

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

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



关于长白山旅游股份有限公司 2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的 专项说明

XYZH/2018QDA10409

长白山旅游股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了长白山旅游股份有限公司(以下简称长白山旅游公司)2017年度财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2018年4月18日出具了XYZH/2017QDA10407号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,长白山旅游公司编制了本专项说明所附的长白山旅游公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是长白山旅游公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计长白山旅游公司2017年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对长白山旅游公司2017年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计长白山旅游公司2017年度财务报表时长白山旅游公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解长白山旅游公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供长白山旅游公司为 2017 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

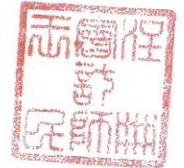


中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年四月十八日

2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

上市公司名称：长白山旅游股份有限公司



非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年初占用资金余额	2017年度占用资金发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年初占用资金余额	2017年度占用资金发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	吉林省长白山开发建设(集团)有限公司	控股股东	应收账款		506			506	管理费	经营性占用
	吉林省长白山物业管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	预付账款	0.17	17			17	景区门票	经营性占用
	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	预付账款		0.22		0.17	0.22	物业服务	经营性占用
	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	应收账款		89			89	管理费	经营性占用
	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	预付账款		5			5	服务费	经营性占用
	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	其他应收款		7			7	代收款	经营性占用
小计				0.17	624		0.17	624		
上市公司的子公司及其附属企业	吉林省长白山天池国际旅行社有限公司	上市公司的子公司		340			340			无偿拆借
小计				340			340			
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				340.17	624		340.17	624		

企业负责人:

(Handwritten signature)

主管会计工作的负责人:

(Handwritten signature)

会计机构负责人:

(Handwritten signature)