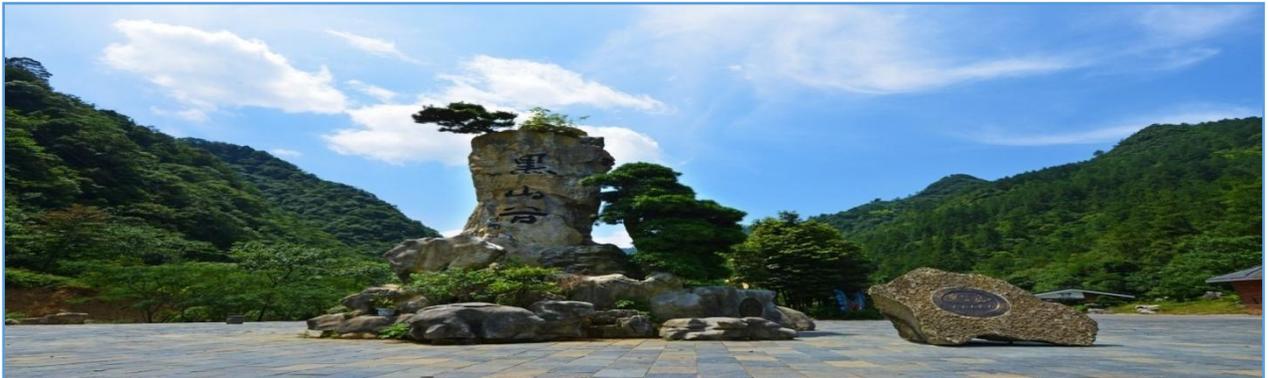




黑山谷

NEEQ:838784

重庆黑山谷旅游股份有限公司



半年度报告

— 2024 —

---

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人陈其军、主管会计工作负责人吴应芳及会计机构负责人（会计主管人员）吴应芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不涉及
-----

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
第三节	重大事件 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	15
第六节	财务会计报告 .....	17
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	39
附件 II	融资情况 .....	39

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	重庆黑山谷旅游股份有限公司

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	重庆黑山谷旅游股份有限公司
管委会、万盛经开区管委会	指	重庆市万盛经济技术开发区管理委员会
万盛开投、开投集团	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计事务所	指	重庆同芳会计师事务所合伙企业（普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2024年1月1日-2024年6月30日
万盛国资管理	指	重庆万盛国有资产经营管理有限公司
黑山谷旅投、旅投公司	指	重庆黑山谷旅游投资有限公司
万盛旅业	指	重庆万盛旅业（集团）有限公司
黑山谷	指	重庆市万盛经济技术开发区黑山谷风景区
盛欣资产管理	指	重庆盛欣贸易经营管理有限公司
黑山谷电商公司	指	重庆黑山谷电子商务有限公司
黑山谷旅行社	指	重庆黑山谷旅行社有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	重庆黑山谷旅游股份有限公司		
英文名称及缩写	-		
法定代表人	陈其军	成立时间	2009年1月22日
控股股东	控股股东为（重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（重庆万盛经济技术开发区管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务-L72 商业服务类-L7272-旅游管理服务		
主要产品与服务项目	旅游观光车、观光巴士、索道等		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	黑山谷	证券代码	838784
挂牌时间	2016年8月11日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	43,000,000
主办券商（报告期内）	西南证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址			
联系方式			
董事会秘书姓名	张霞	联系地址	重庆市万盛经开区万东北路电信大楼 8 楼
电话	023-48288058	电子邮箱	317858146@qq.com
传真	023-48283693		
公司办公地址	重庆市万盛经开区万东北路电信大楼 8 楼	邮政编码	400800
公司网址	www.neeq.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91500110683925431Q		
注册地址	重庆市万盛经开区万东北路龙凤碑电信 8 楼		
注册资本（元）	43,000,000	注册情况报告期内是否变更	否



## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“L 租赁和商业服务业”中的“L72 商务服务业”。

