

公司代码：603099

公司简称：长白山

长白山旅游股份有限公司 2023 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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）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李洪刚及会计机构负责人（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

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度实现归属于上市公司股东的净利润138,062,085.45元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按实现净利润（母公司口径）提取10%法定盈余公积金9,389,692.01元，上年末未分配利润为274,126,692.66，本年度可供股东分配的利润为402,799,086.10元。

以2023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0.78元（含税），共计分配利润人民币20,800,260.00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。

以上利润分配方案已经公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十八次会议通过，该方案尚需提交公司2023年年度股东大会审议通过后方可实施。

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”六、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 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 20 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 33 |
| 第六节 | 重要事项..... | 36 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 72 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 76 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 77 |
| 第十节 | 财务报告..... | 77 |

| | |
|--------|--|
| 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 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 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 |
| 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（白林西区和平安街） |
| 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（白林西区和平安街） |
| 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 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| | 签字会计师姓名 | 胡佳青 刘 嘉 |
| 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 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 620,428,998.32 | 194,654,641.18 | 218.73 | 192,538,900.15 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 138,062,085.45 | -57,385,619.31 | 340.59 | -51,617,378.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 138,010,984.90 | -59,895,176.90 | 330.42 | -62,060,818.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 250,549,186.39 | 3,584,819.69 | 6,889.17 | -5,836,247.92 |
| | 2023年末 | 2022年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,039,143,682.13 | 906,203,602.32 | 14.67 | 965,630,437.19 |
| 总资产 | 1,231,937,070.42 | 1,070,291,673.14 | 15.1 | 1,107,026,221.38 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|-------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.52 | -0.22 | 336.36 | -0.19 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.52 | -0.22 | 336.36 | -0.19 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.52 | -0.22 | 336.36 | -0.23 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 14.19 | -6.13 | 增加 20.59 个百分点 | -5.21 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 14.19 | -6.40 | 增加 20.59 个百分点 | -6.26 |

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、2023 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 | 69,609,047.88 | 98,060,617.46 | 329,768,116.12 | 122,991,216.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -4,136,309.72 | 16,386,355.41 | 139,396,365.11 | -13,584,325.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -4,442,329.76 | 15,810,535.95 | 138,704,761.01 | -12,061,982.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,935,375.50 | 30,924,721.12 | 221,019,278.51 | -7,330,188.74 |

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 | 2023 年金额 | 附注(如适用) | 2022 年金额 | 2021 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 | 400,482.80 | | 10,425.43 | 312,646.80 |
| 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 | 549,704.64 | | 4,372,335.91 | 12,184,009.51 |
| 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 | | | | 887,027.95 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |

| | | | | |
|--|-------------|--|---------------|---------------|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -868,343.15 | | -1,244,589.09 | -165,771.62 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 减：所得税影响额 | 30,743.74 | | 628,614.66 | 2,774,472.45 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | | |
| 合计 | 51,100.55 | | 2,509,557.59 | 10,443,440.19 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 调整前金额 | 涉及金额 | 调整后金额 | 原因 |
|------------------------------|--------------|---------------|--------------|----------------------|
| 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） | 10,425.43 | | 10,425.43 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正 | 4,372,335.91 | -2,511,260.04 | 1,861,075.87 | 满足与公司正常经营业务密切相关、符合国家 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|
| 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) | | | | 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 |
| 其中：减免税费 | 941,419.37 | -941,419.37 | | |
| 增值税加计抵减 | 941,354.06 | -941,354.06 | | |
| 稳岗补贴 | 593,037.96 | -593,037.96 | | |
| 个人手续费返还 | 24,948.65 | -24,948.65 | | |
| 扩岗补助 | 10,500.00 | -10,500.00 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,244,589.09 | | -1,244,589.09 | |
| 减：所得税影响额 | 628,614.66 | -503,168.29 | 125,446.37 | 政府补助对应所得税调整 |
| 合计 | 2,509,557.59 | -2,008,091.75 | 501,465.84 | |

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

2023 年是旅游服务业企稳复苏、发展全面向好的转折之年。一年来，公司牢牢把握市场趋势变化，锚定高质量发展目标，务实进取、克难奋进，主要版块业务实现大幅增长，营收、利润等主要经营指标创造了公司成立以来新高。

一是交通效能方面。加强运力配置提升交通承载，加快老旧车辆置换更新。构建多元化交通方式，丰富景区直通车、网约车、旅游包车等交通产品服务。正式进入城市巡游出租车业务，城区、机场、高铁站等周边交通班线高效运转，旅游包车市场业务稳定增长，“景城一体化”交通接驳能力不断增强。更新智慧票务平台，严格分时分段预约管理，北景区主峰景点车票线上销售，游客换乘效率显著提升。加强“北斗”智慧管理，严格落实“一日三检”“三岗同检”“四个具备”等车辆运行安全管理制度。

二是服务质量方面。深入开展质量提升攻坚年行动，制定实施“景区国际化”“景城一体化”增设承载通告、标志标识、信息大屏，新增域内手机短信提醒，提升游客获取信息的便利性。成立质量管理部和基层质量管理单元等专责机构，开展服务标准化整合提升，启动申创“国家级标准化试点”和“中国质量奖”工作和“规范管理、诚信经营”综合治理行动。组建话务中心平台，开通“400”专线。优化旅游诉求反馈机制，通过“一车一码”“一站一码”，“问卷星”满意度调查，全年收集游客评价 28 万条，好评率达 99.3%以上。联合相关部门严厉打击“黄牛”“囤票”“倒票”等违法行为。

三是供给提升方面。稳步推进资源整合，和平滑雪场、火山遗址公园、蓝景生态交流中心、蓝景花溪酒店通过托管经营方式纳入公司管理体系，提升旅游规模化、资源集约化。释放资源整合集成优势，统筹联动 7 家托管景区差异定位、相互赋能、融合发展，培育优化雾凇漂流、冰泉品茶、谷底穿越、ATV 穿越、森林骑行等个性化休闲业态产品。加强长白山松花江联动，丰富新型水上体验项目，松花江生态景区、红石峰景区成功晋级 4A 级景区。托管景区全年接待游客超过

80 万人次。推动镇区业态供给提档升级，雪绒花四季运动体验基地和云顶市集运营首年即实现“开门红”，暑期运营日均客流超 7000 人次，新雪季日均流量接近 4000 人次，成为小镇休闲旅游“必到”打卡地标。聚龙火山温泉部落荣评“IMTA 国际山地温泉康养旅游先行示范点”。

四是冰雪旅游方面。增加雪季车辆和设备保障，建立雪日 24 小时清雪除冰机制，增加封闭景区候车回廊、防寒保暖设施等“暖元素”，冬季日最大承载量翻一番。新雪季，增设雪地摩托穿越，岳桦林雪踏徒步、粉雪谷雪踏穿越、跳雪跳台等多个沉浸式体验项目。打造了粉雪小镇、娱雪乐园、冰雪市集等娱雪戏雪体验产品，包含冰瀑城堡、雪滑梯、森林驯鹿、乌拉火锅、雪地摩托穿越等 10 余种新业态新玩法，并引进东北民俗和网红美食，冰雪蹦迪、烟花秀、灯光秀，冰雪产品持续创新。

五是营销推广方面。利用新媒体平台，打造网络营销推广矩阵，全年创作发布短视频 150 余条，发布推文 120 余条，公司官方抖音账号“涨粉”超过 40 多万，传播总量超过 1 亿次。丰富营销宣传活动，先后举办温泉部落启幕、云顶市集开集、长白山粉雪节、温泉飘雪节、和平雪场开板等重要仪式活动，策划推出“长白天下雪”“爱的告白”活动，着力构建“四季有主题、月月有活动”的文旅节会。深入挖掘长白山特色文化，打造新款 IP 形象，开设线下文创体验店，丰富文创购物体验。

二、报告期内公司所处行业情况

中国旅游研究院发布的《2023 年旅游经济运行分析与 2024 年发展预测》指出，2023 年旅游市场和旅游产业链得到显著修复，国内旅游复苏不断提速，全国旅游市场景气维持高位；旅游企业家信心稳中有进，市场主体经营得到显著修复；涉旅政策稳增长促消费上不断发力，政策驱动效能全方位显现；游客满意度持续高位，旅游业加快进入高质量发展新阶段。2024 年是旅游经济周期内转段和跨周期跃升的关键期，经过为期一年的快速复苏，我国旅游经济已经度过本轮非常规周期的急剧衰退和深度萧条阶段，即将迎来繁荣发展的新阶段。

三、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。为壮大酒店版块，公司旗下天池酒店公司积极拓展域内酒店委托管理业务。

4、旅行社业务

主打长白山区域旅游，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。

四、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，获凭长白山首家“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。

五、报告期内主要经营情况

报告期内：公司营业收入 6.20 亿元，较上年同期 1.95 亿万元增幅 218.73%；实现净利润 13,806.21 万元，较上年同期-5,738.56 万元增幅 340.59%。截止报告期末，公司资产总额 12.31 亿元，较期初 10.70 亿元增幅 15.10%。

(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 | 620,428,998.32 | 194,654,641.18 | 218.73 |
| 营业成本 | 353,797,654.32 | 213,695,281.41 | 65.56 |
| 销售费用 | 20,789,559.75 | 7,537,732.96 | 175.81 |
| 管理费用 | 56,620,069.80 | 41,621,374.62 | 36.04 |
| 财务费用 | 3,036,646.91 | 3,829,199.93 | -20.7 |
| 研发费用 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 250,549,186.39 | 3,584,819.69 | 6889.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -86,350,566.07 | -47,846,732.40 | -80.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,011,238.23 | -5,946,244.07 | -236.54 |

营业收入变动原因说明：系本年旅游人数增加所致

营业成本变动原因说明：系旅游人数增加，日常成本增加所致

销售费用变动原因说明：广告宣传及网络售票手续费增加所致

管理费用变动原因说明：系人工成本增加所致

财务费用变动原因说明：系利息费用减少所致

营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系营业收入增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系投资支出增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本年未发生借款及减少偿还债务所致

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 | 420,319,811.51 | 215,539,391.71 | 48.72 | 242.07 | 65.16 | 884.54 |
| 旅行社 | 34,145,357.79 | 17,827,415.79 | 47.79 | 351.33 | 889.02 | -37.26 |
| 酒店 | 138,471,927.26 | 94,052,983.37 | 32.08 | 160.86 | 73.52 | 1620.38 |
| 其他 | 25,429,381.15 | 24,290,638.85 | 4.48 | 145.99 | -9.02 | 102.83 |
| 合计 | 618,366,477.71 | 351,710,429.72 | 43.12 | 218.97 | 64.96 | 532.06 |

(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 | 215,539,391.71 | 61.28 | 130,506,645.08 | 61.21 | 65.16 | |
| 旅行社 | 旅行社成本 | 17,827,415.79 | 5.07 | 1,802,536.00 | 0.85 | 889.02 | |
| 酒店 | 酒店成本 | 94,052,983.37 | 26.74 | 54,203,807.10 | 25.42 | 73.52 | |
| 其他 | 停车场、温泉、加油站、生物成本 | 24,290,638.85 | 6.91 | 26,699,612.51 | 12.52 | -9.02 | |
| 合计 | | 351,710,429.72 | 100.00 | 213,212,600.69 | 100.00 | 64.96 | |

(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

销售费用：本年发生额为 2078.96 万元，较上年同期增加 1325.19 万元，主要为本年广告宣传费增加和网络售票手续费增加所致。

管理费用：本年发生额为 5662.01 万元，较上年同期增加 1499.87 万元，本年人工费用增加所致。

财务费用：本年发生额为 303.66 万元，较上年同期减少 79.26 万元，主要是偿还部分借款后，利息费用减少。

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

2023 年末,公司现金及现金等价物余额为 21,068.57 万元,较上年同期增加 14,418.74 万元,同比增加 216.83%。

(1) 经营活动产生的现金流量净额 25,054.92 万元,较上年同期减少 24,696.44 万元,因疫情开放,现金流入的增幅比现金流出的增幅大。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-8,635.06 万元,较上年同期减少 3850.38 万元,投资增加影响。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-2001.12 万元,较上年同期减少 1406.50 万元,主要是本年末发生借款及减少偿还借款影响。

(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 |
|---------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------------|------------------|
| 预付款项 | 25,521,707.07 | 2.07 | 12,235,997.39 | 1.14 | 108.58 | 系预付长白山门票所致 |
| 其他应收款 | 15,068,161.88 | 1.22 | 8,595,118.28 | 0.80 | 75.31 | 系增加质保金及往来款所致 |
| 其他流动资产 | 17,620,150.76 | 1.43 | 5,400,795.05 | 0.50 | 226.25 | 系存在留抵税额及共管账户资金所致 |
| 长期待摊费用 | 9,059,224.75 | 0.74 | 4,424,068.17 | 0.41 | 104.77 | 系完工工程转为长期待摊费用 |
| 递延所得税资产 | 16,811,163.52 | 1.36 | 46,216,876.11 | 4.32 | -63.63 | 系可抵扣亏损减少所致 |
| 应付账款 | 38,512,565.81 | 3.13 | 20,510,048.39 | 1.92 | 87.77 | 系本年日常经营款所致 |
| 合同负债 | 2,333,558.13 | 0.19 | 619,321.84 | 0.06 | 276.79 | 系销售预收款项增加所致 |
| 应交税费 | 7,886,269.32 | 0.64 | 2,731,212.27 | 0.26 | 188.75 | 系年末税费增加所致 |
| 其他应付款 | 16,814,506.56 | 1.36 | 6,928,487.57 | 0.65 | 142.69 | 系质保金增加所致 |
| 其他流动负债 | 302,080.93 | 0.02 | 45,075.53 | 0.00 | 570.17 | 系预收账款增加所致 |
| 租赁负债 | 1,127,721.47 | 0.09 | 199,029.84 | 0.02 | 466.61 | 系本年 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|-------------------|
| | | | | | | 新增租 赁停车 场所致 |
|--|--|--|--|--|--|-------------------|

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节“六、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

