

丽江玉龙旅游股份有限公司 2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
众会字（2025）第 02371 号

丽江玉龙旅游股份有限公司 2024 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字（2025）第 02371 号

丽江玉龙股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了丽江玉龙股份有限公司(以下简称“丽江股份”) 2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 3 月 14 日出具了众会字（2025）第 02370 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求以及参照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格格式，丽江股份编制了后附的 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是丽江股份管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与丽江股份 2024 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对丽江股份实施了 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2024 年度丽江股份的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。

本专项说明仅作为丽江股份披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：丽江股份 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 孙立倩
（项目合伙人）

中国注册会计师 徐 毅

中国·上海

二〇二五年三月十四日

附件：

丽江玉龙旅游公司 2024 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

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联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	控股股东	预付账款	-	1.44		1.44		预付租赁费	经营性往来
	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	116.16	298.22		253.88	160.5	代售票手续费	经营性往来
	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	25.36	24.94		25.36	24.94	预付观光车费	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	丽江牦牛坪旅游索道有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	422.42	3,238.18		8.79	3,651.81	往来款	非经营性往来
	丽江云杉坪旅游索道有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	95.42	247.4		213.87	128.95	往来款	非经营性往来
	丽江龙悦餐饮经营管理公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	144.51	62.15			206.66	往来款	非经营性往来
	迪庆香巴拉旅游投资有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	56,476.46	1,218.95		2,000.00	55,695.41	往来款	非经营性往来
	丽江和府酒店有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款		37.78			37.78	往来款	非经营性往来
	丽江龙途国际旅行社有限责任公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	14.52	31.7		32.7	13.52	往来款	非经营性往来
	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	21.42	7.88			29.3	往来款	非经营性往来
	丽江龙腾旅游投资开发有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	35,782.24	9,442.82		1,000.00	44,225.06	往来款	非经营性往来
	巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	2.95	6.05			9	往来款	非经营性往来
	丽江雪川旅游服务有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	198.4				198.4	往来款	非经营性往来
	丽江和府酒店有限公司洲际酒店分公司	控股子公司及其控制的法人	应收账款	3.2	12.28		15.48		代售票款	经营性往来

	丽江龙途国际旅行社有限责任公司	控股子公司及其控制的法人	应收账款	146.97	754.17		784.28	116.87	索道票款	经营性往来
	丽江和府酒店有限公司	控股子公司及其控制的法人	应收账款		18.83		15.31	3.52	代售票款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	联营企业	应收账款	15.25	222.22	-	213.46	24.01	餐饮及索道票款	经营性往来
	云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	联营企业	其他应收款	0.01			0.01		往来款	经营性往来
总计				93,465.29	15,625.01		4,564.58	104,525.73		

法定代表人：和献中

主管会计工作负责人：杨慧

会计机构负责人：钱应兴

