



黑山谷

NEEQ:838784

重庆黑山谷旅游股份有限公司



半年度报告

— 2025 —

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、公司负责人刘勇、主管会计工作负责人陈燕及会计机构负责人（会计主管人员）陈燕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。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
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	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	26
附件 II	融资情况	57

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办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、旅股公司	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	北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 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
黑山谷电子商务公司	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	刘勇	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委会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业（N）-公共设施管理业（N78）-游览景区管理（N786）-名胜风景区管理（N7861）		
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	重庆市江北区金沙门路 32 号西南证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	向世芳	联系地址	重庆市万盛区勤俭路 25 号
电话	023-48270066	电子邮箱	1142449511@qq.com
传真			
公司办公地址	重庆市万盛区勤俭路 25 号	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大楼 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

(一) 主营业务

公司目前的主营业务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 network 销售两种方式：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	2,473,125.33	4,286,452.96	-42.30%
毛利率%	-116.83%	-9.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,329,631.14	-801,224.78	190.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,407,778.85	-1,068,299.71	218.99%
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）	-5.62%	-1.95%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-8.22%	-1.93%	-
基本每股收益	-0.05	0.02	-370.89%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	41,951,647.67	44,742,704.88	-6.24%
负债总计	1,655,826.81	2,078,892.89	-20.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,295,820.86	42,663,811.99	-5.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	0.99	-5.55%
资产负债率%（母公司）	3.95%	4.65%	-
资产负债率%（合并）	3.95%	4.65%	-
流动比率	13.81	11.41	-
利息保障倍数	-	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,619,178.69	-2,750,554.80	4.78%
应收账款周转率	0.48	1.10	-
存货周转率	0	0	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.24%	-2.04%	-
营业收入增长率%	-42.30%	14.42%	-
净利润增长率%	-190.76%	-25.70%	-

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	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	13,025,222.21	31.05%	15,514,800.90	34.68%	-16.05%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	5,560,717.38	13.26%	4,660,147.69	10.42%	19.32%
预付款项	110,280.29	0.26%	85,501.44	0.19%	28.98%
其他应收款	104,097.74	0.25%	90,156.24	0.20%	15.46%
其他流动资产	236,065.43	0.56%	209,495.60	0.47%	12.68%
固定资产	21,006,215.96	50.07%	22,263,554.35	49.76%	-5.65%
递延所得税资产	1,909,048.66	4.55%	1,919,048.66	4.29%	-0.52%
应付账款	270,705.38	0.65%	490,108.25	1.10%	-44.77%
应付职工薪酬	895,182.00	2.13%	1,080,470.50	2.41%	-17.15%
应交税费	124,504.20	0.30%	27,234.91	0.06%	357.15%
其它应付款	88,351.90	0.21%	203,995.90	0.46%	-56.69%
递延收益	277,083.33	0.66%	277,083.33	0.62%	0%
未分配利润	-5,788,918.61	-13.80%	-3,459,287.47	-7.73%	-67.34%

项目重大变动原因

1、未分配利润：本期未分配利润为-5788918.61,较上年期末减少67.34%，主要原因为本期收入下降、成本上升，净利润亏损，未分配利润相应减少。

(二) -

(三) 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	2,473,125.33	-	4,286,452.96	-	-42.30%
营业成本	5,362,402.82	216.83%	4,681,244.75	109.21%	14.55%
毛利率	-116.83%	-	-9.21%	-	-
税金及附加	2,472.01	0.05%	14,704.41	0.34%	-83.19%
销售费用	-	-	160,805.49	3.75%	-100%
管理费用	511,870.54	20.70%	569,267.01	13.28%	-10.08%
财务费用	-4,558.37	0.18%	-9,483.34	-0.22%	-51.93%
信用减值损失	40,000.00	1.62%	-	-	100%
其他收益	946,180.82	38.26%	597.19	0.01%	158,338.83%
资产处置收益	90,516.50	3.66%	-	-	100%
营业利润	-2,322,364.35	-93.90%	-1,129,488.17	-26.35%	-105.61%
营业外收入	3,079.12	0.12%	63,523.50	1.48%	-95.15%
营业外支出	345.91	0.01%	2,335.04	0.05%	-85.19%
所得税费用	10,000.00	0.40%	-267,074.93	-6.23%	103.74%
净利润	-2,329,631.14	-94.20%	-801,224.78	-18.69%	-190.76%
经营活动产生的现金流量净额	-2,619,178.69	-	-2,750,554.80	-	4.78%
投资活动产生的现金流量净额	129,600.00	-	30,476.00	-	325.25%