##### (一) 主营业务

公司目前的主营业务和收入来源是为游客提供旅游服务、主要在黑山谷景区为游客提供旅游客运、索道观光、观光车等服务。

##### (二) 经营模式

公司目前在黑山谷景区提供的项目为旅游客运、索道和观光车业务，采用直接向游客提供服务的模式。

##### (三) 销售模式

公司销售主要为现场销售和网络营销两种方式：现场销售模式下，旅客可在游客接待中心现场购买旅游巴士、索道和观光车票，也可以在景区内现场购票；网络销售模式下，公司与代理商签订以电子商务渠道代理销售票务的合同，由代理商再与各网络销售平台如去哪儿、携程、同程网等签订票务代理协议，游客可通过网络购票然后现场取票游览，每月末公司与代理商根据现场取票数结算。

##### (四) 客户类型

公司依托黑山谷旅游景区，在景区范围内提供客运、索道观光、观光车等服务，公司最终客户为入园参观的中内外游客。

##### (五) 采购模式

公司的经营业务中，无生产制造环节，但根据生产经营需要，会采购一些汽油、日用品、零部件等，巴士和观光车的驾驶员和车辆维护负责人共同定期对车辆进行检查，根据每台车的车辆情况和保养情况，提出当月采购物资和数量，报巴士分公司副总经理审批，然后完成采购。而采购物资的使用也有专门的人员进行监督检查。部分特殊装备如索道易损零部件的供应会根据索道日常经营情况，并结合设备制造商的建议，公司对这些部件保持一定的库存，保证正常经营的需要。

报告期内以及报告期末至本报告披露之日，公司的商业模式未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,286,452.96	3,746,208.45	14.42%
毛利率%	-9.21%	-28.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-801,224.78	-1,078,353.5	-25.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	-1,068,299.71	-1,395,968.49	-23.47%

净利润			
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-1.95%	-2.53%	-
加权平均净资产收益率% (依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-1.93%	-3.28%	-
基本每股收益	0.02	-0.03	-34.95%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	41,935,243.60	42,810,521.43	-2.04%
负债总计	876,788.80	956,635.63	-8.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,058,454.8	41,853,885.80	-1.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.99	0.97	1.02%
资产负债率% (母公司)	2.09%	2.22%	-
资产负债率% (合并)	2.09%	2.22%	-
流动比率	2,039.50	18.68	-
利息保障倍数	0	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-2,750,554.80	-2,296,400.26	19.78%
应收账款周转率	1.10	1.03	-
存货周转率	-	-	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-2.04%	-2.36%	-
营业收入增长率%	14.42%	68.79%	-
净利润增长率%	-25.70%	54.38%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,718,987.30	23.18%	12,439,066.10	29.06%	-21.87%
应收票据	5,185,498.12				
应收账款	2,345,457.11	5.59%	5,185,498.12	12.11%	-54.77%
固定资产	21,526,658.03	51.33%	22,684,098.48	52.99%	-5.10%
预付款项	604,490.69	0.14%	79,163.03	0.18%	663.60%

#### 项目重大变动原因

1、应收账款减少主要是由于应收票据增加。

2、固定资产减少，是由于使用年限时间过长，无法维修，不能正常使用，按照程序予以报废观光车6台。拍卖渝A767江铃全顺牌小型普通车一辆。

3、预付款项增加是因为购买107台吊箱的合同预付款。

## （二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	4,286,452.96	-	3,746,208.45	-	14.42%
营业成本	4,681,244.75	109.21%	4,808,940.45	128.37%	-2.66%
毛利率	-9.21%	-	-28.37%	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,750,554.80	-	-2,296,400.26	-	19.78%
投资活动产生的现金流量净额	30,476.00	-	112,498.06	-	-72.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	

### 项目重大变动原因

1、营业收入增加是因旅游业逐渐恢复，游客数量增加。

2、投资活动产生的现金流量净额减少是因为索道设备年限到期，需要重新购置。

## 四、 投资状况分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### （二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终坚持绿色发展理念，努力履行企业社会责任，公司把履行社会责任放在公司未来发展的重要位置，把社会责意识贯穿于公司发展的始终，积极承担社会责任，为支持地区经济发展和社会和谐献力量，让公司发展惠及地区经济。

