

公司代码：603099

公司简称：长白山

长白山旅游股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人王昆 、主管会计工作负责人段国岩及会计机构负责人（会计主管人员）李蕾声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☐适用 ☒不适用

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本半年度报告第三节“管理层讨论与分析”五、其他披露事项(一)可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 15

第五节 重要事项 16

第六节 股份变动及股东情况 65

第七节 债券相关情况 69

第八节 财务报告 70

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、股份公司、本公司、长白山旅游、长白山、本集团	指	长白山旅游股份有限公司
报告期内	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
长白山管委会国资委、国资委	指	吉林省长白山保护开发区管理委员会国有资产监督管理委员会，公司实际控制人
建设集团	指	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司，公司控股股东
森工集团	指	中国吉林森林工业集团有限责任公司，公司股东
长白山森工	指	长白山森工集团有限公司，公司股东
天池国旅公司	指	吉林省长白山天池国际旅行社有限公司，公司全资子公司
蓝景温泉公司	指	吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司，公司全资子公司
天池酒店公司	指	吉林省天池酒店管理有限责任公司，公司全资子公司
岳桦生态公司	指	长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司，公司全资子公司
天池咨询公司	指	吉林省天池企业管理咨询有限公司，公司全资子公司
易游旅游公司、易游旅服公司	指	长白山保护开发区易游旅游服务有限公司，公司全资子公司
智行旅游公司、智行交通公司	指	长白山保护开发区智行旅游交通服务有限公司，公司全资子公司
恩都里商管公司	指	长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司，公司控股子公司
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、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	277,259,936.98	235,476,588.15	17.74
利润总额	3,543,759.28	348,003.26	918.31
归属于上市公司股东的净利润	1,268,509.54	-2,051,330.71	161.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	466,737.46	-2,226,231.33	120.97
经营活动产生的现金流量净额	30,399,284.06	8,169,577.43	272.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,500,646,611.86	1,496,521,293.36	0.28
总资产	1,810,158,290.95	1,843,238,455.19	-1.79

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年
--------	------	------	---------

	(1—6月)		同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.0047	-0.0075	162.67
稀释每股收益（元 / 股）	0.0047	-0.0075	162.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0017	-0.0082	120.73
加权平均净资产收益率（%）	0.08	-0.18	增加 0.26 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.03	-0.19	增加 0.22 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
利润总额	918.31	本报告期景区游客接待量同比显著提升，旅游客运、酒店板块收入有所增加。
归属于上市公司股东的净利润	161.84	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120.97	
基本每股收益（元 / 股）	162.67	本报告期净利润较上年同期增加。
稀释每股收益（元 / 股）	162.67	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	120.73	

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,013,220.69	
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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	200,247.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	389,878.53	
少数股东权益影响额（税后）	21,817.23	
合计	801,772.08	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、旅游客运业务

该业务是公司的核心业务。公司拥有长白山三个景区道路运输独家经营权，从事长白山三个景区内游客运输、旅游车辆租赁、停车场管理等业务。依托景区运营相继拓展了网约车、景区包车、

省际包车和长白山区域内景区至镇区、机场等目的地的区间班线业务。2022 年 4 月注册成立智行旅游公司，专营网约包车业务。

2、温泉开发业务

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

3、酒店管理业务

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

4、旅行社业务

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

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕文旅主责主业，锚定高质量发展目标，以设施升级为基础、服务优化为抓手、交通保障为支撑、业态创新为引擎、品牌营销为牵引，统筹大客流保障、产品供给升级与安全生产工作，经营发展动能持续释放。公司半年度营业收入约为 2.77 亿元，与上年同期相比增加约 17.74%；长白山景区累计接待游客 123.56 万人次，同比增长 19.14%。主要工作总结如下：

（一）实施设施迭代升级，夯实景区承载能力

以大客流保障为导向，统筹优化景区空间布局，构建多中心协同运营模式，有效破解单点客流集聚拥堵难题。系统推进通行体系改造、停车配套扩容、导览标识提质、候车空间升级等基础设施建设，并经端午高峰客流压力测试检验，景区硬件条件与高峰疏导能力实现系统性提升，为旺季稳健运营夯实硬件基础。

（二）聚焦服务提质增效，持续优化游客体验

深化智慧景区建设，迭代优化线上票务系统，精简购票操作流程，规范票务服务管理，充分保障游客消费权益。科学重构景区游线，压减冗余换乘环节，打造多功能综合等候服务空间。健全线上、线下、400 热线三位一体诉求处置体系，落实接诉即办闭环管理，持续提升游客游览体验与获得感。

（三）统筹内外交通体系，构建景城融合格局

统筹景区内部运力与外部景城交通建设，充实转运运力，建立旺季应急储备体系，运用智慧调度系统强化客流研判与动态调配，提升大客流组织科学化水平。落实惠民票价政策，完善景城公共交通网络，搭建多层次立体化出行体系，推动景区与城镇交通有机衔接，助力景城一体化发展。

（四）丰富文旅业态供给，培育特色增长极

围绕“长白山不止天池”核心品牌，统筹推进重点项目建设，推动酒店、市集、商业园区多元业态提质发展。深挖文旅融合内涵，创新打造婚恋文旅 IP，培育“甜蜜经济”差异化业态，丰富产品矩阵，塑造特色文旅竞争优势。立足“大长白山”发展格局，依托 G331 旅游廊道，深化区域资源协同，拓展产业布局，放大协同发展效应。

（五）创新整合营销传播，擦亮文旅品牌形象

紧扣旅游消费周期，统筹线上传播与线下活动。借助新媒体矩阵开展精准内容营销，把握免票季、毕业季等重要节点，打造主题 IP 传播，有效扩大全网品牌曝光；策划举办文旅演艺、夜间巡游、

旅行商推介等系列线下活动，构建沉浸式消费场景，强化年轻客群品牌认知，持续巩固市场影响力。

（六）严守安全底线，压实安全生产主体责任

健全安全生产制度体系与考核机制，层层压实安全管理责任，聚焦重点区域、关键环节常态化开展隐患排查整治。报告期实现安全生产零事故，顺利通过国家安全标准化一级复审，以高水平安全保障景区高质量运营。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、资源优势

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

2、旅游客运优势

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

3、温泉资源

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

4、景区管理优势

公司凭借流量优势和良好的信誉，持续开展景区管理输出业务。经过几年景区运营实践，公司已经建立了一套完善的山地景区管理、雪场经营管理标准体系，打造了一套互利共赢的管理输出合作模式，培育了一大批忠诚度高、精通业务、经验丰富的复合型管理人才。未来，公司将通过管理输出业务加速区域旅游资源整合、经营整合、产品整合、标准整合、品牌整合，推动产品链、服务链、价值链优化配置和资源共享，持续拓展长白山旅游的深度和广度，为游客提供更多超值体验。

5、资本优势。

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

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	277,259,936.98	235,476,588.15	17.74
营业成本	223,362,175.71	190,643,346.91	17.16
销售费用	10,791,712.49	8,616,061.90	25.25
管理费用	40,189,760.76	31,529,263.63	27.47
财务费用	1,691,961.54	1,727,026.77	-2.03
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	30,399,284.06	8,169,577.43	272.10
投资活动产生的现金流量净额	-69,532,845.33	-78,919,148.93	11.89
筹资活动产生的现金流量净额	-5,546,128.51	-25,998,201.70	78.67

营业收入变动原因说明：系本报告期内景区内游客接待量增加所致。

营业成本变动原因说明：系本报告期内人工成本、租赁费、折旧费等成本增加所致。

销售费用变动原因说明：系本报告期内宣传费、佣金等费用增加所致。

管理费用变动原因说明：系本报告期内人工成本、折旧、装修费等费用增加所致。

财务费用变动原因说明：系本报告期内利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本报告期营业收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
应收票据	280,000.00	0.02	0	0	100	系本报告期收到银行承兑汇票所致。
其他非流动资产	331,215.00	0.02	1,916,259.00	0.10	-82.72	系本报告期大额资产预付账款减少所致。
应付职工薪酬	27,617,358.33	1.53	44,187,285.43	2.40	-37.50	系本报告期发放上年

						职工奖金所致。
长期借款	14,691,359.34	0.81	23,721,601.22	1.29	-38.07	系本报告期偿还借款本金所致。
预收款项	31,066.63	0.00	-	-	100	系本报告期预收不动产租赁款增加所致。
专项储备	6,194,775.52	0.34	3,337,966.56	0.18	85.59	系本报告期计提安全生产费增加所致。
少数股东权益	21,154,561.38	1.17	14,109,430.95	0.77	49.93	系本报告期子公司实现净利润相应影响所致。

2、 外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

2026 年公司投资计划总金额约 28,336.37 万元，其中项目建设投资约 22,818.76 万元；资产购置投资 5,517.61 万元。上半年，在项目投资中，长白山火山温泉部落投入 2,441.19 万元；资产购置共计投入 2,907.67 万元。公司共计投资 5,348.86 万元。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
吉林省天池酒店 管理有限责任公 司	子公司	酒店管理	4000 万元	175,579,622.44	82,597,387.87	72,310,079.25	5,844,519.30	5,269,482.82
吉林省天池企业 管理咨询有限公 司	子公司	商务服务	2000 万元	19,605,554.94	15,958,845.01	2,623,219.02	-1,054,206.89	-1,065,550.84
长白山保护开发 区岳桦生态产品	子公司	农业生产	500 万元	12,742,893.20	8,740,737.33	12,750,767.68	483,888.64	-128,204.53

有限公司								
吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司	子公司	温泉水开采销售	8000 万元	57,174,385.36	56,660,500.42	1,926,403.68	-185,399.59	-184,713.41
长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司	参股公司	商务服务业	6000 万元	97,133,040.03	43,875,886.73	12,317,916.63	-907,743.35	-1,228,146.97
吉林省长白山天池国际旅行社有限公司	子公司	旅游服务	150 万元	3,413,387.84	3,019,230.30	108,492.35	17,754.78	16,511.38
长白山保护开发区易游旅游服务有限公司	子公司	旅游服务	2000 万元	46,869,390.67	33,811,884.57	4,273,436.59	38,358.27	22,636.60
长白山保护开发区智行旅游交通服务有限公司	子公司	旅游客运	3000 万元	71,985,874.38	59,226,093.42	17,988,147.20	-4,471,239.80	-4,189,936.30

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、经营许可权无法延展、许可费大幅上升的风险

公司通过招、拍、挂程序取得了长白山景区内旅游客运、区间和环山公路旅游包车客运经营许可（权），有偿使用费为每年 110 万元，有效期自 2010 年 8 月 21 日至 2030 年 8 月 21 日。长白山管委会运输管理处于 2014 年 5 月出具《确认函》，确认在该合同有效期内，公司拥有长白山三旅游景区内旅游客运、区间和环山公路旅游包车客运之独家经营权，承诺不引进其他经营者，不提高有偿使用费标准。该经营权到期后，公司存在不能取得上述经营

权的风险或许可费大幅上升的风险。如公司不能在到期日以后取得经营权，公司将无法继续经营长白山景区内旅游客运业务；如经营权使用费大幅上升，公司的经营业绩将会受到严重不利影响。

2、宏观环境变化的风险

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

3、意外事件风险

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

4、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。

其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	1.本公司及本公司参股之其他公司（不含发行人及其下属公司，下同）自签署承诺之日起不会存在从事与发行人所从事的业务相同、相似业务的情况。2.若发行人今后从事新的业务领域，则本公司及本公司	2011-12-9、长期持续	否		是		

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
			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						