报告期内子公司经营情况

报告期内，公司拥有7家全资子公司：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，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、吉林省天池酒店管理有限责任公司：截止报告期末，业务由“皇冠假日酒店”和自营、西坡分公司、雪绒花餐厅四部分组成。报告期末，扣除关联交易抵消因素主营业务收入为13,884.56万元。其中皇冠假日酒店实现收入9,965.61万元，自营部分实现收入4,495.98万元，西坡分公司实现收入164.92万元，雪绒花餐厅实现收入142.04万元；净利润盈利2,872.76万元，其中皇冠假日酒店盈利2,387.56万元，自营部分盈利527.43万元，西坡分公司盈利76.72万元，雪绒花餐厅亏损118.95万元。

2、吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司：截止报告期末，2023年温泉公司收入为295.64万元，比上年同期212.40万元增长39.19%，主要收入为温泉水收入、供热收入。净利润-142.42万元，比上年同期-164.29万元减亏13.31%。

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13.93万元，较上年同期减幅52.05%；实现净利润-6.66万元，较上年同期减亏78.61%。

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2,192.12万元，较上年同期增幅109.59%。净利润153.16万元，较上年同期增加92.75万元，增幅为153.54%。

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258.99万元，较上年同期9.39万元增幅2,659.32%，净利润-111.97万元，较上年同期-249.98万元减亏22.21%。

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3,797.52万元，较上年同期增幅173.68%。净利润1278.85万元。较上年同期增加1,064.06万元，增幅为495.38%。

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2,283.83万元，较上年同期增幅213.46%，主要为旅行团收入，净利润394万元，较上年同期增加391.55万元，增幅为16,006.03%。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、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

《中国旅游景区度假区发展报告（2023-2024）》指出：观光、休闲、度假正在串联起景区度假区未来的发展路径，个性化和多样化的观光、休闲和度假需求正在推动并引领着旅游景区体系的分解与重构。景区场景化趋势明显，游客聚集的地方即为景区，旅游者日益成为景区、度假区、街区、商圈等旅游资源的定义者，由旅游者来定义旅游景区已为大势所趋，旅游景区度假区单向发展模式终结趋势明显。

(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) 抓基础、固优势。守牢安全发展底线，有序推进老旧车辆更新，新增购置车辆，缓解旅游交通高负荷高强度与当前市场旺盛需求之间的矛盾。拓展城市公共交通业务，提升全域集散枢纽交通链接能力。

(二) 抓扩容、增效益。坚定“景区国际化”“景城一体化”发展方向，同步发力“避暑+冰雪”双旺季，加快温泉部落二期项目建设。提升运力配置，扩大“日出日落”等定制化产品流量，拉长“开放时间”置换“承载空间”。

(三) 抓冰雪、强品牌。聚焦“长白天下雪”品牌 IP，深化冰雪产品布局，加大冰雪项目投资，释放冰雪+景区、冰雪+小镇、冰雪+温泉、冰雪+运动、冰雪+娱乐等要素合力，增强冰雪产品供给。

(四) 抓整合、促协同。持续推动流量、品牌、管理输出，深化拓展合作领域、合作方式和合作内容，引领区域旅游资源集约化发展。持续打造以“雪绒花”“云顶市集”的新兴业态，丰富假日消费、街区消费、民俗消费、婚恋消费等特色消费，加快形成“多点支撑、多元均衡”的产业格局。

(五) 抓营销、强推广。实施“形象宣传+产品落地”的立体营销，推动跨界合作、品牌共建。加强长白天下雪、飘雪温泉、长白春雪、22度夏天等品牌打造推广。

(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，公司拥有长白山三旅游景区内旅游客运、区间和环山公路旅游包车客运之独家经营权，承诺不引进其他经营者，不提高有偿使用费标准。该经营权到期后，公司存在不能取得上述经营权的风险或许可费大幅上升的风险。如公司不能在到期日以后取得经营权，公司将无法继续经营长白山景区内旅游客运业务；如经营权使用费大幅上升，公司的经营业绩将会受到严重不利影响。

2、宏观环境变化的风险

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

3、意外事件风险

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

4、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

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

(五) 其他

□适用 √不适用

七、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，以及同业竞争或者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 2022 年年度股东大会 | 2023 年 6 月 19 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 6 月 20 日 | 审议通过各项议案 |
| 长白山旅游股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 12 月 21 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 12 月 22 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 2022 年年度股东大会

- 1、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年董事会工作报告》的议案
- 2、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年度监事会工作报告》的议案
- 3、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年年度报告》全文及摘要的议案
- 4、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年财务决算报告》的议案
- 5、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2023 年财务预算方案及经营投资计划》的议案
- 6、长白山旅游股份有限公司关于 2022 年度利润分配方案的议案
- 7、长白山旅游股份有限公司关于续聘信永中和会计师事务所的议案
- 8、关于审议股东监事辞职及增补股东监事的议案

二、长白山旅游股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会

- 1、关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案
- 2、关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案

- 3、关于修订公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案
- 4、关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案
- 5、关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案
- 6、关于公司 2022 年度向特定对象发行 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
- 7、关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告（修订稿）的议案
- 8、关于《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》（修订稿）的议案
- 9、关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案
- 10、关于修订《募集资金管理制度》的议案
- 11、关于修订《独立董事工作制度》的议案
- 12、关于修改《公司章程》的议案
- 13、长白山旅游股份有限公司关于补选独立董事的议案
- 14、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

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、总经理 | 男 | 52 | 2013年5月 | 2025年6月 | | | | | 52.58 | 否 |
| 纪景臣 | 职工董事、党委书记 | 男 | 59 | 2013年12月 | 2025年6月 | | | | | 47.08 | 否 |
| 周青林 | 董 事 | 男 | 50 | 2022年6月 | 2025年6月 | | | | | | 是 |
| 姚义辰 | 董 事 | 男 | 40 | 2022年6月 | 2025年6月 | | | | | | 是 |
| 王怀波 | 董 事 | 男 | 52 | 2022年6月 | 2025年6月 | | | | | | 是 |
| 李洪刚 | 董事、总会计师 | 男 | 51 | 2021年7月 | 2025年6月 | | | | | 27.65 | 否 |
| 王 芳 | 独立董事 | 男 | 63 | 2017年6月 | 2023年6月 | | | | | 6 | 否 |
| 彭德成 | 独立董事 | 男 | 56 | 2022年6月 | 2025年6月 | | | | | 3 | 否 |
| 张 超 | 独立董事 | 男 | 44 | 2022年6月 | 2025年6月 | | | | | 3 | 否 |
| 陈秀丽 | 独董董事 | 女 | 45 | 2023年12月 | 2025年6月 | | | | | | 否 |
| 侯振声 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2016年2月 | 2025年6月 | | | | | 51.89 | 否 |
| 王 洋 | 监 事 | 男 | 41 | 2023年6月 | 2025年6月 | | | | | | 是 |
| 王 东 | 监 事 | 男 | 55 | 2020年2月 | 2025年6月 | | | | | 0.8 | 是 |
| 王海琦 | 职工监事 | 男 | 40 | 2017年6月 | 2025年6月 | | | | | 16.08 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|----------|---------|--|--|--|---|--------|---|
| 赵玉东 | 职工监事 | 男 | 41 | 2017年6月 | 2025年6月 | | | | | 14.27 | 否 |
| 仇永光 | 副总经理 | 男 | 50 | 2016年1月 | 2025年6月 | | | | | 46.34 | 否 |
| 孙青春 | 副总经理 | 男 | 55 | 2018年10月 | 2025年6月 | | | | | 44.23 | 否 |
| 姜山 | 工会主席 | 男 | 47 | 2019年6月 | 2025年6月 | | | | | 30.51 | 否 |
| 段国岩 | 董事会秘书 | 男 | 43 | 2021年4月 | 2025年6月 | | | | | 29.48 | 否 |
| 王俊超 | 副总经理 | 男 | 40 | 2021年7月 | 2025年6月 | | | | | 27.82 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 400.73 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 王昆 | 2018.09至2019.04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至今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，长白山旅游股份有限公司党委书记、董事长、总经理。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。 |
| 纪景臣 | 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06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月一至今任长白山开发建设集团有限责任公司财务总监；2021年9月至今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月至今任长白山健康产业发展有限公司董事长；2023年4月至今任吉林省长白山国有资本管理有限公司副总经理。 |
| 姚义辰 | 2017年1月至3月任吉林森工集团财务公司副总经理；2017年3月至2018年4月任吉林森工集团资本运营部、资金管理部副部长，主持资金管理部工作；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2022年3月任长白山开发建设集团副总经理，兼任长白山数字科技公司总经理、董事长，兼任长白山天成生态公司总经理、董事长。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月至今任吉林森工集团企业管理部部长；2022年6月至今任长白山旅游股份有限公司董事。 |
| 李洪刚 | 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 月至今任长白山旅游股份有限公司总会计师。2022 年 6 月至今任长白山旅游股份有限公司董事。 |
| 王 勇 | 2015 年 1 月至今任北京金诚同达律师事务所沈阳分所主任、高级合伙人，2017 年 6 月至今任长白山旅游股份有限公司独立董事。 |
| 彭德成 | 2009 年 5 月至 2010 年 7 月任国家旅游局办公室副主任；2010 年 7 月至 2013 年 11 月任国家旅游局办公室主任；2013 年 11 月至 2017 年 9 月任国家旅游局规划财务司司长；2018 年至今任青旅（北京）旅游规划设计研究院院长；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、财务总监；2015 年 12 月至今任北京中润伟业投资有限公司副总经理。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 | 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 月至今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 2024 年 3 月任长白山旅游股份有限公司职工监事。 |
| 王 东 | 2007 年 4 月至 2013 年 5 月 郭林财务处处长；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 月至今任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。 |
| 王 东 | 2007 年 4 月至 2013 年 5 月 郭林财务处处长；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 月至今任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。 |
| 仇永光 | 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。 |
| 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 月至今任长白山旅游股份有限公司副总经理。 |
| 姜 山 | 2015 年 5 月至 2017 年 4 月任长白山开发建设集团内审部、纪检监察室部长；2016 年 4 月至 2017 年 4 月任长白山纪工委监察局纪检监察二室副主任；2017 年 4 月至 2019 年 6 月任长白山开发建设集团人力资源部部长；2019 年 6 月至 2021 年 12 月任长白山旅游股份有限公司纪委书记；2021 年 12 月至今任长白山旅游股份有限公司工会主席。 |

| | |
|-----|--|
| 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。 |
| 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月至今任长白山旅游股份有限公司副总经理。 |

其它情况说明

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 | 财务总监 | 2021年6月 | |
| 王怀波 | 中国吉林森林工业集团有限公司 | 企业管理部部长 | 2021年9月 | |
| 王 东 | 长白山森工集团有限公司 | 资产管理部部长 | 2013年6月 | |
| 王 洋 | 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 | 2020年3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 | |
| 王 勇 | 北京金城同达律师事务所沈阳分所 | 教授、博士生导师 | 2015年1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 | 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 |

| | |
|-----------------------------|--|
| 酬确定依据 | 《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 | 400.73 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 男 | 独立董事 | 离任 | 任职到期 |
| 陈秀丽 | 独立董事 | 选举 | |

(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八次会议 | 2023 年 4 月 19 日 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年董事会工作报告》的议案 2. 关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年独立董事述职报告》的议案 3. 关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年董事会审计与风险控制委员会工作报告》的议案 4. 关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年年度报告》全文及摘要的议案 5. 关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年财务决算报告》的议案 6. 关于审议《长白山旅游股份有限公司 2023 年财务预算方案及经营投资计划》的议案 7. 长白山旅游股份有限公司关于 2022 年度利润分配方案的议案 8. 关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年内部控制评价报告》的议案 9. 关于审议《长白山旅游股份有限公司 2023 年预计关联交易》的议案 10. 长白山旅游股份有限公司关于续聘信永中和会计师事务所的议案 11. 长白山旅游股份有限公司关于向银行申请授信额度的议案 12. 关于公司董事、监事、高级管理人员 2021 年度绩效年薪考核的议案 13. 关于提议修订《长白山旅游股份有限公司战略规划管理办法》的议案 14. 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 15. 关于提请召开长白山旅游股份有限公司 2022 年年度股东大会的议案 |
| 长白山旅游股份有限公司第四届董事会第九次会议 | 2023 年 7 月 18 日 | 1. 关于成立质量管理部的议案 2. 关于天池酒店公司托管长白山蓝景国际生态交流中心、长白山生态保护教育中心相关事宜的议案 |
| 长白山旅游股份有限公司第四届董事会第十次会议 | 2023 年 7 月 31 日 | 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 |
| 长白山旅游股份有限公司第四届董事会第十一次会议 | 2023 年 8 月 14 日 | 公司与同程文化旅游发展有限公司、长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司关于长白山北、西景区车票销售合作暨关联交易的议案 |
| 长白山旅游股份有限公司第四届董事会第十二次会议 | 2023 年 8 月 24 日 | 1. 关于审议长白山旅游股份有限公司 2023 年半年度报告的议案 2. 关于景区运营部采购雪地摩托车的议案 |
| 长白山旅游股份有限公司第四届董事会第十三次会议 | 2023 年 9 月 4 日 | 关于投资长白山云顶市集项目的议案 |
| 长白山旅游股份有限公司第四届董事会第十四次会议 | 2023 年 10 月 19 日 | 1. 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 2. 关于公司及子公司购买车辆的议案 3. 关于子公司向公司控股股东预购和平滑雪场雪票暨关联交易的议案 |
| 长白山旅游股份有限公司第四届董事会第十五次会议 | 2023 年 10 月 27 日 | 1. 关于公司子公司与吉林省长白山全季地形公园管理有限公司签订委托经营管理协议暨关联交易的议案 2. 关于公司关于公司景区运营部拟购买车辆的议案 |
| 长白山旅游股份有限公司第四届董事会第十六次会议 | 2023 年 12 月 5 日 | 1. 关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案 2. 关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案 3. 关于修订公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案 4. 关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案 5. 关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案 6. 关于公司 2022 年度向特定对象发行 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 7. 关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告（修订稿）的议案 8. 关于《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》（修订稿）的议案 9. 关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行 A |

| | | |
|-------------------------|-----------------|--|
| | | 股股票相关事宜的议案 10. 关于修订《募集资金管理制度》的议案 11. 关于修订《独立董事工作制度》的议案 12. 关于修改《公司章程》的议案 13. 长白山旅游股份有限公司关于补选独立董事的议案 14. 关于景区运营部补充购买车辆的议案 15. 关于提请召开公司 2023 年第一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十七次会议 | 2023 年 12 月 8 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. 关于调整 2023 年日常关联交易预计的议案 |