## 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
不可抗力等风险	旅游业受自然灾害（如：地震、雪灾、暴风雨、干旱）、重大

	疫情（如：“非典”、“甲型流感”、“禽流感”）、战争、外交事件、政局动荡等事件影响较大。上述事件的发生会造成公司经营业绩的波动，对旅游人次造成较大影响
安全运营风险	公司主营业务包括观光巴士、索道观光、观光车等业务，车辆、索道项目存在一定的安全风险，巴士运行线路中部分为环山公路，道路狭窄，山势险峻，海拔较高，温差较大，增加了运营项目的安全风险。一旦发生交通事故，可能会造成人员伤亡或财产损失；若发生重大交通事故，公司还可能承担一定的经济赔偿及行业主管部门的处罚等风险，影响公司的正常经营。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

## 第三节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  
控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

#### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	600,000.00	56,148.73
销售产品、商品, 提供劳务	5,100,000.00	1,743,207.11
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	140,000.00	0.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
	-	-
-企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

以上关联交易以市场行情为基础定价, 采取市场定价, 定价公允、合理。不存在通过关联交易输送

利益的情形，亦不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### （四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年7月11日	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2016年7月11日	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年7月11日	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	限期还款并且不再占用资金、资产及其他资源	2023年3月8日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不涉及

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	43,000,000	100.00%	0	43,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	35,750,200	83.14%	0	35,750,200	83.14%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		43000000	-	0	43000000	-	
普通股股东人数							2

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司	35,750,200	0	35,750,200	83.14%	35,750,200	0	0	0
2	重庆万盛	7,249,800	0	7,249,800	16.86%	7,249,800	0	0	0

国有 资产 经营 管理 有限 公司									
合计	43,000,000	-	43,000,000	100%	43,000,000	0	0	0	

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

#### 普通股前十名股东间相互关系说明：

公司第二大股东重庆万盛国有资产经营管理有限公司为公司控股股东重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司全资子公司。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
陈其军	董事长	男	1981年10月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
吴应芳	董事、总经理、财务负责人	女	1987年6月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
张霞	董事、董事会秘书	女	1987年4月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
胡夏娟	董事	女	1989年6月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
朱明全	董事	男	1975年3月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
曾德利	董事	女	1985年11月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
杨武军	职工董事	男	1986年5月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
戴克松	监事会主席	男	1986年10月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
方媛	监事	女	1989年10月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
吴义芬	职工监事	女	1975年5月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长陈其军就职于重庆市万盛经开区渝之盛不动产管理有限责任公司，担任执行董事职务。  
 董事朱明全就职于重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司，担任财务融资部副部长职务；  
 董事曾德利就职于重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司，担任财务融资部副主管职

务；

董事胡夏娟就职于重庆黑山谷旅游投资有限公司，担任财务资产部副部长。同时就职于重庆黑山酒店管理有限公司，担任监事；

监事会主席戴克松就职于重庆黑山谷旅游投资有限公司，担任副总经理职务。同时就职于重庆万盛全域旅游研究院有限公司，担任董事长职务；

监事方媛就职于重庆黑山谷旅游投资有限公司，担任行政人事部部长职务。同时就职于重庆百菇园农业科技发展有限公司，担任执行董事职务。

## （二） 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

## （三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	5	5
生产人员	10	10
销售人员	6	6
技术人员	49	49
财务人员	3	3
员工总计	73	73

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9718987.30	12439066.10
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		5,185,498.12	
应收账款		2,345,457.11	5,185,498.12
应收款项融资			
预付款项		604,490.69	79,163.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		27,700.00	17,400.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			145,918.28
<b>流动资产合计</b>		<b>17,882,133.22</b>	<b>17,867,045.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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			
固定资产		21,526,658.03	22,684,098.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,526,452.35	2,259,377.42
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>24,053,110.38</b>	<b>24,943,475.90</b>
<b>资产总计</b>			
<b>流动负债：</b>			
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		303,204.61	403,265.63
预收款项			
合同负债			
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		527,399.50	535,643.00
应交税费		24,513.71	
其他应付款		21,670.98	17,727.00
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>876,788.80</b>	<b>956,635.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		876788.80	956635.63
<b>所有者权益：</b>			
股本		43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		571,649.97	571,649.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		819,748.21	813,954.43
盈余公积		1,644,488.56	1,644,488.56
一般风险准备			
未分配利润		-4,977,431.94	-4,176,207.16
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		41,058,454.80	41,853,885.80
<b>负债和所有者权益总计</b>		41,935,243.60	42,810,521.43