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:本期公司营业收入为 2,473,125.33 元,较上年同期减少 42.30%,主要原因是公司与原合作旅行社解约,导致每日固定客源输送减少,游客量下降,收入下滑。目前公司正积极对接新旅行社。
2. 其他收益:本期公司其他收益为 946180.82 元,较上年同期增长 158338.83%,主要是收回以前年度运输行业燃油补贴。
3. 营业利润及净利润:本期公司实现营业利润-2,322,364.35 元,较上年同期减少 105.61%;净利润较上年同期下降 190.76%,主要原因是本期游客减少,收入下滑。本期公司根据《深化改革推进转型发展的实施方案》要求,净增加 8 名员工,对应人工成本有所增加等综合原因所致。
4. 投资活动产生的现金流量净额增加 325.25%,主要原因是本期处置了一批观光车辆等固定资产,导致投资活动产生的现金流量净额增加。

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) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

(三) 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

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。 应对措施:建立风险预警与应急体系;多元化经营与市场拓展;强化风险管理与保障;提升企业抗风险能力。
季节性风险	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。 应对措施:开发冬季特色旅游产品;加强淡季营销推广;优化产品组合。
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。 应对措施：加强设备安全管理；加强人员培训；完善保险与应急预案；优化线路与环境监测。
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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 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

(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	71,261.41
销售产品、商品, 提供劳务	6,600,000.00	768,126.77
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	900,000.00	110,452.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0

委托理财		0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

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
公开转让说明书	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
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年7月11日	-	正在履行中
公开转让说明书	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
公告编号：2023-006	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	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		43,000,000	—	0	43,000,000	—
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	重庆万盛国有	7,249,800	0	7,249,800	16.86%	7,249,800	0	0	0

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	0

普通股前十名股东情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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				
刘勇	董事长	男	1983 年 6 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
向世芳	董事	女	1985 年 5 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
吴应芳	董事	女	1986 年 6 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
戴江波	董事	男	1989 年 10 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
曾德利	董事	女	1985 年 11 月	2022 年 1 月 7 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
刘茂	董事	女	1988 年 11 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
杨武军	职工代表董事	男	1986 年 5 月	2022 年 1 月 7 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.000%
方媛	监事会主席	女	1989 年 10 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
朱隆梅	监事	女	1989 年 12 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
犹明洪	职工代表监事	男	1986 年 11 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
陈燕	财务负责人	女	1977 年 4 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
向世芳	董事会秘书	女	1985 年 5 月	2025 年 1 月 10 日	2028 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
刘勇	总经理	男	1983 年 6 月	2025 年 1 月 10 日	2025 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
陈其军	原董事长	男	1981 年 10 月	2022 年 1 月 7 日	2025 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%
吴应芳	原董事、总经	女	1986 年 6 月	2022 年 1 月 7 日	2025 年 1 月 9 日	0	0	0	0.00%

	理、财务负责人								
张霞	原董事、董事会秘书	女	1987年4月	2022年1月7日	2025年1月9日	0	0	0	0.00%
胡夏娟	原董事	女	1989年6月	2022年1月7日	2025年1月9日	0	0	0	0.00%
朱明全	原董事	男	1975年3月	2022年1月7日	2025年1月9日	0	0	0	0.00%
戴克松	原监事会主席	男	1986年10月	2022年1月7日	2025年1月9日	0	0	0	0.00%
吴义芬	原职工监事	女	1979年5月	2022年1月7日	2025年1月9日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事吴应芳就职于股东单位开投集团，担任财务融资部副部长。董事戴江波就职于股东单位开投集团，担任企业发展部部长。董事曾德利就职于股东单位开投集团，担任经营管理部部长。监事会主席方媛就职于股东单位开投集团，担任综合管理部部长。原董事朱明全就职于股东单位开投集团，