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 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 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 | |
| 王 昆 | 否 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 纪景臣 | 否 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 周青林 | 否 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 姚义辰 | 否 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王怀波 | 否 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李洪刚 | 否 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王 男 | 是 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 彭德成 | 是 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张 超 | 是 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 否 | 1 |

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 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | |
| 通讯方式召开会议次数 | 10 |
| 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 | 张 超、王 男、李洪刚 |
| 提名委员会 | 王 男、彭德成、周青林 |
| 薪酬与考核委员会 | 王 昆、彭德成、张 超、王 男、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 7 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 |
|--------------|--|---------|----------|
| 2022. 3. 18 | 1、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年董事会审计委员会工作报告》的议案 2、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年年度报告》全文及摘要的议案 3、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年财务决算报告》的议案 4、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2023 年财务预算方案及经营投资计划》的议案 5、长白山旅游股份有限公司关于 2022 年度利润分配方案的议案 6、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年内部控制评价报告》的议案 7、关于审议《长白山旅游股份有限公司 2023 年预计关联交易》的议案 8、长白山旅游股份有限公司关于续聘信永中和会计师事务所的议案 9、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 | | |
| 2023. 7. 31 | 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 | | |
| 2023. 8. 14 | 公司与同程文化旅游发展有限公司、长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司关于长白山北、西景区车票销售合作暨关联交易的议案 | | |
| 2023. 8. 18 | 关于审议长白山旅游股份有限公司 2023 年半年度报告的议案 | | |
| 2023. 10. 13 | 1、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 2、关于子公司向公司控股股东预购和平滑雪场雪票暨关联交易的议案 | | |
| 2023. 10. 20 | 1、关于公司子公司与吉林省长白山全季地形公园管理有限公司签订委托经营管理协议暨关联交易的议案 | | |
| 2023. 12. 3 | 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、关于调整日常关联交易预计的议案 | | |

(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 |
|------|------|---------|----------|
|------|------|---------|----------|

| | | | |
|--------------|------------------------|--|--|
| 2023. 11. 30 | 长白山旅游股份有限公司关于补选独立董事的议案 | | |
|--------------|------------------------|--|--|

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 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 |
|--------------|-----------------------------------|---------|----------|
| 2023. 04. 07 | 关于公司董事、监事、高级管理人员 2021 年度绩效年薪考核的议案 | | |

(五) 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 | 757 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 409 |
| 在职员工的数量合计 | 1166 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 52 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 811 |
| 销售人员 | 32 |
| 技术人员 | 69 |
| 财务人员 | 42 |
| 行政人员 | 212 |
| 合计 | 1,166 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 7 |
| 本科 | 254 |
| 专科及以下 | 905 |
| 合计 | 1,166 |

(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 | 1,894.75 万元 |

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 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。

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润 138,062,085.45 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按实现净利润（母公司口径）提取 10%法定盈余公积金 9,389,692.01 元，上年末未分配利润为 274,126,692.66，本年度可供股东分配的利润为 402,799,086.10 元。

以 2023 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 0.78 元（含税），共计分配利润人民币 20,800,260.00 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

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十八次会议审议通过了公司 2023 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《2023 年内部控制评价报告》，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就公司《2023 年内部控制评价报告》出具了《2023 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、研发生产有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

报告期内，公司积极履行社会责任，推动文旅产业整合升级。

1. 环境保护

坚持生态保护“红线”，正确对待和处理“保护与发展”的关系，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，推动长白山景区向着“生态旅游和生态保护相得益彰”的目标不断迈进。构筑全方位、立体化隐患防线，坚持全年“零火种”入区，助力长白山保护区实现连续 63 年无重大森林火灾。组建应急救援队，定期开展技能培训和应急演练，应急救援、险情处置专业化水平不断提升，防火抗汛安全持续巩固。

2. 安全生产工作

公司对游客的生命财产高度负责，常态化开展安全管理、安全检查和隐患排查等工作，切实加强安全教育宣传、硬件投入和监督检查，重点是在“防”上下功夫，贯彻“安全生产人人有责”的思想，健全并落实安全生产责任制，根据“谁主管谁负责”“一岗双责”的原则，制定安全生产工作目标，责任人逐级签订《安全生产目标责任书》，要求员工认真履行各自的安全生产职责，增强安全生产意识，加强安全生产管理。

3. 股东权益保护

保护股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，积极与投资者沟通交流，对所有股东公平、公正、公开，维护股东的各项合法权益。报告期内，公司股东大会的召集、召开与表决程序严格按照法律、法规及《公司章程》等的规定，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，为广大投资者充分参与股东大会提供便利条件，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。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。

公司以促进员工个人成长与公司发展的统一为着眼点，以充分发挥薪酬激励作用为指导，根据责权利相结合的原则，建立了较为完善的薪酬管理制度，制定了相关薪酬政策。公司综合考虑

员工的岗位职责、技能水平以及市场供求等因素确定员工基本薪酬水平；同时，根据员工个人绩效，结合公司整体经营效益，确定员工的绩效报酬。公司密切关注员工身心健康，每年为员工安排体检，并根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产和休假，组织各类活动，丰富员工生活。公司进一步完善员工培训管理体系，积极向行业前沿学习，为业务开展提供专业性、科学性的理论与实践支持，营造共进氛围，助力业务创新。

5.增强运力配置。

新增环保巴士、越野车、新能源汽车，成立了新能源巡游出租车队，开通城区、机场、高铁站等周边交通班线 12 条，丰富景区直通车、网约车、旅游包车、巡游出租车等交通产品服务，组织商务车、中巴车 17 台作为市内循环巴士，解决冬季旅游市场爆火造成的短期“打车难”，切实增强旅游通达性便利性。

(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之其他公司（不含发行人及其下属公司，下同）自签署承诺之日起不会存在从事与发行人所从事的业务相同、相似业务的情况。 2. 若发行人 | 2011-12-9、长期持续 | 否 | 是 | | | |

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

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

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>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山旅游的价格转让给无关联系的第三方，但不得自行开采经营。6. 本公司承诺如出现因本公司控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致长白山旅游的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--------|----------------------|--|----------------|---|---|--|--|--|
| | 解决关联交易 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 1. 本公司严格按照《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外的关联方与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法益。 | 2011-12-9、长期持续 | 否 | 是 | | | |
|--|--------|----------------------|--|----------------|---|---|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------------------|---|----------------------------------|---|---|--|--|--|
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 对于天池国旅成立时各股东出资时间与实际出资情况不符，长白山工商局出具《证明》，确认上述情形不属于重大违法违规行为并不予处罚。建设集团作出承诺：若因上述事宜造成天池国旅任何费用支出、经济赔偿或其他损失，建设集团将无条件予以全额赔偿。 | 2011-12-28、长期持续 | 否 | 是 | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 针对采矿权延续登记等事项，建设集团出具承诺：温泉《采矿许可证》期满后，我 | 2014-05-13、2014-12-31至2039-12-31 | 是 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>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、评估费等相关费用。如延续登记费用低于延续期间对应的采矿权评估值，我公司将向蓝景温泉返还差额部分。如蓝景温泉未能顺利办理延</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------------------|---|--------------|---|---|--|--|--|
| | | | 造成的损失由建设集团负责赔偿；若温泉管道不能继续经营使用的，建设集团将以市场公允价格购回。 | | | | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 建设集团就公司自2007年至2011年冬季期间调整长白山北景区倒站车及西景区环保车车票价格事宜出具承诺：若公司因上述自行调价行为被旅客索赔，建设集团将全额承担相关赔偿损失 | 2011-12、长期持续 | 否 | 是 | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 建设集团就公司2010年调整长白山南景区环保车票价格 | 2012-06、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------------------|--|--------------|---|---|--|--|--|
| | | | 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）有限责任公司 | 控股股东就稳定股价措施事宜承诺如下：1. 本公司将在长白山旅游就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关议案投赞成票。2. 本公司将根据《长白山旅游股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，履行增持长白山旅游股票的各 | 2014-01、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----|---|---|--|---|---|--|--|--|
| | | | 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、王勇、彭德成、张超、仇永光、孙青春、段国岩、王俊超 | 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白山旅游发生竞争的业务及活动，或拥有与长白山旅游存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益，或在 | 2011-12\ 2013-12\ 2014-1\ 2017-11-15\ 2022-6-28 长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>体、机构、经济组之中担任高级管理人员或核心技术人员；2. 本人的配偶、父母、及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母遵守本承诺；3. 本人愿意承担因本人及本人配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母违反上述承</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|-------------|---|----------------|---|---|--|--|--|
| | | | 诺而给长白山旅游造成的全部经损失。 | | | | | | |
| | 其他 | 长白山旅游股份有限公司 | 本公司郑重承诺：1. 如本公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在相关监管机构作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，将于五个交易日内启动回购程序，回购价格为届时股票二 | 2014-2-20、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>级市场的本公司股价。</p> <p>2. 如本公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：（1）在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个交易日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------------------|---|----------------|---|---|--|--|--|
| | | | 机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。 | | | | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 本公司郑重承诺：1. 如招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断长白山旅游股份有限公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在相关监管机构作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，将于 | 2014-1-18、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>五个交易日内启动回购程序，回购价格为届时股票二级市场的本公司股价。2. 如招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：（1）在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个交易日内，本公司应启动赔偿投资者损</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|-------------|--|----------------|---|---|--|--|--|
| | | | 失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。 | | | | | | |
| | 其他 | 长白山旅游股份有限公司 | 本公司承诺：1. 本公司相关承诺真实、准确、完整、且不可撤销，除因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因外，本公司将无条件严格履行本公司的相关承诺。如本公司未能履行的，本 | 2014-2-20、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>公司将采取相关约束措施并进一步承诺（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉，积极接受社会监督；（2）不得进行公开再融资；（3）不得批准未履行承诺的董事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（4）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>益，并将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；(5)因违反本公司相关承诺给投资者造成损失的，本公司将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>2. 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司相关承诺未能履行，本公司采取以下措施：(1)及时、充分披露本公司未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原</p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|---|---|--|---|---|--|--|--|
| | | | 因并向投资者道歉；(2)向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益。 | | | | | | |
| | 其他 | 长白山旅游股份有限公司董事、高级管理人员：王昆、纪景臣、周青林、姚义辰、王怀波、李洪刚、王芳、彭德成、张超、仇永光、孙青春、段国岩、王俊超 | 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 | 2014-04-20\ 2017-11-15\ 2022-06-28 长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>约束措施并进一步承诺如下：1. 除因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因外，如本人相关承诺未能履行，确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>（1）通过长白山旅游及时、充分披露本人相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉，积极接受社会监督；（2）无</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>条件接受或配合长白山旅游董事会、监事会的督促、质询；（3）向长白山旅游及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交长白山旅游股东大会审议；（4）可以职务变动但不得主动要求离职，职务变动或非因本人原因离职后仍受本函相关条款的约束；（5）本人违反本人相关承诺</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p> 所得收益将归属于长白山旅游，因此给长白山旅游或投资者造成损失的，本人将依法对长白山旅游或投资者进行赔偿。2. 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人相关承诺未能履行，确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）通过长白山旅游及时、充分披露本人相关承诺未能履行、 </p> | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|---|---|--------------------------------|---|---|--|--|--|
| | | | 无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；(2)向长白山旅游及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益。 | | | | | | |
| | 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、王芳、彭德成、张超、仇永光、孙青春、段国岩、王俊超 | 本人承诺：1. 本人将在长白山旅游就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关议案投赞成票。2. 本人将根据《长白山旅游股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，履行增 | 2014-01\ 2022-06-28 长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------------------|--|--------------|---|---|--|--|--|
| | | | 持长白山旅游股票的各项义务。 | | | | | | |
| | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 控股股东就履行承诺相关事宜承诺如下：一、本公司相关承诺真实、准确、完整、且不可撤销，除因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因外，本公司将无条件严格履行本公司相关承诺。二、就本公司相关承诺未能履行的，本公司将采取相关约束措施并进一步承诺如下：1、 | 2014-01、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>除本公司无法控制的客观原因外，如本公司未能履行，本公司将及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行、无法按期履行的具体原因并向投资者道歉，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</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交长白山旅游股东大会审议；本公司违反本公司相关承诺所得收益将归属于长白山旅游，因此给长白山旅游或投资者造成损失的，本公司将依法对长白山旅游或投资者进行赔偿。2、如因本公司无法控制的客观原因导致本公司相关承诺未能履行、确已</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|---------------|----|----------------------|---|-----------------|---|---|--|--|--|
| | | | 无法履行或无法按期履行的，本公司通过长白山旅游及时、充分披露本公司承诺未能履行的具体原因并向投资者道歉；向长白山旅游及其投资者提出补充或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益。 | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他 | 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 长白山管委会和建设集团拟根据相关法律法规，对保护局集体企业 | 2011-09-30、长期持续 | 否 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>进行解散清算，并妥善安置保护局集体企业所属职工。建设集团承诺：1. 于解散清算过程中涉及的安置补偿费及经济补偿金等相关安置费用由建设集团承担</p> <p>2. 对于安置过程中发生的争议，建设集团负责妥善解决并承担相应的经济赔偿责任。</p> | | | | | | |
| 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

| | 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） |
| 境内会计师事务所报酬 | 40 万 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 14 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 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 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) | 17,758 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 35,943 |
| 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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