法定代表人：陈其军主管会计工作负责人：吴应芳会计机构负责人：吴应芳

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		4,286,452.96	3,746,208.45
其中：营业收入		4,286,452.96	3,746,208.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		5,416,538.32	5,469,983.38
其中：营业成本		4,681,244.75	4,808,940.45
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		14,704.41	19,484.22
销售费用		160,805.49	145,502.70
管理费用		569,267.01	599,310.60
研发费用			
财务费用		-9,483.34	-103618.59
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		597.19	323,533.10
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-1,050.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,129,488.17	-1401291.83
加：营业外收入		63,523.50	10,457.33
减：营业外支出		2,335.04	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,068,299.71	-1,390,834.50
减：所得税费用		-267,074.93	-312,481.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-801,224.78	-1,078,353.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于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			
(5) 其他			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		-801,224.78	-1,078,353.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈其军 主管会计工作负责人：吴应芳 会计机构负责人：吴应芳

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,113,338.93	2,240,435.37
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			
收到再保险业务现金净额			
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			393.23
收到其他与经营活动有关的现金		438,316.56	381,521.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,551,655.49</b>	<b>2,622,350.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,351,851.55	1,359,634.43
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,205,716.50	3,216,425.87
支付的各项税费		15,833.22	103,126.13
支付其他与经营活动有关的现金		728,809.02	239,564.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,302,210.29</b>	<b>4,918,750.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,750,554.80</b>	<b>-2,296,400.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			12,112,498.06
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,476</b>	<b>12,112,498.06</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			12,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>12,000,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>30,476.00</b>	<b>112,498.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,720,078.80</b>	<b>-2,183,902.20</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,439,066.10	14,688,225.96

---

六、期末现金及现金等价物余额		9,718,987.30	12,504,323.76
----------------	--	--------------	---------------

法定代表人：陈其军主管会计工作负责人：吴应芳会计机构负责人：吴应芳

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

##### 一、企业经营是否存在季节性或者周期性特征

黑山谷在我国西南地区，冬季寒冷，游客较夏季明显减少。公司的旅游旺季主要集中在每年的4-10月份尤其是夏季。因此，公司盈利具有明显的季节性特征。

#### (二) 财务报表项目附注

### 重庆黑山谷旅游股份有限公司

#### 2024年1-6月会计报表附注

##### 一、公司基本情况

重庆黑山谷旅游股份有限公司（以下简称本公司）前身系原重庆市并劲商贸有限公司，由重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司、重庆万盛国有资产经营管理有限责任公司出资组建，于2009年1月22日在重庆市市场监督管理局登记注册，注册资本4,300.00万元；统一社会信用代码：91500110683925431Q；法人：陈其军；企业类型：股份有限公司（非上市、国有控股）；注册地址：重庆市万盛区龙凤路口电信大楼8楼；经营范围：许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一

---

般项目：化工产品、建筑材料、日用百货、五金、家用电器销售（以上不含危险化学品）；房屋租赁；林木种植；提供劳务；物业管理；建筑设备及零部件租赁；建筑工程咨询服务；水上漂流；班车（加班车）客运、包车客运、旅游客运；景区景点开发、经营；农副土特产品、工艺美术品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

## 二、财务报表编制

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务会计报表符合《企业会计准则》及财政部相关的要求，真实完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策、会计估计

1. 公司执行《企业会计准则》。
2. 会计年度：自公历1月1日起至12月31日止。
3. 记账本位币：以人民币为记账本位币。
4. 现金及现金等价物确认标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 5. 应收款项的确认及计量、坏账准备的确认及计量

#### 5.1 应收款项的确认及计量方法

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。应收账款是本公司无条件收取合同对价的权利。

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄分析发组合	以账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合。
组合 2：关联方组合	客户受同一最终控制，可以控制收款时间，具有类似风险特征。
组合 3：政府部门组合	债务信用性质及可收回程度。