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘勇	无	新任	董事长	换届
向世芳	无	新任	董事、董事会秘书	换届
刘茂	无	新任	董事	换届
戴江波	无	新任	董事	换届
朱隆梅	无	新任	监事	换届
犹明洪	无	新任	职工代表监事	换届
陈燕	无	新任	财务负责人	换届
陈其军	董事长	离任	无	换届
吴应芳	董事、总经理、财务负责人	离任	无	换届
张霞	董事、董事会秘书	离任	无	换届
胡夏娟	董事	离任	无	换届
朱明全	董事	离任	无	换届
戴克松	监事会主席	离任	无	换届
吴义芬	职工监事	离任	无	换届

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

1、刘勇，男，1983年6月出生，中国国籍，本科学历。2011年3月至2011年6月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区监控组设备维护职员；2011年5月至2016年8月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区内勤兼督查组长、人力资源部薪酬专员；2016年8月至2020年3月重庆万盛旅业（集团）有限公司人力资源部副经理、漂流景区负责人、万盛石林景区副主任、人力资源部副经理（主持工作）；2020年4月至2023年7月重庆万盛旅业（集团）有限公司人力资源部经理；2023年8月至2024年11月重庆万盛旅业（集团）有限公司综合管理部主管；2024年11月至今重庆中渝旅体科技开发有限公司旅业公司副经理。无境外永久居留权，不是失信联合惩戒对象。

2、向世芳，女，1985年5月出生，中国国籍，大专学历。2011年2月至2016年7月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区验票组验票员；2016年7月至2019年9月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区售票员；2019年9月至2020年9月重庆万盛旅业（集团）有限公司售票组副组长；2020年9月至2021年9月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷售票组组长；2021年10月至2024年4月重庆万盛旅业（集团）有限公司财务资产部出纳；2024年4月至今重庆黑山谷旅游股份有限公司出纳。无境外永久居留权，不是失信联合惩戒对象。

3、刘茂，女，1988年11月出生，中国国籍，大学学历。2011年7月至2013年6月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区职员；2013年7月-2015年7月重庆万盛旅业（集团）有限公司大巴车内勤；2015年8月-2017年3月重庆黑山谷旅游股份有限公司大巴车内勤；2017年4月至2023年12月重庆黑山谷旅游投资有限公司综合部党群工作部副部长；2023年12月至2024年11月重庆黑山谷旅游投资有限公司综合部副部长；2024年11月至今重庆中渝旅体科技开发有限公司人力资源部副部长。无境外永久居留权，不是失信联合惩戒对象。

4、戴江波，男，1989年10月出生，中国国籍，大专学历。2011年6月至2012年7月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区管理处内勤；2012年7月至2013年4月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区管理处督查组长兼内勤；2013年4月至2015年3月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区管理处副主任；2015年3月至2017年10月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区管理处任；2017年10月至2018年2月重庆万盛旅业（集团）有限公司黑山谷景区管理处主任；2018年2月至2019年1月重庆黑山谷文化旅游发展有限公司副总经理；2022年9月至2023年11月重庆万盛旅业（集团）有限公司（重庆三湖旅游开发有限公司）副经理；2023年12月至2024年11月重庆万盛旅业（集团）有限公司（借调旅投公司企业发展部）；2024年至今重庆中渝旅体科技开发有限公司企业发展部部长。无境外永久居留权，不是失信联合惩戒对象。

5、朱隆梅，女，1989年12月出生，中国国籍，本科学历。2011年4月至2014年10月重庆万盛旅业（集团）有限公司工作黑山谷景区咨询组讲解员、咨询员；2014年10月至2015年2月重庆万盛旅业（集团）有限公司工作黑山谷景区督查组组长兼内勤；2015年5月至2018年1月重庆万盛旅业（集团）有限公司工作黑山谷景区管理处内勤；2018年1月至2020年10月重庆黑山谷旅游股份有限公司工作观光巴士运营分公司GPS专职；2020年10月至2023年7月黑山谷旅游股份有限公司工作行政人事部门文员；2023年7月至今黑山谷旅游股份有限公司工作综合管理部副主管。无境外永久居留权，不是失信联合惩戒对象。

6、犹明洪，男，1986年11月出生，中国国籍，高中学历。2017年9月至2021年1月重庆万盛旅业（集团）有限公司石林景区保安；2021年1月至2023年6月重庆黑山谷旅游股份有限公司观光车驾驶员；2023年6月至今重庆黑山谷旅游股份有限公司观光车队安全组长。无境外永久居留权，不是失信联合惩戒对象。