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

| 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | | 158,533,060 | 59.45 | | 质押 | 79,266,530 | 国有法人 |
|--|---------------|-------------|-------|---------|-------------|------------|-------|
| 中国吉林森林工业集团有限责任公司 | | 13,207,503 | 4.95 | | 质押 | 13,207,485 | 国有法人 |
| | | | | | 冻结 | 13,207,503 | |
| 长白山森工集团有限公司 | | 6,947,685 | 2.61 | | 无 | | 国有法人 |
| 中国农业银行股份有限公司—富国价值优势混合型证券投资基金 | 4,246,300 | 4,246,300 | 1.59 | | 无 | | 其他 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—富国融泰三个月定期开放混合型发起式证券投资基金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 1.12 | | 无 | | 其他 |
| 中国工商银行股份有限公司—富国新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 2,110,400 | 2,110,400 | 0.79 | | 无 | | 其他 |
| 江苏银行股份有限公司—博时汇融回报一年持有期混合型证券投资基金 | 2,045,200 | 2,045,200 | 0.77 | | 无 | | 其他 |
| 中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金 | 1,744,600 | 1,744,600 | 0.65 | | 无 | | 其他 |
| 潘立明 | -989,900 | 1,619,870 | 0.61 | | 无 | | 境内自然人 |
| 兴业银行股份有限公司—华夏兴阳一年持有期混合型证券投资基金 | 1,427,400 | 1,427,400 | 0.54 | | 无 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 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 |
| 中国农业银行股份有限公司—富国价值优势混合型证券投资基金 | 4,246,300 | 人民币普通股 | 4,246,300 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—富国融泰三个月定期开放混合型发起式证券投资基金 | 3,000,000 | 人民币普通股 | 3,000,000 |
| 中国工商银行股份有限公司—富国新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 2,110,400 | 人民币普通股 | 2,110,400 |
| 江苏银行股份有限公司—博时汇融回报一年持有期混合型证券投资基金 | 2,045,200 | 人民币普通股 | 2,045,200 |
| 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 | 1,744,600 | 人民币普通股 | 1,744,600 |
| 潘立明 | 1,619,870 | 人民币普通股 | 1,619,870 |
| 兴业银行股份有限公司—华夏兴阳一年持有期混合型证券投资基金 | 1,427,400 | 人民币普通股 | 1,427,400 |
| 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 | | | |

前十名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

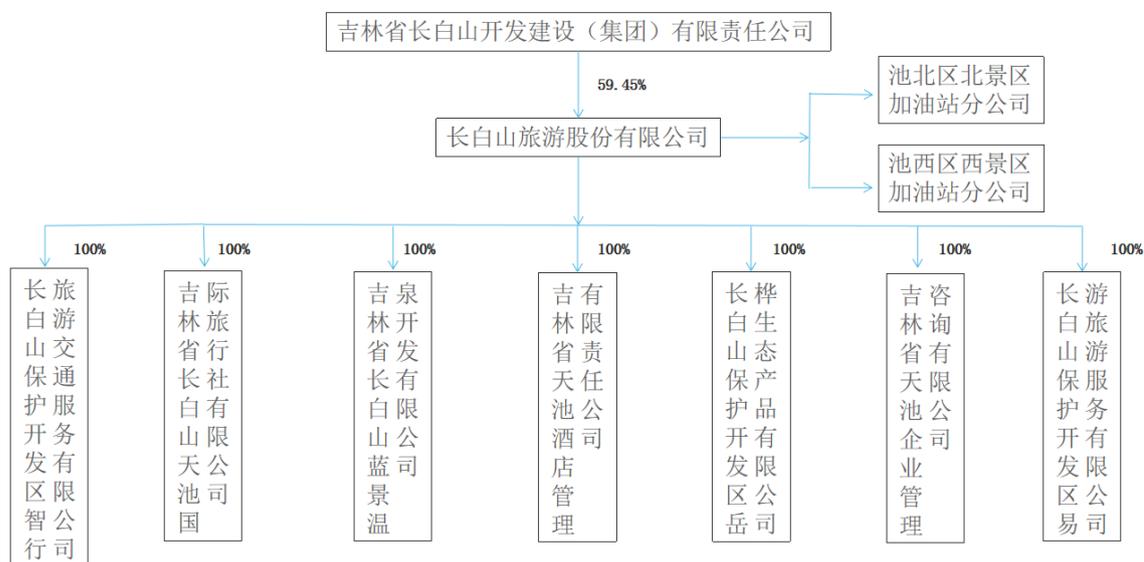
适用 不适用

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

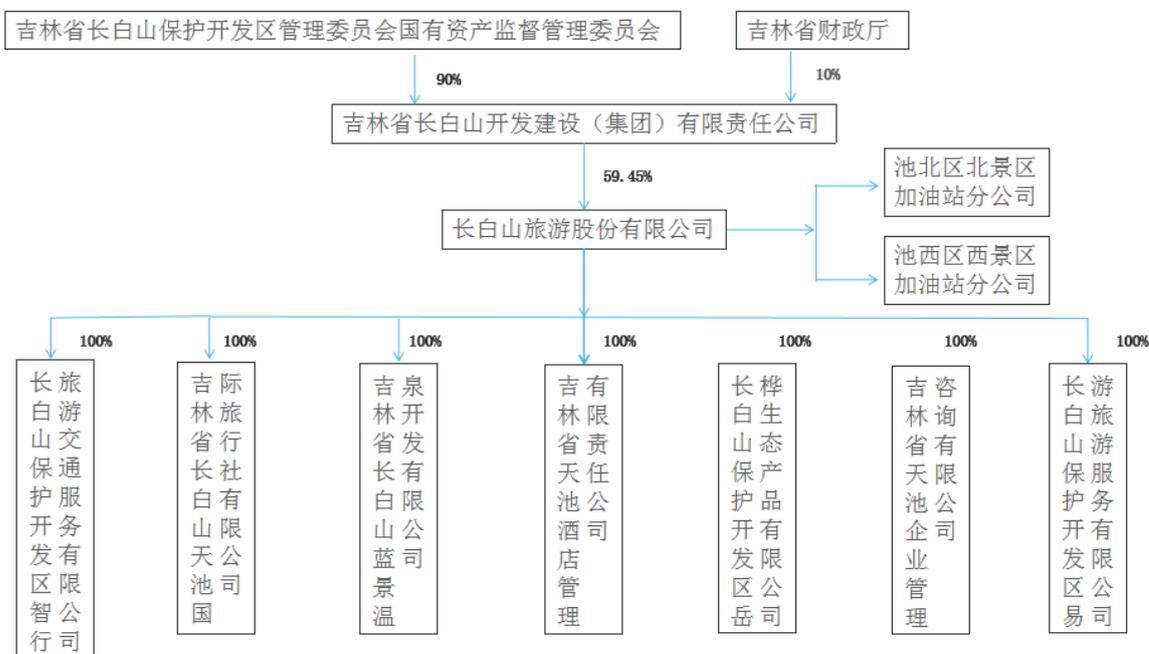
适用 不适用

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、企业债券、公司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

XYZH/2024QDAA1B0146

长白山旅游股份有限公司

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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母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。

| 1. 收入确认事项 | |
|--|---|
| 会计政策详见附注四、21；披露详见附注六、32。 | |
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>2023年度，长白山旅游公司合并口径营业收入62,042.90万元，主要来源于环保车、倒站车收入等。</p> <p>收入作为财务报表的重要财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们根据对被审计单位本年审计业务的了解及现场审计获取的相关证据，将营业收入确认视为关键审计事项。</p> | <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 复核收入确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯运用；</p> <p>(3) 对收入、成本、毛利率实施分析性程序，分析毛利率变动原因，复核收入的合理性；</p> <p>(4) 选取样本进行抽样测试，检查支持性文件是否充分；</p> <p>(5) 获取业务数据与财务数据进行核对，确认是否一致，以检查判断收入的真实性与完整性；</p> <p>(6) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期情形。</p> |

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 2023 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

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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡佳青

(项目合伙人)

中国注册会计师：刘嘉

中国 北京

二〇二四年三月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 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 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 211,001,329.22 | 67,435,390.06 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、2 | 47,031,950.95 | 54,846,640.66 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、8 | 25,521,707.07 | 12,235,997.39 |
| 其他应收款 | 七、9 | 15,068,161.88 | 8,595,118.28 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 七、10 | 13,152,626.16 | 10,713,629.78 |
| 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 | 七、13 | 17,620,150.76 | 5,400,795.05 |
| 流动资产合计 | | 329,395,926.04 | 159,227,571.22 |
| 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 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 5,834,951.99 | 6,045,625.79 |
| 固定资产 | 七、21 | 631,642,440.42 | 605,773,579.01 |
| 在建工程 | 七、22 | 56,744,379.33 | 59,690,374.04 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 4,844,727.72 | 4,768,049.92 |
| 无形资产 | 七、26 | 173,691,196.44 | 179,082,664.79 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 9,059,224.75 | 4,424,068.17 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 16,811,163.52 | 46,216,876.11 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 3,913,060.21 | 5,062,864.09 |
| 非流动资产合计 | | 902,541,144.38 | 911,064,101.92 |
| 资产总计 | | 1,231,937,070.42 | 1,070,291,673.14 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、36 | 38,512,565.81 | 20,510,048.39 |
| 预收款项 | 七、37 | 20,000.00 | |
| 合同负债 | 七、38 | 2,333,558.13 | 619,321.84 |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 47,498,763.67 | 39,324,256.64 |
| 应交税费 | 七、40 | 7,886,269.32 | 2,731,212.27 |
| 其他应付款 | 七、41 | 16,814,506.56 | 6,928,487.57 |
| 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 | 七、43 | 17,328,126.64 | 16,098,158.24 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 302,080.93 | 45,075.53 |
| 流动负债合计 | | 130,695,871.06 | 86,256,560.48 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 58,369,562.07 | 74,999,258.54 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 1,127,721.47 | 199,029.84 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 2,290,848.60 | 2,633,221.96 |
| 递延所得税负债 | | 309,385.09 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 62,097,517.23 | 77,831,510.34 |
| 负债合计 | | 192,793,388.29 | 164,088,070.82 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 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 | 七、55 | 285,558,450.64 | 285,558,450.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 七、58 | 6,251,128.52 | 11,373,134.16 |
| 盈余公积 | 七、59 | 77,865,016.87 | 68,475,324.86 |
| 未分配利润 | 七、60 | 402,799,086.10 | 274,126,692.66 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,039,143,682.13 | 906,203,602.32 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,039,143,682.13 | 906,203,602.32 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,231,937,070.42 | 1,070,291,673.14 |

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：李洪刚 会计机构负责人：刘晓薇

母公司资产负债表

2023 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 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 97,311,561.52 | 20,000,760.08 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九、1 | 20,008,446.19 | 21,803,162.03 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 4,525,221.40 | 2,453,808.29 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 11,507,272.90 | 8,951,647.40 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 9,084,107.60 | 7,285,466.18 |
| 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 | | 8,333,557.29 | 3,888,702.05 |
| 流动资产合计 | | 150,770,166.90 | 64,383,546.03 |
| 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 | 十九、3 | 194,048,859.20 | 174,548,859.20 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 14,888,120.54 | 10,702,869.93 |
| 固定资产 | | 577,967,872.74 | 559,112,479.10 |
| 在建工程 | | 56,744,379.33 | 59,690,374.04 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 3,813,919.40 | 4,281,822.87 |
| 无形资产 | | 171,449,584.65 | 177,916,023.66 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,557,951.83 | 3,546,339.68 |
| 递延所得税资产 | | 16,165,849.00 | 45,861,494.58 |
| 其他非流动资产 | | 3,913,060.21 | 5,062,864.09 |
| 非流动资产合计 | | 1,045,549,596.90 | 1,040,723,127.15 |
| 资产总计 | | 1,196,319,763.80 | 1,105,106,673.18 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 21,595,330.63 | 7,807,762.82 |
| 预收款项 | | 20,000.00 | |
| 合同负债 | | 464,294.51 | 245,438.95 |
| 应付职工薪酬 | | 35,362,565.20 | 31,170,405.63 |
| 应交税费 | | 3,569,450.57 | 2,461,815.66 |
| 其他应付款 | | 2,568,242.24 | 4,290,722.28 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 16,848,849.22 | 15,921,485.26 |
| 其他流动负债 | | 40,885.61 | 31,907.07 |
| 流动负债合计 | | 80,469,617.98 | 61,929,537.67 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 58,369,562.07 | 74,999,258.54 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 752,759.77 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 2,290,848.60 | 2,633,221.96 |
| 递延所得税负债 | | 239,842.68 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 61,653,013.12 | 77,632,480.50 |
| 负债合计 | | 142,122,631.10 | 139,562,018.17 |
| 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 | | 5,920,633.13 | 11,165,075.50 |
| 盈余公积 | | 77,865,016.87 | 68,475,324.86 |
| 未分配利润 | | 418,183,032.06 | 333,675,804.01 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,054,197,132.70 | 965,544,655.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,196,319,763.80 | 1,105,106,673.18 |

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：李洪刚 会计机构负责人：刘晓薇

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 620,428,998.32 | 194,654,641.18 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 620,428,998.32 | 194,654,641.18 |
| 二、营业总成本 | | 440,177,587.76 | 271,049,818.14 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 353,797,654.32 | 213,695,281.41 |
| 税金及附加 | 七、62 | 5,933,656.98 | 4,366,229.22 |
| 销售费用 | 七、63 | 20,789,559.75 | 7,537,732.96 |
| 管理费用 | 七、64 | 56,620,069.80 | 41,621,374.62 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七、66 | 3,036,646.91 | 3,829,199.93 |
| 其中：利息费用 | | 3,660,478.96 | 4,284,207.68 |
| 利息收入 | | 1,395,699.76 | 750,164.00 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 3,162,773.27 | 4,372,335.91 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | -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） | 七、71 | -1,367,038.06 | -1,139,872.75 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 400,482.80 | 10,425.43 |

| | | | |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 182,160,688.78 | -73,152,288.37 |
| 加: 营业外收入 | 七、74 | 100,391.29 | 28,525.95 |
| 减: 营业外支出 | 七、75 | 968,734.44 | 1,273,115.04 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 181,292,345.63 | -74,396,877.46 |
| 减: 所得税费用 | 七、76 | 43,230,260.18 | -17,011,258.15 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 138,062,085.45 | -57,385,619.31 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 138,062,085.45 | -57,385,619.31 |
| 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) | | 138,062,085.45 | -57,385,619.31 |
| 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 | | 138,062,085.45 | -57,385,619.31 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| (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) | | 0.52 | -0.22 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.52 | -0.22 |

