省天池酒店管理有限责任公司	其他资产托管	2024年6月6日	2034年6月5日	托管合同	567,926.83
长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司	其他资产托管	2024年11月1日	2034年10月31日	托管合同	261,597.59
吉林省长白山景区管理有限公司	吉林省天池企业管理咨询有限公司	其他资产托管	2024年1月1日	2028年12月31日	托管合同	2,047,169.81
吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	长白山旅游股份有限公司	股权托管	2024年10月1日	2029年9月30日	托管合同	47,169.81

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
吉林省长白山房地产开发有限公司	长白山文心广场一号写字楼三层及六层部分房屋					336,546.00		13,306.15		778,897.66	
吉林省长白山房地产开发有限公司	文心广场二号写字楼监控室	39,235.26		82,394.00							
吉林省长天文化项目开发有限公司	门市房屋	2,622.14	31,225.49		33,040.00						

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

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
吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	购入资产	466,000.00	

(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	570.96	357.59

注：本年发放 2022 年高管绩效 1,811,595.81 元，发放 2023 年高管绩效 2,455,540.32 元。

(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
控股股东					
应收账款	吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	1,240,499.40		595,271.60	
预付账款	吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	30,285,666.50		14,630,278.00	
受同一控股股东控制的其他企业					
应收账款	吉林省长白	13,613,758.63		5,642,035.23	

	山景区管理有限公司				
应收账款	延边长白山和平滑雪有限责任公司	1,786,948.97		1,287,146.03	
应收账款	吉林省蓝景酒店管理有限责任公司	16,197,761.19			
应收账款	长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	879,295.87			
应收账款	吉林省长白山全域旅游发展有限公司	108,065.00			
应收账款	吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司	2,050.06			
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	974,022.35		3,341,431.56	
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	
预付账款	吉林省长白山尚古文化有限责任公司	99,642.00		100,193.00	
预付账款	延边长白山和平滑雪有限责任公司	2,285,822.00		2,662,882.00	
预付账款	吉林省长白山房地产开发有限公司	39,235.22			
预付账款	吉林省蓝景酒店管理有限责任公司	3,808,378.85			
预付账款	吉林省长天文化项目开发有限公司			2,622.14	
其他关联方					
应收账款	吉林森工集团长白山大厦有限责任公司	363,875.00	17,574.33	712,727.15	21,381.81
应收账款	白山松花江	105,900.00	5,295.00	105,900.00	3,177.00

	文化旅游投资集团有限公司				
预付账款	吉林省长白山公用事业发展有限公司	736,033.84			
预付账款	吉林省长白山物业管理有限公司	9,482.65			
预付账款	吉林省长白山粉雪传奇文化有限公司	129,332.00			
预付账款	抚松县露水河长白山狩猎场	13,525.00		31,955.00	

(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
控股股东			
关联方其他应付款	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	15,382.50	
受同一控股股东控制的其他企业			
应付账款	长白山城镇基础设施建设有限公司	1,193,784.90	1,805,144.65
应付账款	吉林省蓝景酒店管理有限公司	19,176.75	
应付账款	吉林省长白山景区管理有限公司	246,184.00	
应付账款	吉林省长网信息技术有限公司	4,330.24	4,330.24
其他			
其他应付款	延边长白山和平滑雪有限责任公司	1,504,421.89	1,401,998.60
其他应付款	吉林省蓝景酒店管理有限公司	2,088,773.80	
其他应付款	长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	23,723.09	
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	637,847.48	75,067.48
关联方合同负债	吉林省长白山尚古文化有限责任公司	5,494.00	

其他关联方			
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
应付账款	吉林省长白山公用事业发展有限公司	243,600.00	
其他应付款	抚松县露水河长白山狩猎场	9,310.00	
其他应付款	长白山保护开发区传奇商务服务有限公司	8,820.00	

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

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

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	21,733,605
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,733,605