7、陈燕，女，1977年4月出生，中国国籍，大专学历，2006年6月至2006年10月万东镇六井村（科技员兼出纳）；2006年11月至2014年4月重庆联创煤业有限责任公司（材料核算）；2014年5月至2015年4月重庆万盛昱源印刷厂（会计）；2016年5月至2018年3月重庆万家一帆汽车售后服务公司

（财务）；2018 年 4 月至 2021 年 4 月在重庆万盛旅业（集团）有限公司会计；2021 年 6 月至今重庆万盛旅业（集团）有限公司财务负责人。无境外永久居留权，不是失信联合惩戒对象。

（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	0
技术人员	50	64
财务人员	3	3
员工总计	74	82

（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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	13,025,222.21	15,514,800.90
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			
应收账款	六、2	5,560,717.38	4,660,147.69
应收款项融资			
预付款项	六、3	110,280.29	85,501.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	104,097.74	90,156.24
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	六、5	236,065.43	209,495.60
流动资产合计		19,036,383.05	20,560,101.87
非流动资产：			
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	六、6	21,006,215.96	22,263,554.35
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	六、7	1,909,048.66	1,919,048.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,915,264.62	24,182,603.01
资产总计		41,951,647.67	44,742,704.88
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	六、8	270,705.38	490,108.25
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	六、9	895,182.00	1,080,470.50
应交税费	六、10	124,504.20	27,234.91
其他应付款	六、11	88,351.90	203,995.90
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			
流动负债合计		1,378,743.48	1,801,809.56
非流动负债：			
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	六、12	277,083.33	277,083.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		277,083.33	277,083.33
负债合计		1,655,826.81	2,078,892.89
所有者权益：			
股本	六、13	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	六、14	571,649.97	571,649.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、15	868,600.94	906,960.93
盈余公积	六、16	1,644,488.56	1,644,488.56
一般风险准备			
未分配利润	六、17	-5,788,918.61	-3,459,287.47
归属于母公司所有者权益合计		40,295,820.86	42,663,811.99
少数股东权益			
所有者权益合计		40,295,820.86	42,663,811.99
负债和所有者权益总计		41,951,647.67	44,742,704.88

法定代表人：刘勇主管会计工作负责人：陈燕会计机构负责人：陈燕

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入	六、18	2,473,125.33	4,286,452.96
其中：营业收入	六、18	2,473,125.33	4,286,452.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,872,187.00	5,416,538.32
其中：营业成本		5,362,402.82	4,681,244.75

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	六、19	2,472.01	14,704.41
销售费用	六、20		160,805.49
管理费用	六、21	511870.54	569,267.01
研发费用			
财务费用	六、22	-4,558.37	-9,483.34
其中：利息费用			
利息收入		6,416.97	11,376.34
加：其他收益	六、23	946,180.82	597.19
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）	六、25	90,516.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、24	40,000.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,322,364.35	-1129488.17
加：营业外收入	六、26	3,079.12	63,523.50
减：营业外支出	六、27	345.91	2,335.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,319,631.14	-1,068,299.71
减：所得税费用	六、28	10,000.00	-267,074.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,329,631.14	-801,224.78
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）		-2,329,631.14	-801,224.78
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）		-2,329,631.14	-801,224.78
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		-2,329,631.14	-801,224.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,329,631.14	-801,224.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.08	0.02

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：陈燕 会计机构负责人：陈燕

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		1,770,378.00	2,113,338.93
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、29	951,339.53	438,316.56

经营活动现金流入小计		2,721,717.53	2,551,655.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,107,470.37	2,351,851.55
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		3,865,136.59	2,205,716.50
支付的各项税费		4,988.51	15,833.22
支付其他与经营活动有关的现金	六、29	363,300.75	728,809.02
经营活动现金流出小计		5,340,896.22	5,302,210.29
经营活动产生的现金流量净额		-2,619,178.69	-2,750,554.80
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		129,600.00	30,476.00
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		129,600.00	30,476.00
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		129,600.00	30,476.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			

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		-2,489,578.69	-2,720,078.80
加：期初现金及现金等价物余额		15,514,800.90	12,439,066.10
六、期末现金及现金等价物余额		13,025,222.21	9,718,987.30

法定代表人：刘勇主管会计工作负责人：陈燕会计机构负责人：陈燕

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	附注一
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