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
			等商业秘密。4.本公司下属控股公司吉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						

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
			此，能源开发与长白山旅游目前已不存在同业竞争。5. 本公司承诺在矿产资源探明储量、取得了《采矿许可证》或长白山旅游要求时，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						

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
			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。						
	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	2011-12-9、长期持续	否		是		

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
			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权益。						
	其他	吉林省长白山开发	对于天池国旅成立	2011-12-28、长期	否		是		

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
		建设（集团）有限责任公司	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。						
	其他	吉林省长白山开发建设（集	针对采矿权延续登记等事项，	2014-05-13、2014-12-31至 2039-12-31	是		是		

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
		团)有限责任公司	建设集团出具承诺：温泉《采矿许可证》期满后，我公司将积极与温泉采矿权主管机关进行协调，促成蓝景温泉在 2014 年 12 月 31 日至 2039 年 12 月 31 日期间持续拥有温泉采矿权，并且我公司承担在此期间蓝景温泉办理延续手续时需要支付的采矿权价费、评估费等相关费						

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
			用。如延续登记费用低于延续期间对应的采矿权评估值，我公司将向蓝景温泉返还差额部分。如蓝景温泉未能顺利办理延续登记手如蓝景温泉未能顺利办理延续登记手续，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						

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
			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，由此给长白山旅游造成的损失由建设集团负责赔	2011-11、长期	否		是		

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
			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	否		是		

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
	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。	2012-06、长期	否		是		
	其他	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	控股股东就稳定股价措施事宜承诺如下:1.本公司将在长白山旅游就回购股份事宜召开的股东大会上,对回购股份	2014-01、长期持续	否		是		

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
			的相关议案投赞成票.2.本公司将根据《长白山旅游股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，履行增持长白山旅游股票的各项义务。						
	其他	长白山旅游股份有限公司董事、高级管理人员：王昆、王俊超、周青林、李洪刚、姜山、李春红、彭德成、张超、陈秀丽、段国岩、王海琦	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	2011-12-31,2013-12-31,2014-01-31,2017-11-15,2022-06-28 长期持续	否		是		

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
			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，或在该经济实体、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						

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
			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诺而						

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
			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	2014-2-20、长期持续	否		是		

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
			发行的全部新股，将于五个交易日内启动回购程序，回购价格为届时股票二级市场的本公司股价。 2. 如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						

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

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
		团)有限责任公司	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，将于五个交易日内启动回购程序，回购						

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
			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						

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
			遗漏后五个交易日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作； （2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。						
	其他	长白山旅游股份有限公司	本公司承诺：1.本公司相关承诺真实、准确、完整、且不可撤销，除因相关法律法规、政策变化、自然灾	2014-2-20、长期持续	否		是		

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
			害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因外，本公司将无条件严格履行本公司的相关承诺。如本公司未能履行的，本公司将采取相关约束措施并进一步承诺 (1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉，积极接受						

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
			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						

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
			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。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						

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
			履行的具体原因并向投资者道歉；（2）向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益。						
	其他	长白山旅游股份有限公司董事、高级管理人员：王昆、王俊超、周青林、李洪刚、姜山、李春红、彭德成、张超、陈秀丽、段国岩、王海琦	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	2014-04-20 至 2017-11-15 至 2022-06-28，长期持续	否		是		

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
			人无条件严格履行本人相关承诺。二、就本人相关承诺未能履行的，本人将采取相关约束措施并进一步承诺如下：1. 除因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因外，如本人相关承诺未能履行，确已无法履行或无法按期履行的，本人将						

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

承诺背景	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
			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所得收益将归属于长白						

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
			山旅游，因此给长白山旅游或投资者造成损失的，本人将依法对长白山旅游或投资者进行赔偿。2. 如因关法律法规、政策变化、自然灾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）						

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
			通过长白山旅游及时、充分披露本人相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；（2）向长白山旅游及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益。						
	其他	长白山旅游股份有限公司董事、高级管理人员：王	本人承诺：1.本人将在长白山旅游就回购股份	2014-01-01\2022-06-28 长期持续	否		是		

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
		昆、王俊超、周青林、李洪刚、姜山、李春红、彭德成、张超、陈秀丽、段国岩、王海琦	事宜召开的股东大会上,对回购股份的相关议案投赞成票.2.本人将根据《长白山旅游股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，履行增持长白山旅游股票的各项义务。						
	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	2014-01、长期持续	否		是		

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
			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、除本公司无法控制的客观原因外，如本公司未能履行，本						

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
			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						

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
			及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护长白山旅游及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交长白山旅游股东大会审议；本公司违反本公司相关承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						

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
			山旅游或投资者进行赔偿。2、如因本公司无法控制的客观原因导致本公司相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司通过长白山旅游及时、充分披露本公司承诺未能履行的具体原因并向投资者道歉；向长白山旅游及其投资者提出补充或替代承诺，以尽						

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

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
			2.对于安置过程中发生的争议,建设集团负责妥善解决并承担相应的经济赔偿责任。						
其他承诺	解决同业竞争	吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	因长白山管委会国有资产监督管理委员会将吉林省蓝景酒店管理有限公司(以下称“蓝景酒店”)100%股权无偿划转至吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司(以下简称“本公	2024-09-30、2029-09-30	是		是		

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
			司”)。导致本公司与长白山旅游股份有限公司(以下称“长白山旅游”)旗下酒店业务构成同业竞争。作为长白山旅游的控股股东,为有效解决本次股权划转导致的同业竞争,本公司特承诺如下: 在符合政策法规、保障上市公司及中小股东利益以及蓝景酒店核心						

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
			资产不存在重大权属瑕疵的前提下，将在本公司取得蓝景酒店股权起的5年内，根据国有资产管理的相关规定，将所持有的蓝景酒店的所有股权优先转让给长白山旅游。在不满足注入长白山旅游的条件或长白山旅游放弃优先认购权的情况下，将在本公司取得蓝景酒店						

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
			股权起的 5 年内，向其 其他无关联 第三方转 让对本公司持有蓝 景酒店的全 部股权，并 在此期间将 本公司持有 的蓝景酒店 的全部股权 托管给长白 山旅游。在 蓝景酒店的 股权托管后 ，本公司不 再经营与长 白山旅游所 从事的业务 构成实质性 竞争或可能 有实质性竞 争的业务活 动。						

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
			如出现因本公司或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。本承诺函构成对本公司具有法律效力的文件，如有违反愿承担相应的法律责任。						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	对方	合同金额（含税）	完成情况
1	50 座大巴车采购合同	宇通客车股份有限公司	¥ 15,180,000	履行中
2	有站立区柴油城市客车采购合同	宇通客车股份有限公司	¥ 11,925,000	履行中
3	长白山火山温泉部落二期项目外供电及变配电施工合同	吉林省意科建设工程有限公司	¥ 6,488,805.08	履行中
4	关于长白山火山温泉部落二期精装施工合同	燕翔万嘉建设集团有限责任公司	¥ 21,336,636.97	履行中
5	关于长白山火山温泉部落二期项目厨房设备采购及安装合同	深圳百年厨具有限公司	¥ 8,234,800.00	履行中
6	关于长白山火山温泉部落二期精装修三标段施工合同	深圳卓艺建筑装饰工程股份有限公司	¥ 14,434,984.62	履行中
7	关于长白山火山温泉部落二期项目机电二标段工程	北京中电裕华工程科技有限公司	¥ 5,765,575.98	履行中
8	关于长白山火山温泉部落二期项目机电工程（一标段）施工合同	山东一滕建设集团有限公司	¥ 28,198,755.53	履行中
9	关于长白山火山温泉部落二期消防设备采购安装合同	长春建设集团股份有限公司	¥ 8,493,418.84	履行中
10	关于长白山火山温泉部落二期市政景观工程合同	吉林省德元水利工程有限公司	¥ 9,955,228.39	履行中

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2025 年 10 月 29 日	235,849,472.80	229,223,986.79	229,223,986.79	不适用	129,515,513.94	不适用	56.50	不适用	24,411,945.51	10.65	不适用
合计	/	235,849,472.80	229,223,986.79	229,223,986.79	不适用	129,515,513.94	不适用	/	/	24,411,945.51	/	

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	长白山火山温泉部落二期	生产建设	是	否	193,374,486.79	24,411,945.51	93,666,013.94	48.44	2026年12月31日	否	是	不适用	不适用	不适用	否	

向特定对象发行股票	长白山旅游交通设备提升项目	运营管理	是	否	35,849,500	0	35,849,500	100	2025年10月31日	是	是	不适用	218,601.75	32,851,404.72		不适用
合计	/	/	/	/	229,223,986.79	24,411,945.51	129,515,513.94	/	/	/	/	/	218,601.75	/	/	

2、 超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2025 年 12 月 10 日，公司第五届董事会第八次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自有资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 103,029,263.89 元，置换公司预先支付发行费用的自筹资金 1,808,389.79 元，置换金额共计 104,837,653.68 元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以自筹资金预先投入募投项目的实际使用情况及已支付发行费用情况进行了专项审核，并出具《关于长白山旅游股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况鉴证报告》。具体内容详见 2025 年 12 月 12 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2025-67）、《关于长白山旅游股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况鉴证报告》。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股	报告期解除	报告期	报告期末限	限售原因	解除限售日期
------	-------	-------	-----	-------	------	--------

	数	限售股数	增加限售股数	售股数		
中汇人寿保险股份有限公司	1,446,480	1,446,480	0	0	向特定对象发行限售股	2026年5月7日
华夏基金管理有限公司	168,756	168,756	0	0	向特定对象发行限售股	2026年5月7日
UBS AG	192,864	192,864	0	0	向特定对象发行限售股	2026年5月7日
国泰海通证券股份有限公司	409,836	409,836	0	0	向特定对象发行限售股	2026年5月7日
华安证券资产管理有限公司	454,424	454,424	0	0	向特定对象发行限售股	2026年5月7日
广发证券股份有	433,944	433,944	0	0	向特定对象发行限售股	2026年5月7日
财通基金管理有限公司	819,672	819,672	0	0	向特定对象发行限售股	2026年5月7日
青岛鹿秀投资管理有限公司	168,756	168,756	0	0	向特定对象发行限售股	2026年5月7日
诺德基金管理有限公司	1,591,128	1,591,128	0	0	向特定对象发行限售股	2026年5月7日
合计	5,685,860	5,685,860	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	44,600
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	0	158,533,060	58.21	0	质押	78,866,530	国有法人
中国吉林森林工业集团有限责任公司	-200,500	12,556,903	4.61	0	无		国有法人
吉林长白山森工集团有限公司	0	6,947,685	2.55	0	无		国有法人
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	-801,300	1,574,900	0.58	0	无		其他
香港中央结算有限公司	584,635	1,532,999	0.56	0	无		其他
王清兰	574,940	1,015,040	0.37	0	无		境内自然人
李陆军	830,400	830,400	0.30	0	无		境内自然人
高鸣远	680,600	680,600	0.25	0	无		境内自然人
中汇人寿保险股份有限公司—分红产品	-816,700	629,780	0.23	0	无		其他
张静	619,900	620,000	0.23	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	158,533,060			人民币普通股	158,533,060		
中国吉林森林工业集团有限责任公司	12,556,903			人民币普通股	12,556,903		
吉林长白山森工集团有限公司	6,947,685			人民币普通股	6,947,685		
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	1,574,900			人民币普通股	1,574,900		