#### 5.2 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 6. 固定资产计价和折旧方法

### 6.1 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 6.2 固定资产折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限确定其折旧率如下：

资产类别	残值率%	折旧年限	年折旧率%
------	------	------	-------

机械设备	5.00	25	3.80
交通工具	5.00	3-8	11.88-31.67
家具工具及器具	5.00	3-5	19.00-31.67
电子及通用设备	5.00	3-5	19.00-31.67

### 6.3 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 7. 职工薪酬

职工薪酬包括：工资、奖金、津贴和补贴、福利、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币福利、辞退职工补偿等。

职工薪酬以发生的实际金额计价。

### 8. 收入确认原则

#### 8.1 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 8.2 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 8.3 按完工百分比法或完工进度法确认提供劳务的收入和建造合同收入。

### 9. 政府补助

9.1 政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## 9.2 会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 10. 递延所得税资产和递延所得税负债

### 10.1 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 10.2 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。

## 11. 税项

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

根据《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额（以下称加计抵减 15%政策）。

## 五、主要会计政策、会计估计的变更

无。

## 六、会计报表主要项目说明（除非特别说明，单位为人民币元）

### 1. 货币资金

序号	名称	期末余额	年初余额
一	库存现金		
二	银行存款	9,718,987.30	12,439,066.10
三	其他货币资金		
	合计	9,718,987.30	12,439,066.10

### 2. 应收票据及应收账款

#### 2.1 应收票据

类别	期末余额	年初金额
商业承兑汇票	5,185,498.12	
合计	5,185,498.12	

#### 2.2 应收账款

##### 2.2.1 按账龄分类

账龄	期末余额	年初金额
1 年以内	2,345,457.11	4,147,532.99
1-2 年（含 2 年）		1,037,965.13
合计	2,345,457.11	5,185,498.12

##### 2.2.2 应收账款金额前五名

单位	期末余额	年初金额	性质
重庆黑山谷电子商务有限公司	346,924.11	2,354,361.62	交通票收入
重庆黑山谷旅行社有限公司	1,396,283.00	2,831,136.50	套票、巴士收入
市交通局	602,250.00		农村客运运营补贴

合计	2,345,457.11	5,185,498.12	
----	--------------	--------------	--

### 3. 预付账款

#### 3.1 按账龄分类

账龄	期末余额	年初金额
1年以内	604,490.69	79,163.03
合计	604,490.69	79,163.03

#### 3.2 预付账款金额前五名

单位	期末金额	年初金额	性质
中国石化销售有限公司重庆石油分公司两河口加油站	64,923.29	79,163.03	预付油费
贵州山顺缆车有限公司	488,999.40		索道吊厢预付款
烟台富利达索道工程有限公司	50,568.00		抱索器预付款
合计	604,490.69	79,163.03	

### 4. 其他应收款

#### 4.1 按账龄分类

账龄	期末余额	年初金额
1年以内	17,700.00	17,400.00
1-2年(含2年)	10,000.00	
合计	27,700.00	17,400.00

#### 4.2 大额其他应收款金额

单位	期末金额	年初金额	性质
重庆市万盛经济技术开发区机关事务管理中心	10,000.00	10,000.00	保证金
王位	10,000.00		备用金借款
合计	20,000.00	10,000.00	

### 5. 其他流动资产

项目	期末金额	年初金额
待抵扣进项税		145,918.28
合计		145,918.28

#### 6. 固定资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	43,093,687.41		411,346.17	42,682,341.24
1. 机械设备	29,412,079.94			29,412,079.94
2. 交通工具	13,459,150.83		411,346.17	13,047,804.66
3. 家具工具及器具	49,797.23			49,797.23
4. 电子及通用设备	172,659.41			172,659.41
二、累计折旧合计	20,409,588.93	1,136,873.10	390,778.82	21,155,683.21
1. 机械设备	10,111,523.04	544,051.14		10,655,574.18
2. 交通工具	10,099,881.03	588,408.90	390,778.82	10,297,511.11
3. 家具工具及器具	42,632.61	960.00		43,592.61
4. 电子及通用设备	155,552.25	3,453.06		159,005.31
三、固定资产减值准备合计				
1. 机械设备				
2. 交通工具				
3. 家具工具及器具				
4. 电子及通用设备				
四、固定资产账面价值合计	22,684,098.48		1,157,440.45	21,526,658.03
1. 机械设备	19,300,556.90		544,051.14	18,756,505.76
2. 交通工具	3,359,269.80		608,976.25	2,750,293.55
3. 家具工具及器具	7,164.62		960.00	6,204.62
4. 电子及通用设备	17,107.16		3,453.06	13,654.10