1、企业经营存在季节性特征，详见附注一。

(二) 财务报表项目附注

重庆黑山谷旅游股份有限公司
2025 年 1-6 月财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

重庆黑山谷旅游股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原重庆市并劲商贸有限公司（以下简称并劲商贸公司），并劲商贸公司系由重庆万盛国有资产经营管理有限公司出资组建，于2009年1月22日在重庆市工商行政管理局万盛经济技术开发区分局登记注册，成立时注册资本30.00万元。并劲商贸公司以2015年11月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年12月30日在重庆市工商行政管理局万盛经济技术开发区分局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为91500110683925431Q的营业执照，注册资本4,300.00万元，股份总数4,300万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份4,300万股。公司股票已于2016年8月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

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：运输设备租赁服务；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）

注：黑山谷在我国西南区域，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。

本财务报表业经本公司董事会于2025年8月11日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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2025年1-6月的财务状况及2025年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、重要性判断标准

本公司按披露事项涉及的净资产金额、营业收入确定披露事项的重要性：

确定重要性选择的标准/基准	确定符合重要性的比例或性质
净资产金额	披露事项涉及的净资产金额占集团合并净资产的比例 $\geq 1\%$
营业收入	披露事项涉及的损益金额占集团合并营业收入的比例 $\geq 0.5\%$

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

6、金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2） 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场

中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/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显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来

12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为非金融企业

②应收账款

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、账龄分析法组合	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。

项 目	确定组合的依据
组合 3、政府部门组合	债务信用性质及可收回程度。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，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、账龄分析法组合	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、政府部门及国有公司组合	债务信用性质及可收回程度。
组合 3、押金、保证金组合	款项可收回程度。

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

8、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
索道	年限平均法	25	5.00	3.80
专用设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
电子及通用设备	年限平均法	3	5.00	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从

该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、9 长期资产减值”。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

10、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定

的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

11、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益

（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

12、收入

本公司收入确认的总体原则和计量方法如下：

（1）识别履约义务

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司将向客户转让商品（包括劳务，下同）的承诺作为单项履约义务，分两种情况识别单项履约义务：一是本公司向客户转让可明确区分商品（或者商品的组合）的承诺。二是本公司向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺。

（2）确定交易价格

本公司按向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确定交易价格。在合同开始日，本公司将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（3）收入确认时点及判断依据

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（4）收入确认的具体方法

公司的营业收入主要包括景区巴士观光车及索道运营收入、租赁收入等，其中景区巴士观光车及索道运营收入以开出发票收到货款或已履行收取款项的义务时确认营业收入实现。

13、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

15、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、7“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁

付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

16、安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

17、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

五、 税项

1、 主要税种及税率

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%

税种	计税依据	税率
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠及批文

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）。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“上期期初”指2024年1月1日，“期末”指2025年6月30日，“上期期末”指2024年12月31日，“本期”指2025年度，“上期”指2024年度。

1、 货币资金

项目	2025年6月30日	2024年12月31日
库存现金		
银行存款	13,025,222.21	15,514,800.90
其他货币资金		
存放财务公司款项		
合计	13,025,222.21	15,514,800.90
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：本公司报告期末无受限制的货币资金。

2、 应收账款

账龄	2025年6月30日	2024年12月31日
1年以内	3,852,636.27	4,660,147.69
1至2年	1,708,081.11	
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		40,000.00
小计	5,560,717.38	4,700,147.69
减：坏账准备		40,000.00
合计	5,560,717.38	4,660,147.69

（1） 按账龄披露

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	2025 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,560,717.38	100.00	-	-	5,560,717.38
其中：组合 1、账龄分析法组合	-	-	-	-	-
组合 2、关联方组合	5,560,717.38	100.00	-	-	5,560,717.38
组合 3、政府部门及国有企业组合	-	-	-	-	-
合 计	5,560,717.38	——	-	——	5,560,717.38

(续)

类 别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,700,147.69	100.00	40,000.00	100.00	4,660,147.69
其中：组合 1、账龄分析法组合	40,000.00	0.85	40,000.00	100.00	-
组合 2、关联方组合	4,660,147.69	99.15	-	-	4,660,147.69
组合 3、政府部门及国有企业组合	-	-	-	-	-
合 计	4,700,147.69	——	40,000.00	——	4,660,147.69