香港中央结算有限公司	1,532,999	人民币普通股	1,532,999
王清兰	1,015,040	人民币普通股	1,015,040
李陆军	830,400	人民币普通股	830,400
高鸣远	680,600	人民币普通股	680,600
中汇人寿保险股份有限公司一分红产品	629,780	人民币普通股	629,780
张静	620,000	人民币普通股	620,000
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	长白山森工持有森工集团 60%股权,长白山森工与森工集团成为一致行动人.		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：长白山旅游股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	393,976,863.47	438,651,323.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	280,000.00	0.00
应收账款	七、5	94,163,414.28	94,771,018.86
应收款项融资			
预付款项	七、8	49,867,015.55	46,210,178.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	11,377,531.96	10,858,082.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	21,426,420.55	19,085,504.10
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	21,257,156.60	22,777,512.21
流动资产合计		592,348,402.41	632,353,620.39
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	6,158,684.37	5,413,604.39
固定资产	七、21	679,951,356.99	671,434,353.24
在建工程	七、22	166,148,625.53	151,571,799.86
生产性生物资产	七、23	122,716.94	149,961.74
油气资产			

使用权资产	七、25	61,380,706.57	61,732,319.26
无形资产	七、26	160,379,032.03	162,756,149.70
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	125,113,565.99	137,652,028.14
递延所得税资产	七、29	18,223,985.12	18,258,359.47
其他非流动资产	七、30	331,215.00	1,916,259.00
非流动资产合计		1,217,809,888.54	1,210,884,834.80
资产总计		1,810,158,290.95	1,843,238,455.19
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	108,796,206.56	119,897,363.69
预收款项	七、37	31,066.63	0.00
合同负债	七、38	11,474,150.72	15,750,318.21
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	27,617,358.33	44,187,285.43
应交税费	七、40	6,663,147.73	7,620,523.16
其他应付款	七、41	14,514,591.81	18,344,957.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	22,129,461.77	22,720,182.14
其他流动负债	七、44	727,238.78	1,018,128.74
流动负债合计		191,953,222.33	229,538,759.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	14,691,359.34	23,721,601.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	54,345,407.99	51,181,272.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	11,777,414.80	12,790,635.49
递延所得税负债		15,589,713.25	15,375,462.67

其他非流动负债			
非流动负债合计		96,403,895.38	103,068,971.88
负债合计		288,357,117.71	332,607,730.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	272,355,860.00	272,355,860.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	509,096,577.43	509,096,577.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	6,194,775.52	3,337,966.56
盈余公积	七、59	98,453,466.62	98,453,466.62
一般风险准备			
未分配利润	七、60	614,545,932.29	613,277,422.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,500,646,611.86	1,496,521,293.36
少数股东权益		21,154,561.38	14,109,430.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,521,801,173.24	1,510,630,724.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,810,158,290.95	1,843,238,455.19

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：李蕾

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：长白山旅游股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		266,996,399.75	304,443,941.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		280,000.00	
应收账款		34,115,718.24	30,391,695.36
应收款项融资			
预付款项		12,142,169.12	5,121,522.95
其他应收款		4,863,530.69	3,817,116.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货		16,093,020.00	13,672,344.57
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,055,870.01	10,078,462.23

流动资产合计		343,546,707.81	367,525,082.43
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		231,148,859.20	231,148,859.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,158,684.37	5,413,604.39
固定资产		605,965,352.31	597,120,655.94
在建工程		165,543,120.94	151,521,699.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,576,945.21	13,576,109.90
无形资产		159,708,066.53	162,480,456.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		51,447,771.52	54,466,014.76
递延所得税资产		6,262,229.32	6,766,039.67
其他非流动资产		331,215.00	331,215.00
非流动资产合计		1,243,142,244.40	1,222,824,655.61
资产总计		1,586,688,952.21	1,590,349,738.04
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		45,072,323.21	39,693,929.95
预收款项		31,066.63	
合同负债		474,925.04	505,331.76
应付职工薪酬		18,218,503.11	29,001,176.67
应交税费		5,875,192.87	3,369,359.15
其他应付款		4,907,726.93	3,547,760.85
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		18,581,303.80	18,240,486.82
其他流动负债		50,716.12	49,547.50
流动负债合计		93,211,757.71	94,407,592.70
非流动负债：			
长期借款		14,691,359.34	23,721,601.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,117,178.56	11,980,711.01
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,777,414.80	12,790,635.49
递延所得税负债		4,088,876.17	3,394,027.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,674,828.87	51,886,975.22
负债合计		137,886,586.58	146,294,567.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		272,355,860.00	272,355,860.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		509,096,577.43	509,096,577.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,985,021.56	3,204,051.46
盈余公积		98,453,466.62	98,453,466.62
未分配利润		562,911,440.02	560,945,214.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,448,802,365.63	1,444,055,170.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,586,688,952.21	1,590,349,738.04

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：李蕾

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	277,259,936.98	235,476,588.15
其中：营业收入	七、61	277,259,936.98	235,476,588.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	278,843,129.82	235,750,265.65
其中：营业成本	七、61	223,362,175.71	190,643,346.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,807,519.32	3,234,566.44
销售费用	七、63	10,791,712.49	8,616,061.90
管理费用	七、64	40,189,760.76	31,529,263.63

研发费用			
财务费用	七、66	1,691,961.54	1,727,026.77
其中：利息费用		1,722,392.54	2,024,446.98
利息收入		-468,002.94	-746,041.81
加：其他收益		1,115,355.30	1,606,184.10
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,793,767.65	-109,036.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	17,582.02	-13,161.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,343,512.13	1,210,309.29
加：营业外收入	七、74	1,076,382.34	125,676.82
减：营业外支出	七、75	876,135.19	987,982.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,543,759.28	348,003.26
减：所得税费用	七、76	2,840,119.31	3,006,877.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		703,639.97	-2,658,874.00
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		703,639.97	-2,658,874.00
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）		1,268,509.54	-2,051,330.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-564,869.57	-607,543.29
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,268,509.54	-2,051,330.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-564,869.57	-607,543.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0047	-0.0075
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0047	-0.0075

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：李蕾

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		168,225,279.16	152,363,845.93
减：营业成本		138,825,143.71	124,824,106.54
税金及附加		2,115,581.19	2,612,585.87
销售费用		5,884,197.74	5,062,931.35
管理费用		22,426,679.04	17,450,773.68
研发费用			
财务费用		704,590.54	1,792,955.50
其中：利息费用		966,050.69	2,024,446.98
利息收入		-277,554.68	-392,817.98
加：其他收益		1,083,864.16	1,336,589.80
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,999,293.86	-20,697.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-13,161.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,352,244.96	1,923,224.73
加：营业外收入		727,283.60	23,835.00
减：营业外支出		192,417.33	873,333.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,887,111.23	1,073,725.78
减：所得税费用		1,920,885.82	1,355,529.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,966,225.41	-281,803.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,966,225.41	-281,803.85
（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		1,966,225.41	-281,803.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：段国岩 会计机构负责人：李蕾

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		297,374,146.60	251,875,027.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		20,049.61	3,404,707.24
收到其他与经营活动有关的现金		16,368,546.09	15,827,107.93
经营活动现金流入小计		313,762,742.30	271,106,843.08
购买商品、接受劳务支付的现金		120,203,752.44	108,458,808.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		112,610,952.13	107,381,423.17
支付的各项税费		22,440,918.20	27,628,322.17
支付其他与经营活动有关的现金		28,107,835.47	19,468,712.22
经营活动现金流出小计		283,363,458.24	262,937,265.65
经营活动产生的现金流量净额		30,399,284.06	8,169,577.43
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		2,400.00	69,560.00
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		2,400.00	69,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,535,245.33	78,988,708.93
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		69,535,245.33	78,988,708.93
投资活动产生的现金流量净额		-69,532,845.33	-78,919,148.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,610,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,610,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,610,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,925,000.00	8,325,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		714,559.28	23,724,615.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,516,569.23	3,948,585.92
筹资活动现金流出小计		13,156,128.51	35,998,201.70
筹资活动产生的现金流量净额		-5,546,128.51	-25,998,201.70
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		426,059,674.65	285,783,445.58
六、期末现金及现金等价物余额		381,379,984.87	189,035,672.38

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：段国岩 会计机构负责人：李蕾

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,441,320.12	157,799,730.75
收到的税费返还		18,000.00	578.47
收到其他与经营活动有关的现金		12,284,508.68	19,769,059.13
经营活动现金流入小计		186,743,828.80	177,569,368.35
购买商品、接受劳务支付的现金		53,113,808.51	52,028,880.18
支付给职工及为职工支付的现金		73,572,485.56	72,081,241.74
支付的各项税费		8,111,923.90	14,623,914.19
支付其他与经营活动有关的现金		17,203,316.48	19,760,332.53
经营活动现金流出小计		152,001,534.45	158,494,368.64
经营活动产生的现金流量净额		34,742,294.35	19,074,999.71
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			69,560.00
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			69,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,810,105.22	54,245,398.64
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			
投资活动现金流出小计		59,810,105.22	54,245,398.64
投资活动产生的现金流量净额		-59,810,105.22	-54,175,838.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		8,925,000.00	8,325,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		714,559.28	23,724,615.78
支付其他与筹资活动有关的现金		2,743,168.99	3,240,585.92

筹资活动现金流出小计		12,382,728.27	35,290,201.70
筹资活动产生的现金流量净额		-12,382,728.27	-35,290,201.70
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		-37,450,539.14	-70,391,040.63
加：期初现金及现金等价物余额		292,291,192.19	159,472,833.50
六、期末现金及现金等价物余额		254,840,653.05	89,081,792.87

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：段国岩 会计机构负责人：李蕾

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	272,355,860.00				509,096,577.43			3,337,966.56	98,453,466.62		613,277,422.75		1,496,521,293.36	14,109,430.95	1,510,630,724.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	272,355,860.00				509,096,577.43			3,337,966.56	98,453,466.62		613,277,422.75		1,496,521,293.36	14,109,430.95	1,510,630,724.31
三、本期增减变动金								2,856,808.96			1,268,509.54		4,125,318.50	7,045,130.43	11,170,448.93

额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额										1,268,509.54		1,268,509.54	-564,869.57	703,639.97	
（二）所有者投入和减少资本													7,610,000.00	7,610,000.00	
1. 所有者投入的普通股													7,610,000.00	7,610,000.00	
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. 提 取一 般风 险准 备															
3. 对 所有 者（或 股东） 的分 配															
4. 其 他															
(四) 所有 者权 益内 部结 转															
1. 资 本公 积转 增资 本（或 股本）															
2. 盈 余公 积转 增资															

本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
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							2,856,808.96					2,856,808.96		2,856,808.96	
1. 本期提取							4,142,838.12					4,142,838.12		4,142,838.12	
2. 本期使用							1,286,029.16					1,286,029.16		1,286,029.16	
（六）其他															
四、本	272,355,860.0				509,096,577.4		6,194,775.5	98,453,466.6		614,545,932.2		1,500,646,611.8	21,154,561.3	1,521,801,173.2	

期期末余 额	0				3			2	2		9		6	8	4
-----------	---	--	--	--	---	--	--	---	---	--	---	--	---	---	---

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	266,670,000.00				285,558,450.64			5,684,474.43	88,620,502.28		515,496,314.26		1,162,029,741.61		1,162,029,741.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	266,670,000.00				285,558,450.64			5,684,474.43	88,620,502.28		515,496,314.26		1,162,029,741.61		1,162,029,741.61
三、本期增减变动金额（减								510,284.66			-23,784,935.74		-23,274,651.08	9,392,456.71	-13,882,194.37