司负责人：王昆 主管会计工作负责人：李洪刚 会计机构负责人：刘晓薇

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 430,931,724.54 | 133,058,144.95 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 255,581,025.91 | 162,324,350.25 |
| 税金及附加 | | 4,705,109.03 | 3,837,165.08 |
| 销售费用 | | 12,360,447.28 | 3,091,595.38 |
| 管理费用 | | 33,178,283.11 | 28,721,606.81 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 3,009,833.46 | 3,816,015.42 |
| 其中：利息费用 | | 3,660,478.96 | 4,284,207.68 |
| 利息收入 | | 734,828.49 | 502,961.51 |
| 加：其他收益 | | 2,415,989.59 | 3,040,046.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | -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） | | -385,360.46 | -277,984.53 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 392,567.50 | 10,425.43 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 124,233,282.59 | -65,960,100.59 |
| 加：营业外收入 | | 72,300.67 | 26,295.06 |
| 减：营业外支出 | | 473,174.94 | 1,263,074.45 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 123,832,408.32 | -67,196,879.98 |
| 减：所得税费用 | | 29,935,488.26 | -16,901,654.99 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 93,896,920.06 | -50,295,224.99 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 93,896,920.06 | -50,295,224.99 |
| （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 | | 93,896,920.06 | -50,295,224.99 |

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：李洪刚 会计机构负责人：刘晓薇

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 | | 669,959,849.63 | 225,151,748.87 |
| 收到的税费返还 | | 863,636.02 | 872,956.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 29,251,709.74 | 7,680,834.89 |
| 经营活动现金流入小计 | | 700,075,195.39 | 233,705,540.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 216,352,802.44 | 84,174,196.60 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 144,347,795.18 | 105,978,343.27 |
| 支付的各项税费 | | 49,596,525.35 | 14,944,206.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 39,228,886.03 | 25,023,974.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 449,526,009.00 | 230,120,720.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 250,549,186.39 | 3,584,819.69 |
| 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 | | 573,800.00 | 13,300.00 |
| 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 | | 573,800.00 | 13,300.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 86,924,366.07 | 47,860,032.40 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | 七、78 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 86,924,366.07 | 47,860,032.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -86,350,566.07 | -47,846,732.40 |
| 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 | | | 59,079,125.55 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 59,079,125.55 |
| 偿还债务支付的现金 | | 15,900,000.00 | 56,059,125.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,691,238.23 | 4,290,330.07 |
| 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 | | 420,000.00 | 4,675,914.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,011,238.23 | 65,025,369.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -20,011,238.23 | -5,946,244.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 144,187,382.09 | -50,208,156.78 |
| | | 66,498,347.13 | 116,706,503.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 210,685,729.22 | 66,498,347.13 |

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：李洪刚 会计机构负责人：刘晓薇

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 | | 451,326,083.71 | 130,278,490.40 |
| 收到的税费返还 | | | 704,005.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 38,429,958.97 | 13,058,672.09 |
| 经营活动现金流入小计 | | 489,756,042.68 | 144,041,168.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 117,591,835.57 | 46,491,080.15 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 102,134,154.36 | 76,444,731.43 |
| 支付的各项税费 | | 31,701,901.94 | 11,408,192.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 46,031,212.87 | 17,717,781.83 |
| 经营活动现金流出小计 | | 297,459,104.74 | 152,061,785.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 192,296,937.94 | -8,020,617.54 |
| 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 | | 573,800.00 | 13,300.00 |
| 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 | | 573,800.00 | 13,300.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 75,527,255.34 | 24,520,826.48 |
| 投资支付的现金 | | 19,500,000.00 | 24,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 95,027,255.34 | 48,520,826.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -94,453,455.34 | -48,507,526.48 |
| 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 | | | 59,079,125.55 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 59,079,125.55 |
| 偿还债务支付的现金 | | 15,900,000.00 | 56,059,125.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,691,238.23 | 4,290,330.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 300,000.00 | 4,495,914.00 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 19,891,238.23 | 64,845,369.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -19,891,238.23 | -5,766,244.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 77,952,244.37 | -62,294,388.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 19,064,717.15 | 81,359,105.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 97,016,961.52 | 19,064,717.15 |

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：李洪刚 会计机构负责人：刘晓薇

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 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 | 266,670,000.0 0 | | | | 285,558,450.6 4 | | | 11,373,134.1 6 | 68,475,324.8 6 | | 274,126,692.6 6 | | 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 | 266,670,000.0 0 | | | | 285,558,450.6 4 | | | 11,373,134.1 6 | 68,475,324.8 6 | | 274,126,692.6 6 | | 906,203,602.32 | | 906,203,602.32 |
| 三、本 期增 减变 动金 额(减) | | | | | | | -5,122,005.6 4 | 9,389,692.01 | | 128,672,393.4 4 | | 132,940,079.81 | | 132,940,079.81 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 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 | | | | | | | -5,122,005.64 | | | | | -5,122,005.64 | | -5,122,005.64 |
| 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 |

| 项目 | 2022 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 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年 年末余 额 | 266,670,000.0 0 | | | | 285,558,450.6 4 | | | 13,414,349.7 2 | 68,475,324.8 6 | | 331,512,311.9 7 | 965,630,437.1 9 | | 965,630,437.1 9 |
| 加：会 计政 策变 更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年期 初余 额 | 266,670,000.0 0 | | | | 285,558,450.6 4 | | | 13,414,349.7 2 | 68,475,324.8 6 | | 331,512,311.9 7 | 965,630,437.1 9 | | 965,630,437.1 9 |
| 三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “— | | | | | | | | -2,041,215.5 6 | | | -57,385,619.3 1 | -59,426,834.8 7 | | -59,426,834.8 7 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | -2,041,215.56 | | | | | -2,041,215.56 | | -2,041,215.56 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 2,472,513.97 | | | | | 2,472,513.97 | | 2,472,513.97 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 4,513,729.53 | | | | | 4,513,729.53 | | 4,513,729.53 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 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 |

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：李洪刚 会计机构负责人：刘晓薇

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 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、本年期初余额 | 266,670,000.00 | | | | 285,558,450.64 | | | 11,165,075.50 | 68,475,324.86 | 333,675,804.01 | 965,544,655.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | -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 | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | -5,244,442.37 | | | -5,244,442.37 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 290,812.02 | | | 290,812.02 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 5,535,254.39 | | | 5,535,254.39 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 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 |

| 项目 | 2022 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 | | | 13,414,349.72 | 68,475,324.86 | 383,971,029.00 | 1,018,089,154.22 |
| 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 | | | 13,414,349.72 | 68,475,324.86 | 383,971,029.00 | 1,018,089,154.22 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | -2,249,274.22 | | -50,295,224.99 | -52,544,499.21 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -50,295,224.99 | -50,295,224.99 |
| (二) 所有者投入和减少资 | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -2,249,274.22 | | | -2,249,274.22 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,264,455.31 | | | 2,264,455.31 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,513,729.53 | | | 4,513,729.53 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 266,670,000.00 | | | | 285,558,450.64 | | | 11,165,075.50 | 68,475,324.86 | 333,675,804.01 | 965,544,655.01 |

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：李洪刚 会计机构负责人：刘晓薇

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

本财务报表于 2024 年 3 月 21 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本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 | 客户往来合计单项金额超过 30 万元的 |
| 账龄超过 1 年或逾期的重要应付款项 | 往来金额超过 30 万元 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

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

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

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

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项的减值测试方法

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本集团将单项金额超过为 30 万元面临诉讼等特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单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 |

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉

及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、低值易耗品等。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

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

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括房屋建筑物和土地使用权，采用成本模式计量。

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

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

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|------|---------|-----|---------------|
| 房屋建筑物 | | 20-40 | 5% | 2.38%-4.75% |
| 机器设备 | | 5-20 | 5% | 4.75%-19.00% |
| 运输设备 | | 5-10 | 5% | 9.50%-19.00% |
| 办公设备 | | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |

| | | | | |
|--------|--|------|----|---------------|
| 通讯设备 | | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |
| 固定资产装修 | | 5-8 | | 12.5%-20.00% |
| 其他设备 | | 3-20 | 5% | 4.75%-31.67% |

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

22. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

23. 借款费用

适用 不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

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

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

□适用 √不适用

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29. 合同负债

□适用 √不适用

30. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31. 预计负债

□适用 √不适用

32. 股份支付

□适用 √不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团的营业收入主要包括提供劳务收入、商品销售收入。

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

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

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

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照摊销方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产:

(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,不能同时满足以下条件的:暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

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

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

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

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

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

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

1) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

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 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”），本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中相关规定。 | | |

其他说明

此项会计政策变更对本集团期初财务报表数据无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---------|--------------------|
| 增值税 | 应税货物及劳务 | 13%、9%、6%、5%、3%、0% |

| | | |
|---------|--------------|----------|
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%/20% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 房产税 | 房产原值的 70%/租金 | 1.2%/12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 企业所得税

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

(2) 增值税

根据财政部税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人。允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。生活性服务业纳税人，是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人。

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

(3) 其他税项

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

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

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

根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减按 50% 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。

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 | 166,647.00 | 135,244.00 |
| 银行存款 | 210,834,682.22 | 67,300,146.06 |
| 其他货币资金 | | |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 211,001,329.22 | 67,435,390.06 |
| 其中：存放在境外的 款项总额 | | |

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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(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） | 26,231,231.69 | 18,583,332.96 |
| 1 年以内小计 | 26,231,231.69 | 18,583,332.96 |
| 1 至 2 年 | 13,335,263.36 | 6,913,181.14 |
| 2 至 3 年 | 5,355,919.28 | 3,879,386.86 |
| 3 至 4 年 | 2,917,736.86 | 26,696,255.67 |
| 4 至 5 年 | 1,717,306.13 | 375,960.00 |
| 5 年以上 | 467,630.00 | 106,670.00 |
| 合计 | 50,025,087.32 | 56,554,786.63 |

(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 | 0.75 | 375,960.00 | 100.00 | | 375,960.00 | 0.66 | 375,960.00 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|-------|--------------|------|---------------|---------------|-------|--------------|------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 49,649,127.32 | 99.25 | 2,617,176.37 | 5.27 | 47,031,950.95 | 56,178,826.63 | 99.34 | 1,332,185.97 | 2.37 | 54,846,640.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 8,343,080.01 | 16.68 | 24,558.81 | 0.29 | 8,318,521.20 | 32,685,614.37 | 57.80 | 15,012.65 | 0.05 | 32,670,601.72 |
| 账龄组合 | 41,306,047.31 | 82.57 | 2,592,617.56 | 6.28 | 38,713,429.75 | 23,493,212.26 | 41.54 | 1,317,173.32 | 5.61 | 22,176,038.94 |
| 合计 | 50,025,087.32 | / | 2,993,136.37 | / | 47,031,950.95 | 56,554,786.63 | / | 1,708,145.97 | / | 54,846,640.66 |

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

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 (含 1 年) | 26,231,231.69 | 713,236.37 | 2.72 |
| 1-2 年 | 13,335,263.36 | 597,675.77 | 4.48 |
| 2-3 年 | 5,355,919.28 | 468,437.35 | 8.75 |
| 3-4 年 | 2,917,736.86 | 96,191.87 | 3.30 |
| 4-5 年 | 1,717,306.13 | 649,965.01 | 37.85 |
| 5 年以上 | 91,670.00 | 91,670.00 | 100.00 |
| 合计 | 49,649,127.32 | 2,617,176.37 | |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

关联方组合：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。

账龄组合：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。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 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 1,708,145.97 | 1,284,990.40 | | | | 2,993,136.37 |
| 合计 | 1,708,145.97 | 1,284,990.40 | | | | 2,993,136.37 |

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

本年按欠款方归集的年末账面余额前五名应收账款汇总金额 41,142,778.50 元，占应收账款年末账面余额合计数的比例 82.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,236,436.78 元。

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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

(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

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 | 15,068,161.88 | 8,595,118.28 |
| 合计 | 15,068,161.88 | 8,595,118.28 |

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） | 14,445,952.20 | 8,706,414.21 |
| 1 年以内小计 | 14,445,952.20 | 8,706,414.21 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 1 至 2 年 | 881,464.09 | 85,150.82 |
| 2 至 3 年 | 74,240.00 | 50,000.00 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | 5,000.00 |
| 4 至 5 年 | | 8,196.00 |
| 5 年以上 | 2,830,591.66 | 2,822,395.66 |
| 合计 | 18,232,247.95 | 11,677,156.69 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 7,051,300.00 | 5,338,600.00 |
| 代垫款项 | 6,257,986.41 | 4,368,226.11 |
| 往来款 | 4,872,961.54 | 1,775,876.63 |
| 备用金 | 50,000.00 | 194,453.95 |
| 合计 | 18,232,247.95 | 11,677,156.69 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 242,206.75 | | 2,839,831.66 | 3,082,038.41 |
| 2023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 | 82,047.66 | | | 82,047.66 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 324,254.41 | | 2,839,831.66 | 3,164,086.07 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 3,082,038.41 | 82,047.66 | | | | 3,164,086.07 |
| 合计 | 3,082,038.41 | 82,047.66 | | | | 3,164,086.07 |

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 |
|----------------------|---------------|---------------------|---------|------|--------------|
| 吉林省蓝景酒店管理有限公司 | 5,000,000.00 | 27.42 | 保证金 | 1年以内 | 150,000.00 |
| 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 3,341,431.56 | 18.33 | 往来款 | 1年以内 | |
| 吉林省瑞和路桥工程有限公司 | 2,830,591.66 | 15.52 | 917代垫款项 | 5年以上 | 2,830,591.66 |
| 长白山保护开发区公路管理处 | 1,900,000.00 | 10.42 | 代垫款项 | 1年以内 | 57,000.00 |
| 吉林省长白山全季地形公园管理有限公司 | 1,800,000.00 | 9.87 | 保证金 | 1年以内 | |
| 合计 | 14,872,023.22 | 81.57 | / | / | 3,037,591.66 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|------|------|
|---|------|------|

| 目 | 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 | 8,687,868.72 | 136,432.21 | 8,551,436.51 | 6,770,425.18 | 183,519.20 | 6,586,905.98 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 1,562,536.60 | | 1,562,536.60 | 1,374,226.12 | | 1,374,226.12 |
| 周转材料 | 544,870.11 | | 544,870.11 | 338,114.91 | | 338,114.91 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 2,493,782.94 | | 2,493,782.94 | 2,414,382.77 | | 2,414,382.77 |
| 合计 | 13,289,058.37 | 136,432.21 | 13,152,626.16 | 10,897,148.98 | 183,519.20 | 10,713,629.78 |