①按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 其他组合

组合名称	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	5,560,717.38	-	-	4,660,147.69	-	-
政府部门及国有企业组合		-	-		-	-
合 计	5,560,717.38	-	-	4,660,147.69	-	-

(2) 按欠款方归集的 2025 年 6 月 30 日前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 2025 年 6 月 30 日	占应收账款的比 例 (%)	应收账款坏账准备和合 同资产减值准备 2025 年 6 月 30 日
重庆黑山谷旅行社有限公司	2,990,090.00	53.77	
重庆黑山谷电子商务有限公司	2,498,627.38	44.93	
重庆市万盛经开区渝之盛不动产管 理有限责任公司	72,000.00	1.30	
合 计	5,560,717.38	100.00	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	110,280.29	100.00	85,501.44	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	110,280.29	——	85,501.44	——

4、其他应收款

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	104,097.74	90,156.24
小计	104,097.74	90,156.24
减：坏账准备		
合计	104,097.74	90,156.24

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内	13,941.50	80,156.24
1 至 2 年	90,156.24	10,000.00
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	104,097.74	90,156.24

账龄	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
减：坏账准备		
合计	104,097.74	90,156.24

②按款项性质分类情况

款项性质	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
往来款	94,097.74	80,156.24
保证金	10,000.00	10,000.00
小计	104,097.74	90,156.24
减：坏账准备		
合计	104,097.74	90,156.24

③按坏账计提方法分类列示

类 别	2025 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,097.74	100.00			104,097.74
其中：组合 1、账龄分析法组合					
组合 2、政府部门、关联方及国有企业组合	94,097.74	90.39			94,097.74
组合 3、押金及保证金组合	10,000.00	9.61			10,000.00
合 计	104,097.74	--		--	104,097.74

(续)

类 别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,156.24	100.00			90,156.24
其中：组合 1、账龄分析法组合					
组合 2、政府部门、关联方及国有企业组合	80,156.24	88.91			80,156.24
组合 3、押金及保证金组合	10,000.00	11.09			10,000.00
合 计	90,156.24	--		--	90,156.24

A. 其他组合

组合名称	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
政府部门、关联方及国有企业组合	94,097.74	-	-	80,156.24	-	-
押金及保证金组合	10,000.00	-	-	10,000.00	-	-
合计	104,097.74	——	-	90,156.24	——	-

5、其他流动资产

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	172,488.11	145,918.28
预交增值税	63,577.32	63,577.32
合计	236,065.43	209,495.60

6、固定资产

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
固定资产	21,006,215.96	22,263,554.35
固定资产清理		
合计	21,006,215.96	22,263,554.35

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	索道	专用设备	运输工具	电子及通用设备	合 计
一、账面原值					
1、2024 年 12 月 31 日余额	28,980,577.29	1,154,778.76	13,958,247.14	222,456.64	44,316,059.83
2、本期增加金额					
（1）购置					
3、本期减少金额			713,101.15		713,101.15
（1）处置或报废			713,101.15		713,101.15
4、2025 年 6 月 30 日余额	28,980,577.29	1,154,778.76	13,245,145.99	222,456.64	43,602,958.68
二、累计折旧					
1、2024 年 12 月 31 日余额	9,861,429.49	1,089,977.44	10,894,929.77	206,168.78	22,052,505.48
2、本期增加金额	567,621.55	8,445.11	642,467.46	3,149.62	1,221,683.74
（1）计提	567,621.55	8,445.11	642,467.46	3,149.62	1,221,683.74
3、本期减少金额			677,446.50		677,446.50
（1）处置或报废			677,446.50		677,446.50

项 目	索道	专用设备	运输工具	电子及通用设备	合 计
4、2025 年 6 月 30 日余额	10,429,051.04	1,098,422.55	10,859,950.73	209,318.40	22,596,742.72
三、减值准备					
1、2024 年 12 月 31 日余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、2025 年 6 月 30 日余额					
四、账面价值					
1、2025 年 6 月 30 日余额	18,551,526.25	56,356.21	2,385,195.26	13,138.24	21,006,215.96
2、2024 年 12 月 31 日余额	19,119,147.80	64,801.32	3,063,317.37	16,287.86	22,263,554.35