少以 “-”号 填列)															
(一) 综合 收益 总额											-2,051,330.71		-2,051,330.71	-607,543.29	-2,658,874.00
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														10,000,000.00	10,000,000.00
1. 所 有者 投入 的普 通股														10,000,000.00	10,000,000.00
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)											-21,733,605.03		-21,733,605.03		-21,733,605.03

利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备										-21,733,605.03		-21,733,605.03			-21,733,605.03
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或															

股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备							510,284.66					510,284.66		510,284.66	
1. 本 期提 取							4,255,637.27					4,255,637.27		4,255,637.27	
2. 本 期使 用							3,745,352.61					3,745,352.61		3,745,352.61	
(六) 其他															
四、本 期期	266,670,000.00				285,558,450.64		6,194,759.09	88,620,502.28		491,711,378.52		1,138,755,090.53	9,392,456.71	1,148,147,547.24	

末余额														
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：李蕾

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2026 年半年度											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	小计	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	272,355,860.00				509,096,577.43			3,204,051.46	98,453,466.62	560,945,214.61	1,444,055,170.12	1,444,055,170.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	272,355,860.00				509,096,577.43			3,204,051.46	98,453,466.62	560,945,214.61	1,444,055,170.12	1,444,055,170.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,780,970.10		1,966,225.41	4,747,195.51	4,747,195.51
（一）综合收益总额										1,966,225.41	1,966,225.41	1,966,225.41
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的												

分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							2,780,970.10			2,780,970.10	2,780,970.10	
1. 本期提取							3,739,729.32			3,739,729.32	3,739,729.32	
2. 本期使用							958,759.22			958,759.22	958,759.22	
（六）其他												
四、本期期末余额	272,355,860.00				509,096,577.43		5,985,021.56	98,453,466.62	562,911,440.02	1,448,802,365.63	1,448,802,365.63	

项目	2025 年半年度											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	小计	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	266,670,000.00				285,558,450.64			5,621,883.25	88,620,502.28	494,182,140.60	1,140,652,976.77	1,140,652,976.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	266,670,000.00				285,558,450.64			5,621,883.25	88,620,502.28	494,182,140.60	1,140,652,976.77	1,140,652,976.77
三、本期增减变动金额（减								436,397.94		-22,015,408.88	-21,579,010.94	-21,579,010.94

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										-281,803.85	-281,803.85	-281,803.85
(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										-21,733,605.03	-21,733,605.03	-21,733,605.03
1. 提取盈余公积											-	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,733,605.03	-21,733,605.03	-21,733,605.03
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								436,397.94			436,397.94	436,397.94
1. 本期提取								3,834,156.78			3,834,156.78	3,834,156.78
2. 本期使用								3,397,758.84			3,397,758.84	3,397,758.84
(六) 其他												

四、本期期末余额	266,670,000.00				285,558,450.64			6,058,281.19	88,620,502.28	472,166,731.72	1,119,073,965.83	1,119,073,965.83
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--------------	---------------	----------------	------------------	------------------

公司负责人：王昆 主管会计工作负责人：段国岩会计机构负责人：李蕾

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)是一家在吉林省注册的股份有限公司,于2010年12月8日经吉林省财政厅以吉财产函[2010]1040号文批准,由吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司、中国吉林森林工业集团有限责任公司、长白山森工集团有限公司共同发起设立,并经吉林省工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:222500000001165。本公司所发行人民币普通股A股,已在上海证券交易所上市。本公司总部位于吉林省长白山保护开发区池北区(白林西区和平街)。

本公司前身为原吉林省长白山开发建设集团交通运输有限公司,2014年8月22日在该公司基础上改组为股份有限公司。

本公司注册资本为人民币272,355,860.00元,股本总数27,235.586万股,其中国有发起人持有17,768.825万股,社会公众持有9,466.761万股。公司股票面值为每股人民币1元。

注册地:长白山保护开发区池北区

总部地址:长白山保护开发区池北区

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十六次会议于2026年8月24日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称:“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2023年修订)》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对未来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

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2026年6月30日的合并及公司财务状况以及2026年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	附注五、11

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

企业合并中有关交易费用的处理

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

控制的判断标准

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

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

合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

购买子公司少数股东股权

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

丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计

算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☐适用 ☒不适用

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

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

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司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，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司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。

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

应收款项的减值测试方法

①应收账款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款（与合同资产）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，本公司判断账龄/逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄/根据合同约定收款日计算逾期账龄。

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，本公司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，本公司运用简化计量方法，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。

②其他应收款的组合类别及确定依据

本公司其他应收款主要包括应收保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本公司将其他应收款划分为 3 个组合，具体为：款项性质、关联方和账龄法。

对于预缴社保金等款项性质的其他应收款项，确定为无信用风险的应收款，本公司判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

对于控股股东合并范围内关联方形成的其他应收款项，确定为无信用风险的应收款，本公司判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

对于除预缴社保金和控股股东合并范围内关联方外形成的其他应收账款，本公司运用简化计量方法，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。

③按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

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

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

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

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用定期盘存制。

（4）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用五五摊销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

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

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

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

初始投资成本确定

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

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

后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、27。

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

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
通讯设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
固定资产装修	年限平均法	5-8		20.00-12.50
其他设备	年限平均法	3-20	5	31.67-4.75

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

22、 在建工程

√适用□不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

23、 借款费用

√适用□不适用

借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

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

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

借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

24、 生物资产

√适用□不适用

（1）生物资产确认条件

生产性生物资产：必须明确划分“未成熟”与“成熟”状态。达到预定生产经营目的（如开始产奶、产蛋、结果、可采收）时，停止资本化，转为成熟生产性生物资产并开始计提折旧。

本公司生物资产是指企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产。

与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业。

该生物资产的成本能够可靠地计量。

与生物资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入生物资产成本。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

(2) 生物资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。本公司确定的生物资产的年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	生产性生物资产	3	5	31.67

(3) 生物资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

(4) 生物资产处置

生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益，按规定流程无害化处理（如焚烧、深埋），严禁随意丢弃。

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、其他等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	30-40	平均年限法
软件	2-5	平均年限法
其他	5	平均年限法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、27。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐适用 ☒不适用

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

29、 合同负债

☐ 适用 ☒ 不适用

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险、企业年金等。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☐适用 ☒不适用

32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

具体收入确认政策如下①旅游客运收入：主要核算景区内游客运输、旅游车辆租赁、停车场管理等业务收入，涉及部分车辆配件销售、换电站运营、充电桩服务等增值创收业务。结算模式为线上渠道实行款项预收模式，线下渠道实行购票时即时结算；收入确认政策为在完成游客运输服务、义务履行完毕时确认收入；②酒店收入：采用自营酒店与委托管理相结合的经营模式。自营模式主要核算酒店客房、餐饮、会议、温泉洗浴、商品等服务收入，委托管理模式主要核算公司接受委托输出管理体系、运营标准、专业管理团队，提供全流程酒店管理服务，按照合同约定收取的管理费收入。结算模式为预授权、现付或月结；收入确认政策为提供酒店客房服务、餐饮服务及其他服务结束后确认。③旅行社收入：主要核算旅游产品代订、高端定制旅游、飞悦长白山等特色旅游产品收入。结算模式主要采用以团款预收方式结算，或根据旅游行程按阶段分段结算；收入确认政策为旅游服务全部提供完毕后或按履约进度分期确认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。④景区管理收入：主要核算为景区提供专业化运营管理与特色项目运营服务收入。结算模式采用按季度或按年度结算管理费方式；收入确认政策为依据托管资产的经营收入，按照有关合同或协议约定的收费标准与金额，在服务期内按期确认收入。⑤温泉开发收入：主要核算温泉水销售收入、温泉水供热收入。结算模式为温泉水销售按月根据实际用水量双方核对确认后结算，温泉水供热收入按实际使用面积计算并结算；收入确认政策：温泉水销售收入为在温泉水实际提供后，按合同约定的单价乘以实际用水量确认收入；温泉水供热收入在供热服务提供时，按合同约定的单价乘以实际使用面积确认收入。⑥其他收入：主要核算成品油销售、商品销售收入等。成品油销售结算模式为以现场结算或月度对账结算；收入确认政策为在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，加油服务于加油完成时确认，加油卡充值款在客户实际消费时结转确认收入；商品销售收入结算模式为以现场结算或月度对账结算；收入确认政策在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，商品销售于商品交付时确认。

35、 合同成本

□适用 √不适用

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用的，冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，本公司无重要会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，本公司无重要会计估计变更事项。

(3) 2026 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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%/租金	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
吉林省天池企业管理咨询有限公司	20
吉林省长白山天池国际旅行社有限公司	20
长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司	20

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

(1) 增值税

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

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

（2）企业所得税

根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。（享受此税收优惠的公司：吉林省天池企业管理咨询有限公司、长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司、吉林省长白山天池国际旅行社有限公司）。

（3）其他税费

根据财政部、国家税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税[2016]12 号）规定，将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人。（享受此税收优惠的公司：吉林省天池酒店管理有限责任公司、长白山保护开发区易游旅游服务有限公司、长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司）。

根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。（享受此税收优惠的公司：长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司、吉林省长白山天池国际旅行社有限公司、吉林省天池企业管理咨询有限公司、长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司）。

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

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币		
项目	期末余额	期初余额
库存现金	164,196.00	161,701.00
银行存款	380,474,599.02	425,746,944.91
其他货币资金	13,338,068.45	12,742,677.78
存放财务公司存款		
合计	393,976,863.47	438,651,323.69
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

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

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	280,000.00	
商业承兑票据		
合计	280,000.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(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（含 1 年）	47,311,955.33	60,646,017.94
1 年以内小计	47,311,955.33	60,646,017.94

1 至 2 年	31,962,274.99	24,798,085.77
2 至 3 年	14,364,310.08	9,108,360.76
3 年以上	3,338,814.76	2,940,824.40
其中：3 至 4 年	1,510,928.36	1,060,648.80
4 至 5 年	989,455.80	1,034,537.80
5 年以上	838,430.60	845,637.80
小计	96,977,355.16	97,493,288.87
减：坏账准备	2,813,940.88	2,722,270.01
合计	94,163,414.28	94,771,018.86

(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	0.39	375,960.00	100.00		375,960.00	0.39	375,960.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	96,601,395.16	99.61	2,437,980.88	2.52	94,163,414.28	97,117,328.87	99.61	2,346,310.01	2.42	94,771,018.86
其中：										
关联方组合	62,016,233.07	63.95			62,016,233.07	60,386,050.38	61.93			60,386,050.38
账龄组合	34,585,162.09	35.66	2,437,980.88	7.05	32,147,181.21	36,731,278.49	37.68	2,346,310.01	6.39	34,384,968.48

合计	96,977,355.16	100.00	2,813,940.88	2.90	94,163,414.28	97,493,288.87	100.00	2,722,270.01	2.79	94,771,018.86
----	---------------	--------	--------------	------	---------------	---------------	--------	--------------	------	---------------

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	预计无法收回

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用□不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,443,351.11		
1 至 2 年	21,073,594.06		
2 至 3 年	4,974,906.14		
3 至 4 年	764,275.36		
4 至 5 年	297,635.80		
5 年以上	462,470.60		
合计	62,016,233.07		

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

名 称	期末金额			期初金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	12,868,604.22	384,700.52	3.00	16,285,852.37	488,575.59	3.00
1 至 2 年	10,888,680.93	544,434.06	5.00	12,039,784.11	601,989.22	5.00
2 至 3 年	9,389,403.94	938,940.40	10.00	6,986,183.01	698,618.30	10.00
3 至 4 年	746,653.00	223,995.90	30.00	763,013.00	228,903.90	30.00
4 至 5 年	691,820.00	345,910.00	50.00	656,446.00	328,223.00	50.00
5 年以上						
合 计	34,585,162.09	2,437,980.88	7.05	36,731,278.49	2,346,310.01	6.39