(2). 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 | 183,519.20 | | | 47,086.99 | | 136,432.21 |
| 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 | 183,519.20 | | | 47,086.99 | 136,432.21 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 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

(4). 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 | 9,020,968.05 | 5,400,795.05 |
| 增值税留抵税额 | | |
| 其他 | 8,599,182.71 | |
| 合计 | 17,620,150.76 | 5,400,795.05 |

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的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 | 3,641,556.29 | 306,751.63 | | 3,948,307.92 |
| 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 | 3,826,818.17 | 332,163.55 | | 4,158,981.72 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,150,637.28 | 684,314.71 | | 5,834,951.99 |
| 2. 期初账面价值 | 5,335,899.16 | 709,726.63 | | 6,045,625.79 |

(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 | 541,136.10 | 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 | 631,642,440.42 | 605,773,579.01 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 631,642,440.42 | 605,773,579.01 |

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 | 办公设备 | 通讯设备 | 固定资产装修 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|----------------|--------------|------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | |
| . 期初余额 | 628,684,718.86 | 9,807,484.09 | 247,768,536.30 | 4,247,064.66 | 103,707.82 | 72,044,213.51 | 122,261,120.60 | 1,084,916,845.84 |
| . 本期增加金额 | | 1,289,083.81 | 65,753,935.17 | 512,133.90 | | | 8,756,374.32 | 76,311,527.20 |
| 1) 购置 | | 1,289,083.81 | 65,753,935.17 | 512,133.90 | | | 6,418,231.54 | 73,973,384.42 |
| 2) 在建工程转入 | | | | | | | 2,338,142.78 | 2,338,142.78 |
| 3) | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------|---------------|----------------|------------------|
| 企业合并增加 | | | | | | | | |
| . 本期减少金额 | | 29,221.93 | 36,295,994.85 | 237,766.17 | | | 855,074.55 | 37,418,057.50 |
| 1) 处置或报废 | | 29,221.93 | 36,295,994.85 | 237,766.17 | | | 855,074.55 | 37,418,057.50 |
| . 期末余额 | 628,684,718.86 | 11,067,345.97 | 277,226,476.62 | 4,521,432.39 | 103,707.82 | 72,044,213.51 | 130,162,420.37 | 1,123,810,315.54 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| . 期初余额 | 151,308,557.60 | 7,751,509.10 | 186,949,862.42 | 3,626,788.65 | 83,809.73 | 54,218,856.68 | 73,620,894.73 | 477,560,278.91 |
| . 本期增加金额 | 18,244,069.69 | 223,272.66 | 15,002,324.02 | 178,069.04 | 3,210.12 | 9,338,607.40 | 6,334,504.80 | 49,324,057.73 |
| 1) 计提 | 18,244,069.69 | 223,272.66 | 15,002,324.02 | 178,069.04 | 3,210.12 | 9,338,607.40 | 6,334,504.80 | 49,324,057.73 |
| . 本期减少金额 | | 18,546.89 | 34,481,195.12 | 225,876.75 | | | 195,896.74 | 34,921,515.50 |
| | | 18,546.89 | 34,481,195.12 | 225,876.75 | | | 195,896.74 | 34,921,515.50 |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 1) 处置或报废 | | 89 | 95.12 | .75 | | | 74 | 5.50 |
| . 期末余额 | 169,552,627.29 | 7,956,234.87 | 167,470,991.32 | 3,578,980.94 | 87,019.85 | 63,557,464.08 | 79,759,502.79 | 491,962,821.14 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| . 期初余额 | | | 1,582,987.92 | | | | | 1,582,987.92 |
| . 本期增加金额 | | | | | | | | |
| 1) 计提 | | | | | | | | |
| . 本期减少金额 | | | 1,377,933.94 | | | | | 1,377,933.94 |
| 1) 处置或报废 | | | 1,377,933.94 | | | | | 1,377,933.94 |
| . 期末余额 | | | 205,053.98 | | | | | 205,053.98 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| . 期 | 459,132,091.57 | 3,111,111.10 | 109,550,431.32 | 942,451.45 | 16,687.97 | 8,486,749.43 | 50,402,917.58 | 631,642,440.42 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 末 账 面 价 值 | | | | | | | | |
| . 期 初 账 面 价 值 | 477,376, 161.26 | 2,055,9 74.99 | 59,235,6 85.96 | 620,276 .01 | 19,898 .09 | 17,825, 356.83 | 48,640,2 25.87 | 605,773,5 79.01 |

(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 | 20,919,943.71 | 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 | 56,744,379.33 | 59,690,374.04 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 56,744,379.33 | 59,690,374.04 |

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 | 56,058,252.79 | | 56,058,252.79 | 55,817,422.51 | | 55,817,422.51 |
| 其他零星工程 | 686,126.54 | | 686,126.54 | 3,872,951.53 | | 3,872,951.53 |
| 合计 | 56,744,379.33 | | 56,744,379.33 | 59,690,374.04 | | 59,690,374.04 |

(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 | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------|-------------|---------------|------------|------------|----------|---------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 长白山火山温泉部落二期 | 41,108.87万元 | 55,817,422.51 | 240,830.28 | | | 56,058,252.79 | 13.64 | 13.64% | 2,433,090.82 | | | 自有资金及金融机构贷款 |
| 合计 | 41,108.87万元 | 55,817,422.51 | 240,830.28 | | | 56,058,252.79 | / | / | 2,433,090.82 | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(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 | 房屋建筑物 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 7,562,204.65 | | 7,562,204.65 |
| 2. 本期增加金额 | 1,199,213.45 | 838,749.77 | 2,037,963.22 |
| (1) 租入 | 1,199,213.45 | 838,749.77 | 2,037,963.22 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 8,761,418.10 | 838,749.77 | 9,600,167.87 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 2,794,154.73 | | 2,794,154.73 |
| 2. 本期增加金额 | 1,849,452.12 | 111,833.30 | 1,961,285.42 |
| (1) 计提 | 1,849,452.12 | 111,833.30 | 1,961,285.42 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 4,643,606.85 | 111,833.30 | 4,755,440.15 |
| 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 | 4,117,811.25 | 726,916.47 | 4,844,727.72 |
| 2. 期初账面价值 | 4,768,049.92 | | 4,768,049.92 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|----------------|----------------|--------------|-----|-------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 221,289,908.49 | 3,006,170.29 | | | 224,296,078.78 |
| 2. 本期增加 金额 | | 270,265.64 | | | 270,265.64 |
| (1) 购置 | | 270,265.64 | | | 270,265.64 |
| (2) 内部 研发 | | | | | |
| (3) 企业 合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 221,289,908.49 | 3,276,435.93 | | | 224,566,344.42 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 42,357,798.83 | 2,855,615.16 | | | 45,213,413.99 |
| 2. 本期增加 金额 | 5,502,489.60 | 159,244.39 | | | 5,661,733.99 |
| (1) 计提 | 5,502,489.60 | 159,244.39 | | | 5,661,733.99 |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 47,860,288.43 | 3,014,859.55 | | | 50,875,147.98 |
| 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 | 173,429,620.06 | 261,576.38 | | | 173,691,196.44 |
| 2. 期初账面 | 178,932,109.66 | 150,555.13 | | | 179,082,664.79 |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 价值 | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|

(2). 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 | 6,637,178.77 | 正在办理 |
| 长白山温泉部落二期 | 93,660,887.80 | 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不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 股份西景区 景区内维修 改造工程 | 2,271,009.21 | 495,954.76 | 1,632,188.85 | | 1,134,775.12 |
| 股份北景区 | 1,099,444.64 | 1,501,077.28 | 738,811.21 | | 1,861,710.71 |

| | | | | | |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 景区内维修改造工程 | | | | | |
| 火山温泉部落环境综合提升改造工程 | | 3,058,565.33 | 611,713.07 | | 2,446,852.26 |
| 雪绒花室内工程改造 | | 1,938,567.09 | 237,532.89 | | 1,701,034.20 |
| 峡谷浮石林改造工程 | | 1,158,972.31 | 231,794.52 | | 927,177.79 |
| 长白山雪绒花房车营地 | | 515,768.71 | 25,788.45 | | 489,980.26 |
| 其他零星项目 | 1,053,614.32 | 220,512.88 | 776,432.79 | | 497,694.41 |
| 合计 | 4,424,068.17 | 8,889,418.36 | 4,254,261.78 | | 9,059,224.75 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,785,648.42 | 1,658,152.30 | 6,556,691.50 | 1,639,172.88 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 49,730,783.53 | 12,432,695.88 | 172,867,225.62 | 43,216,806.41 |
| 固定资产折旧 | 500,246.09 | 125,061.52 | 500,246.09 | 125,061.52 |
| 应付职工薪酬 | 9,068,735.07 | 2,267,183.77 | 4,943,341.20 | 1,235,835.30 |
| 新租赁准则税会差异 | 1,373,058.60 | 328,070.05 | | |
| 合计 | 67,458,471.71 | 16,811,163.52 | 184,867,504.41 | 46,216,876.11 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 新租赁准则税会差异 | 1,298,318.74 | 309,385.09 | | |
| 合计 | 1,298,318.74 | 309,385.09 | | |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 8,471.34 | 2,809.10 |
| 可抵扣亏损 | 19,048,363.37 | 28,282,707.60 |
| 合计 | 19,056,834.71 | 28,285,516.70 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 | | 1,016,812.29 | |
| 2024 年 | 4,934,421.93 | 4,934,421.93 | |
| 2025 年 | 6,826,079.25 | 7,061,847.48 | |
| 2026 年 | 3,230,974.42 | 8,775,663.10 | |
| 2027 年 | 2,680,240.96 | 4,310,979.40 | |
| 2028 年 | 1,376,646.81 | 2,182,983.40 | |
| 合计 | 19,048,363.37 | 28,282,707.60 | / |

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 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 影视投资/其他 | 4,200,000.00 | 286,939.79 | 3,913,060.21 | 4,200,000.00 | | 4,200,000.00 |
| 预付设备款 | | | | 862,864.09 | | 862,864.09 |
| 合计 | 4,200,000.00 | 286,939.79 | 3,913,060.21 | 5,062,864.09 | | 5,062,864.09 |

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 | 315,600.00 | 315,600.00 | 冻结 | 保证金 | 937,042.93 | 937,042.93 | 冻结 | 保证金 |
| 应收票据 | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 固定资产 | | | | | | | | |
| 无形资产 | | | | | | | | |
| 合计 | 315,600.00 | 315,600.00 | / | / | 937,042.93 | 937,042.93 | / | / |

其他说明：

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

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其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 | 3,543,068.71 | 4,742,308.84 |
| 应付货款 | 26,571,230.05 | 12,848,262.06 |
| 应付其他 | 8,398,267.05 | 2,919,477.49 |
| 合计 | 38,512,565.81 | 20,510,048.39 |

(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 | 未结算 |
| 暂估款 | 1,401,415.51 | 未结算 |
| 长白山保护开发区强恩房地产开发有限责任公司 | 500,000.00 | 未结算 |
| 长白山保护开发区和禾商贸有限公司 | 445,919.80 | 未结算 |
| 合计 | 3,652,961.34 | / |

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 |
|-------|--------------|------------|
| 预收房款等 | 2,333,558.13 | 619,321.84 |
| 合计 | 2,333,558.13 | 619,321.84 |

(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 | 31,726,768.64 | 139,659,316.71 | 125,615,162.48 | 45,770,922.87 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 7,597,488.00 | 12,475,460.29 | 18,345,107.49 | 1,727,840.80 |
| 三、辞退福利 | | 30,000.00 | 30,000.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 39,324,256.64 | 152,164,777.00 | 143,990,269.97 | 47,498,763.67 |

(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 | 4,747,391.31 | 88,419,357.03 | 87,382,694.14 | 5,784,054.20 |
| 二、职工福利费 | | 12,950,141.35 | 12,950,141.35 | |
| 三、社会保险费 | 240,579.89 | 5,389,710.34 | 5,527,965.95 | 102,324.28 |
| 其中：医疗保险费 | 134,638.40 | 4,981,341.68 | 5,115,980.08 | |
| 工伤保险费 | 105,941.49 | 408,368.66 | 411,985.87 | 102,324.28 |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | 23,069.69 | 8,633,995.92 | 8,585,436.00 | 71,629.61 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 11,177,231.46 | 3,811,634.38 | 2,665,106.07 | 12,323,759.77 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | 15,538,496.29 | 20,454,477.69 | 8,503,818.97 | 27,489,155.01 |
| 合计 | 31,726,768.64 | 139,659,316.71 | 125,615,162.48 | 45,770,922.87 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 7,281,823.76 | 11,951,506.14 | 17,577,330.24 | 1,655,999.66 |
| 2、失业保险费 | 315,664.24 | 523,954.15 | 767,777.25 | 71,841.14 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 7,597,488.00 | 12,475,460.29 | 18,345,107.49 | 1,727,840.80 |

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 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,145,511.23 | 108,346.23 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 3,090,687.43 | 1,274.86 |
| 个人所得税 | 55,307.12 | 47,370.92 |
| 城市维护建设税 | | |
| 资源补偿费 | 1,088,934.89 | 190,376.60 |
| 副食品价格调节基金 | 2,256,626.03 | 2,256,626.03 |
| 水利建设基金 | 60,350.04 | 33,673.58 |
| 其他税费 | 188,852.58 | 93,544.05 |
| 合计 | 7,886,269.32 | 2,731,212.27 |

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

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 | 2,242,387.51 | 895,916.26 |
| 代扣代缴款项 | 826,739.79 | 3,272,634.03 |
| 其他往来款 | 13,745,379.26 | 2,759,937.28 |
| 合计 | 16,814,506.56 | 6,928,487.57 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|-----------|
| 白山市长辉石油有限公司 | 400,000.00 | 保证金 |
| 长春汽车燃气发展有限公司 | 199,556.31 | 尚未结算 |
| 合计 | 599,556.31 | / |

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 | 16,620,422.46 | 15,921,485.26 |
| 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 | 707,704.18 | 176,672.98 |
| 合计 | 17,328,126.64 | 16,098,158.24 |