#### 7. 递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	14,040.25	14,040.25
可抵扣亏损	2,512,412.10	2,245,337.17

合计	2,526,452.35	2,259,377.42
----	--------------	--------------

## 8. 应付账款

### 8.1 应付账款

#### 8.1.1 按账龄分类

账龄	期末余额	年初金额
1 年以内	56,148.73	403,265.63
1-2 年（含 2 年）	247,055.88	
合计	303,204.61	403,265.63

#### 8.1.2 应付账款金额前五名

单位	期末余额	年初金额	性质
重庆万盛旅业（集团）有限公司	176,646.78	120,498.05	管理服务费
重庆盛基土地资产运营有限公司	99,277.88	99,277.88	租金
泰安志诚索道工程有限公司	27,279.95	163,679.70	维修费
国网重庆市电力公司		19,810.00	
合计	303,204.61	403,265.63	

## 9. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
1. 工资、奖金、津补贴	535,643.00	2,197,473.00	2,205,716.50	527,399.50
2. 社会福利费				
3. 社会保险费		590,595.24	590,595.24	
其中：医疗保险		212,887.96	212,887.96	
养老保险		339,350.46	339,350.46	
失业保险		10,610.43	10,610.43	
工伤保险		27,746.39	27,746.39	
生育保险				
4. 住房公积金		250,213.00	250,213.00	
5. 工会经费		178,670.68	178,670.68	
6. 职工教育经费		3,600.00	3,600.00	

7. 其他		9,708.00	9,708.00	
合计	535,643.00	3,230,259.92	3,238,503.42	527,399.50

#### 10. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1. 增值税	24,593.03	
2. 个人所得税	-79.32	
合计	24,513.71	

#### 11. 其他应付款

##### 11.1 按款项性质列示

单位	期末金额	年初金额
押金保证金	4,900.00	10,100.00
代扣代缴款	16,770.98	7,627.00
合计	21,670.98	17,727.00

#### 12. 实收资本(股本)

股东名称	期末余额	年初余额
重庆市万盛经济技术开发区开发投资有限公司	35,750,200.00	35,750,200.00
重庆万盛国有资产经营管理有限公司	7,249,800.00	7,249,800.00
合计	43,000,000.00	43,000,000.00

#### 13. 资本公积

项目	期末余额	年初余额
股本溢价	571,648.97	571,648.97
其他资本公积	1.00	1.00
合计	571,649.97	571,649.97

#### 14. 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
安全生产费	813,954.43	60,545.15	54,751.37	819,748.21
合计	813,954.43	60,545.15	54,751.37	819,748.21

#### 15. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
法定盈余公积	1,644,488.56			1,644,488.56
合计	1,644,488.56			1,644,488.56

#### 16. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
1. 上年年末余额	-4,176,207.16	-2,844,709.29
2. 年初未分配利润调整数		
3. 本年年初余额(1+2)	-4,176,207.16	-2,844,709.29
4. 本年净利润	-801,224.78	-1,078,353.50
5. 可供分配净利润(3+4)	-4,977,431.94	-3,923,062.79
6. 本年减少数		
其中：本年提取盈余公积		
本年分配股利		
其他减少		
7. 年末未分配利润(5-6)	-4,977,431.94	-3,923,062.79

#### 17. 营业收入和营业成本

类别	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	4,266,452.96	4,681,244.75	3,726,208.45	4,805,819.25
其他业务	20,000.00		20,000.00	3,121.20
合计	4,286,452.96	4,681,244.75	3,746,208.45	4,808,940.45