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	
坏账准备金额	2,722,270.01	91,670.87				2,813,940.88
合计	2,722,270.01	91,670.87				2,813,940.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 82,080,908.56 元，占应收账款期末余额合计数的比例 84.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,488,532.47 元。

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	36,634,827.86	73.32	28,188,446.36	60.87
1 至 2 年	12,826,183.38	25.67	17,656,731.55	38.13
2 至 3 年	348,897.65	0.70	297,942.39	0.64
3 年以上	157,026.66	0.31	166,978.30	0.36
小计	49,966,935.55	100.00	46,310,098.60	100.00
减：减值准备	99,920.00		99,920.00	
合计	49,867,015.55	100.00	46,210,178.60	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 34,208,630.58 元，占预付款项期末余额合计数的比例 68.46%。

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	11,377,531.96	10,858,082.93
合计	11,377,531.96	10,858,082.93

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,500,705.28	3,125,524.94
1 年以内合计	4,500,705.28	3,125,524.94
1 至 2 年	2,838,971.90	3,780,141.73
2 至 3 年	3,926,645.60	3,736,645.60
3 年以上	3,762,695.75	7,952,695.75
其中：3 至 4 年	872,864.09	877,864.09
4 至 5 年	59,240.00	44,240.00
5 年以上	2,830,591.66	7,030,591.66
小 计	15,029,018.53	18,595,008.02
减：坏账准备	3,651,486.57	7,736,925.09
合 计	11,377,531.96	10,858,082.93

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,340,769.00	2,899,269.00
代垫款项	4,838,693.53	5,326,921.54
往来款	7,441,586.66	10,264,130.04
备用金	407,969.34	104,687.44
合 计	15,029,018.53	18,595,008.02

(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)	
2026年1月1日余额	697,093.43		7,039,831.66	7,736,925.09
2026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	114,561.48			114,561.48
本期转回			4,000,000.00	4,000,000.00
本期转销				
本期核销			200,000.00	200,000.00
其他变动				
2026年6月30日余额	811,654.91		2,839,831.66	3,651,486.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
吉林省瑞和路桥工程有限公司	2,830,591.66	18.83	代垫款项	5 年以上	2,830,591.66
延吉市梦都美民俗旅游度假村有限公司	2,706,551.85	18.01	往来款	1-2 年	135,327.59
长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司	2,208,926.15	14.70	往来款	1 年以内	
长白山保护开发区公路管理处	1,900,000.00	12.64	代垫款项	2-3 年	190,000.00
吉林省长白山全季地形公园管理有限公司	1,800,000.00	11.98	保证金	2-3 年	
合计	11,446,069.66	76.16	/	/	3,155,919.25

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	12,812,647.82	126,710.70	12,685,937.12	10,709,153.31	126,710.70	10,582,442.61
在产品						
库存商品	5,080,694.52		5,080,694.52	4,346,853.23		4,346,853.23
周转材料	3,659,788.91		3,659,788.91	4,156,208.26		4,156,208.26
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	21,553,131.25	126,710.70	21,426,420.55	19,212,214.80	126,710.70	19,085,504.10

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	126,710.70					126,710.70
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	126,710.70					126,710.70

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
预缴/留抵/待认证税费	16,834,312.04	14,458,248.51
其他	4,422,844.56	8,319,263.70
合计	21,257,156.60	22,777,512.21

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,977,455.45	1,016,478.26		9,993,933.71
2.本期增加金额	1,115,288.14			1,115,288.14
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,115,288.14			1,115,288.14
(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	10,092,743.59	1,016,478.26		11,109,221.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,197,341.93	382,987.39		4,580,329.32
2.本期增加金额	357,502.20	12,705.96		370,208.16
(1) 计提或摊销	105,875.13	12,705.96		118,581.09
固定资产/无形资产转入	251,627.07			251,627.07
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,554,844.13	395,693.35		4,950,537.48
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	5,537,899.46	620,784.91		6,158,684.37
2.期初账面价值	4,780,113.52	633,490.87		5,413,604.39

(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	502,086.30	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	679,951,356.99	671,434,353.24
固定资产清理		
合计	679,951,356.99	671,434,353.24

其他说明:

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通讯设备	办公设备	其他	固定资产装修	合计
一、账面原值:								
1.期初余额	628,636,114.95	13,897,915.18	356,234,770.90	427,870.78	5,864,206.55	151,342,597.33	72,044,213.51	1,228,447,689.20
2.本期增加金额		343,579.61	39,545,265.28		163,325.50	3,926,508.28		43,978,678.67
(1) 购置		343,579.61	39,545,265.28		163,325.50	3,887,067.69		43,939,238.08
(2) 在建工程转入								
(3) 其他增加						39,440.59		39,440.59
3.本期减少	1,207,725.78	16,400.00			105,960.81	326,561.98		1,656,648.57

金额								
(1) 处置 或报 废	92,437.64	16,400.00			105,960.81	326,561.98		541,360.43
(2) 其他 减少	1,115,288.14							1,115,288.14
4.期末 余额	627,428,389.17	14,225,094.79	395,780,036.18	427,870.78	5,921,571.24	154,942,543.63	72,044,213.51	1,270,769,719.30
二、累计折旧								
1.期初 余额	206,021,488.31	8,925,841.36	168,863,463.35	139,649.25	3,927,910.86	96,144,622.32	72,044,213.51	556,067,188.96
2.本期 增加 金额	9,108,491.81	411,274.87	19,737,188.80	29,327.40	255,064.31	4,856,495.93		34,397,843.12
(1) 计提	9,108,491.81	411,274.87	19,737,188.80	29,327.40	255,064.31	4,856,495.93		34,397,843.12
3.本期 减少 金额	310,170.91	15,580.00			100,905.47	166,160.39		592,816.77
(1) 处置 或报 废	58,543.84	15,580.00			100,905.47	166,160.39		341,189.70
(2) 其他 减少	251,627.07							251,627.07
4.期末 余额	214,819,809.21	9,321,536.23	188,600,652.15	168,976.65	4,082,069.70	100,834,957.86	72,044,213.51	589,872,215.31
三、减值准备								
1.期初 余额			946,147.00					946,147.00
2.本期 增加 金额								
(1) 计提								
3.本期 减少 金额								
(1) 处置 或报 废								
4.期末			946,147.00					946,147.00

余额								
四、账面价值								
1.期末 账面 价值	412,608,57 9.96	4,903,558. 56	206,233,23 7.03	258,894. 13	1,839,501 .54	54,107,585. 77		679,951,356. 99
2.期初 账面 价值	422,614,62 6.64	4,972,073. 82	186,425,16 0.55	288,221. 53	1,936,295 .69	55,197,975. 01		671,434,353. 24

(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	19,453,964.61	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	166,148,625.53	151,571,799.86
工程物资		
合计	166,148,625.53	151,571,799.86

其他说明：

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长白山火山温泉 部落二期	164,967,649.23		164,967,649.23	150,946,228.15		150,946,228.15
其他零星工程	1,180,976.30		1,180,976.30	625,571.71		625,571.71
合计	166,148,625.53		166,148,625.53	151,571,799.86		151,571,799.86

(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	利息资本化率	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	536,489,200.00	150,946,228.15	14,021,421.08	0.00	0.00	164,967,649.23	30.75	30.75	2,487,715.78	10,198.88	3.35	金融机构贷款、募集资金
合计	536,489,200.00	150,946,228.15	14,021,421.08	0.00	0.00	164,967,649.23	/	/	2,487,715.78	10,198.88	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		其他陆地生物		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值											
1.期初余额										172,000	172,000

2.本期增加 金额											
(1)外购											
(2)自行培 育											
3.本期减少 金额											
(1)处置											
(2)其他											
4.期末余额									172,000	172,000	
二、累计折旧											
1.期初余额									22,038.26	22,038.26	
2.本期增加 金额									27,244.80	27,244.80	
(1)计提									27,244.80	27,244.80	
3.本期减少 金额											
(1)处置											
(2)其他											
4.期末余额									49,283.06	49,283.06	
三、减值准备											
1.期初余额											
2.本期增加 金额											
(1)计提											
3.本期减少 金额											
(1)处置											
(2)其他											
4.期末余额											
四、账面价值											
1.期末账面 价值									122,716.94	122,716.94	
2.期初账面 价值									149,961.74	149,961.74	

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	69,739,145.00	2,980,653.35	72,719,798.35
2.本期增加金额	4,869,406.82		4,869,406.82
其中：租入	4,869,406.82		4,869,406.82
3.本期减少金额	5,554,983.31	2,980,653.35	8,535,636.66
（3）其他减少	5,554,983.31	2,980,653.35	8,535,636.66
4.期末余额	69,053,568.51		69,053,568.51
二、累计折旧			
1.期初余额	8,419,726.34	2,567,752.75	10,987,479.09
2.本期增加金额	4,660,398.51	412,900.60	5,073,299.11
（1）计提	4,660,398.51	412,900.60	5,073,299.11
3.本期减少金额	5,407,262.91	2,980,653.35	8,387,916.26
（1）处置			
（2）转让或持有待售			
（3）其他减少	5,407,262.91	2,980,653.35	8,387,916.26
4.期末余额	7,672,861.94		7,672,861.94
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	61,380,706.57		61,380,706.57
2.期初账面价值	61,319,418.66	412,900.60	61,732,319.26

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	221,289,908.49	3,662,787.56		621,985.85	225,574,681.90
2.本期增加金额		331,265.65		122,110.94	453,376.59

(1)购置		331,265.65		122,110.94	453,376.59
(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	3,994,053.21		744,096.79	226,028,058.49
二、累计摊销					
1.期初余额	58,865,267.63	3,331,278.72		621,985.85	62,818,532.20
2.本期增加金额	2,751,244.80	68,036.34		11,213.12	2,830,494.26
(1) 计提	2,751,244.80	68,036.34		11,213.12	2,830,494.26
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	61,616,512.43	3,399,315.06		633,198.97	65,649,026.46
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	159,673,396.06	594,738.15		110,897.82	160,379,032.03
2.期初账面价值	162,424,640.86	331,508.84			162,756,149.70

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青年公寓	6,114,566.17	正在办理
长白山温泉部落二期	86,790,895.90	正在办理
合 计	92,905,462.07	

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
恩都里休闲度假商旅社区冠名项目	45,283,018.87	1,000,000.00	8,557,232.70		37,725,786.17
长白水镇民宿维修改造工程	34,596,455.27	163,014.63	1,966,420.17		32,793,049.73
恩都里休闲度假商旅社区维修改造项目	23,804,332.36		1,322,463.00		22,481,869.36
长白山人才公寓维修改造工程	11,441,282.39	460,944.57	687,879.10		11,214,347.86
恩都里休闲度假商旅社区餐饮店采购项目	10,125,097.80	1,310,402.29	1,083,274.17		10,352,225.92
股份北景区景区内维修改造工程	2,738,025.09	416,003.97	437,889.20		2,716,139.86
股份南景区景区内维修改造工程	1,415,602.84		167,074.02		1,248,528.82
股份西景区景区内维修改造工程	1,400,740.55		210,273.06		1,190,467.49
火山温泉部落环境综合	1,223,426.10		305,856.54		917,569.56