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 | 302,080.93 | 45,075.53 |
| 合计 | 302,080.93 | 45,075.53 |

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 | 74,999,258.54 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 58,369,562.07 | 74,999,258.54 |

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 | 2,011,182.89 | 420,000.00 |
| 减：租赁负债-未确认融资费用 | 175,757.24 | 44,297.18 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 707,704.18 | 176,672.98 |
| 合计 | 1,127,721.47 | 199,029.84 |

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 | 2,633,221.96 | 150,000.00 | 492,373.36 | 2,290,848.60 | |
| 合计 | 2,633,221.96 | 150,000.00 | 492,373.36 | 2,290,848.60 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入其他收益金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产/与收益相关 |
|----------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-----------|
| 旅游发展专项资金 | 1,374,895.35 | | 155,648.54 | | 1,219,246.81 | 与资产相关 |
| 长白山自驾车营地建设项目资金 | 125,000.00 | | 125,000.00 | | | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--|---------------------|-------|
| 国家旅游发展基金补助项目 | 508,474.55 | | 50,847.46 | | 457,627.09 | 与资产相关 |
| 服务业发展引导专项补助资金 | 350,000.00 | | 35,000.00 | | 315,000.00 | 与资产相关 |
| 西景区加油站土地场地平整及配套设施费用 | 174,852.06 | | 5,877.36 | | 168,974.70 | 与资产相关 |
| 吉林省新型学徒制职业培训补贴 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | | 与收益相关 |
| 国家服务业标准化试点基金 | | 150,000.00 | 20,000.00 | | 130,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,633,221.96 | 150,000.00 | 492,373.36 | | 2,290,848.60 | |

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 | 11,373,134.16 | 859,443.73 | 5,981,449.37 | 6,251,128.52 |
| 合计 | 11,373,134.16 | 859,443.73 | 5,981,449.37 | 6,251,128.52 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急部财资〔2022〕136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，本公司按上年度实际营业收入（客运收入）的1.50%平均逐月提取安全生产费；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 | 68,475,324.86 | 9,389,692.01 | | 77,865,016.87 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 68,475,324.86 | 9,389,692.01 | | 77,865,016.87 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本年增加系按本公司本年度净利润的10%计提9,389,692.01元。

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 | 274,126,692.66 | 331,512,311.97 |
| 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 | 274,126,692.66 | 331,512,311.97 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 138,062,085.45 | -57,385,619.31 |
| 减:提取法定盈余公积 | 9,389,692.01 | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 402,799,086.10 | 274,126,692.66 |

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 | 618,366,477.71 | 351,710,429.72 | 193,860,989.52 | 213,212,600.69 |
| 其他业务 | 2,062,520.61 | 2,087,224.60 | 793,651.66 | 482,680.72 |
| 合计 | 620,428,998.32 | 353,797,654.32 | 194,654,641.18 | 213,695,281.41 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 按经营地区分类 | | |
| 市场或客户类型 | | |
| 合同类型 | | |
| 业务类型 | | |
| 其中：旅游客运业务 | 420,319,811.51 | 215,539,391.71 |
| 酒店业务 | 138,471,927.26 | 94,052,983.37 |
| 旅行社业务 | 34,145,357.79 | 17,827,415.79 |
| 其他业务 | 27,491,901.76 | 26,377,863.45 |
| 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 | 620,428,998.32 | 353,797,654.32 |

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

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 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 809,728.62 | 164,168.39 |
| 教育费附加 | 500,888.85 | 97,281.97 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,576,579.08 | 2,536,535.65 |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | | |
| 地方教育费附加 | 308,824.27 | 64,854.65 |
| 车船税 | 640,837.32 | 636,346.78 |
| 其他 | 1,096,798.84 | 867,041.78 |
| 合计 | 5,933,656.98 | 4,366,229.22 |

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 | 6,506,810.89 | 1,795,058.64 |
| 职工薪酬 | 4,756,161.38 | 2,998,081.62 |
| 渠道营销服务费 | 2,315,692.44 | 734,708.30 |
| 广告宣传费 | 1,839,025.80 | 992,804.96 |
| 印刷制作费 | 1,735,454.47 | 305,058.30 |
| 物料消耗 | 1,101,236.70 | 38,986.85 |
| 其他 | 2,535,178.07 | 673,034.29 |
| 合计 | 20,789,559.75 | 7,537,732.96 |

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 | 33,451,280.80 | 24,833,522.66 |
| 日常修理及维护费 | 5,039,595.41 | 2,210,118.89 |
| 无形资产摊销 | 4,529,418.08 | 4,367,352.37 |
| 洲际酒店管理费 | 3,362,804.25 | 771,252.22 |
| 中介费 | 2,126,842.11 | 2,458,773.53 |
| 租赁费 | 1,445,274.24 | 1,413,943.13 |
| 劳务费 | 1,117,008.56 | 102,744.27 |
| 折旧费 | 921,376.27 | 1,002,488.52 |
| 数据处理及维护费 | 589,616.66 | 602,671.93 |
| 办公费 | 492,630.44 | 385,029.04 |
| 残疾人保障金 | 422,341.43 | 448,587.54 |
| 差旅费 | 359,369.38 | 117,468.05 |
| 物料消耗 | 291,606.65 | 281,266.75 |
| 服装费 | 152,405.30 | 394,777.67 |
| 印刷制作费 | 126,794.06 | 480,536.76 |
| 其他 | 2,191,706.16 | 1,750,841.29 |
| 合计 | 56,620,069.80 | 41,621,374.62 |

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 3,660,478.96 | 4,284,207.68 |
| 减：利息收入 | 1,395,699.76 | 750,164.00 |
| 加：汇兑损失 | 1.30 | |
| 未确认融资费用 | 91,679.25 | 14,463.19 |
| 其他支出 | 680,187.16 | 280,693.06 |
| 合计 | 3,036,646.91 | 3,829,199.93 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 增值税加计抵减 | 1,639,175.03 | 941,354.06 |
| 增值税减免 | 483,821.64 | 1,631,621.88 |
| 稳岗补贴 | 458,098.40 | 597,537.96 |
| 旅游发展专项资金 | 155,648.54 | 155,648.54 |
| 长白山自驾车营地建设项目资金 | 125,000.00 | 125,000.00 |
| 吉林省新型学徒制职业培训补贴 | 100,000.00 | |
| 留工培训补助 | | 543,500.00 |
| 文旅行业复工复产补贴资金 | | 255,000.00 |
| 其他 | 201,029.66 | 122,673.47 |
| 合计 | 3,162,773.27 | 4,372,335.91 |

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 | -1,284,990.40 | -1,003,327.43 |
| 其他应收款坏账损失 | -82,047.66 | -136,545.32 |
| 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 | -1,367,038.06 | -1,139,872.75 |

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置收益 | 400,482.80 | 10,425.43 |
| 其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 400,482.80 | 10,425.43 |
| 其中：固定资产处置收益 | 400,482.80 | 10,425.43 |
| 无形资产处置收益 | | |
| 合计 | 400,482.80 | 10,425.43 |

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 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 100,391.29 | 28,525.95 | 100,391.29 |
| 合计 | 100,391.29 | 28,525.95 | 100,391.29 |

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 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 非流动资产报废损失 | 308,202.43 | 736,845.37 | 308,202.43 |
| 对外捐赠 | 63,990.47 | 511,665.00 | 63,990.47 |
| | | | |
| 滞纳金 | 153.29 | 2,018.99 | 153.29 |
| 其他 | 596,388.25 | 22,585.68 | 596,388.25 |
| 合计 | 968,734.44 | 1,273,115.04 | 968,734.44 |

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 13,515,162.50 | 105,868.89 |
| 递延所得税费用 | 29,715,097.68 | -17,117,127.04 |
| 合计 | 43,230,260.18 | -17,011,258.15 |

(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 | 181,292,345.63 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 45,303,395.08 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 216,241.88 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,670,781.53 |
| 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 | 563,383.09 |
| 减：减免所得税额 | 181,978.34 |
| 所得税费用 | 43,230,260.18 |

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 | 18,827,071.95 | 3,905,887.98 |
| 政府补助 | 698,511.63 | 1,428,483.53 |
| 收到保证金、押金 | 6,980,140.01 | 1,006,380.18 |
| 利息收入 | 1,395,699.76 | 747,894.58 |
| 其他 | 1,350,286.39 | 592,188.62 |
| 合计 | 29,251,709.74 | 7,680,834.89 |

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

| c | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 19,668,917.01 | 9,157,224.40 |
| 保证金、质保金、押金 | 7,760,965.25 | 6,234,765.25 |
| 中介费 | 2,886,197.96 | 2,514,554.74 |
| 印刷制作费 | 1,489,319.78 | 419,918.22 |
| 办公通讯费 | 1,182,148.06 | 996,052.99 |
| 物料消耗 | 1,212,755.83 | 352,278.96 |
| 广告宣传费 | 1,072,754.30 | 1,565,568.21 |
| 招待费 | 781,375.48 | 345,553.03 |
| 差旅费 | 429,907.09 | 173,699.93 |
| 日常修理及维护费 | 666,158.05 | 236,808.03 |
| 数据处理及维护费 | 598,362.40 | 854,063.20 |
| 供热费 | 190,100.92 | 208,067.00 |
| 捐赠 | 58,100.00 | 511,665.00 |
| 其他 | 1,231,823.90 | 1,453,755.15 |
| 合计 | 39,228,886.03 | 25,023,974.11 |

(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 | 420,000.00 | 4,675,914.00 |
| 合计 | 420,000.00 | 4,675,914.00 |

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

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 长期借款 | 74,999,258.54 | | 3,483,805.98 | 3,493,079.99 | 16,620,422.46 | 58,369,562.07 |
| 租赁负债 | 199,029.84 | | 2,256,395.81 | 420,000.00 | 907,704.18 | 1,127,721.47 |
| 一年内到期的非流动资产 | 16,098,158.24 | | 17,328,126.64 | 16,098,158.24 | | 17,328,126.64 |
| 合计 | 91,296,446.62 | | 23,068,328.43 | 20,011,238.23 | 17,528,126.64 | 76,825,410.18 |

(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 | 138,062,085.45 | -57,385,619.31 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 1,367,038.06 | 1,139,872.75 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 49,534,731.53 | 46,039,092.05 |
| 使用权资产摊销 | 1,961,285.42 | 1,457,641.51 |
| 无形资产摊销 | 5,661,733.99 | 5,509,154.85 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,254,261.78 | 2,097,241.48 |
| 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） | -400,482.80 | -10,425.43 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 308,202.43 | 736,845.37 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,752,158.21 | 4,296,401.45 |
| 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） | 29,405,712.59 | -17,117,127.04 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 309,385.09 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,391,909.39 | 201,931.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -25,549,957.34 | -3,622,510.77 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 49,499,467.57 | 22,661,457.86 |
| 其他 | -5,511,465.99 | -2,419,136.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 250,549,186.39 | 3,584,819.69 |
| 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 | 210,685,729.22 | 66,498,347.13 |
| 减：现金的期初余额 | 66,498,347.13 | 116,706,503.91 |
| 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 | 144,187,382.09 | -50,208,156.78 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 210,685,729.22 | 66,498,347.13 |
| 其中：库存现金 | 166,647.00 | 135,244.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 210,519,082.22 | 66,363,103.13 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 210,685,729.22 | 66,498,347.13 |
| 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

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------------|------------|--------------|
| 租赁负债利息费用 | 91,679.24 | 14,463.19 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 190,517.51 | 26,190.47 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 633,040.00 | 4,705,914.00 |

(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 | 165,137.62 | |
| 青年公寓超市租赁收入 | 18,348.64 | |
| 合计 | 659,676.74 | |

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、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**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: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 | |
| 蓝景温泉公司 | 长白山保护开发区 | 8,000 万 | 长白山保护开发区 | 温泉水开采销售 | 100.00 | | 设立 |
| 天池国旅公司 | 长白山保护开发区 | 150 万 | 长白山保护开发区 | 旅游服务 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 天池酒店公司 | 长白山保护开发区 | 4,000 万 | 长白山保护开发区 | 酒店管理 | 100.00 | | 设立 |
| 岳桦生态公司 | 长白山保护开发区 | 500 万 | 长白山保护开发区 | 农业生产 | 100.00 | | 设立 |
| 天池咨询公司 | 长白山保护开发区 | 2000 万 | 长白山保护开发区 | 商务服务 | 100.00 | | 设立 |
| 易游旅服公司 | 长白山保护开发区 | 2,000 万 | 长白山保护开发区 | 旅游服务 | 100.00 | | 设立 |
| 智行交通公司 | 长白山保护开发区 | 3000 万 | 长白山保护开发区 | 旅游客运 | 100.00 | | 设立 |

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|------------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 2,533,221.96 | | | 372,373.36 | | 2,160,848.60 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 100,000.00 | 150,000.00 | | 120,000.00 | | 130,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,633,221.96 | 150,000.00 | | 492,373.36 | | 2,290,848.60 | / |

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 3,162,773.27 | 4,372,335.91 |
| 合计 | 3,162,773.27 | 4,372,335.91 |

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

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

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

截至2023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5,002.51万元，其他应收款账面余额1,823.22万元，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 2023 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 7,499.00 万元。

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

综上所述，与金融工具相关风险对本集团的影响极小。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------------------|-----------|------|--------|------------------|-------------------|
| 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司 | 长白山保护区池北区 | 旅游开发 | 33,000 | 59.45 | 59.45 |