#### 18. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	39.50	2,312.37
教育费附加	14.95	991.01
地方教育费附加	9.96	660.67
车船使用税	14,640.00	15,840.00
印花税		44.17
合计	14,704.41	19,848.22

#### 19. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
工资、补贴	106,500.00	128,331.27
住房公积金	12,309.00	
社会保险费	35,033.71	
办公费	5,912.78	7,744.39
其他	1,050.00	1,095.00
广告费宣传费		8,332.04
合计	160,805.49	145,502.70

## 20. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
工资、补贴	237,683.00	375,071.21
住房公积金	22,848.00	
社会保险	50,233.51	
福利费	9,708.00	
工会经费	13,960.18	
办公费	2,817.31	20,779.68
小车费用	28,649.93	
差旅费	2,191.00	1,040.00
聘请中介机构费	139,367.45	109,406.19
折旧费	1,263.48	25,762.74
其他	60,545.15	29,612.00
安全生产费		37,638.78
合计	569,267.01	599,310.60

## 21. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息费用		3,656.90
减：利息收入	11,376.34	112,706.71
手续费	1,893.00	5,431.22
合计	-9,483.34	-103,618.59

## 22. 其他收益

项目	本期数	上年同期数
增值税减征	597.19	11,436.65
与收益相关的政府补助		312,070.00
代扣个人所得税手续费返还		26.45
合计	597.19	323,533.10

## 23. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数
处置非流动资产利得	41,486.14	
其他	22,037.36	10,457.33
合计	63,523.50	10,457.33

## 24. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
处置非流动资产损失	2,335.04	
合计	2,335.04	

## 25. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
递延所得税费用	-267,074.93	-312,481.00
计	-267,074.93	-312,481.00

## 七、关联方关系及其交易

### 1. 本企业的母公司信息

母公司名称	注册地	持股比例	业务性质	注册资本（万元）
重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司	重庆	83.14	在授权范围内开展国有资产多种形式经营等	200,000.00

注：本公司的最终控制方是重庆市万盛经济技术开发区管理委员会。

### 2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆万盛旅业（集团）有限公司	同一控制下企业

重庆黑山酒店管理有限公司	同一控制下企业
重庆盛基土地整理股份有限公司	同一控制下企业
重庆黑山谷电子商务有限公司	同一控制下企业
重庆黑山谷旅行社有限公司	同一控制下企业
重庆红苗文化旅游发展股份有限公司	同一控制下企业
重庆市万盛经开区渝之盛不动产管理有限责任公司	同一控制下企业

### 3. 关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	交易内容	本期发生额	上年同期数
重庆万盛旅业（集团）有限公司	景区旅游管理服务费	56,148.73	109,958.57

重庆万盛旅业（集团）有限公司向公司提供景区配套设施及验票人员，公司按照本年度景区项目收入的 3%向重庆万盛旅业（集团）有限公司结算管理服务费。

##### ②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	交易内容	本期发生额	上年同期数
重庆黑山谷电子商务有限公司	旅游服务收入	346,924.11	584,579.94
重庆黑山谷旅行社有限公司	旅游服务收入	1,396,283.00	1,164,633.00

#### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上年同期数
重庆黑山谷电子商务有限公司	运输工具	20,000.00	22,600.00

#### (3) 其他关联交易

无。

### 4. 关联方应收应付款项

#### (1) 应收票据

关联方名称	期末金额	期初金额
重庆黑山谷电子商务有限公司	2,354,361.62	
重庆黑山谷旅行社有限公司	2,831,136.50	

#### (2) 应收项目

关联方名称	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆黑山谷电子商务有限公司	346,924.11		2,354,361.62	
重庆黑山谷旅行社有限公司	1,396,283.00		2,831,136.50	

(3) 应付项目

关联方名称	期末金额	期初金额
重庆万盛旅业（集团）有限公司	176,646.78	120,498.05
重庆盛基土地资产运营有限公司	99,277.88	99,277.88

八、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十一、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司总经理办公会批准。

重庆黑山谷旅游股份有限公司

2024 年 8 月 7 日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
政府补助-成品油补贴款	0
其他营业外收入和支出	61,188.46
非经常性损益合计	61,188.46
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	61,188.46

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用