7、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明细

项目	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	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			40,000.00	10,000.00
可抵扣亏损	7,636,194.64	1,909,048.66	7,636,194.64	1,909,048.66
合计	7,636,194.64	1,909,048.66	7,676,194.64	1,919,048.66

8、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内	144,147.55	363,550.42
1 至 2 年	126,557.83	126,557.83
2 至 3 年	-	-
3 年以上	-	-
合 计	270,705.38	490,108.25

9、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	1,080,470.50	3,258,758.01	3,444,046.51	895,182.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	405,460.14	405,460.14	-
三、辞退福利	-	-	-	-

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 6 月 30 日
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,080,470.50	3,664,218.15	3,849,506.65	895,182.00

(2) 短期薪酬列示

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,080,470.50	2,466,732.00	2,652,020.50	895,182.00
2、职工福利费	-	3,100.00	3,100.00	-
3、社会保险费	-	279,423.66	279,423.66	-
其中：医疗保险费	-	240,735.26	240,735.26	-
工伤保险费	-	38,688.40	38,688.40	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	271,941.00	271,941.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	237,561.35	237,561.35	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	1,080,470.50	3,258,758.01	3,444,046.51	895,182.00

(3) 设定提存计划列示

项 目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	-	393,190.80	393,190.80	-
2、失业保险费	-	12,269.34	12,269.34	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	405,460.14	405,460.14	-

10、应交税费

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
增值税	124,424.88	27,155.59
个人所得税	79.32	79.32
合 计	124,504.20	27,234.91

11、其他应付款

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	88,351.90	203,995.90

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
合 计	88,351.90	203,995.90

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
资金往来款	-	109,500.00
押金保证金质保金	86,449.90	86,399.90
代扣代缴款	1,902.00	8,096.00
合 计	88,351.90	203,995.90

12、递延收益

项 目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	277,083.33	-	-	277,083.33	政府补贴
合 计	277,083.33	-	-	277,083.33	——

13、股本

项目	2024年12月31日	本期增减变动（+、-）					2025年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,000,000.00	-	-	-	-	-	43,000,000.00

14、资本公积

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 6 月 30 日
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

15、专项储备

项 目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 6 月 30 日
安全生产费	906,960.93	84,239.88	122,599.87	868,600.94
合 计	906,960.93	84,239.88	122,599.87	868,600.94

16、盈余公积

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,644,488.56	-	-	1,644,488.56
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 6 月 30 日
其他	-	-	-	-
合计	1,644,488.56	-	-	1,644,488.56

17、未分配利润

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
调整前上期期末未分配利润	-3,459,287.47	-4,176,207.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-13,982.69
调整后期初未分配利润	-3,459,287.47	-4,190,189.85
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,329,631.14	730,902.38
减：提取法定盈余公积	-	-
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	-	-
期末未分配利润	-5,788,918.61	-3,459,287.47

18、营业收入和营业成本

项 目	2025 年 1-6 月		2024 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,375,380.20	5,362,402.82	4,266,452.96	4,681,244.75
其他业务	97,745.13	-	20,000.00	-
合 计	2,473,125.33	5,362,402.82	4,286,452.96	4,681,244.75

（1）主营业务收入和主营业务成本（分项目）

项目 名称	2025 年 1-6 月		2024 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游收入	2,375,380.20	5,362,402.82	4,266,452.96	4,681,244.75
合计	2,375,380.20	5,362,402.82	4,266,452.96	4,681,244.75

19、税金及附加

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
城市维护建设税	88.07	39.50
教育费附加	37.74	14.95
地方教育附加	25.16	9.96
车船使用税	1,860.00	14,640.00
印花税	461.04	-

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
合 计	2,472.01	14,704.41

20、销售费用

项目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
职工薪酬	-	153,842.71
广告费宣传费	-	-
办公费	-	5,912.78
其他	-	1,050.00
合 计	-	160,805.49

21、管理费用

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
职工薪酬	314,703.97	334,432.69
中介费用	75,013.94	139,367.45
办公费	2,049.21	2,817.31
安全生产费	-	-
党建经费	-	-
折旧费	-	1,263.48
差旅费	1,668.73	2,191.00
其他	118,434.69	89,195.08
合 计	511,870.54	569,267.01

22、财务费用

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
利息支出	-	-
减：利息收入	6,416.97	11,376.34
加：手续费	1,858.60	1,893.00
合 计	-4,558.37	-9,483.34