本企业的母公司情况的说明

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

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

其他说明：

长白山管委会国资委不直接持有本公司股份

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

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 |
|------------------|----------------|
| 吉林省长白山景区管理有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长白山物业管理有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长白山房地产开发有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |

| | |
|---------------------------|----------------|
| 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 长白山城镇基础设施建设有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 长白山保护开发区优易数据有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 长白山国际文化传媒有限责任公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长白山尚古文化有限责任公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长网信息技术有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 吉林省长天文化项目开发有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业 |
| 长白山保护开发区传奇文化发展股份有限公司 | 其他关联方 |
| 长白山保护开发区传奇商务服务有限公司 | 其他关联方 |
| 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | 其他关联方 |
| 白山松花江文化旅游投资集团有限公司 | 其他关联方 |
| 白山松花江商业运营管理有限公司 | 其他关联方 |
| 吉林森工露水河林业有限公司 | 其他关联方 |
| 吉林省露水河碧泉会议服务有限公司 | 其他关联方 |
| 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | 其他关联方 |
| 长白山旅游股份有限公司工会委员会 | 其他关联方 |
| 吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司工会委员会 | 其他关联方 |
| 吉林长白山文旅投资有限公司工会委员会 | 其他关联方 |
| 吉林万巷商业运营管理有限公司工会委员会 | 其他关联方 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|----------------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 长白山集团 | 接受劳务 | 13,071,987.83 | | | 2,407,944.61 |
| 长白山城镇基础设施建设有限公司 | 接受劳务 | 19,096,462.00 | | | 5,190,079.99 |
| 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 接受劳务 | 6,178,373.61 | | | 1,748,462.18 |
| 吉林省长白山景区管理有限公司 | 接受劳务 | 737,247.74 | | | 359,345.00 |
| 长白山保护开发区优易数据有限公司 | 接受劳务 | 341,782.43 | | | 56,226.42 |

| | | | | | |
|----------------------|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 接受劳务 | 338,658.00 | | | |
| 吉林省长白山物业管理有限责任公司 | 接受劳务 | 128,730.46 | | | 127,474.26 |
| 吉林省长白山尚古文化有限责任公司 | 接受劳务 | 99,807.00 | | | 36,276.00 |
| 其他 | 采购商品、接受劳务 | 25,061.30 | | | 40,894.52 |
| 长白山保护开发区传奇商务服务有限公司 | 接受劳务 | 456,790.69 | | | |
| 吉林森工露水河林业有限公司 | 接受劳务 | 200,164.00 | | | 73,029.00 |
| 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | 接受劳务 | 191,327.72 | | | 76,571.13 |
| 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 | | | 260,905.94 |
| 其他 | 接受劳务 | 30,710.00 | | | 9,724.00 |
| 合计 | | 40,971,432.78 | | | 10,386,933.05 |

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 |
|------------------|-----------|--------------|--------------|
| 长白山集团 | 销售商品、提供劳务 | | 293,920.70 |
| 吉林省长白山景区管理有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 2,655,115.98 | 1,724,882.83 |
| 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 | 348,358.74 | |
| 其他 | 提供劳务 | 27,889.91 | 35,572.50 |
| 长白山旅游股份有限公司工会委员会 | 销售商品 | 1,327,612.81 | 1,330,004.53 |

| | | | |
|-------------------------------|-----------|--------------|--------------|
| 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 | 1,479,501.04 | 460,851.07 |
| 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 | 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 | 64,214.68 | 153,332.28 |
| 其他 | 销售商品、提供劳务 | 38,040.16 | 61,482.19 |
| 合计 | | 6,663,443.02 | 4,060,046.10 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-----------------|-------------------------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------|-------|--------------|-------------|----------|----------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 吉林省长白山房地产开发有限公司 | 长白山文心广场一号写字楼二层部分房屋及三层房屋 | | | | | | 4,495,914.00 | | 5,765.80 | | 4,281,822.87 |
| 吉林省长天文化项目开发有限公司 | 门市房屋 | 31,225.49 | 26,190.47 | | | | | | | | |

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注：本公司自吉林省长白山房地产开发有限公司（以下简称长白山房地产）租赁其拥有的长白山文心广场一号写字楼二层部分房屋及三层房屋用于办公。2022年12月，本公司与长白山房地产签订《租赁合同》，租赁期限为2023年1月1日至2025年12月31日。长白山房地产对首年1月1日前一次性缴纳三年租金，给予百分之三的租金减免优惠政策，本公司优惠后年含税租金1,498,638.00元。2022年12月，本公司预付2023年至2025年房租4,495,914.00元，本年确认的使用权资产折旧1,427,274.29元，年末使用权资产余额2,854,548.58元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 357.59 | 212.70 |

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|----------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 关联方应收账款 | 长白山集团 | 595,271.60 | | 25,595,271.60 | |
| 关联方预付账款 | 长白山集团 | 14,630,278.00 | | 7,518,188.00 | |
| 关联方应收账款 | 吉林省长白山景区管理有限公司 | 5,642,035.23 | | 4,964,914.89 | |
| | 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 1,287,146.03 | | 1,624,939.71 | |
| | 其他 | | | 66.64 | |
| 关联方其他应收款 | 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 3,341,431.56 | | 976,040.44 | |
| | 吉林省长白山全季地形公园管理有限公司 | 1,800,000.00 | | | |
| 关联方预付账款 | 吉林省长白山尚古文化 | 100,193.00 | | | |

| | | | | | |
|----------|-------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 有限责任公司 | | | | |
| | 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 2,662,882.00 | | | |
| | 其他 | 2,622.14 | | 3,637.16 | |
| 关联方应收账款 | 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | 712,727.15 | 21,381.81 | 484,421.53 | 14,532.65 |
| | 白山松花江文化旅游投资集团有限公司 | 105,900.00 | 3,177.00 | | |
| | 吉林森工露水河林业有限公司 | | | 16,000.00 | 480.00 |
| 关联方其他应收款 | 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | | | 250,000.00 | 7,500.00 |
| 关联方预付账款 | 吉林森工露水河林业有限公司 | 31,955.00 | | 173,175.00 | |
| 合计 | | 30,912,441.71 | 24,558.81 | 41,606,654.97 | 22,512.65 |

注：2021年12月20日，本公司与长白山集团签订《长白山景区门票采购合同》，预存门票款150万元，可享受门票8折优惠；2022年9月28日，长白山集团于官网发布《关于旅行社预存款购买长白山景区门票享折扣优惠政策的通知》，本集团预存门票款800万元，可享受门票8折优惠；2023年7月14日，长白山集团于官网发布《关于预存款购买长白山景区门票享折扣优惠政策的通知》，本集团预存门票款2,000万元，可享受门票8折优惠。2021年、2022年和2023年，本集团向长白山集团分别预存门票款150万元、800万元、2,000万元。2022年和2023年，本集团分别使用预存金额198.18万元、1,288.79万元。2022年末和2023年末，预存门票款余额分别为751.82万元和1,463.03万元。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------------|--------------|------------|
| 关联方应付账款 | 长白山城镇基础设施建设有限公司 | 1,805,144.65 | 271,399.10 |
| | 其他 | 4,330.24 | 5,330.24 |
| 关联方其他应付款 | 延边长白山和平滑雪有限责任公司 | 1,401,998.60 | |
| | 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 75,067.48 | |
| 关联方应付账款 | 吉林森工集团长白山大厦有限责任公司 | 13,980.00 | 66,650.00 |
| 合计 | | 3,300,520.97 | 343,379.34 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|------------|
| 拟分配的利润或股利 | 20,800,260 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 20,800,260 |

其他：本集团拟向上海证券交易所申请向特定对象发行 A 股股票，并于 2024 年 1 月 25 日收到上海证券交易所（以下简称上交所）出具的《关于长白山旅游股份有限公司向特定对象发行股票申

请文件的审核问询函》（上证上审（再融资）[2024]28号）（以下简称《问询函》），上交所审核机构对本集团向特定对象发行股票申请文件进行了审核，并形成了首轮问询问题。

销售退回

适用 不适用

3、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） | 8,095,195.15 | 12,373,105.70 |
| 1 年以内小计 | 8,095,195.15 | 12,373,105.70 |
| 1 至 2 年 | 4,729,616.36 | 5,502,240.49 |
| 2 至 3 年 | 5,013,456.00 | 2,777,930.52 |
| 3 至 4 年 | 1,261,630.52 | 1,637,975.67 |
| 4 至 5 年 | 1,717,306.13 | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 20,817,204.16 | 22,291,252.38 |

关联方组合、账龄组合：划分依据以及计提坏账准备的说明，详见本附注“七、5.（2）应收账款按组合计提坏账准备。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 20,817,204.16 | 100.00 | 808,757.97 | 3.89 | 20,008,446.19 | 22,291,252.38 | 100.00 | 488,090.35 | 2.19 | 21,803,162.03 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 16,295,398.93 | 78.28 | | | 16,295,398.93 | 18,195,907.51 | 81.63 | | | 18,195,907.51 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---------------|-------|------------|-------|---------------|---------------|-------|------------|-------|---------------|
| 账龄组合 | 4,521,805.23 | 21.72 | 808,757.97 | 17.89 | 3,713,047.26 | 4,095,344.87 | 18.37 | 488,090.35 | 11.92 | 3,607,254.52 |
| 合计 | 20,817,204.16 | / | 808,757.97 | / | 20,008,446.19 | 22,291,252.38 | / | 488,090.35 | / | 21,803,162.03 |

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

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(含1年) | 8,095,195.15 | 57,308.77 | 0.71 |
| 1-2年 | 4,729,616.36 | 30,428.29 | 0.64 |
| 2-3年 | 5,013,456.00 | 69,924.60 | 1.39 |
| 3-4年 | 1,261,630.52 | 1,131.30 | 0.09 |
| 4-5年 | 1,717,306.13 | 649,965.01 | 37.85 |
| 合计 | 20,817,204.16 | 808,757.97 | |

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 | 488,090.35 | 320,667.62 | | | | 808,757.97 |
| 合计 | 488,090.35 | 320,667.62 | | | | 808,757.97 |

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

本年按欠款方归集的年末账面余额前五名应收账款汇总金额 19,285,880.88 元, 占应收账款年末账面余额合计数的比例 92.64%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 793,796.45 元。

其他说明:

适用 不适用

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 | 11,507,272.90 | 8,951,647.40 |
| 合计 | 11,507,272.90 | 8,951,647.40 |

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） | 5,714,077.91 | 8,956,623.66 |
| 1 年以内小计 | 5,714,077.91 | 8,956,623.66 |
| 1 至 2 年 | 5,862,864.09 | 45,000.00 |
| 2 至 3 年 | 45,000.00 | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | 8,196.00 |
| 5 年以上 | 2,830,591.66 | 2,822,395.66 |
| 合计 | 14,452,533.66 | 11,832,215.32 |

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 9,382,679.55 | 7,383,229.21 |
| 代垫款项 | 4,898,654.11 | 4,358,986.11 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 171,200.00 | 20,000.00 |
| 备用金 | | 70,000.00 |
| 合计 | 14,452,533.66 | 11,832,215.32 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 49,976.26 | | 2,830,591.66 | 2,880,567.92 |
| 2023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 | 64,692.84 | | | 64,692.84 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 114,669.10 | | 2,830,591.66 | 2,945,260.76 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 2,880,567.92 | 64,692.84 | | | | 2,945,260.76 |
| 合计 | 2,880,567.92 | 64,692.84 | | | | 2,945,260.76 |

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 |
|----------------------|---------------|---------------------|---------|------|--------------|
| 吉林省天池酒店管理有限责任公司 | 5,000,000.00 | 34.60 | 往来款 | 1-2年 | |
| 长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司 | 3,332,708.16 | 23.06 | 往来款 | 1年以内 | |
| 吉林省瑞和路桥工程有限公司 | 2,830,591.66 | 19.59 | 917代垫款项 | 5年以上 | 2,830,591.66 |
| 长白山保护开发区公路管理处 | 1,900,000.00 | 13.15 | 代垫款项 | 1年以内 | 57,000.00 |
| 山东龙豪集装箱有限公司 | 862,864.09 | 5.97 | 往来款 | 1-2年 | 43,143.20 |
| 合计 | 13,926,163.91 | | / | / | 2,930,734.86 |

(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 | 194,048,859.20 | | 194,048,859.20 | 174,548,859.20 | | 174,548,859.20 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 194,048,859.20 | | 194,048,859.20 | 174,548,859.20 | | 174,548,859.20 |

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值 | 减值准备期末 |
|-------|------|------|------|------|--------|--------|
| | | | | | | |

| | | | | | 准备 | 余额 |
|----------------------|----------------|---------------|--|----------------|----|----|
| 吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 吉林省长白山天池国际旅行社有限公司 | 5,548,859.20 | | | 5,548,859.20 | | |
| 吉林省天池酒店管理有限责任公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 吉林省天池企业管理咨询有限公司 | 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 | 6,000,000.00 | 14,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | |
| 长白山保护开发区智行旅游交通服务有限公司 | 18,000,000.00 | 5,500,000.00 | | 23,500,000.00 | | |
| 合计 | 174,548,859.20 | 19,500,000.00 | | 194,048,859.20 | | |

(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 | 424,954,814.05 | 253,160,924.12 | 129,143,731.47 | 161,640,103.98 |
| 其他业务 | 5,976,910.49 | 2,420,101.79 | 3,914,413.48 | 684,246.27 |
| 合计 | 430,931,724.54 | 255,581,025.91 | 133,058,144.95 | 162,324,350.25 |

(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 | 400,482.80 | |
| 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 | 549,704.64 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |

| | | |
|--|-------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -868,343.15 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 30,743.74 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 51,100.55 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 调整前金额 | 涉及金额 | 调整后金额 | 原因 |
|--|--------------|---------------|--------------|---|
| 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） | 10,425.43 | | 10,425.43 | |
| 计入当期损益的政府补助 （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） | 4,372,335.91 | -2,511,260.04 | 1,861,075.87 | 满足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 |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：减免税费 | 941,419.37 | -941,419.37 | | 益产生持续影响的政府补助 |
| 增值税加计抵减 | 941,354.06 | -941,354.06 | | |
| 稳岗补贴 | 593,037.96 | -593,037.96 | | |
| 个人手续费返还 | 24,948.65 | -24,948.65 | | |
| 扩岗补助 | 10,500.00 | -10,500.00 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,244,589.09 | | -1,244,589.09 | |
| 减：所得税影响额 | 628,614.66 | -503,168.29 | 125,446.37 | 政府补助对应所得税调整 |
| 合计 | 2,509,557.59 | -2,008,091.75 | 501,465.84 | |

其他说明

适用 不适用

公司可比期间调整前非经常性损益为 2,509,557.59 元，调整后非经常性损益为 501,465.83 元，公司执行《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》（2023 年修订）对可比期间非经常性损益的影响金额为-2,008,091.76 元。

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 | 14.19 | 0.52 | 0.52 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.19 | 0.52 | 0.52 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王昆

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 21 日

修订信息

适用 不适用