提升改造工程					
雪绒花冰雪乐园改造项目	854,621.18		341,848.50		512,772.68
雪绒花室内工程改造	809,265.96		202,316.46		606,949.50
长白山恩都里云礼文创店项目	704,028.95	50,100.00	98,249.54		655,879.41
雪绒花咖啡烘焙馆装修改造工程	539,031.84		67,378.92		471,652.92
峡谷浮石林改造工程	463,588.75		115,897.26		347,691.49
长白山小天池、绿渊潭道路维修工程	446,809.23		59,574.54		387,234.69
长白山雪绒花房车营地项目	362,390.50		65,889.18		296,501.32
雪绒花装修改造	320,989.55		87,458.65		233,530.90
皇冠蜗牛木屋修缮项目	300,878.68		32,236.98		268,641.70
运动员村训练场工程	287,007.54		39,137.40		247,870.14
泵房修缮工程	151,828.70		39,607.44		112,221.26
其他零星工程	383,605.99		50,970.78		332,635.21
合计	137,652,028.14	3,400,465.46	15,938,927.61		125,113,565.99

其他说明：

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	6,692,058.15	1,629,411.40	10,685,825.80	2,632,555.17
固定资产折旧	765,221.16	188,973.09	765,221.16	188,973.09
应付职工薪酬	5,814,208.40	1,453,552.10	5,814,208.40	1,453,552.10
租赁负债	59,808,194.12	14,952,048.53	55,933,116.44	13,983,279.11
小计	73,079,681.83	18,223,985.12	73,198,371.80	18,258,359.47
递延所得税负债：				
使用权资产	62,358,852.87	15,589,713.25	61,501,850.68	15,375,462.67

合计	62,358,852.87	15,589,713.25	61,501,850.68	15,375,462.67
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	946,147.00	946,147.00
可抵扣亏损	8,379,818.91	8,379,818.91
合计	9,325,965.91	9,325,965.91

(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
2026 年	2,426,868.21	2,426,868.21	
2027 年	3,486,309.18	3,486,309.18	
2028 年	2,466,641.52	2,466,641.52	
2029 年			
2030 年			
合计	8,379,818.91	8,379,818.91	/

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						
补偿性资产						
预付款	331,215.00		331,215.00	1,916,259.00		1,916,259.00
合计	331,215.00		331,215.00	1,916,259.00		1,916,259.00

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

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	受限	账面余额	账面价值	受	受限

			限 类 型	情 况			限 类 型	情 况
货币 资金	330,600.00	330,600.00	冻 结	ETC 保 证 金	330,600.00	330,600.00	冻 结	ETC 保 证 金
货币 资金	11,861,146.70	11,861,146.70	冻 结	工 程 质 保 金	11,858,149.04	11,858,149.04	冻 结	工 程 质 保 金
货币 资金	405,131.90	405,131.90	冻 结	旅 行 社 质 量 保 证 金	402,900.00	402,900.00	冻 结	旅 行 社 质 量 保 证 金
合计	12,596,878.60	12,596,878.60	/	/	12,591,649.04	12,591,649.04	/	/

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	62,485,933.53	47,496,708.27
应付工程、设备款	27,738,764.66	19,257,758.58
应付其他	18,571,508.37	53,142,896.84
合 计	108,796,206.56	119,897,363.69

(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
中铁一局集团有限公司	15,903,389.04	未结算
长春铁成建设投资（集团）有限公司	5,385,406.35	未结算

长春汽车燃气发展有限公司	1,100,917.43	未结算
长白山保护开发区强恩房地产开发有限责任公司	500,000.00	未结算
合 计	22,889,712.82	/

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
预收不动产资金	31,066.63	
合 计	31,066.63	

(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
预收团款	9,427,751.32	12,397,613.90
预收房款	324,120.19	1,816,213.16
预收服务费	1,075,556.08	915,161.49
售票预收款	174,444.27	230,651.88
预收货款	218,407.30	197,475.95
供热预收款	183,798.17	122,532.11
温泉水预收款	70,073.39	70,669.72
合 计	11,474,150.72	15,750,318.21

(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	43,977,492.69	85,049,452.26	102,401,617.96	26,625,326.99
二、离职后福利-设定提存计划	209,792.74	13,012,070.99	12,229,832.39	992,031.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,187,285.43	98,061,523.25	114,631,450.35	27,617,358.33

(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	1,104,620.73	61,418,651.81	61,240,849.79	1,282,422.75
二、职工福利费	228,911.00	8,218,881.35	8,438,907.35	8,885.00
三、社会保险费	103,384.74	4,308,427.91	3,625,932.39	785,880.26
其中：医疗保险费	-	3,888,213.05	3,206,377.55	681,835.50
工伤保险费	103,384.74	420,214.86	419,554.84	104,044.76
生育保险费				
四、住房公积金	41,786.61	7,043,667.08	5,999,040.00	1,086,413.69
五、工会经费和职工教育经费	15,444,148.12	2,282,201.32	3,156,608.34	14,569,741.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	27,054,641.49	1,777,622.79	19,940,280.09	8,891,984.19
合计	43,977,492.69	85,049,452.26	102,401,617.96	26,625,326.99

(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	202,561.60	10,034,212.53	10,023,502.49	213,271.64
2、失业保险费	7,231.14	439,059.72	437,573.26	8,717.60
3、企业年金缴费	-	2,538,798.74	1,768,756.64	770,042.10
合计	209,792.74	13,012,070.99	12,229,832.39	992,031.34

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
企业所得税	44,061.03	2,735,905.28
副食品价格调节基金	2,256,626.03	2,256,626.03
增值税	463,511.57	1,263,740.69
资源补偿费	2,407,058.15	784,183.74
个人所得税	130,708.50	155,690.10
水利建设基金	46,935.10	45,903.63
其他税费	1,314,247.35	378,473.69

合 计	6,663,147.73	7,620,523.16
-----	--------------	--------------

其他说明：

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,514,591.81	18,344,957.63
合计	14,514,591.81	18,344,957.63

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□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	6,160,769.16	6,788,581.71
代扣代缴款项	2,193,672.32	468,385.41
其他往来款	6,160,150.33	11,087,990.51
合 计	14,514,591.81	18,344,957.63

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一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
一年内到期的长期借款	18,067,540.55	17,968,338.22
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	4,061,921.22	4,751,843.92
合计	22,129,461.77	22,720,182.14

其他说明：

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	727,238.78	1,018,128.74
合 计	727,238.78	1,018,128.74

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	32,758,899.89	41,689,939.44
小 计	32,758,899.89	41,689,939.44
减：一年内到期的长期借款	18,067,540.55	17,968,338.22
合 计	14,691,359.34	23,721,601.22

长期借款分类的说明：

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	68,664,324.36	67,132,503.84

减：租赁负债-未确认融资费用	10,256,995.15	11,199,387.42
减：一年内到期的租赁负债	4,061,921.22	4,751,843.92
合 计	54,345,407.99	51,181,272.50

其他说明：

说明：2026 年计提的租赁负债利息费用金额为 1,013,872.81 元，计入财务费用-利息支出金额为 1,013,872.81 元。

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,790,635.49		1,013,220.69	11,777,414.8	
合计	12,790,635.49		1,013,220.69	11,777,414.8	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十一、政府补助。

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	272,355,860.00						272,355,860.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	509,096,577.43			509,096,577.43
其他资本公积				
合计	509,096,577.43			509,096,577.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,337,966.56	4,142,838.12	1,286,029.16	6,194,775.52
合计	3,337,966.56	4,142,838.12	1,286,029.16	6,194,775.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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以上年度实际营业收入（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	98,453,466.62			98,453,466.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	98,453,466.62			98,453,466.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	613,277,422.75	515,496,314.26
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	613,277,422.75	515,496,314.26
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,268,509.54	129,347,677.86
减:提取法定盈余公积	0	9,832,964.34
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		
本年分配现金股利数	0	21,733,605.03
期末未分配利润	614,545,932.29	613,277,422.75

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	273,573,594.98	220,938,605.43	234,713,939.50	190,234,604.62
其他业务	3,686,342.00	2,423,570.28	762,648.65	408,742.29
合计	277,259,936.98	223,362,175.71	235,476,588.15	190,643,346.91

(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	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
旅游客运业务	168,994,501.05	137,408,385.93	157,338,902.49	125,944,002.42
酒店业务	72,210,038.36	51,891,666.60	56,715,763.41	42,445,673.88
旅行社业务	8,104,840.22	5,591,511.21	5,373,854.67	3,899,409.69
景区管理业务	2,597,222.09	3,491,485.69	2,302,832.76	3,318,142.01
温泉开发业务	890,935.78	893,619.65	1,080,082.57	1,916,376.89
其他业务	24,462,399.48	24,085,506.63	12,665,152.25	13,119,742.02
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间				

分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	277,259,936.98	223,362,175.71	235,476,588.15	190,643,346.91

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,335,332.26	1,335,332.26
城市维护建设税	220,610.32	294,255.23
教育费附加	132,369.58	154,935.29
车船税	445,495.28	605,911.20
水利建设基金	94,985.74	154,207.46
其他	578,726.14	689,925.00
合 计	2,807,519.32	3,234,566.44

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
网络售票手续费	2,601,364.44	1,666,312.79
职工薪酬	2,532,133.23	2,042,617.12
广告宣传费	2,009,073.36	811,658.55
渠道营销服务费	1,205,604.86	792,360.96
印刷制作费	255,643.45	901,041.21
物料消耗	421,691.90	361,685.74
劳务费	668,490.96	452,201.75
折旧费	604,244.37	421,325.60
招待费	17,825.40	142,325.22
其他	475,640.52	1,024,532.96
合 计	10,791,712.49	8,616,061.90

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	21,796,762.09	19,290,999.69
日常修理及维护费	3,329,929.77	2,429,274.52
洲际酒店管理费	2,297,989.20	1,412,759.72
中介费	1,774,723.56	1,418,804.26
租赁费	1,146,115.16	1,151,201.77
无形资产摊销	841,474.79	864,818.96
折旧费	1,129,871.69	562,336.05
劳务费	879,314.08	838,632.44
残疾人保障金	1,165,478.80	1,170,924.19
数据处理及维护费	612,283.66	413,321.14
物料消耗	121,912.31	168,111.05
服装费	184,851.48	441,584.15
办公费	248,376.80	206,508.59
差旅费	226,642.12	186,448.43
印刷制作费	173,950.65	90,224.54
其他	4,260,084.60	883,314.13
合 计	40,189,760.76	31,529,263.63

其他说明：

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	718,718.61	2,039,407.70
减：利息资本化	10,198.88	14,960.72
减：利息收入	468,002.94	746,041.81
汇兑损益		
未确认融资费用	1,013,872.81	184,138.76
其他支出	437,571.94	264,482.84
合 计	1,691,961.54	1,727,026.77

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
旅游交通设备更新项目资金	840,426.31	715,743.30
个税扣缴手续费返还	86,992.79	56,493.09
旅游发展专项资金	77,824.27	77,824.27
分摊换电站建设及运营奖补资金	49,107.70	49,107.70
国家旅游发展基金补助项目	25,423.73	25,423.73
服务业发展引导专项补助资金	17,500.00	17,500.00
减免税费	15,141.82	35,597.52

西景区加油站土地场地平整及配套设施费用	2,938.68	2,938.68
稳岗补贴		446,035.07
城市交通发展奖励补助资金		155,786.73
农村客运发展奖励补助资金		17,734.01
扩岗补助		6,000.00
合 计	1,115,355.30	1,606,184.10

68、投资收益

☐适用 ☒不适用

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-91,670.87	-91,151.29
其他应收款坏账损失	3,885,438.52	-17,885.01
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合 计	3,793,767.65	-109,036.30

