

关于长白山旅游股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P. R. China

联系电话: +86 (010) 6554 2268
telephone: +86 (010) 6554 2268

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于长白山旅游股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024QDAA1F0008

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:

我们按照中国注册会计师审计准则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)2023年度财务报表,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财务报表附注,并于2024年3月21日出具了XYZH/2024QDAA1B0146号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,长白山旅游公司编制了本专项说明所附的长白山旅游公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是长白山旅游公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计长白山旅游公司2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对长白山旅游公司2023年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计长白山旅游公司2023年度财务报表时长白山旅游公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解长白山旅游公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供长白山旅游公司2023年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。

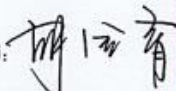



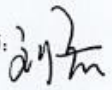

（本页无正文）



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二四年三月二十一日

										占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款	2,559.52			2,500.00	59.52	销售商品、提供劳务	经营性往来
			预付款项	751.82	2,000.00		1,288.79	1,463.03	采购门票	经营性往来
	长白山景区管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	496.50	299.65		231.94	564.21	销售商品及物资、提供劳务	经营性往来
			应收账款	162.49	37.82		71.60	128.71	销售商品及物资、提供劳务	经营性往来
	延边长白山和平滑雪场有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		300.00		33.71	266.29	采购门票	经营性往来
			应收账款		52.35		52.35		提供劳务	经营性往来
	长白山国际文化传媒有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		0.13		0.13		提供劳务	经营性往来

	长白山城镇基础设施建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.00		3.00		提供劳务	经营性往来
	长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.01	4.30		4.31		其他	经营性往来
			其他应收款	97.60	2,740.23		2,503.70	334.14	票款清分、团款清分	经营性往来
	长白山保护开发区优易数据有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		25.42		25.42		接受劳务	经营性往来
	吉林省长白山物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.13	12.75		12.88		接受劳务	经营性往来
	吉林省长白山尚古文化有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		20.00		9.98	10.02	接受劳务	经营性往来
	吉林省长天文化项目开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.24	3.15		3.12	0.26	租赁	经营性往来
	吉林省长白山全季地形公园管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		180.00			180.00	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	吉林省天池酒店管理有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	500.00				500.00	资金拆借	非经营性往来

	长白山保护开发区智行旅游交通服务有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	138.97	8.96		147.25	0.68	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	长白山旅游股份有限公司工会委员会	其他关联方	应收账款		145.42		145.42			经营性往来
	吉林森工集团长白山大厦有限责任公司	其他关联方	应收账款	48.44	158.49		135.66	71.27	销售商品、提供劳务	经营性往来
	吉林森工集团长白山大厦有限责任公司	其他关联方	其他应收款	25.00			25.00		保证金	经营性往来
	白山松花江文化旅游投资集团有限公司	其他关联方	应收账款		24.32		13.73	10.59	销售商品、提供劳务	经营性往来
	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	应收账款			7.00		7.00	销售商品	经营性往来
	吉林森工露水河林业有限公	其他关联方	应收账款	1.60	1.05		2.65		提供劳务	经营性往来

	司									
	吉林森工露水河林业有限公司	其他关联方	预付款项	17.32	2.43		16.55	3.20	采购门票	经营性往来
	吉林省露水河碧泉会议服务有限公司	其他关联方	应收账款		2.56		2.56		提供劳务	经营性往来
	吉林长白山文旅投资有限公司工会委员会	其他关联方	应收账款		0.23		0.23		销售商品	经营性往来
	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	应收账款		0.20		0.20		销售商品	经营性往来
	吉林万巷商业运营管理有限公司工会委员会	其他关联方	应收账款		0.09		0.09		销售商品	经营性往来
总计	/	/	/	4,799.64	6,029.56		7,237.28	3,591.92	/	/