23、其他收益

产生其他收益的来源	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
与收益相关的政府补助	946,156.26	-
增值税加计抵减	-	597.19
代扣个人所得税手续费返还	24.56	-
合 计	946,180.82	597.19

24、信用减值损失

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
应收账款坏账损失	40,000.00	-
合 计	40,000.00	-

25、资产处置收益

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
固定资产处置	90,516.50	-
合 计	90,516.50	-

26、营业外收入

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	-	41,486.14	-
其中：固定资产	-	41,486.14	-
无形资产	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
其他	3,079.12	22,037.36	3,079.12
合 计	3,079.12	63,523.50	3,079.12

27、营业外支出

项目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	345.91	2,335.04	345.91
其中：固定资产	345.91	2,335.04	345.91
无形资产	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	-	-	-
其他	-	-	-
合计	345.91	2,335.04	345.91

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	10,000.00	-267,074.93
合计	10,000.00	-267,074.93

29、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 30 日
利息收入	6,416.97	11,376.34
代收电费		23,371.30
政府补助	944,982.56	30,425.99
其他		373,142.93
合 计	951,339.53	438,316.56

②支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 30 日
中介机构服务费	75,707.00	307,837.29
支付经营费用	287,593.75	396,094.73
保证金	-	-
职工备用金		24,877.00
合 计	363,300.75	728,809.02

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 30 日
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,329,631.14	-801,224.78
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,221,683.74	1,136,873.10
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	345.91	2,335.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,558.37	-9,483.34
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）	10,000.00	-267,074.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 30 日
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-886,583.17	-2,881,084.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-502,093.92	69,104.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,490,836.95	-2,750,554.80
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		
② 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,025,222.21	9,718,987.30
减：现金的期初余额	15,514,800.90	12,439,066.10
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	-2,489,578.69	-2,720,078.80

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 30 日
	13,025,222.21	9,718,987.30
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	13,025,222.21	9,718,987.30
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
现金及现金等价物余额	13,025,222.21	9,718,987.30
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		

七、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

会计科目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 30 日
稳岗补贴		
客运补贴、成品油补贴	944,898.00	

车辆报废处置款	1,258.26	
合计	946,156.26	

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

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

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	关联交易内容	2025年6月30日	2024年6月30日
重庆万盛旅业（集团）有限公司	景区旅游管理服务费用 [注]	71,261.41	56,148.73
合计	——	71,261.41	56,148.73

[注]根据公司与万盛旅业公司签订的合作协议,万盛旅业公司向公司提供景区配套设施及验票人员,公司按照本年度旅游项目收入的3%向万盛旅业结算管理服务费

②出售商品/提供劳务情况

关联方	2025年6月30日	2024年6月30日
重庆黑山谷电子商务有限公司	387,460.09	346,924.11
重庆黑山谷旅行社有限公司	314,611.63	1,396,283.00
重庆市万盛经开区渝之盛不动产管理有限责任公司	66,055.05	—
合计	768,126.77	1,743,207.11

（2）关联租赁情况

①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
重庆黑山谷电子商务有限公司	运输工具	110,452.00	20,000.00
合计	——	110,452.00	20,000.00

(3) 其他关联交易

无。

4、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
重庆黑山谷旅行社有限公司	2,990,090.00		2,682,680.00	
重庆黑山谷电子商务有限公司	2,388,175.38		1,977,467.69	
重庆市万盛经开区渝之盛不动产管理有限责任公司	72,000.00			
合计	5,450,265.38		4,660,147.69	

(2) 应付项目

项目名称	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
应付账款：		
重庆万盛国有资产经营管理有限公司	99,277.88	99,277.88
重庆万盛旅业（集团）有限公司	120,147.55	257,137.42
合 计	219,425.43	356,415.30

九、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

无。

2、 或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

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	90,516.50	拍卖客车
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	944,898.00	客运补贴
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		
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	40,000.00	已计提坏账收回部分
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	2,733.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,078,147.71	

2、净资产收益率及每股收益

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	-5.62%	-0.05	-0.05

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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.22%	-0.08	-0.08

重庆黑山谷旅游股份有限公司

二〇二五年八月十一日

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
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	90,516.50
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、按照确定的目标享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	944,898.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	40,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,733.21
非经常性损益合计	1,078,147.71
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	1,078,147.71

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