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

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年以内(含1年)	14,966,846.68	8,095,195.15
1年以内小计	14,966,846.68	8,095,195.15
1至2年	7,126,079.25	4,729,616.36
2至3年	1,527,273.18	5,013,456.00
3年以上	3,401,744.36	2,978,936.65
3至4年	919,662.00	1,261,630.52
4至5年	896,386.23	1,717,306.13
5年以上	1,585,696.13	
减：坏账准备	351,244.31	808,757.97
合计	26,670,699.16	20,008,446.19

(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	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

别	金额		比例 (%)		价值		比例 (%)		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	价值
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	27,021,943.47	100.00	351,244.31	100.00	26,670,699.16	20,817,204.16	100.00	808,757.97	100.00	20,008,446.19
其中：										
关联方组合	23,260,470.98	86.08		86.08	23,260,470.98	16,295,398.93	78.28		78.28	16,295,398.93
账龄组合	3,761,472.49	13.92	351,244.31	13.92	3,410,228.18	4,521,805.23	21.72	808,757.97	21.72	3,713,047.26
合计	27,021,943.47	100.00	351,244.31	100.00	26,670,699.16	20,817,204.16	100.00	808,757.97	100.00	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

组合计提项目：关联方组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	13,486,666.19		
1至2年	6,074,489.25		
2至3年	954,017.18		

3-4年	263,216.00		
4-5年	896,386.23		
5年以上	1,585,696.13		
合计	23,260,470.98		

按组合计提坏账准备的说明：

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

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 24,025,814.47 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 88.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 294,259.40。

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	24,896,166.39	11,507,272.90
合计	24,896,166.39	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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

(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

对本期发生损失准备变动的应收股利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

(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年以内(含1年)	17,276,345.30	5,714,077.91
1年以内小计	17,276,345.30	5,714,077.91
1至2年	1,915,145.60	5,862,864.09
2至3年	5,862,864.09	45,000.00
3年以上	7,065,591.66	2,830,591.66
3至4年	35,000.00	
4至5年	1,800,000.00	
5年以上	5,230,591.66	2,830,591.66
减：坏账准备	7,223,780.26	2,945,260.76
合计	24,896,166.39	11,507,272.90

(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	26,500.00	171,200.00
代垫款项	5,038,121.71	4,898,654.11
往来款	27,055,324.94	9,382,679.55
备用金		
合计	32,119,946.65	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	78,519.50		3,913,060.21	3,991,579.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			286,939.79	286,939.79
2024年12月31日余额	193,188.60		7,030,591.66	7,223,780.26

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

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
长白山保护开发区易游旅游服务有限公司	10,000,000.00	31.13	往来款	1年以内	
长白山保护开发区智行旅游交通服务有限公司	6,000,000.00	18.68	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	15.57	借款	2-3年	

千岁影视文化（北京）有限公司	4,200,000.00	13.08	往来款	4-5年、5年以上	4,200,000.00
9.17事故代垫款	2,830,591.66	8.81	9.17事故代垫款	5年以上	2,830,591.66
合计	28,030,591.66	87.27	/	/	7,030,591.66

(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

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	220,948,859.20		220,948,859.20	194,048,859.20		194,048,859.20
对联营、合营企业投资						
合计	220,948,859.20		220,948,859.20	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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
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	
长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司			20,400,000.00				20,400,000.00	
合计	194,048,859.20		26,900,000.00				220,948,859.20	

(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

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	516,388,817.34	303,578,074.58	424,954,814.05	253,160,924.12
其他业务	5,847,063.51	1,621,117.95	5,976,910.49	2,420,101.79
合计	522,235,880.85	305,199,192.53	430,931,724.54	255,581,025.91

(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

5、 投资收益

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他		-286,939.79
合计		-286,939.79

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	-2,179,276.92	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营	491,478.88	政府补助

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		
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	43,635.44	智行收购泽亨产生的收益
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	-8,887,758.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,624,979.33	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-7,906,941.70	

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	13.13	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.85	0.57	0.57

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：2025年4月24日

修订信息

适用 不适用