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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-13,161.01
其他资产处置	17,582.02	
合 计	17,582.02	-13,161.01

其他说明：

☒适用 ☐不适用

74、营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入		99,556.31	
非流动资产毁损报废损失			
对外捐赠支出			
其他	1,076,382.34	26,120.51	1,076,382.34
合计	1,076,382.34	125,676.82	1,076,382.34

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			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	115,264.76	38,534.74	115,276.38
非流动资产毁损报废损失	195,996.31	277,004.95	195,996.31
对外捐赠支出	0.00	0.00	0.00
其他	564,874.12	672,443.16	564,862.50
合计	876,135.19	987,982.85	876,135.19

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,570,642.35	1,214,264.40
递延所得税费用	248,624.93	1,792,612.86

调整以前期间所得税的影响	20,852.03	
合 计	2,840,119.31	3,006,877.26

(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	上期发生额
利润总额	3,543,759.28	348,003.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	885,939.82	174,168.93
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	1,954,179.49	2,832,708.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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		
所得税费用	2,840,119.31	3,006,877.26

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	13,041,345.09	6,283,417.24
政府补助	92,206.44	6,371,055.81
收到保证金、押金	2,488,500.00	2,108,000.00
利息收入	463,803.70	595,316.04
其他	282,690.86	469,318.84
合 计	16,368,546.09	15,827,107.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	17,067,070.88	11,287,206.42
保证金、质保金、押金	113,027.51	335,969.00
广告宣传费	2,284,435.79	839,485.87
中介费	2,002,584.00	1,551,801.00
印刷制作费	489,371.00	1,615,573.00

办公通讯费	327,602.01	165,651.75
物料消耗	781,067.60	
招待费	41,276.36	370,714.85
数据处理及维护费	163,200.00	676,000.00
差旅费	412,631.90	491,091.55
日常修理及维护费	398,572.61	
捐赠	0.00	100,000.00
供热费	7,140.00	
其他	4,019,855.81	2,035,218.78
合 计	28,107,835.47	19,468,712.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	3,516,569.23	3,948,585.92
合 计	3,516,569.23	3,948,585.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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	41,689,939.44		708,519.73	9,639,559.28		32,758,899.89
租赁负债	55,933,116.42		5,990,782.02	3,516,569.23		58,407,329.21
合计	97,623,055.86		6,699,301.75	13,156,128.51		91,166,229.10

(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	703,639.97	-2,658,874.00
加：资产减值准备	0.00	0.00
信用减值损失	-3,793,767.65	109,036.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,795,296.08	28,248,106.02
使用权资产摊销	5,073,299.11	2,387,901.38
无形资产摊销	2,830,494.26	2,842,982.53
长期待摊费用摊销	15,938,927.61	1,872,520.42
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）	-17,582.02	47,637.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	195,996.31	242,528.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,691,961.54	2,208,585.74
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,374.35	-2,961,916.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	214,250.58	3,577,093.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,340,916.45	-957,166.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,904,949.55	-19,562,365.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,800,171.77	-12,780,393.70
其他	-9,031,467.41	5,553,902.33
经营活动产生的现金流量净额	30,399,284.06	8,169,577.43
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	381,379,984.87	189,035,672.38
减：现金的期初余额	426,059,674.65	285,783,445.58
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	-44,679,689.78	-96,747,773.20

(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	381,379,984.87	426,059,674.65
其中：库存现金	164,196.00	161,701.00
可随时用于支付的银行存款	380,474,599.02	425,746,944.91
可随时用于支付的其他货币资金	741,189.85	151,028.74
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	381,379,984.87	426,059,674.65
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) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

项 目	本期发生额
短期租赁费用	2,715,795.96

低价值租赁费用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

15,601,397.03

与租赁相关的现金流出总额

17,017,446.90

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

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
雪地摩托租赁收入	2,230,088.52			
西景区换乘中心租赁收入	238,095.24			
西景区集散中心房屋租赁收入	57,933.37			
北景区换乘中心文创木屋租赁收入	122,110.09			
青年公寓租赁收入	47,247.79			
移动小木屋租赁收入	4,587.16			
街景店车租赁收入	1,415.92			
车辆租赁收入	10,328.31			
全季地形公园全地形车租赁收入	35,414.09			
合 计	2,747,220.49			

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
吉林省长白山蓝景温泉开发有限公司	长白山保护开发区	8,000.00	长白山保护开发区	温泉水开采销售	100.00		设立
吉林省长白山天池国际旅行	长白山保护开发区	150.00	长白山保护开发区	旅游服务	100.00		同一控制下企业合并

社有限公司							
吉林省天池酒店管理有限责任公司	长白山保护开发区	4,000.00	长白山保护开发区	酒店管理	100.00		设立
长白山保护开发区岳桦生态产品有限公司	长白山保护开发区	500.00	长白山保护开发区	农业生产	100.00		设立
吉林省天池企业管理咨询有限公司	长白山保护开发区	2,000.00	长白山保护开发区	商务服务	100.00		设立
长白山保护开发区易游旅游服务有限公司	长白山保护开发区	2,000.00	长白山保护开发区	旅游服务	100.00		设立
长白山保护开发区智行旅游交通服务有限公司	长白山保护开发区	3,000.00	长白山保护开发区	旅游客运	100.00		设立
长白山保护开发区恩都里商业管理有限公司	长白山保护开发区	6,000.00	长白山保护开发区	商务服务业	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
确定公司是代理人还是委托人的依据：
其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
与资产相关的政府补助	12,788,045.14			1,013,220.69		11,774,824.45	与资产相关
与收益相关的政府补助	2,590.35					2,590.35	与收益相关
合 计	12,790,635.49	-		1,013,220.69		11,777,414.80	/

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
与资产相关	1,013,220.69	888,537.68
与收益相关		717,646.42

合计	1,013,220.69	1,606,184.10
----	--------------	--------------

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

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

截至2026年6月30日，本公司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；应收账款账面余额为9,416.34万元，其他应收款账面余额为1,137.75万元，本公司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。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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2026年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币浮动利率借款合同，金额合计为3,275.89万元，均为长期借款。

本公司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。本公司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公司的影响极小。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司	长白山保护区池北区	旅游开发	33,000.00	58.21	58.21

本企业的母公司情况的说明

吉林省长白山开发建设(集团)有限责任公司。

本企业最终控制方是吉林省长白山保护开发区管理委员会国有资产监督管理委员会，长白山管委会国资委不直接持有本公司股份。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初余额(万元)	本期增加	本期减少	期末余额(万元)
33,000.00			33,000.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注十、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省蓝景酒店管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长白山房地产开发有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长白山景区管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长白山全季地形公园管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长白山全域旅游发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长白山尚古文化有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长网信息技术有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
延边长白山和平滑雪有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
长白山城镇基础设施建设有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
长白山旅游股份有限公司工会委员会	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司工会委员会	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长白山一机游数字科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
长白山宝马古城实业有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
吉林省长白山粉雪传奇文化有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
长白山保护开发区传奇商务服务有限公司	同一控股股东有重大影响的企业
吉林华锐资产管理有限公司	同一控股股东有重大影响的企业
长白山保护开发区传奇文化发展有限公司	同一控股股东有重大影响的企业
长白山保护开发区人才发展服务有限公司	同一控股股东有重大影响的企业
抚松县露水河长白山狩猎场	对公司有重大影响的投资方控制的企业
吉林森工露水河林业有限公司	对公司有重大影响的投资方控制的企业
吉林省露水河碧泉会议服务有限公司	对公司有重大影响的投资方控制的企业
吉林森工松江河林业有限公司	对公司有重大影响的投资方控制的企业
吉林省长白山公用事业集团有限公司	关键管理人员有重大影响的企业
吉林省长白山物业管理有限公司	关键管理人员有重大影响的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
控股股东					
吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	采购商品、接受劳务	4,286,266.58			2,062,282.37
受同一控股股东控制的其他企业/组织					
长白山城镇基础设施建设有限公司	接受劳务	8,449,609.00			8,725,227.00
长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司	接受劳务	1,838,556.88			1,620,551.13
吉林省蓝景酒店管理有限公司	采购商品、接受劳务	178,667.19			2,348,816.86
延边长白山和平滑雪有限责任公司	采购商品、接受劳务	2,522,141.86			813,351.70
吉林省长白山景区管理有限公司	采购商品、接受劳务	391,036.88			934,075.45
吉林省长白山全季地形公园管理有限公司	采购商品	18,435.61			
长白山宝马古城实业有限公司	采购商品、接受劳务	42,507.75			
吉林省长白山全域旅游发展有限公司	接受劳务	144,021.78			2,800.00
长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	采购商品、接受劳务	3,664,832.28			31,454.39
吉林省长白山房地产开发有限公司	接受劳务	1,163,890.65			39,235.22

吉林省长白山粉雪传奇文化有限公司	采购商品	377,759.68			
吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司	采购商品、接受劳务	17,580.18			11,522.37
其他关联方					
吉林华锐资产管理有限公司	接受劳务	6,612.62			60,921.00
吉林省长白山公用事业集团有限公司	接受劳务	865,104.71			549,976.14
长白山保护开发区传奇商务服务有限公司	接受劳务				36,940.00
吉林森工露水河林业有限公司	接受劳务				39,030.00
长白山保护开发区传奇文化发展股份有限公司	采购商品、接受劳务				18,172.81
长白山保护开发区人才发展服务有限公司	接受劳务	19,024,979.95			1,566,603.74
吉林省长白山物业管理有限公司	接受劳务	10,440.60			9,482.65
吉林森工松江河林业有限公司	接受劳务	6,600.00			

说明：本公司与长白山城镇基础设施建设有限公司签订《北景区集散中心场地使用合同》，使用长白山池北游客集散中心检售票大厅、外候车雨棚及停车场，并交纳场地使用费。场地使用及缴费期限自2022年2月25日起至2035年12月31日止，共计14年。使用费总金额为人民币24,501.83万元（不含税）。若长白山提前缴纳完毕则合同提前终止；未达到场地使用费总金额，延期至达到总金额24,501.83万元终止。合同提前终止的情况下，双方需重新协商确定使用本合同场地的相关费用。游客人数130万（含）以内部分，计提标准为14元/人/次；130万至230万（含）部分，13元/人/次；超过230万部分，12元/人/次。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东			
吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	销售商品、提供劳务	50,605.03	1,698.11
受同一控股股东控制的其他企业\组织			

吉林省长白山景区管理有限公司	销售商品、提供劳务	4,074,319.90	4,829,618.41
吉林省蓝景酒店管理有限公司	销售商品、提供劳务	4,033,502.42	8,346,661.11
长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	提供劳务	0.00	1,379,780.78
吉林省长白山全域旅游发展有限公司	销售商品	388.50	554.07
延边长白山和平滑雪有限责任公司	销售商品、提供劳务	331,237.60	219,377.89
吉林省长白山全季地形公园管理有限公司	提供劳务	35,414.09	
吉林省长白山房地产开发有限公司	销售商品		1,108.12
长白山宝马古城实业有限公司	销售商品、提供劳务	967,150.28	
长白山城镇基础设施建设有限公司	销售商品		1,662.18
吉林省长白山尚古文化有限责任公司	销售商品		12,242.22
长白山旅游股份有限公司工会委员会	销售商品	1,293,848.14	
吉林省长白山粉雪传奇文化有限公司	提供劳务	71,949.00	
吉林省长白山一机游数字科技有限公司	提供劳务	829.62	
吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司	提供劳务	146,614.60	11,087.65
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	销售商品		154,868.56
吉林华锐资产管理有限公司	销售商品、提供劳务	805,510.49	207,182.73
吉林省露水河碧泉会议服务有限公司	提供劳务	6,334.22	
长白山保护开发区传奇商务服务有限公司	销售商品		13,297.32
长白山保护开发区人才发展服务有限公司	提供劳务	940,155.13	22,524.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包收 益
长白山保护开 发区恩吉里房 地产开发有限 公司	长白山保护 开发恩都里商业管理 有限公司	其他资产托 管	2024 年 11 月 1 日	2034 年 10 月 31 日	托管合同	11,457,798.99
吉林省蓝景酒 店管理有限公 司	吉林省天池 酒店管理有限 责任公司	其他资产托 管	2025 年 1 月 1 日	2028 年 6 月 30 日	托管合同	3,019,781.84
长白山宝马古 城实业有限公 司	吉林省天池 酒店管理有限 责任公司	其他资产托 管	2025 年 12 月 22 日	2028 年 12 月 21 日	托管合同	964,042.87
吉林华锐资产 管理有限公司	吉林省天池 酒店管理有限 责任公司	其他资产托 管	2025 年 12 月 31 日	2026 年 12 月 31 日	托管合同	370,631.10
长白山宝马古 城实业有限公 司安图县商业 管理分公司	吉林省天池 企业管理咨 询有限公司	其他资产托 管	2025 年 12 月 31 日	2026 年 12 月 31 日	托管合同	40,248.30
吉林省长白山 开发建设（集 团）有限责任 公司	长白山旅游 股份有限公 司	股权托管	2024 年 10 月 1 日	2029 年 9 月 30 日	托管合同	94,339.62

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	本期发生额					上期发生额				
		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	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
吉林省长白山房地产开发有限公司	长白山文心广场一号写字楼三层及六层房屋			2,398,168.99		4,498,622.34			827,585.92		316,493.26
吉林省长白山房地产开发有限公司	文心广场二号写字楼监控室	39,235.05	82,393.64	82,393.64			39,235.22				
吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	北景区职工公寓一楼至四楼			45,000.00	2,606.34	223,985.87					
长白山保护开发区恩吉里房	恩都里板块租赁		305,076.25					21,317.05			

地产开发有限公司											
长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	天池酒店板块租赁				734,892.49						
长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	撸猫馆			29,400.24	2,219.64				18,955.62	1,868.23	150,245.59
吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	西坡门区西侧房屋			10,000.00							
吉林省长白山景区管理有限公司	景区场地办理目的地婚礼			2,000.00							

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(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	117.43	183.82

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东					
应收账款	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	1,306,414.90		1,210,377.40	
预付账款	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	26,541,101.33		30,826,198.90	
受同一控股股东控制的其他企业					
应收账款	吉林省长白山景区管理有限公司	24,520,067.14		23,963,492.19	
应收账款	吉林省蓝景酒店管理有限公司	14,582,348.08		18,458,957.64	
应收账款	长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	12,650,693.61		9,920,005.65	

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
	公司				
应收账款	延边长白山和平滑雪有限责任公司	4,521,311.60		4,238,372.67	
应收账款	长白山宝马古城实业有限公司	28,229.17		197,073.08	
应收账款	吉林省长白山粉雪传奇文化有限公司	196,650.00		196,650.00	
应收账款	吉林省长白山全域旅游发展有限公司	129,765.00		129,765.00	
应收账款	吉林省长白山全季地形公园管理有限公司	96,043.00		56,025.08	
应收账款	长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司			48,825.28	
应收账款	吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司	300.27		2,197.84	
应收账款	吉林省长白山一机游数字科技有限公司	178.00		1,872.00	
其他应收款	吉林省长白山全季地形公园管理有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00	
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	2,208,926.15		1,372,280.43	
其他应收款	长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	586,100.00		586,100.00	
其他应收款	吉林省蓝景酒店管理有限公司	168,201.57		48,392.29	
其他应收款	长白山宝马古城实业有限公司	384,926.02			
预付账款	延边长白山和平滑雪有限责任公司	689,776.00		2,768,718.00	
预付账款	吉林省长白山粉雪传奇文化	2,874,929.00		1,800,000.00	

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
	有限公司				
预付账款	吉林省蓝景酒店管理有限公司	557,306.05		707,856.05	
预付账款	长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	671,090.46		355,773.39	
预付账款	吉林省长白山全域旅游发展有限公司			103,760.00	
预付账款	吉林省长白山尚古文化有限责任公司	99,642.00		99,642.00	
预付账款	吉林省长白山房地产开发有限公司	78,470.13		39,235.05	
其他关联方					
应收账款	吉林华锐资产管理有限公司	2,913,477.79		1,962,436.55	
应收账款	长白山保护开发区人才发展服务有限公司	859,882.5			
预付账款	吉林省长白山公用事业集团有限公司			890,815.03	
预付账款	吉林省长白山物业管理有限公司			10,440.60	
预付账款	抚松县露水河长白山狩猎场	10,735.00		10,735.00	

(2) 应付项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
控股股东			
应付账款	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司	1,470.00	289,275.00
其他应付款	吉林省长白山开发建设（集团）有限责任公司		18,060.00
受同一控股股东控制的其他企业			
应付账款	长白山城镇基础设施建设有限公司	1,680,713.51	1,218,357.86

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	521,581.74	244,176.28
应付账款	吉林省长白山景区管理有限公司	90,930.00	88,480.00
应付账款	吉林省蓝景酒店管理有限公司	23,420.97	23,420.97
应付账款	吉林省长网信息技术有限公司	4,330.24	4,330.24
应付账款	吉林省蓝景坊生态产品开发有限公司	2,760.00	3,200.00
应付账款	延边长白山和平滑雪有限责任公司	404.00	
应付账款	长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司	36,716.20	
其他应付款	延边长白山和平滑雪有限责任公司	1,394,469.29	3,483,167.28
其他应付款	吉林省蓝景酒店管理有限公司		1,781,921.29
其他应付款	长白山保护开发区恩吉里房地产开发有限公司	12,400.00	330,582.16
其他应付款	长白山保护开发区智慧数字文旅科技有限公司		179,000.90
其他应付款	长白山旅游股份有限公司工会委员会	23,455.27	13,511.25
其他应付款	吉林省长白山全季地形公园管理有限公司	8,320.00	1,000.00
合同负债	吉林省蓝景酒店管理有限公司	9,908.84	16,613.54
合同负债	吉林省长白山尚古文化有限责任公司		5,494.00
其他关联方			
应付账款	长白山保护开发区人才发展服务有限公司	1,733,384.63	966,365.82
应付账款	吉林省长白山公用事业集团有限公司		116,927.11
应付账款	吉林华锐资产管理有限公司		28,760.00
应付账款	长白山保护开发区传奇商务服务有限公司		2,730.00
其他应付款	长白山保护开发区传奇商务服务有限公司		2,240.00
其他应付款	长白山保护开发区人才发展服务有限公司	20,291.38	

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

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（含 1 年）	9,687,695.69	18,390,829.73
1 年以内合计	9,687,695.69	18,390,829.73
1 至 2 年	15,687,162.85	8,253,774.09
2 至 3 年	7,770,126.14	3,108,720.25
3 年以上	1,658,459.56	1,332,100.20
其中：3 至 4 年	966,639.56	573,256.00
4 至 5 年	691,820.00	751,637.00
5 年以上		7,207.20
小 计	34,803,444.24	31,085,424.27
减：坏账准备	687,726.00	693,728.91
合 计	34,115,718.24	30,391,695.36

(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	34,803,444.24	100.00	687,726.00	1.98	34,115,718.24	31,085,424.27	100.00	693,728.91	2.23	30,391,695.36
其中：										
其 中： 关 联 方 组 合	30,722,476.49	88.27			30,722,476.49	26,598,762.77	85.57			26,598,762.77

账龄组合	4,080,967.75	11.73	687,726.00	16.85	3,393,241.75	4,486,661.50	14.43	693,728.91	15.46	3,792,932.59
合计	34,803,444.24	100.00	687,726.00	1.98	34,115,718.24	31,085,424.27	100.00	693,728.91	2.23	30,391,695.36

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 其中: 关联方组合

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 (%)
1 年以内	8,680,588.94		
1 至 2 年	15,155,136.85		
2 至 3 年	6,420,111.14		
3 至 4 年	466,639.56		
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	30,722,476.49		

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

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	
坏账准备金额	693,728.91	-6,002.91				687,726.00
合计	693,728.91	-6,002.91				687,726.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 33,302,560.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 95.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 679,412.80 元。

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,863,530.69	3,817,116.09
合计	4,863,530.69	3,817,116.09

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,527,283.62	1,474,159.97
1 年以内合计	2,527,283.62	1,474,159.97
1 至 2 年		
2 至 3 年	1,915,145.60	1,915,145.60
3 年以上	3,728,455.75	7,928,455.75
其中：3 至 4 年	862,864.09	862,864.09
4 至 5 年	35,000.00	35,000.00
5 年以上	2,830,591.66	7,030,591.66
小 计	8,170,884.97	11,317,761.32
减：坏账准备	3,307,354.28	7,500,645.23
合 计	4,863,530.69	3,817,116.09

(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	22,300.00	22,300.00
代垫款项	4,755,591.66	4,755,591.66
往来款	3,094,347.71	6,471,869.66
备用金	298,645.60	68,000.00
合计	8,170,884.97	11,317,761.32

(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)	
2026年1月1日余额	470,053.57		7,030,591.66	7,500,645.23
2026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	6,709.05			6,709.05
本期转回			4,000,000.00	4,000,000.00
本期转销				
本期核销			200,000.00	200,000.00
其他变动				
2026年6月30日余额	476,762.62		2,830,591.66	3,307,354.28

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
吉林省瑞和路 桥工程有限公 司	2,830,591.66	34.64	代垫款	5 年以上	2,830,591.66
长白山保护开 发区智慧数字 文旅科技有限 公司	2,208,689.24	27.03	往来款	1 年以内	
长白山保护开 发区公路管理 处	1,900,000.00	23.25	代垫款	2-3 年	190,000.00
山东龙豪集装 箱有限公司	862,864.09	10.56	往来款	3-4 年	258,859.23
王文鹏	150,000.00	1.84	备用金	1 年以内	4,500.00
合计	7,952,144.99	97.32	/	/	3,283,950.89

(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	231,148,859.20		231,148,859.20	231,148,859.20		231,148,859.20
对联营、合营企业投资						
合计	231,148,859.20		231,148,859.20	231,148,859.20		231,148,859.20

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

限公司								
长白山保护开 发区易游旅游 服务有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
长白山保护开 发区智行旅游 交通服务有限 公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
长白山保护开 发区恩都里商 业管理有限公 司	30,600,000.00						30,600,000.00	
吉林省长白山 蓝景温泉开发 有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
合计	231,148,859.20						231,148,859.20	

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	162,331,312.51	136,428,921.43	149,638,798.94	124,415,364.25
其他业务	5,893,966.65	2,396,222.28	2,725,046.99	408,742.29
合计	168,225,279.16	138,825,143.71	152,363,845.93	124,824,106.54

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

5、 投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

6、 其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,013,220.69	
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		

项目	金额	说明
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	200,247.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：非经常性损益的所得税影响数	389,878.53	
非经常性损益净额	823,589.31	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	21,817.23	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	801,772.08	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.0047	0.0047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.0017	0.0017

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

法定代表人：王昆

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 24 日

修订信息

☐适用 ☒不适用